

公司代码：601886

公司简称：江河集团

江河创建集团股份有限公司

601886

2016 年半年度报告

JANGHO

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介..... | 5 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 6 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 17 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 25 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 27 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 27 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 29 |
| 第十节 | 财务报告..... | 34 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 163 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---|
| 公司、本公司、江河集团 | 指 | 江河创建集团股份有限公司。 |
| 集团、本集团 | 指 | 江河创建集团股份有限公司及其子公司。 |
| 江河幕墙、北京江河 | 指 | 北京江河幕墙系统工程有限公司。 |
| 江河公司 | 指 | 本公司前身北京江河幕墙装饰工程有限公司。 |
| 江河源 | 指 | 北京江河源控股有限公司，为本公司第一大股东。 |
| 江河汇众 | 指 | 新疆江河汇众股权投资有限合伙企业，为公司股东。 |
| 江河钢构 | 指 | 北京江河钢结构工程有限公司，为本公司全资子公司。 |
| 上海江河 | 指 | 上海江河幕墙系统工程有限公司，为本公司全资子公司。 |
| 广州江河 | 指 | 广州江河幕墙系统工程有限公司，为本公司全资子公司。 |
| 大连江河 | 指 | 大连江河幕墙系统工程有限公司，为本公司全资子公司。 |
| 成都江河 | 指 | 成都江河幕墙系统工程有限公司，为本公司全资子公司。 |
| 成都创建 | 指 | 成都江河创建实业有限公司，为本公司控股子公司。 |
| 北京制造 | 指 | 北京江河幕墙制造有限公司，为本公司全资子公司附属公司 |
| 香港江河 | 指 | 江河幕墙香港有限公司，为本公司全资子公司。 |
| 马来西亚江河 | 指 | 江河幕墙马来西亚有限公司，为本公司全资子公司。 |
| 印度江河 | 指 | 江河幕墙（印度）有限公司，为本公司控股子公司，本公司现持有该公司 99%的股权，广州江河持有 1%的股权。 |
| 新加坡江河 | 指 | 江河新加坡幕墙有限公司，为本公司全资子公司。 |
| 越南江河 | 指 | 江河幕墙越南有限公司，为本公司全资子公司。 |
| 澳门江河 | 指 | 江河幕墙澳门有限公司，为本公司控股子公司，本公司现持有该公司 99.01%的股权，香港江河持有 0.99%股权。 |
| 泰国江河 | 指 | 江河幕墙泰国有限公司，为本公司全资子公司。 |
| 印尼江河 | 指 | 江河幕墙印度尼西亚有限公司，为本公司控股子公司，本公司现持有该公司 99%股权，江河钢构持有 1%的股权。 |
| 北京承达 | 指 | 北京承达创建装饰工程有限公司，本公司现持有该公司 25%股权，香港江河持有其 75%股权。 |
| 港源装饰 | 指 | 北京港源建筑装饰工程有限公司，为本公司控股子公司。 |
| 港源幕墙 | 指 | 北京港源幕墙有限公司，为本公司控股子公司。 |
| 江河创展 | 指 | 北京江河创展投资管理有限公司，为本公司全资子公司。 |
| 承达集团 | 指 | 承达集团有限公司，为香港上市公司，本公司通过全资子公司的附属公司持有其 75%股权，其他社会公众股东持有 25%股权。 |
| 梁志天设计 | 指 | 梁志天设计师有限公司，为本公司控股子公司。 |
| 北控医疗健康 | 指 | 北控医疗健康产业集团有限公司。香港上市公司。 |
| Vision | 指 | Vision Eye Institute Limited，本公司通过全资子公司的附属公司持有其 100%的股权。 |
| Primary | 指 | Primary Health Care Limited，澳大利亚上市公司，截至目前，公司系该公司第一大股东。 |
| 幕墙系统、幕墙 | 指 | 建筑幕墙及其附属的产品或服务。 |

| | | |
|----------|---|---|
| 内装系统、内装 | 指 | 室内装饰装修及其附属的产品或服务。 |
| 医疗健康 | 指 | 与医药产销及医疗服务直接相关的产业活动，也包括围绕医药、医疗、生命健康活动相关的产业活动。 |
| 建筑装饰 | 指 | 采用装饰装修材料或饰物对建筑物的本身或者其建筑结构的表面结构进行装修装饰。 |
| 公司章程 | 指 | 江河创建集团股份有限公司章程。 |
| 华普天健、会计师 | 指 | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙），本公司的审计机构。 |
| 元 | 指 | 人民币元（非经特别注明，金额单位均为人民币元）。 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会。 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所。 |
| 香港联交所 | 指 | 香港联合交易所有限公司。 |
| 澳交所 | 指 | 澳大利亚证券交易所。 |
| 股东大会 | 指 | 江河创建集团股份有限公司股东大会。 |
| 董事会 | 指 | 江河创建集团股份有限公司董事会。 |
| 监事会 | 指 | 江河创建集团股份有限公司监事会。 |

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|---------------------|
| 姓名 | 刘中岳 | 王鹏 |
| 联系地址 | 北京市顺义区牛汇北五街5号 | 北京市顺义区牛汇北五街5号 |
| 电话 | 010-60411166 | 010-60411166 |
| 传真 | 010-60411666 | 010-60411666 |
| 电子信箱 | liuzhongyue@jangho.com | wangpeng@jangho.com |

三、 基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

| | |
|----------------|--|
| 注册登记日期 | 2016年3月30日 |
| 注册登记地点 | 北京市工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 91110000700217649F |
| 税务登记号码 | 91110000700217649F |
| 组织机构代码 | 91110000700217649F |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | 详见公司于2016年4月21日在上海证券交易所披露的临2016-030号《关于公司完成营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的公告》。 |

七、其他有关资料

无。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|------------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| 营业收入 | 6,320,304,513.48 | 7,119,316,346.36 | -11.22 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 226,357,343.94 | 200,530,361.23 | 12.88 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 175,411,217.37 | 182,170,585.83 | -3.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -704,770,998.69 | -1,012,205,977.85 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年同期末增减 (%) |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|------|
| 归属于上市公司股东的净资产 | 6,233,340,688.81 | 5,959,747,005.18 | 4.59 |
| 总资产 | 23,211,614,953.04 | 22,332,354,815.99 | 3.94 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.20 | 0.17 | 17.65 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.20 | 0.17 | 17.65 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.15 | 0.16 | -6.25 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.60 | 3.79 | 减少0.19个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 2.79 | 3.44 | 减少0.65个百分点 |

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|----------------|---------------------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,606,785.95 | 处置长期股权投资及固定资产损益 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 8,933,142.65 | 当期新增政府补助及与资产相关政府补助本期摊销额合计 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 501,215.24 | 出售可供出售金融资产损益 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 13,393,213.82 | 持有的 Primary 股票分红 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 44,138,061.85 | 主要系业绩补偿款 |
| 少数股东权益影响额 | -1,378,340.56 | |
| 所得税影响额 | -12,034,380.48 | |
| 合计 | 50,946,126.57 | |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年是“十三五”规划的第一年，我国经济运行步入L型阶段，在面临着错综复杂的国内外形势下，公司沉着应对，一方面稳扎稳打做好传统建筑装饰业务，另一方面大力发展医疗健康业务，通过产业经营和资本运作双轮驱动，加快产业转型升级。报告期内公司总体经营指标完成良好，整体上保持了公司的健康、稳定发展。

1、适应双主业、多元化发展，打造控股企业集团

报告期内，公司对旗下江河幕墙的业务进行重组，并将公司名下建筑幕墙设计和施工等相关资质平移给全资子公司江河幕墙，上述重组完成后公司将转变成为一家集团控股企业，主要承担投融资及总部管理职能，并作为集团的研发中心（企业技术中心）和产业孵化器。同时，医疗健康产业作为公司未来多元化发展的重要一极，未来将继续做大做强，实现建筑装饰和医疗健康双主业平行发展。

为了更好的体现公司发展战略和业务架构，进一步提升“江河”的品牌形象，经上交所核准，报告期内公司股票简称变更为“江河集团”。上述调整规范了集团的业务架构，更好的满足了集团战略转型和管理需要。

2、充分依托资本市场，推动医疗健康业务发展

公司放眼全球，依靠强大的执行力和资本运作能力，在较短的时间内实施了一系列医疗健康产业布局，成功切入眼科医疗、综合医疗服务、第三方检测等领域。报告期内，公司加快推进医疗健康产业的布局，充分利用境外资本市场，通过下属公司成为澳大利亚领先的医疗服务上市公司Primary（澳交所上市公司，股票代码PRY）第一大股东，占其总股本的15.94%，为公司进一步扩大医疗业务转型发展创造了有利条件。

2016年3月，公司董事会通过了与澳大利亚子公司Vision共同出资设立中外合资企业的议案，积极推动海外眼科医疗业务在国内落地，目前北京江河维视眼科医院有限公司已取得名称预先核准通知书，该合资企业的设立正在进行之中。公司“双主业、多元化”的战略举措正有序推进，医疗健康业务板块有望取得突破。

3、建筑装饰板块发展态势良好，协同发展优势明显

报告期内，集团建筑装饰板块业务市场捷报频传，相继中标了“区域枢纽机场”-青岛新机场航站楼，“西北第一高楼”-国瑞西安金融中心、“银川第一高楼”-德丰大厦、新加坡State Courts、匀东酒店、中海启德一号住宅精装修、尖沙咀新世界中心H2酒店、迪拜酒店和服务式

住宅室内设计等地标性代表工程。报告期内公司中标的腾讯北京总部大楼，为公司四度中标腾讯公司“亿级”项目，体现了高端客户对公司实力、品牌、服务的高度认可和信赖。

报告期内，公司通过举办2016年营销协同管理、招采管理大会，有力的推动各产业单位经营协同，从机制、编制等方面全面促成互联互通，进一步完善机制，强化管理，切实推动建筑装饰板块的协同发展，为公司未来业务扩张和持续增长带来强劲动力。报告期内，幕墙、内饰和设计齐头并进，继续保持着协同发展优势，其中湖畔广场、世纪大道SN1地块浦东金融广场商场上部标段、凯华国际中心和北京银泰公寓私人住宅项目等协同效应明显。

4、坚持“集约化经营”，提高经营效益和效率

报告期内，公司紧扣“集约化经营”的年度主题，坚持以“提高效益和效率”为目标，加强幕墙、内装、设计协同发展，贯彻实施集约化经营方针，加强精益管理，整合资源，优化流程，提升效率和效益。报告期内，公司在承接项目质量和经营效益方面严把项目质量关，同时加强对各项关键业绩指标的管控，合理控制费用，进一步降低运营成本。报告期内，公司启动SRM（供应商关系管理）系统建设，开始建立统一交易平台、统一采购体系和统一基础数据。促进产业单位间点对点的资源共享转向平台性资源共享，实现阳光采购，并且促使公司在采购中增加主动权，降本增效。报告期内，集团通过集约化经营和矩阵式管理，提高了各产业单位的经营管理效益。

报告期内公司实现中标额83亿元，较去年同期上升16.90%；实现营业收入63.20亿元，同比下降11.22%；实现归属于上市公司股东的净利润2.26亿元，同比增长12.88%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 6,320,304,513.48 | 7,119,316,346.36 | -11.22 |
| 营业成本 | 5,569,697,551.60 | 6,116,807,666.77 | -8.94 |
| 销售费用 | 93,084,066.58 | 98,804,430.89 | -5.79 |
| 管理费用 | 446,241,121.59 | 454,658,840.17 | -1.85 |
| 财务费用 | 23,444,744.71 | 113,626,200.66 | -79.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -704,770,998.69 | -1,012,205,977.85 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,397,532,085.68 | -294,228,374.27 | -374.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 794,682,902.45 | 346,401,453.54 | 129.41 |
| 研发支出 | 171,170,264.96 | 195,328,936.99 | -12.37 |
| 营业税金及附加 | -104,875,926.97 | 86,863,959.00 | -220.74 |
| 资产减值损失 | 18,321,558.60 | 14,414,276.25 | 27.11 |
| 所得税费用 | 53,985,748.16 | 36,760,267.28 | 46.86 |

财务费用变动原因说明:主要系本期持有的外币资产因人民币贬值而产生汇兑收益所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司购买 Primary 股票所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司短期借款同比增加所致。

所得税费用变动原因说明:主要系上年同期尚未合并 Vision 所致。

营业税金及附加变动原因说明:主要要系当期营改增政策影响所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本报告期内,公司的利润构成或利润来源无重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无。

(3) 经营计划进展说明

建筑装饰板块,2016年公司计划中标额188亿元,其中幕墙系统业务95亿元,内装系统业务93亿元。上半年公司实现幕墙系统业务中标额37亿元,内装系统业务46亿元,完成全年计划的44.15%。

医疗健康板块,2016年上半年公司医疗健康业务继续以眼科为切入点,与 Vision 在国内设立合资企业,稳步推进眼科医疗业务的国内落地和市场布局。加大资本运作力度,积极拓展眼科和其他专科医疗业务,报告期内成为澳大利亚领先的医疗服务上市公司 Primary 的第一大股东。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 装饰装修业 | 6,012,987,315.79 | 5,350,927,397.28 | 11.01 | -15.48 | -12.48 | 减少 3.05 个百分点 |
| 医疗健康业 | 305,138,942.43 | 217,693,310.17 | 28.66 | | | |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 建筑装饰 | 6,012,987,315.79 | 5,350,927,397.28 | 11.01 | -15.48 | -12.48 | 减少 3.05 个百分点 |
| 医疗健康 | 305,138,942.43 | 217,693,310.17 | 28.66 | | | |

装饰装修业毛利率下降主要系营改增政策的影响所致。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，本公司及中国大陆子公司将截止 2016 年 4 月 30 日已确认但纳税义务尚未发生的营业税应税收入调整为增值税应税收入，营业收入由价内计税转为价外计税冲减的营业收入在当期确认，导致毛利率下降。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----------|------------------|---------------|
| 中国大陆 | 4,007,777,663.57 | -13.89 |
| 海外（含港澳台） | 2,310,348,594.65 | -6.09 |

(三) 核心竞争力分析

1、 品牌优势

(1) 建筑装饰板块

公司在建筑装饰板块拥有江河（Jangho）、承达（Sundart）、港源、梁志天（SLD）等行业知名品牌。其中江河幕墙是全球高端幕墙领先品牌，在全球各地承建了数百项难度大、规模大、

影响大的地标建筑，成为幕墙行业典范；承达集团是源自香港的全球顶级室内装饰品牌，是亚太地区装饰行业发展的引领者；港源装饰是国内老牌的大型建筑装饰企业，位居中国建筑装饰行业百强前列，北方地区第一；梁志天设计是享誉全球的顶级建筑及室内设计公司，是亚洲最大的室内设计公司之一。集团多年来承接了一大批有代表性的、影响力大的地标工程和经典项目，打造了公司在行业内的高端品牌。报告期内中标的多项具有重要影响力的项目，进一步奠定了公司在行业内的领先地位，增强了公司的竞争优势。

（2）医疗健康板块

公司医疗健康板块旗下的 Vision 是澳大利亚最大的眼科医疗服务机构和卓越医疗品牌，是眼科领域的“全科医生”，在眼科医疗领域一直处于全球行业前沿。报告期内，公司通过下属公司多次增持澳洲领先医疗服务上市公司 Primary。截至目前，公司持有 Primary 15.94% 股权，成为其第一大股东。Primary 可以提供广泛的医疗和健康服务，是澳大利亚最大的全科医生医疗中心提供商，第二大的病例和影响提供商，在病理、影像等第三方检测业务具有突出优势。

2、技术优势

（1）建筑装饰板块

幕墙系统业务方面，公司是国家火炬计划重点高新技术企业，中国建设科技自主创新优势企业和北京市专利示范单位，拥有国家级企业技术中心，为全国首批 55 家国家技术创新示范企业之一。内装系统业务方面，承达集团拥有领先的预制组装家具中心生产线和多项全球认证，是中国内装行业获得美国建筑木结构学会质量认证的企业，承达集团预制防火门及预制窗框产品通过了全球 UL 权威认证。港源装饰通过科技研发和创新，拥有多项行业创新的施工技术。梁志天先生在室内设计和产品设计领域均备受推崇，其现代简约又极具东方色彩的设计作品获奖众多，梁志天先生带领他的设计团队收获了超过 130 项国际和亚太区设计及企业殊荣。报告期内集团新增 59 项技术专利，集团累计获得技术专利已达 400 余项。

（2）医疗健康板块

医疗健康业务方面，Vision 在过去 20 年中取得了多项前沿领先技术：率先在白内障手术中使用超声乳化术，率先采用 CMICS 同轴微切口白内障手术，南半球首家激光白内障手术诊所。Vision 在眼科医疗业务方面技术优势明显。

3、管理优势

（1）战略优势

公司战略精准，笃定后发，敏锐、精准的战略眼光公司快速扩张和转型发展的前提和基础，公司发展过程中每一次的战略定位和调整总是能准备充分，占领先机。以并购承达集团为代表，公司已经形成了自身的并购发展逻辑，即甄选海外技术领先、管理规范、易于复制的优质企业，并购后把业务引入中国，依托江河成熟的国际化经验和强大的平台资源，在广阔的国内市场上做增量快速复制，从而实现业务的快速增长。精准定位，高举高打战略优势形成了公司独特的，一般企业难以比拟的竞争优势。

(2) 资本运作优势

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

(3) 经营管理优势

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

(4) 企业文化优势

公司是个开放、包容、进取的企业，公司的宗旨是“让客户更满意，让员工更精彩”，公司的核心价值观是“将心比心，讲使命，负责任”。公司崇尚简单、高效的工作氛围，强调实干、担当的工作态度，鼓励“事在人为，敢为可为即有为”，能够唯才是用，不拘一格降人才，为员工打造没有天花板的舞台。鼓励变革与创新，员工的个性和能力得到充分尊重和发挥，不同背景的管理团队加盟后能够兼容并蓄，如鱼得水，铸就了公司力争上游的优秀基因。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司新增对外股权投资主要为公司通过下属公司从二级市场购买澳大利亚上市公司 Primary（代码 PRY）83,139,070 股股票，占其总股本的 15.94%。公司累计投资 2.68 亿澳元，约折合 13 亿人民币。截至目前，公司为 Primary 第一大股东。本次增持 Primary 主要基于战略投资考虑，基于对其价值的认可和对其发展前景的信心。Primary 是澳洲领先的医疗服务上市公司

之一，在病理、影像等第三方检测方面具有突出优势，能为公司进一步扩大医疗健康业务、转型发展创造有利条件。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|-----------|----------------------|------------------|------------|------------|------------------|---------------|----------------|----------|---------------|
| HK. 02389 | 北控医疗健康 | 181,651,477.81 | 4.41 | 5.54 | 162,036,453.35 | 0.00 | -31,379,200.20 | 可供出售金融资产 | 通过股东受让及二级市场认购 |
| BMGU | BHG Retail Reit | 85,469,894.27 | 4.57 | 4.57 | 82,013,622.31 | 0.00 | -3,456,271.96 | 可供出售金融资产 | 二级市场购买 |
| HK 801 | 金卫医疗 | 37,941,306.20 | 0 | 1.40 | 38,307,654.00 | 0.00 | 366,347.80 | 可供出售金融资产 | 二级市场购买 |
| PRY | PRIMARY | 1,355,483,185.70 | 2.88 | 15.94 | 1,622,811,948.74 | 13,308,007.63 | 267,950,191.20 | 可供出售金融资产 | 二级市场购买 |
| MVF | Monash IVF Group Ltd | 6,480,107.70 | 0 | 0.33 | 7,101,535.84 | 85,206.19 | 621,428.14 | 可供出售金融资产 | 二级市场购买 |
| 合计 | | 1,667,025,971.68 | / | / | 1,912,271,214.24 | 13,393,213.82 | 234,102,494.98 | / | / |

持有其他上市公司股权情况的说明

①、2015 年度公司全资子公司香港江河附属公司分别通过协议受让及认购北控医疗健康股份 270,690,000 股,通过香港交易所交易系统买入北控医疗健康股份 53,994,000 股,合计持有 324,684,000 股,占其总股本的 4.41%。报告期内,公司下属公司增持北控医疗健康 21,000,000 股,累计持有其 345,684,000 股,占其总股本的 5.54%。

②、2015 年度公司全资子公司香港江河通过新加坡交易所系统买入北京华联 22,508,300.00 个单位 REIT,占其总股本的 4.57%。

③、报告期内,公司全资子公司香港江河控股公司承达集团通过港交所买入金卫医疗 4,150 万股股票,占其总股本的 1.4%。

④、截至报告期末，公司全资子公司香港江河附属公司通过澳大利亚交易所二级市场购买澳大利亚上市公司Primary 83,139,070股股票，占其总股本的15.94%。

⑤、报告期内，公司全资子公司香港江河附属公司通过澳大利亚交易所二级市场买入 Monash IVF Group Ltd 789,035 股股票，占其总股本的 0.33%。

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

| 公司名称 | 注册资本 | 持股比例 | 主营业务 | 总资产(元) | 净资产(元) | 净利润(元) |
|----------------|----------------|------|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 承达集团有限公司 | 669,249,489 港币 | 75% | 建筑装饰 | 2,041,552,209.04 | 1,234,411,554.74 | 207,430,843.46 |
| 北京港源建筑装饰工程有限公司 | 3 亿元 | 95% | 建筑装饰与幕墙设计、生产和施工 | 3,680,394,837.86 | 1,369,335,680.07 | 38,487,413.24 |
| 梁志天设计师有限公司 | 100 港币 | 70% | 建筑装饰与室内设计 | 445,712,573.82 | 379,514,388.07 | 23,355,776.85 |
| Vision | 130,994,887 澳元 | 100% | 医疗健康 | 672,714,820.20 | 497,848,628.13 | 26,075,472.12 |

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本报告期投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|--------------------|----------|------|----------|----------|--------|
| 购买 Primary15.94%股权 | 2.68 亿澳元 | 100% | 2.68 亿澳元 | 2.68 亿澳元 | |
| 合计 | 2.68 亿澳元 | / | 2.68 亿澳元 | 2.68 亿澳元 | |

报告期内，公司购买的 Primary 股票按照公允价值计量增加资本公积 267,950,191.20 元，计入投资收益的分红 13,308,007.63 元。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2016 年 4 月 18 日召开了 2015 年度股东大会，审议通过了《关于 2015 年度利润分配预案的议案》。2015 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 1,154,050,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共分配股利 115,405,000 元。本次利润分配后公司总股本未发生变化。截至报告期末，除公司自行发放的股东外，其余股东均按上述分配方案发放完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

无。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 报告期内: | | | | | | | |
|---------------|----------------|---------|--------|---|-----------------------------------|-------------------|--|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 |
| 青岛长基置业有限公司 | 江河创建集团股份有限公司 | 无 | 诉讼 | 本公司与青岛长基置业有限公司(下称“原告”)施工合同纠纷:2012年4月17日本公司与原告签订了《青岛温泉嶺海大酒店幕墙系统工程施工合同》,合同总价93,470,000.00元,合同工期从2012年5月1日至2012年12月30日。此后原告以本公司拖延工期为由,于2013年8月16日书面通知本公司解除《青岛温泉嶺海大酒店幕墙系统工程施工合同》,并于2013年8月26日向山东省烟台市中级人民法院,要求本公司返还超付工程款及相应利息、工程整改费、施工合同违约金和其他诉讼费用共计39,771,471.71元,随后烟台市中级人民法院应原告申请于2013年9月17日出具了民事仲裁书((2013)烟民一初字第103-1号)冻结本公司基本户35,000,000.00元银行存款。本公司于2013年10月25日以原告该工程主体及钢结构的施工严重超期、严重影响本公司施工进度,原告单方面解除施工合同违反合同约定为由,向烟台市中级人民法院提起反诉,要求原告支付已施工部分工程款、工程材料款及赔偿本公司劳务窝工及吊篮脚手架闲置造成的经济损失、深化设计费用及诉讼费用等共计43,195,673.68元。 | 本诉:39,771,471.71 反诉:43,195,673.68 | 否 | 目前此案工程鉴定工作已全部完成,正在执行后续程序,预计不会产生其他财务损失。 |
| 唐山市盛世金苑实业有限公司 | 北京承达建筑装饰工程有限公司 | 无 | 诉讼 | 本公司所属子公司北京承达与唐山市盛世金苑实业有限公司(下称“原告”)施工合同纠纷:2013年10月5日北京承达与原告签定了工程承包合同为原告开发的唐山盛世花园酒店提供精装修服务,约定合同总价123,000,000.00元,工期从2013年10月15日到2015年9月15日,历经两次合同变更后双方于2014年8月21日确定合同总价为48,000,000.00元。2015年1月15日,原告以北京承达拖延工期、工程存在质量问题为由单方面通知北京承达解除合同,2015年3月13日原告向唐山市路北区人民法院申请对北京承达进行财产保全,唐山市路北区人民法院分别于2015年3月13日、18日出具了(2015)北民保字第13-1号及(2015)北民保字第13-1号的民事裁定书,裁定冻结北京承达银行存款9,010,000.00元。2015年3月19日原告将北京承达起诉至 | 9,940,530.83 | 否 | 目前此案正在由法院指定的第三方机构进行工程鉴定中,预计未来不会产生其他财务损失。 |

| 报告期内: | | | | | | | |
|--------------|--------------------------------|---------|--------|--|--------------------------------------|-------------------|--|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 |
| | | | | 唐山市路北区人民法院, 请求北京承达返还超付工程款及不合格工程修复费、违约金、电费和其他诉讼费用共计 9,940,530.83 元。北京承达于 2015 年 5 月 26 日以原告单方面解除施工合同违反合同约定、拖欠已完工工程款等为理由向唐山市路北区人民法院提起反诉, 请求判定原告支付拖欠工程款、赔偿设备和材料损失及违约金等共计 7,672,649.36 元。 | | | |
| 港源装饰 | 成都晋恒投资有限公司, 广安鼎恒新能源锂电池制造股份有限公司 | 无 | 诉讼 | 本公司所属子公司港源装饰与成都晋恒投资有限公司(下称“成都晋恒”)合同纠纷: 2014 年 5 月 5 日港源装饰与成都晋恒签订了关于广安鼎恒新能源锂电池制造项目生产指挥数据中心装饰工程的承包合同, 港源装饰向成都晋恒缴纳履约保证金 15,000,000.00 元。后经双方协商解除合同, 根据解除协议约定成都晋恒于 2015 年 1 月 6 日前退还保证金, 成都晋恒所属子公司广安鼎恒新能源锂电池制造股份有限公司(以下简称“广安鼎恒”)对此提供了担保。此后成都晋恒未能按约定退还保证金, 担保方广安鼎恒于 2015 年 2 月 5 日被四川省广安市中级人民法院裁定破产清算。港源装饰于 2015 年 2 月 14 日对成都晋恒、广安鼎恒提起诉讼, 要求成都晋恒、广安鼎恒退还保证金及相应利息, 目前法院对广安鼎恒的破产清算工作仍未完成, 待清算工作结束后公司将依法重新启动诉讼程序。截止 2016 年 6 月 30 日, 公司已对涉及款项全额计提坏账准备 15,000,000.00 元。 | 15,000,000 | 否 | 目前法院对广安鼎恒的破产清算工作仍未完成, 待清算工作结束后公司将依法重新启动诉讼程序。 |
| 徐州飞虹网架建设有限公司 | 江河创建集团股份有限公司 | 无 | 诉讼 | 本公司与徐州飞虹网架建设有限公司(下称“原告”)分包合同纠纷: 2013 年 2 月 6 日本公司所属子公司香港江河与原告签订了《沙特 HARAMAIN HIGH SPEED RAILWAY KAEC STATION 工程钢结构分包合同》(以下简称“分包合同”), 2013 年 12 月香港江河与本公司沙特分公司及原告签订三方协议, 约定将分包合同中香港江河所享有的权利和承担的义务全部转让给本公司沙特分公司, 原告的权利和义务不变。2015 年 2 月 15 日, 原告以本公司未足额支付工程款项为由向北京仲裁委员会提起仲裁申请, 请求判定本公司支付工程款 1,884,771.48 美元并承担仲裁费用。本公司于 2015 年 3 月 16 日以原告在实际合同履行过程中严重违反合同约定, 给本公司造成经济损失, 依法依规应承担相应违约责任为由向北京仲裁委员会提起反仲裁请求, 请求判定原告返还超付工程款、支付工期延误违约金、承担由于工期延误致本公司另行组织施工发生的费用共计 5,384,859.76 美元并赔偿律师费用 200,000.00 元人民币。 | 本诉: 1884771.48 美元; 反诉: 5384859.76 美元 | 否 | 目前法院已经对双方提交的证据审理完成, 正在履行后续程序。 |

| 报告期内: | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------|---------|--------|---|-------------|-------------------|-------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 |
| Soil-Build (Pte.) Ltd | 江河创建集团股份有限公司新加坡分公司 | 无 | 诉讼 | 本公司与 Soil-Build (Pte.) Ltd (下称“原告”)合同纠纷: 本公司新加坡分公司与原告于 2011 年 2 月 26 日签订《Sub-contract for supply and installation of aluminum facade》, 约定合同总价 780 万新币。2016 年 2 月 24 日原告以本公司违反合同约定的完工日期为由, 向新加坡国际仲裁提出索赔要求, 请求裁决本公司赔偿工期罚款 1,663.5 万新币。目前双方处于举证阶段。截止 2016 年 6 月 30 日, 公司应收原告人民币 4,133,438.37 元, 已全额计提坏账准备 4,133,438.37 元, 公司开立的以原告为受益人的保函金额为新币 78 万元, 公司已根据保函金额确认预计负债人民币 3,840,642.00 元。 | 1,663.5 万新币 | 3,840,642.00 | 目前双方处于举证阶段。 |

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的不适用。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 |
|-------------|------|--------|--------|-----------------------|--|--------------|----------------|----------|
| 北京江河源控股有限公司 | 参股股东 | 接受劳务 | 后勤业务服务 | 实际成本(不含营业税等税费)加8%的管理费 | | 5,920,064.41 | 100 | 每月结算一次 |
| 合计 | | | | / | / | 5,920,064.41 | 100 | / |
| 关联交易的说明 | | | | | 北京江河源控股有限公司为公司提供食堂、安保、维修、宿舍管理等后勤业务服务符合公司的实际情况,有利于公司专注于主营业务。上述关联交易的定价依据为成本价加适当的管理费确定,内容及定价原则符合商业惯例和有关政策规定;上述关联交易符合公允、公平、公正的原则,不存在损害公司其他股东利益的情 | | | |

| | |
|--|----------------------------|
| | 形。在可以预见的将来，该等关联交易行为仍将持续发生。 |
|--|----------------------------|

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|-------------------|----------------|------|------------------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 江河集团 | 公司本部 | 江河幕墙工程（阿联酋）有限责任公司 | 237,870,010.05 | 一般担保 | 否 | 否 | 是 | 否 | 其他 |
| 江河集团 | 公司本部 | 江河（卡塔尔）有限公司 | 10,947,600.00 | 一般担保 | 否 | 否 | 是 | 否 | 其他 |
| 江河集团 | 公司本部 | 江河幕墙澳大利亚有限公司 | 1,026,129.00 | 一般担保 | 否 | 否 | 是 | 否 | 其他 |
| 江河集团 | 公司本部 | 江河澳大利亚控股有限公司 | 2,201,850.40 | 一般担保 | 否 | 否 | 是 | 否 | 其他 |
| 江河集团 | 公司本部 | 江河幕墙加拿大有限公司 | 391,508,687.90 | 一般担保 | 否 | 否 | 是 | 否 | 其他 |
| 江河集团 | 公司本部 | 江河幕墙美洲有限公司 | 469,877,843.41 | 一般担保 | 否 | 否 | 是 | 否 | 其他 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | 0 | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | 1,113,432,120.75 | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | 687,303,550.35 | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | 3,899,854,000.00 | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | 5,013,286,120.75 | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | 74.59 | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | 2,149,854,000.00 | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | 1,652,733,656.24 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | 3,802,587,656.24 | | | | |

3 其他重大合同或交易

无。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------------|--------|--------------------------------------|---|--------------------|---------|----------|
| 与股改相关的承诺 | 解决同业竞争 | 刘载望、富海霞、北京江河源控股有限公司、新疆江河汇众股权投资有限合伙企业 | 1、不以任何方式从事，包括但不限于单独与他人合作直接或间接从事与江河幕墙及其控股子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。2、将尽一切可能之努力使本人/本公司其他关联企业不从事于与江河幕墙及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。3、不直接或间接投资控股于业务与江河幕墙及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。4、如本人/本公司直接或间接参股的公司从事的业务与江河幕墙及其控股子公司有竞争，则本人/本公司将作为参股股东或促使本人/本公司控制的参股股东对此等事项实施否决权。5、不向其他业务与江河幕墙及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供江河幕墙及其控股子公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。6、如果未来本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业拟从事的新业务可能与江河幕墙及其控股子公司存在同业竞争，本人/本公司将本着江河幕墙及其控股子公司优先的原则与江河幕墙协商解决。7、如本人/本公司或本人/本公司所控制的其他企业获得的商业机会与江河幕墙及其控股子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人/本公司承诺将上述商业机会通知江河幕墙，在通知中所指定的合理期间内，如江河幕墙及其控股子公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业将无条件放弃该商业机会，以确保江河幕墙及其全体股东利益和控股子公司不受损害；如果江河幕墙不予答复或者给予否定的答复，则视为放弃该商务机会。8、在江河幕墙发行 A 股并上市后，如本人/本公司及/或本人/本公司控制的其他企业与江河幕墙及其控股子公司之间出现同业竞争的情形，本人/本公司将促使江河幕墙依据有关同业竞争的信息披露规则，详细地披露同业竞争的性质、涉及同业竞争的相关交易的具体情况以及本人/本公司是否履行避免同业竞争的承诺，接受投资者的监督。 | 作为股东或实际控制人期间长期有效 | 否 | 是 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他 | 江河创建集团股份有限公司 | 根据发行人第二届董事会第十九次会议决议及 2012 年第一次临时股东大会会议决议，在出现预计不能按期偿还债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，发行人将至少采取如下措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离等措施。 | 2017 年 12 月 7 日 | 是 | 是 |
| 与重大资产重组相关 | 解决关联交易 | 北京江河源控股有限公司，刘载望、 | 尽量避免或减少承诺人与江河创建及其子公司之间发生关联交易；不利用承诺人实际控制和股东地位及影响谋求江河创建及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利 | 自 2013 年 9 月 27 起至 | 否 | 是 |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|-----------|-----------------------|--|----------------------|---------|----------|
| 的承诺 | | 富海霞夫妇 | 和达成交易的优先权利；将以市场公允价格与江河创建及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为。就承诺人与江河创建及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或市场定价等方式。 | 长期 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 北京江河源控股有限公司，刘载望、富海霞夫妇 | 不以任何方式从事，包括但不限于单独与他人合作直接或间接从事与江河创建、港源装饰及其下属公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；将尽一切可能使其他关联企业不从事与其构成竞争业务；不直接或间接投资控股于业务与其构成竞争的公司、企业或其他机构组织；如其直接或间接参股的公司从事的业务与其有竞争，将对此事项实施否决权；不向其他业务与其构成竞争的公司、企业或其他机构组织或个人提供其专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。如未来承诺人或承诺人控制的其他企业拟从事的新业务可能与其存在同业竞争，将本着对其优先的原则与发行人协商解决，并对获得的商业机会与其发生或可能发生同业竞争的，将会通知江河创建、港源装饰，并将无条件放弃该商业机会，确保其不受伤害。 | 自 2013 年 9 月 27 起至长期 | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 解决土地等产权瑕疵 | 北京江河源控股有限公司 | 如因北京港源建筑装饰工程有限公司在昌平区占用的房屋、土地的权属瑕疵问题对港源装饰造成任何损失，城建集团、王波将按照各自在本次交易中所转让的港源装饰的股权比例向江河创建承担相应的赔偿责任。江河创建第一大股东江河源承诺：如因上述房屋和土地的权属瑕疵问题对港源装饰、江河创建造成任何损失，江河源愿意在城建集团、王波赔偿的基础上，承担其余的全部损失。 | 长期有效 | 否 | 是 |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2015 年度股东大会同意公司续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度的审计师。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司治理各项情况与《公司法》和中国证监会相关规定不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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

无。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|---------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 29,903 |
|---------------|--------|

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|-----------|------|--------|----|-----|---------|------|
| 股东名称 | 报告期内 | 期末持股数量 | 比例 | 持有有 | 质押或冻结情况 | 股东性质 |

| (全称) | 增减 | | (%) | 限售条件股份数量 | 股份状态 | 数量 | |
|------------------------------------|-----------|-------------|--------|----------|------|-------------|---------|
| 北京江河源控股有限公司 | 0 | 315,645,200 | 27.35% | 0 | 质押 | 82,317,300 | 境内非国有法人 |
| 刘载望 | 3,735,800 | 288,807,866 | 25.03% | 0 | 质押 | 132,120,000 | 境内自然人 |
| 新疆江河汇众股权投资有限合伙企业 | 0 | 156,137,600 | 13.53% | 0 | 质押 | 41,000,000 | 境内非国有法人 |
| 北京城建集团有限责任公司 | 0 | 27,240,000 | 2.36% | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金 | 5,999,989 | 20,000,000 | 1.73% | 0 | 未知 | | 未知 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 0 | 18,839,600 | 1.63% | 0 | 未知 | | 未知 |
| 中国银河证券股份有限公司 | | 9,901,586 | 0.86% | 0 | 未知 | | 未知 |
| 北京嘉喜乐投资有限公司 | 0 | 9,600,000 | 0.83% | 0 | 未知 | | 未知 |
| 招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金 | | 6,253,690 | 0.54% | 0 | 未知 | | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金 | | 4,898,700 | 0.42% | 0 | 未知 | | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|---------------------------------|---------------|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 北京江河源控股有限公司 | 315,645,200 | 人民币普通股 | 315,645,200 |
| 刘载望 | 288,807,866 | 人民币普通股 | 288,807,866 |
| 新疆江河汇众股权投资有限合伙企业 | 156,137,600 | 人民币普通股 | 156,137,600 |
| 北京城建集团有限责任公司 | 27,240,000 | 人民币普通股 | 27,240,000 |
| 中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金 | 20,000,000 | 人民币普通股 | 20,000,000 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 18,839,600 | 人民币普通股 | 18,839,600 |
| 中国银河证券股份有限公司 | 9,901,586 | 人民币普通股 | 9,901,586 |
| 北京嘉喜乐投资有限公司 | 9,600,000 | 人民币普通股 | 9,600,000 |
| 招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金 | 6,253,690 | 人民币普通股 | 6,253,690 |

| | | | |
|------------------------------------|---|--------|-----------|
| 中国工商银行股份有限公司－嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金 | 4,898,700 | 人民币普通股 | 4,898,700 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十名股东中，北京江河源控股有限公司的法定代表人富海霞女士与自然人股东刘载望先生为夫妻关系，其中刘载望先生和富海霞女士分别持有北京江河源控股有限公司 85%和 15%的股权。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。 | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|--------|-------------|-------------|-------------|---------|
| 刘载望 | 董事长 | 285,072,066 | 288,807,866 | 3,735,800 | 从二级市场买入 |
| 许兴利 | 董事、总经理 | 34,900 | 134,900 | 100,000 | 从二级市场买入 |
| 陈光烁 | 离任副总经理 | 0 | 168,100 | 168,100 | 从二级市场买入 |

其它情况说明

1、刘载望先生基于对公司未来持续稳定发展的坚定信心和当时股价的合理判断，分别于 2016 年 1 月 22 日、25 日、26 日，4 月 18 日和 5 月 6 日通过上海证券交易所交易系统以个人自有资金合计增持 373.58 万股。增持后，刘载望先生持有公司股份 288,807,866 股，详见公司披露的临 2016-006 号、2016-027 号和 2016-036 号公告。

2、许兴利先生于 2016 年 1 月 26 日通过上海证券交易所交易系统以个人自有资金增持公司股份 10 万股。增持后，许兴利先生持有公司股份 134,900 股，详见公司披露的临 2016-006 号公告。

3、陈光烁先生分别于 2016 年 4 月 29 日、6 月 29 日通过上海证券交易所交易系统以个人自有资金买入 3.16 万股和 13.65 万股。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-----------|------|----------|
| 祁宏伟 | 董事 | 离任 | 到期换届 |
| 张升 | 董事 | 离任 | 到期换届 |
| 李百兴 | 独立董事 | 离任 | 任期届满 |
| 申永红 | 监事 | 离任 | 到期换届 |
| 陈清阳 | 监事 | 离任 | 到期换届 |
| 李艳红 | 监事 | 离任 | 到期换届 |
| 高运 | 副总经理 | 离任 | 到期换届 |
| 陈光烁 | 副总经理 | 离任 | 到期换届 |
| 胡锋 | 副总经理 | 离任 | 到期换届 |
| 于军 | 董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 高运 | 董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 付磊 | 独立董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 刘宇 | 监事 | 选举 | 监事会换届选举 |
| 朱丹 | 监事 | 选举 | 监事会换届选举 |
| 余海青 | 监事 | 选举 | 监事会换届选举 |
| 赵世东 | 副总经理、财务总监 | 聘任 | 新一届董事会聘任 |

三、其他说明

2016年4月18日，公司召开了2015年度股东大会，审议通过了《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》和《关于选举监事的议案》。同日又召开了第四届董事会一次会议，审议通过了《关于选举董事长的议案》、《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任副总经理、财务总监的议案》和《关于聘任董事会秘书的议案》。

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|------------------------------|--------|--------|-----------------|-----------------|-------------|------|---|---------|
| 江河创建集团股份有限公司 2012 年公司债券(第一期) | 12 京江河 | 122212 | 2012 年 12 月 7 日 | 2017 年 12 月 7 日 | 735,094,000 | 5.4% | 本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 上海证券交易所 |

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

| | | |
|---------|------|---------------------------|
| 债券受托管理人 | 名称 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市金融大街 28 号盈泰中心 2 号楼 9 层 |
| | 联系人 | 唐伟 |
| | 联系电话 | 010-59312940 |
| 资信评级机构 | 名称 | 鹏元资信评估有限公司 |
| | 办公地址 | 深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼 |

三、公司债券募集资金使用情况

公司于 2012 年 12 月 7 日发行了(第一期)公司债券,发行规模为 9 亿元,扣除相关费用后发行净额 89,800.00 万元,已全部用于补充公司流动资金。

四、公司债券资信评级机构情况

鹏元资信评估有限公司于 2016 年 5 月 23 日对公司发行的 2012 年(第一期)公司债券进行了跟踪评级(鹏信评[2016]跟踪第 146 号 01),2016 年跟踪评级结果为:本期债券信用等级下调为 AA,发行主体长期信用等级下调为 AA,评级展望由负面调整为稳定。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

本期公司债券无担保,报告期内公司债券增信机制未发生变更。

本期公司债券的偿债资金主要来源于公司日常经营所产生的现金流,公司均已按期兑付当年度利息。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内,公司债券持有人未召开会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

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

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 (%) | 变动原因 |
|---------------|----------------|---------|------------------|----------|
| 流动比率 | 119.67% | 129.52% | -9.85 | |
| 速动比率 | 97.38% | 104.69% | -7.31 | |
| 资产负债率 | 71.05% | 71.20% | -0.15 | |
| 贷款偿还率 | 1.00 | 1.00 | | |
| | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) | 变动原因 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 8.83 | 6.80 | 29.89 | 当期利润增加所致 |
| 利息偿付率 | 1.00 | 1.00 | | |

九、报告期末公司资产情况

截止报告期末，公司受限资产情况如下：

1、截至报告期末，因经营需要开具保函、信用证及承兑汇票等，共计 680,953,018.21 元货币资金作为票据保函保证金、信用证保证金、承兑保证金及农民工保证金受限。

2、截至报告期末，其他货币资金中因涉及诉讼被冻结款项金额 44,010,000.00 元，诉讼冻结款系第十节财务报告、十四、承诺及或有事项 2、或有事项未决诉讼①及②被冻结用于财产保全的银行存款。

除上述资产受限外，公司不存在其他资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，亦不存在以及其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

十一、 公司报告期内的银行授信情况

币种：人民币 单位：万元

| 银行名称 | 授信期限 | 授信额度 | 占用授信额度 | 剩余授信额度 |
|----------|-----------------------|------------|------------|------------|
| 中国银行顺义支行 | 2016.3.3-2017.3.3 | 100,000.00 | 99,037.15 | 962.85 |
| 工商银行顺义支行 | 2015.07.30-2016.09.30 | 247,000.00 | 103,792.79 | 143,207.21 |
| 建设银行顺义支行 | 2016.6.3-2017.6.3 | 105,000.00 | 41,704.31 | 63,295.69 |

| 银行名称 | 授信期限 | 授信额度 | 占用授信额度 | 剩余授信额度 |
|--------------|---------------------------|------------|------------|------------|
| 交通银行顺义支行 | 2015. 10. 22-2016. 09. 29 | 70,000.00 | 12,593.10 | 57,406.90 |
| 华夏银行顺义支行 | 2015. 7. 2-2016. 7. 24 | 60,000.00 | 22,397.34 | 37,602.66 |
| 民生银行西长安街支行 | 2015. 6. 16-2018. 6. 16 | 150,000.00 | 134,597.13 | 15,402.87 |
| 渤海银行北京分行 | 2016. 03-2017. 03 | 40,000.00 | 17,094.37 | 22,905.63 |
| 广发银行黄寺支行 | 2016. 5. 4-2017. 5. 3 | 80,000.00 | 57,917.04 | 22,082.96 |
| 江苏银行望京支行 | 2015. 9. 30-2016. 9. 30 | 23,000.00 | 10,553.92 | 12,446.08 |
| 恒丰银行北京分行 | 2016. 5-2017. 5 | 50,000.00 | - | 50,000.00 |
| 招商银行朝外支行 | 2016. 5. 21-2017. 5. 19 | 50,000.00 | 650.74 | 49,349.26 |
| 北京农商顺义支行 | 2016. 4. 15-2016. 9. 30 | 50,000.00 | 28,190.89 | 21,809.11 |
| 汇丰银行北京分行 | 2015. 7. 4-2016. 7. 4 | 19,893.60 | 10,966.99 | 8,926.61 |
| 华侨银行金融街支行 | 2014. 9. 19-2019. 9. 22 | 5,476.38 | 5,476.38 | -0.00 |
| 德意志行北京分行 | 2012. 12. 4-长期 | 7,500.00 | - | 7,500.00 |
| 宁波银行北京分行 | 2015. 10. 1-2016. 10. 1 | 30,000.00 | 3,386.85 | 26,613.15 |
| 渣打银行北京分行 | 2014. 08. 19-2019. 08. 18 | 28,514.16 | 15,956.55 | 12,557.61 |
| 光大银行顺义支行 | 2015. 07. 08-2016. 07. 07 | 10,000.00 | - | 10,000.00 |
| 浦发银行大望路支行 | 2015. 11. 18-2016. 11. 18 | 32,000.00 | 24,000.00 | 8,000.00 |
| 邮政银行顺义支行 | 2016. 3-31-2016. 9. 30 | 128,000.00 | - | 128,000.00 |
| 华夏银行顺义支行 | 2015. 07. 24-2016. 07. 24 | 20,000.00 | 3,383.00 | 16,617.00 |
| 工商银行顺义支行 | 2015. 07. 30-2016. 09. 30 | 6,000.00 | 469.00 | 5,531.00 |
| 中国银行增城支行 | 2015. 7. 31-2016. 7. 30 | 40,000.00 | 35,241.06 | 4,758.94 |
| 工商银行增城支行 | 2015. 10. 31-2016. 10. 31 | 10,000.00 | - | 10,000.00 |
| 招商银行开发区支行 | 2015. 9. 24-2016. 9. 23 | 8,000.00 | 5,548.26 | 2,451.74 |
| 兴业银行新塘支行 | 2015. 12. 21-2016. 12. 20 | 30,000.00 | 9,935.49 | 20,064.51 |
| 工商银行泗泾支行 | 2014. 05. 26-2017. 07. 25 | 5,000.00 | 4,811.93 | 188.07 |
| 工商银行泗泾支行 | 2015. 04. 28-2018. 04. 29 | 5,000.00 | - | 5,000.00 |
| 中国银行松江支行 | 2016. 01. 12-2017. 01. 06 | 10,000.00 | 3,700.00 | 6,300.00 |
| 交通银行泗泾支行 | 2013. 6. 09-2016. 6. 09 | 15,000.00 | 14,038.98 | 961.02 |
| 平安银行泗泾钢材城支行 | 2015. 09. 28-2017. 09. 28 | 5,000.00 | 2,196.69 | 2,803.31 |
| 民生银行泗泾支行 | 2016. 4. 13-2017. 4. 13 | 5,000.00 | 2,274.93 | 2,725.07 |
| 汇丰银行北京分行 | 2015. 7. 10-2016. 7. 9 | 13,000.00 | 9,318.77 | 3,681.23 |
| 广发银行黄寺支行 | 2016. 4. 29-2017. 4. 28 | 8,000.00 | 3,846.71 | 4,153.29 |
| 北京银行绿港国际中心分行 | 2016. 6. 2-2017. 6. 2 | 30,000.00 | 11,422.69 | 18,577.31 |

| 银行名称 | 授信期限 | 授信额度 | 占用授信额度 | 剩余授信额度 |
|--------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|
| 北京银行绿港支行 | 2016.03.14-2017.03.13 | 10,000.00 | 1,563.73 | 8,436.27 |
| 工商银行顺义支行 | 2015.05.12-2016.12.31 | 20,000.00 | - | 20,000.00 |
| 浦发银行万寿路支行 | 2015.07.28-2016.07.07 | 35,000.00 | 23,895.95 | 11,104.05 |
| 汇丰银行香港公司 | 2015.10-2016.10 | 24,307.41 | 20,640.43 | 3,666.98 |
| 汇丰银行香港公司 | 2016.03-2017.03 | 8,974.35 | 1,456.15 | 7,518.20 |
| 汇丰银行香港公司 | 2016.02-2017.02 | 854.70 | - | 854.70 |
| 建设银行建银亚洲 | 2015.12-2016.12 | 12,820.50 | 2,092.60 | 10,727.90 |
| 星展银行香港公司 | 2016.05-2017.05 | 4,273.50 | 81.20 | 4,192.30 |
| 中信银行香港公司 | 2015.11-2016.11 | 5,982.90 | 2,517.09 | 3,465.81 |
| 恒生银行香港公司 | 2016.03-2017.03 | 4,273.50 | 471.45 | 3,802.05 |
| 花旗银行香港公司 | 2016.07-2017.07 | 7,692.30 | 2,242.36 | 5,449.94 |
| 恒生银行澳门支行 | 2015.10-2016.10 | 41,880.30 | 19,302.55 | 22,577.75 |
| 中国银行澳门支行 | 2015.06-2016.06 | 20,797.28 | 6,407.90 | 14,389.38 |
| 广发银行澳门支行 | 2016.05-2017.05 | 72,008.48 | 50,607.87 | 21,400.60 |
| 法国巴黎银行香港分行 | 2016.02.03-2016.02.03 | 5,128.20 | 1,629.74 | 3,498.46 |
| 渣打银行香港分行 | 2015.07.10-2016.07.10 | 58,355.10 | 45,534.60 | 12,820.50 |
| 花旗银行香港支行 | 自提款之日起一年 | 17,757.12 | 13,096.62 | 4,660.50 |
| 广发银行澳门分行 | 2015.12-2016.12 | 44,418.76 | 41,151.40 | 3,267.36 |
| 中国银行澳门分行 | 2015.12-2016.12 | 5,406.46 | - | 5,406.46 |
| 中国银行澳门支行 | 自提款之日起一年 | 19,893.60 | 19,893.60 | - |
| 恒生银行香港公司 | 2015.8.20-2016.8.30 | 854.70 | 427.35 | 427.35 |
| 平安银行广渠门支行 | 2016.1.13-2017.1.12 | 100,000.00 | 7,568.79 | 92,431.21 |
| 交通银行银行香港分行 | 2016.03-2017.03 | 99,542.10 | 67,191.13 | 32,350.97 |
| 中国建设银行增城支行 | 2016.01.19-2017.01.19 | 30,000.00 | 5,118.07 | 24,881.93 |
| 中行成都青白江支行 | 2015.10.20-2017.10.20 | 4,000.00 | 3,364.84 | 635.16 |
| 民生银行 | 2016.01.14-2017.01.14 | 5,000.00 | 3,802.39 | 1,197.61 |
| 中国银行北京顺义支行 | 2016.03.02-2017.03.03 | 14,000.00 | 3,000.00 | 11,000.00 |
| 广发银行黄寺支行 | 2015.06.30-2016.06.29 | 10,000.00 | 188.40 | 9,811.60 |
| 中国建设银行北京北环支行 | 2016.01.20-2017.01.12 | 15,000.00 | 6,113.00 | 8,887.00 |
| 平安银行离岸 | 2016.01.22-2017.01.27 | 47,968.44 | 47,968.44 | - |
| 总计 | | 2,242,573.84 | 1,091,830.72 | 1,150,743.12 |

注：已到期授信由于额度内业务尚未履行完毕，仍作为有效额度予以披露

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书对本期债券偿债保障的相关承诺。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

无。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表
2016年6月30日

编制单位：江河创建集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 2,271,095,319.67 | 3,508,578,424.64 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、3 | 146,375,439.49 | 196,916,398.29 |
| 应收账款 | 七、4 | 11,594,967,527.22 | 10,933,056,634.69 |
| 预付款项 | 七、5 | 397,585,681.13 | 391,212,539.91 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 445,866,135.29 | 348,610,015.09 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 2,902,307,333.08 | 3,138,871,270.12 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、11 | 8,770,072.43 | 23,697,793.62 |
| 流动资产合计 | | 17,766,967,508.31 | 18,540,943,076.36 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 七、12 | 1,912,871,214.54 | 263,898,031.81 |
| 持有至到期投资 | 七、13 | 1,025,765.99 | 161,344.24 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、15 | 3,190,172.62 | 3,190,172.62 |
| 投资性房地产 | 七、16 | 4,188,441.29 | 4,457,375.03 |
| 固定资产 | 七、17 | 1,096,538,442.76 | 1,119,343,530.16 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、23 | 896,882,556.54 | 895,622,076.80 |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七、25 | 1,229,045,095.73 | 1,200,282,823.47 |
| 长期待摊费用 | 七、26 | 3,715,138.54 | 4,899,778.63 |
| 递延所得税资产 | 七、27 | 297,190,616.72 | 299,556,606.87 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 5,444,647,444.73 | 3,791,411,739.63 |
| 资产总计 | | 23,211,614,953.04 | 22,332,354,815.99 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、28 | 3,170,802,553.37 | 2,701,301,874.36 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、31 | 2,873,447,817.33 | 2,812,601,993.57 |
| 应付账款 | 七、32 | 5,725,988,067.52 | 6,614,149,906.51 |
| 预收款项 | 七、33 | 1,923,876,899.84 | 1,516,485,028.90 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、34 | 123,859,296.53 | 200,425,569.34 |
| 应交税费 | 七、35 | 92,618,277.57 | 262,858,820.42 |
| 应付利息 | 七、36 | 62,347,285.43 | 25,257,553.33 |
| 应付股利 | 七、37 | 78,783,066.60 | |
| 其他应付款 | 七、38 | 116,839,455.66 | 163,188,594.15 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、40 | 19,230,750.00 | 18,850,500.00 |
| 其他流动负债 | 七、41 | 657,199,658.02 | |
| 流动负债合计 | | 14,844,993,127.87 | 14,315,119,840.58 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 七、43 | 1,428,779,227.32 | 1,427,017,753.46 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 七、47 | 3,840,642.00 | 3,578,250.00 |
| 递延收益 | 七、48 | 66,441,387.26 | 68,874,859.24 |
| 递延所得税负债 | 七、27 | 146,945,704.70 | 85,892,596.97 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,646,006,961.28 | 1,585,363,459.67 |
| 负债合计 | | 16,491,000,089.15 | 15,900,483,300.25 |
| 所有者权益 | | | |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 股本 | 七、49 | 1,154,050,000.00 | 1,154,050,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、51 | 2,684,922,770.89 | 2,692,700,165.60 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、53 | 187,726,877.26 | 17,308,142.86 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、55 | 199,437,335.85 | 199,437,335.85 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、56 | 2,007,203,704.81 | 1,896,251,360.87 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 6,233,340,688.81 | 5,959,747,005.18 |
| 少数股东权益 | | 487,274,175.08 | 472,124,510.56 |
| 所有者权益合计 | | 6,720,614,863.89 | 6,431,871,515.74 |
| 负债和所有者权益总计 | | 23,211,614,953.04 | 22,332,354,815.99 |

法定代表人：刘载望

主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:江河创建集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 722,644,296.71 | 927,315,684.28 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 22,970,230.66 | 49,232,819.08 |
| 应收账款 | 十七、1 | 6,887,002,524.74 | 6,619,606,106.98 |
| 预付款项 | | 61,320,264.80 | 52,402,833.45 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 941,875,404.27 | 1,256,158,951.12 |
| 存货 | | 1,391,655,272.35 | 1,579,078,596.33 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 28,133,451.93 |
| 流动资产合计 | | 10,207,467,993.53 | 10,691,928,443.17 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | 1,025,765.99 | 161,344.24 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 2,479,606,206.56 | 2,362,449,606.56 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 347,628,869.49 | 374,104,562.59 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 116,713,366.29 | 119,075,778.05 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,397,093.34 | 2,998,463.03 |
| 递延所得税资产 | | 211,599,473.15 | 214,105,429.51 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,158,970,774.82 | 3,072,895,183.98 |
| 资产总计 | | 13,366,438,768.35 | 13,764,823,627.15 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 635,000,000.00 | 962,539,200.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 1,534,564,054.14 | 1,543,741,688.56 |
| 应付账款 | | 3,430,873,071.25 | 3,406,675,481.80 |

| | | | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 预收款项 | | 871,187,999.48 | 651,502,834.51 |
| 应付职工薪酬 | | 28,704,636.24 | 52,729,007.24 |
| 应交税费 | | 84,623,574.02 | 80,401,067.22 |
| 应付利息 | | 58,760,233.59 | 23,036,426.93 |
| 应付股利 | | 78,783,066.60 | |
| 其他应付款 | | 716,832,840.42 | 991,602,553.78 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 7,439,329,475.74 | 7,712,228,260.04 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | 1,428,779,227.32 | 1,427,017,753.46 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 3,840,642.00 | 3,578,250.00 |
| 递延收益 | | 41,996,013.13 | 45,204,052.61 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,474,615,882.45 | 1,475,800,056.07 |
| 负债合计 | | 8,913,945,358.19 | 9,188,028,316.11 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | | 1,154,050,000.00 | 1,154,050,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,218,468,420.95 | 2,218,468,420.95 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -14,369,834.71 | -598,039.46 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 199,437,335.85 | 199,437,335.85 |
| 未分配利润 | | 894,907,488.07 | 1,005,437,593.70 |
| 所有者权益合计 | | 4,452,493,410.16 | 4,576,795,311.04 |
| 负债和所有者权益总计 | | 13,366,438,768.35 | 13,764,823,627.15 |

法定代表人: 刘载望

主管会计工作负责人: 赵世东 会计机构负责人: 周智敏

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 6,320,304,513.48 | 7,119,316,346.36 |
| 其中:营业收入 | 七、57 | 6,320,304,513.48 | 7,119,316,346.36 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 6,045,913,116.11 | 6,885,175,373.74 |
| 其中:营业成本 | 七、57 | 5,569,697,551.60 | 6,116,807,666.77 |
| 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、58 | -104,875,926.97 | 86,863,959.00 |
| 销售费用 | 七、59 | 93,084,066.58 | 98,804,430.89 |
| 管理费用 | 七、60 | 446,241,121.59 | 454,658,840.17 |
| 财务费用 | 七、61 | 23,444,744.71 | 113,626,200.66 |
| 资产减值损失 | 七、62 | 18,321,558.60 | 14,414,276.25 |
| 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、64 | 13,894,429.06 | 622,047.53 |
| 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) | | 288,285,826.43 | 234,763,020.15 |
| 加:营业外收入 | 七、65 | 53,758,105.18 | 22,928,287.90 |
| 其中:非流动资产处置利得 | | 415,137.67 | 1,184,508.35 |
| 减:营业外支出 | 七、66 | 3,293,686.63 | 466,616.72 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 3,012,903.65 | 548,938.69 |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 338,750,244.98 | 257,224,691.33 |
| 减:所得税费用 | 七、67 | 53,985,748.16 | 36,760,267.29 |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 284,764,496.82 | 220,464,424.04 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 226,357,343.94 | 200,530,361.23 |
| 少数股东损益 | | 58,407,152.88 | 19,934,062.81 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、68 | 166,229,579.67 | 105,684,527.48 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 170,418,734.40 | 105,265,569.86 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 170,418,734.40 | 105,265,569.86 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 176,030,208.37 | 104,185,573.56 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | -5,611,473.97 | 1,079,996.30 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -4,189,154.73 | 418,957.62 |
| 七、综合收益总额 | | 450,994,076.49 | 326,148,951.52 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 396,776,078.34 | 305,795,931.09 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 54,217,998.15 | 20,353,020.43 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.20 | 0.17 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.20 | 0.17 |

法定代表人：刘载望

主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 2,578,386,181.05 | 3,132,062,323.56 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 2,431,857,041.16 | 2,873,726,482.60 |
| 营业税金及附加 | | -48,894,665.54 | 26,494,925.62 |
| 销售费用 | | 46,893,652.06 | 51,631,973.89 |
| 管理费用 | | 161,640,088.72 | 181,773,775.62 |
| 财务费用 | | 55,031,363.66 | 90,521,441.89 |
| 资产减值损失 | 十七、5 | -38,541,658.52 | 5,133,344.77 |
| 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） | | | 230,632,165.59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -29,599,640.49 | 133,412,544.76 |
| 加：营业外收入 | | 37,452,663.99 | 12,147,621.67 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 472,172.77 | -5,427.72 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 335,326.72 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 7,380,850.73 | 145,565,594.15 |
| 减：所得税费用 | | 2,505,956.36 | 544,761.15 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,874,894.37 | 145,020,833.00 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -13,771,795.25 | 2,602,910.03 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -13,771,795.25 | 2,602,910.03 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | -13,771,795.25 | 2,602,910.03 |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -8,896,900.88 | 147,623,743.03 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：刘载望

主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

合并现金流量表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 6,565,810,139.40 | 7,037,979,316.16 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 1,004,188.92 | 38,974,615.54 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、69 | 14,358,001.65 | 6,206,305.80 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,581,172,329.97 | 7,083,160,237.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,106,577,898.83 | 6,993,707,144.29 |
| 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 | | 679,868,832.61 | 675,901,934.88 |
| 支付的各项税费 | | 182,901,734.34 | 152,650,577.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、69 | 316,594,862.88 | 273,106,558.88 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,285,943,328.66 | 8,095,366,215.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -704,770,998.69 | -1,012,205,977.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 13,894,445.63 | 1,685,071.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 473,365.85 | 5,871,530.69 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 725,214.88 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、69 | 36,627,887.16 | 14,781,261.40 |
| 投资活动现金流入小计 | | 51,720,913.52 | 22,337,863.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 26,668,512.10 | 39,979,056.13 |
| 投资支付的现金 | | 1,422,584,487.10 | 275,145,564.69 |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 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 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、69 | | 1,441,616.87 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,449,252,999.20 | 316,566,237.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,397,532,085.68 | -294,228,374.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 2,598,646.00 |
| 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 | | 2,740,633,560.72 | 1,490,575,920.63 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、69 | 76,215,181.11 | 50,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,816,848,741.83 | 1,543,174,566.63 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,819,516,862.72 | 1,041,477,257.63 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 126,011,098.73 | 108,950,770.52 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 33,616,000.00 | 8,681,886.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、69 | 76,637,877.93 | 46,345,084.94 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,022,165,839.38 | 1,196,773,113.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 794,682,902.45 | 346,401,453.54 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 21,523,730.04 | -307,717.09 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,286,096,451.88 | -960,340,615.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,832,228,753.33 | 1,826,082,846.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,546,132,301.45 | 865,742,230.56 |

法定代表人：刘载望

主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,570,127,130.47 | 3,225,986,618.67 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 689,086.00 | 2,685,802.97 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,570,816,216.47 | 3,228,672,421.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,926,912,157.64 | 2,944,418,797.83 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 177,633,670.02 | 180,866,390.55 |
| 支付的各项税费 | | 62,318,816.26 | 54,241,362.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 52,468,861.78 | 527,036,081.20 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,219,333,505.70 | 3,706,562,631.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 351,482,710.77 | -477,890,210.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 88,109.59 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 4,044,480.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 611,690.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 31,730,004.78 | 4,163,550.63 |
| 投资活动现金流入小计 | | 31,730,004.78 | 8,907,830.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,555,639.96 | 10,208,701.08 |
| 投资支付的现金 | | 118,004,351.91 | 12,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 119,559,991.87 | 22,208,701.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -87,829,987.09 | -13,300,870.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 2,598,646.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 411,778,400.00 | 492,197,432.73 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 411,778,400.00 | 494,796,078.73 |
| 偿还债务支付的现金 | | 739,317,600.00 | 270,417,432.73 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 56,226,674.50 | 77,189,879.42 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 97,167,901.99 | 36,344,325.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 892,712,176.49 | 383,951,637.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -480,933,776.49 | 110,844,441.09 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,511,031.48 | -1,006,248.18 |

| | | | |
|----------------|--|-----------------|-----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -213,770,021.33 | -381,352,887.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 438,132,822.31 | 543,904,963.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 224,362,800.98 | 162,552,075.96 |

法定代表人：刘载望

主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,154,050,000.00 | | | | 2,692,700,165.60 | | 17,308,142.86 | | 199,437,335.85 | | 1,896,251,360.87 | 472,124,510.56 | 6,431,871,515.74 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,154,050,000.00 | | | | 2,692,700,165.60 | | 17,308,142.86 | | 199,437,335.85 | | 1,896,251,360.87 | 472,124,510.56 | 6,431,871,515.74 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | -7,777,394.71 | | 170,418,734.40 | | | | 110,952,343.94 | 15,149,664.52 | 288,743,348.15 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 170,418,734.40 | | | | 226,357,343.94 | 58,407,152.88 | 455,183,231.22 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -7,777,394.71 | | | | | | | -9,625,488.36 | -17,402,883.07 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|---------------|------|--------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 806,457.23 | | | | | | | 345,624.53 | 1,152,081.76 |
| 4. 其他 | | | | | -8,583,851.94 | | | | | | | -9,971,112.89 | -18,554,964.83 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -115,405,000.00 | -33,632,000.00 | -149,037,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -115,405,000.00 | -33,632,000.00 | -149,037,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 42,363,770.50 | | | | 1,253,050.03 | 43,616,820.53 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 42,363,770.50 | | | | 1,253,050.03 | 43,616,820.53 |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 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 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,154,050,000.00 | | | | 2,684,922,770.89 | | 187,726,877.26 | | 199,437,335.85 | | 2,007,203,704.81 | 487,274,175.08 | 6,720,614,863.89 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 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 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,154,050,000.00 | | | | 2,162,938,832.10 | | 28,023,513.89 | 16,311,398.45 | 190,423,206.64 | | 1,688,021,974.07 | 546,704,484.74 | 5,786,473,409.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | -4,718,501.98 | | 4,718,501.98 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,154,050,000.00 | | | | 2,158,220,330.12 | | 32,742,015.87 | 16,311,398.45 | 190,423,206.64 | | 1,688,021,974.07 | 546,704,484.74 | 5,786,473,409.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | 2,943,855.02 | | 105,265,569.86 | | | | 108,206,361.23 | 9,613,542.53 | 226,029,328.64 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|--------|----|--|--------------|----------------|--------|------|------|--------|----------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | 105,265,569.86 | | | | | 200,530,361.23 | 20,353,020.43 | 326,148,951.52 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 2,943,855.02 | | | | | | | | 2,943,855.02 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 345,209.02 | | | | | | | | 345,209.02 |
| 4. 其他 | | | | | 2,598,646.00 | | | | | | | | 2,598,646.00 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -92,324,000.00 | -10,679,221.20 | -103,003,221.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -92,324,000.00 | -10,679,221.20 | -103,003,221.20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转 | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------------|--------|----|--|------------------|----------------|---------------|----------------|------|------------------|----------------|------------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 36,847,417.59 | | | | | | 36,847,417.59 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 36,847,417.59 | | | | | | 36,847,417.59 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | -60,256.70 | -60,256.70 |
| 四、本期末余额 | 1,154,050,000.00 | | | | 2,161,164,185.14 | 138,007,585.73 | 16,311,398.45 | 190,423,206.64 | | 1,796,228,335.30 | 556,318,027.27 | 6,012,502,738.53 | |

法定代表人：刘载望

主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|-------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,154,050,000.00 | | | | 2,218,468,420.95 | | -598,039.46 | | 199,437,335.85 | 1,005,437,593.70 | 4,576,795,311.04 |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,154,050,000.00 | | | | 2,218,468,420.95 | | -598,039.46 | | 199,437,335.85 | 1,005,437,593.70 | 4,576,795,311.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -13,771,795.25 | | | -110,530,105.63 | -124,301,900.88 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -13,771,795.25 | | | 4,874,894.37 | -8,896,900.88 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -115,405,000.00 | -115,405,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -115,405,000.00 | -115,405,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 17,624,516.51 | | | 17,624,516.51 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 17,624,516.51 | | | 17,624,516.51 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,154,050,000.00 | | | | 2,218,468,420.95 | | -14,369,834.71 | | 199,437,335.85 | 894,907,488.07 | 4,452,493,410.16 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,154,050,000.00 | | | | 2,218,468,420.95 | | 7,619,335.48 | | 190,423,206.64 | 1,016,634,430.78 | 4,587,195,393.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,154,050,000.00 | | | | 2,218,468,420.95 | | 7,619,335.48 | | 190,423,206.64 | 1,016,634,430.78 | 4,587,195,393.85 |
| 三、本期增减变 | | | | | 2,598,646.00 | | 2,602,910.03 | | | 52,696,833.00 | 57,898,389.03 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-------------------|----|--------|-----|--------------|------|--------------|--------|---------------|------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 2,602,910.03 | | | | 145,020,833.00 | 147,623,743.03 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 2,598,646.00 | | | | | | | 2,598,646.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 2,598,646.00 | | | | | | | 2,598,646.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -92,324,000.00 | -92,324,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -92,324,000.00 | -92,324,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 19,030,520.96 | | | 19,030,520.96 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 19,030,520.96 | | | 19,030,520.96 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,154,050,000.00 | | | | 2,221,067,066.95 | | 10,222,245.51 | | 190,423,206.64 | 1,069,331,263.78 | 4,645,093,782.88 |

法定代表人：刘载望

主管会计工作负责人：赵世东 会计机构负责人：周智敏

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

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

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

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

2013 年 4 月，经 2012 年度股东大会审议通过，公司以总股本 56,000 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 56,000 万股，转增后公司总股本变更为 112,000 万股。

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

人民币普通股 2,724 万股、向自然人王波发行人民币普通股 681 万股购买相关资产，每股发行价为人民币 13.92 元，本次发行后公司注册资本变更为 115,405 万元。

公司总部地址：北京市顺义区牛汇北五街 5 号。

法定代表人：刘载望。

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

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 8 月 25 日决议审议批准报出。

2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

| 序号 | 子公司全称 | 子公司简称 | 持股比例% | |
|----|----------------|--------|--------|-------|
| | | | 直接 | 间接 |
| 1 | 北京江河钢结构工程有限公司 | 江河钢构 | 100.00 | - |
| 2 | 上海江河幕墙系统工程有限公司 | 上海江河 | 100.00 | - |
| 3 | 广州江河幕墙系统工程有限公司 | 广州江河 | 100.00 | - |
| 4 | 江河澳门幕墙有限公司 | 澳门江河 | 99.01 | 0.99 |
| 5 | 江河新加坡幕墙有限公司 | 新加坡江河 | 100.00 | - |
| 6 | 江河幕墙香港有限公司 | 香港江河 | 100.00 | - |
| 7 | 江河幕墙马来西亚有限公司 | 马来西亚江河 | 100.00 | - |
| 8 | 大连江河幕墙系统工程有限公司 | 大连江河 | 100.00 | - |
| 9 | 江河幕墙印度有限公司 | 印度江河 | 99.00 | 1.00 |
| 10 | 江河幕墙智利有限公司 | 智利江河 | 99.00 | - |
| 11 | 江河幕墙印度尼西亚有限公司 | 印尼江河 | 99.00 | 1.00 |
| 12 | 江河幕墙阿塞拜疆有限公司 | 阿塞拜疆江河 | 99.00 | 1.00 |
| 13 | 北京江河创展投资管理有限公司 | 江河创展 | 100.00 | - |
| 14 | 成都江河幕墙系统工程有限公司 | 成都江河 | 100.00 | - |
| 15 | 长春江河幕墙工程有限公司 | 长春江河 | 100.00 | - |
| 16 | 北京江河幕墙系统工程有限公司 | 北京江河 | 100.00 | - |
| 17 | 成都江河创建实业有限公司 | 成都创建 | 51.00 | - |
| 18 | 北京港源建筑装饰工程有限公司 | 港源装饰 | 26.25 | 68.75 |

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

无

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合

并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

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

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

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

(5) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股东股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股东新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计

算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

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

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未

予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

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

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

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

为非同一控制下的且存在商誉的)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中,应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

(3) 外币报表折算方法

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

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

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

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

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

10. 金融工具

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

②持有至到期投资

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

③应收款项

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

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交

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

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

(2) 金融负债的分类

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

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

(3) 金融资产的重分类

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

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

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

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

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

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

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

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

C. 可供出售金融资产减值测试

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

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

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法

计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

②公允价值层次

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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 3,000 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。 |
| 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。 短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

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

√适用 □不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10.00 | 10.00 |
| 1—2 年 | 20.00 | 20.00 |
| 2—3 年 | 40.00 | 40.00 |
| 3—4 年 | 60.00 | 60.00 |
| 4—5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

组合 2 中，未到期应收款项计提坏账准备的比例具体如下：

√适用 □不适用

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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| 单项计提坏账准备的理由 | 已有客观证据表明其发生了减值 |
|-------------|---|
| 坏账准备的计提方法 | 对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。 |

12. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 建造合同核算方法

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

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

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

(3) 发出存货的计价方法

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(5) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

(6) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入

当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

15. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2). 折旧方法

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

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

③无形资产的摊销

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

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

(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。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

20. 长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;

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

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

②该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

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

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

21. 长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

22. 职工薪酬

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

(1)、短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

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

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

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

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

24. 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

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

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

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

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

25. 收入

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权收入

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

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

(5) 本公司具体的收入确认方法

本公司建造合同收入确认的具体方法：

①确定完工进度

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

合同完工进度 = 累计实际发生的合同成本 ÷ 合同预计总成本 × 100%

其中，合同预计总成本包括项目产品成本和材料成本、劳务费及其他费用。

实际发生的合同成本是指已安装的产品成本和材料成本、劳务费及其他费用。

②计算当期合同收入和合同费用

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

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

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

本公司提供医疗健康服务收入确认的具体方法：

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

26. 政府补助

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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①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；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

无

29. 安全生产费用及维简费

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

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

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

30. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|------------------|------------------|---|
| 公司主营业务分为建筑装饰和医疗健康两个板块，公司应收款项主要来自建筑装饰业务，由于建筑装饰业务所属工程施工行业的业务特点、应收账款的结算模式与管理实践与其他行业明显不同，为了更客观、更合理地反映公司的财务状况和经营成果，使公司的应收款项更接近于实际回收情况和风险水平，公司将应收款项按照合同约定是否到期划分为未到期应收款和已到期应收款，对未到期应收款组合按照余额百分比法计提坏账准备，对已到期应收款组合按照风险特征不同采用账龄分析法计提坏账准备，这样有助于消除公司双主业经营给应收账款管理带来的差异化影响。 | 本公司第四届董事会第四次会议批准 | 2016 年 06 月 30 日 | 应收账款： 97,549,124.30 其他应收款： -22,635,352.05 递延所得税资： -10,483,343.49 未分配利润： 63,782,592.75 少数股东权益： 647,836.02 资产减值损失： -74,913,772.25 所得税费用： 10,483,343.49 归属于母公司所有者的净利润： 63,782,592.75 少数股东损益： 647,836.02 |

六、税项

1. 流转税

(1) 中国大陆（不包括港澳台，下同）公司流转税及附加税费等

| 税种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|----|------|----|----|
|----|------|----|----|

| | | | |
|---------|----------------|--------------------|---|
| 增值税 | 货物及增值税应税劳务、服务等 | 17%/11%/6%/3% | ① |
| 营业税 | 劳务、其他服务收入 | 3%（建筑业劳务）、5%（其他服务） | ② |
| 城市维护建设税 | 流转税 | 7%/5%/1% | |
| 教育费附加 | 流转税 | 3%/2% | |

①根据《国家税务总局关于纳税人销售自产货物并同时提供建筑业劳务有关税收问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 23 号）的规定，本公司及中国大陆子公司提供建筑业劳务的同时销售自产货物的，分别核算应税劳务的营业额和货物的销售额，应税劳务的营业额缴纳营业税，货物销售额缴纳增值税；未分别核算的，由主管税务机关分别核定货物的销售额和建筑业劳务的营业额。

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

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的规定，自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，本公司及中国大陆子公司提供建筑业服务执行 11%的增值税税率，部分老项目（开工日期在 2016 年 5 月 1 日前的项目）按简易办法执行 3%征收率。

②营业税优惠政策

根据《中华人民共和国营业税暂行条例》（国务院令 2008 年 540 号）和《关于个人金融商品买卖等营业税若干免税政策的通知》（财税〔2009〕111 号），本公司在海外提供建筑业劳务收入享受营业税免征优惠。

根据《关于示范城市离岸服务外包业务免征营业税的通知》（财税〔2010〕64 号），本公司离岸设计收入享受营业税免征优惠。

(2) 主要海外子公司流转税

| 序号 | 公司名称 | 税种 | 适用税率 |
|----|--------|------------|------|
| 1 | 新加坡江河 | 货物服务税（GST） | 7% |
| 2 | 印度江河 | 货物服务税（GST） | 16% |
| 3 | 智利江河 | 货物服务税（HST） | 19% |
| 4 | 印尼江河 | 增值税（PPN） | 10% |
| 5 | 阿塞拜疆江河 | 增值税 | 18% |
| 6 | Vision | 货物服务税（GST） | 10% |

2. 企业所得税

(1) 中国大陆主要公司企业所得税

√适用 □不适用

| 序号 | 纳税主体名称 | 所得税税率 | 备注 |
|----|--------|-------|----|
| 1 | 本公司 | 15% | ① |

| | | | |
|----|------|-----|---|
| 2 | 江河钢构 | 25% | - |
| 3 | 上海江河 | 15% | ② |
| 4 | 广州江河 | 15% | ③ |
| 5 | 大连江河 | 25% | - |
| 6 | 江河创展 | 25% | - |
| 7 | 长春江河 | 25% | - |
| 8 | 北京江河 | 15% | ④ |
| 9 | 成都创建 | 25% | - |
| 10 | 港源装饰 | 15% | ⑤ |
| 11 | 北京承达 | 15% | ⑥ |
| 12 | 成都江河 | 15% | ⑦ |

①本公司于 2014 年 10 月 30 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号 GR201411003407），根据《中华人民共和国企业所得税法》第十八条的规定，享受高新技术企业减按 15%税率优惠征收企业所得税，执行期间自 2014 年 01 年 01 日起至 2016 年 12 月 31 日止。

②上海江河于 2014 年 09 月 04 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号 GR201431000240），根据《中华人民共和国企业所得税法》第十八条的规定，享受高新技术企业减按 15%税率优惠征收企业所得税，执行期间自 2014 年 01 年 01 日起至 2016 年 12 月 31 日止。

③广州江河于 2015 年 10 月 10 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号 GR201544001249），根据《中华人民共和国企业所得税法》第十八条的规定，享受高新技术企业减按 15%税率优惠征收企业所得税，执行期间自 2015 年 01 月 01 日起至 2017 年 12 月 31 日止。

④北京江河于 2014 年 10 月 30 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号 GR201411001226），根据《中华人民共和国企业所得税法》第十八条的规定，享受高新技术企业减按 15%税率优惠征收企业所得税，执行期间自 2014 年 01 月 01 日起至 2016 年 12 月 31 日止。

⑤港源装饰于 2013 年 12 月 5 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号 GR201311001535），根据《中华人民共和国企业所得税法》第十八条的规定，享受高新技术企业减按 15%税率优惠征收企业所得税，执行期间自 2013 年 01 年 01 日起至 2015 年 12 月 31 日止。目前高新技术企业资格正在复审，预计复审结果合格。

⑥北京承达于 2014 年 10 月 30 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号 GR201411001938），根据《中华人民共和国企业所得税法》第十八条的规定，享受高新技术企业减按 15%税率优惠征收企业所得税，执行期间自 2014 年 01 月 01 日起至 2016 年 12 月 31 日止。

⑦成都江河于 2015 年 10 月 9 日获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号 GR201551000092），根据《中华人民共和国企业所得税法》第十八条的规定，享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税，执行期间自 2015 年 01 月 01 日起至 2017 年 12 月 31 日止。

（2）海外子公司企业所得税

| 序号 | 公司名称 | 适用税率 |
|----|--------|-------|
| 1 | 澳门江河 | 12% |
| 2 | 新加坡江河 | 17% |
| 3 | 香港江河 | 16.5% |
| 4 | 马来西亚江河 | 28% |
| 5 | 印度江河 | 30% |
| 6 | 智利江河 | 17% |
| 7 | 印尼江河 | 25% |
| 8 | 阿塞拜疆江河 | 20% |
| 9 | Vision | 30% |

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 5,635,184.66 | 5,124,017.92 |
| 银行存款 | 1,535,167,070.60 | 2,822,254,912.65 |
| 其他货币资金 | 730,293,064.41 | 681,199,494.07 |
| 合计 | 2,271,095,319.67 | 3,508,578,424.64 |

（1）其他货币资金明细如下

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 保函保证金 | 349,600,168.61 | 310,107,249.10 |
| 信用证保证金 | 1,372,000.00 | 2,749,500.00 |
| 承兑保证金 | 326,663,320.84 | 317,863,404.26 |
| 外埠存款 | 5,330,046.20 | 4,849,822.76 |
| 农民工工资保证金 | 3,317,528.76 | 1,619,517.95 |
| 诉讼冻结款 | 44,010,000.00 | 44,010,000.00 |
| 合计 | 730,293,064.41 | 681,199,494.07 |

（2）期末其他货币资金中诉讼冻结款系附注十四、承诺及或有事项 2、或有事项未决诉讼案件①及案件②被冻结用于财产保全的银行存款。货币资金中除保函保证金、信用证保证金、承兑保证金、农民工工资保证金及诉讼冻结款外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

（3）期末货币资金较期初减少 35.27%，主要系本期对外投资增加所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 21,071,633.04 | 10,850,000.00 |
| 商业承兑票据 | 125,303,806.45 | 186,066,398.29 |
| 合计 | 146,375,439.49 | 196,916,398.29 |

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 29,150,000.00 | |
| 合计 | 29,150,000.00 | |

(3). 期末公司无已质押的应收票据。

(4). 期末公司无因出票人未履约付款而将其转应收账款的票据。

4、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|-------------------|--------|------------------|----------|-------------------|-------------------|--------|------------------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 13,194,303,254.62 | 99.96 | 1,599,335,727.41 | 12.12 | 11,594,967,527.21 | 12,525,990,490.42 | 99.96 | 1,592,933,855.73 | 12.72 | 10,933,056,634.69 |
| 其中：已到期应收款 | 4,313,550,492.32 | 32.68 | 1,155,298,089.44 | 26.78 | 3,158,252,402.87 | | | | | |
| 其中：未到期应收款 | 8,880,752,762.30 | 67.28 | 444,037,637.97 | 5.00 | 8,436,715,124.34 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 5,103,438.37 | 0.04 | 5,103,438.36 | 100.00 | - | 5,621,042.57 | 0.04 | 5,621,042.57 | 100.00 | - |
| 合计 | 13,199,406,692.99 | 100 | 1,604,439,165.77 | 12.16 | 11,594,967,527.21 | 12,531,611,532.99 | 100 | 1,598,554,898.30 | 12.76 | 10,933,056,634.69 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------------|------------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 1,960,138,472.72 | 196,013,847.36 | 10.00 |
| 1 年以内小计 | 1,960,138,472.72 | 196,013,847.36 | 10.00 |
| 1 至 2 年 | 986,562,629.47 | 197,312,525.83 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 470,726,122.50 | 188,290,449.30 | 40.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 775,322,661.66 | 465,193,596.98 | 60.00 |
| 4 至 5 年 | 61,564,679.99 | 49,251,743.99 | 80.00 |
| 5 年以上 | 59,235,925.98 | 59,235,925.98 | 100.00 |
| 合计 | 4,313,550,492.32 | 1,155,298,089.44 | 26.78 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|--------|------------------|----------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未到期应收款 | 8,880,752,762.30 | 444,037,637.97 | 5.00 |
| 合计 | 8,880,752,762.30 | 444,037,637.97 | 5.00 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,884,267.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------------|------------------|--------------------|----------------|
| 江河幕墙工程（阿联酋）有限责任公司[注 1] | 551,463,946.03 | 4.76 | 201,209,848.78 |
| 江河幕墙美洲有限公司[注 1] | 365,799,206.64 | 3.15 | 148,390,798.03 |
| 江河幕墙加拿大有限公司[注 1] | 308,258,986.03 | 2.66 | 135,641,562.58 |
| 北京中航油置业有限公司 | 293,556,214.95 | 2.53 | 14,677,810.75 |
| 中国建筑第八工程局有限公司 | 271,072,992.97 | 2.34 | 21,363,589.27 |
| 合计 | 1,790,151,346.62 | 15.44 | 521,283,609.41 |

注 1：江河幕墙工程（阿联酋）有限责任公司、江河幕墙美洲有限公司、江河幕墙加拿大有限公司相关应收账款余额形成见本附注十六、其他重要事项。

(4). 本期无实际核销的应收账款情况

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 378,359,357.56 | 95.16 | 338,166,921.19 | 86.44 |
| 1 至 2 年 | 19,226,323.57 | 4.84 | 53,045,618.72 | 13.56 |
| 合计 | 397,585,681.13 | 100.00 | 391,212,539.91 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|--------------------|---------------|---------------------|
| 瑞鸿装饰工程有限公司 | 17,800,480.96 | 4.48 |
| 怡发集团 | 14,611,288.82 | 3.68 |
| 总力(澳门)工程有限公司 | 12,655,118.40 | 3.18 |
| 恒和木业家具有限公司 | 10,168,384.68 | 2.56 |
| 宝利澳工程及材料供应(澳门)有限公司 | 9,956,799.05 | 2.50 |
| 合计 | 65,192,071.91 | 16.40 |

6、 应收利息

□适用 √不适用

7、 应收股利

□适用 √不适用

8、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 41,542,142.96 | 7.37 | 41,542,142.96 | 100.00 | | 24,364,675.88 | 5.40 | 24,364,675.88 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 521,721,964.68 | 92.54 | 75,855,829.39 | 14.54 | 445,866,135.29 | 425,930,946.99 | 94.49 | 77,320,931.90 | 18.15 | 348,610,015.09 |
| 其中：已到期应收款 | 223,078,226.53 | 39.57 | 60,923,642.49 | 27.31 | 162,154,584.04 | | | | | |
| 其中：未到期应收款 | 298,643,738.15 | 52.97 | 14,932,186.90 | 5.00 | 283,711,551.24 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 500,000.00 | 0.09 | 500,000.00 | 100.00 | - | 500,000.00 | 0.11 | 500,000.00 | 100.00 | - |
| 合计 | 563,764,107.64 | 100 | 117,897,972.35 | 20.91 | 445,866,135.29 | 450,795,622.87 | 100 | 102,185,607.78 | 22.67 | 348,610,015.09 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------|---------------|------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 鑫宏达集团有限公司 | 17,177,467.08 | 17,177,467.08 | 100 | [注 2] |
| 成都晋恒投资有限公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 100 | [注 3] |
| 上海亚代装饰工程有限公司 | 2,164,675.88 | 2,164,675.88 | 100 | [注 4] |
| 北京恒银博瑞国际贸易有限公司 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | 100 | [注 4] |
| 北京泽为国通网络科技发展有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100 | [注 4] |
| 北京京达房地产有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100 | [注 4] |
| 合计 | 41,542,142.96 | 41,542,142.96 | 100 | |

注2：本公司与鑫宏达集团有限公司关于钢结构分包合同工程预付款纠纷案，经徐州市中级人民法院一审判决，鑫宏达集团有限公司全额退还本公司原支付的预付款并承担相应利息，中国建设银行徐州城中支行因出具保函对此承担连带赔偿责任。2016年8月9日，江苏省高级人民法院做出终审判决（（2015）苏民终字第00384号），撤销中国建设银行徐州城中支行承担连带赔偿责任，其他维持原判。鉴于鑫宏达集团有限公司资信情况较差，公司全额计提坏账准备。

注3：此款项全额计提坏账准备具体见附注十四、承诺及或有事项2、或有事项未决诉讼案件③。

注4：此款项均为保证金及其他往来款，账龄均为5年以上，经多次催收仍无法收回，公司全额计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 1年以内 | 106,032,227.52 | 10,602,113.01 | 10.00 |
| 1年以内小计 | 106,032,227.52 | 10,602,113.01 | 10.00 |
| 1至2年 | 59,881,377.83 | 11,976,275.57 | 20.00 |
| 2至3年 | 20,254,600.87 | 8,101,840.35 | 40.00 |
| 3年以上 | | | |
| 3至4年 | 12,817,401.17 | 7,690,440.70 | 60.00 |
| 4至5年 | 7,698,231.44 | 6,158,585.16 | 80.00 |
| 5年以上 | 16,394,387.70 | 16,394,387.70 | 100.00 |
| 合计 | 223,078,226.53 | 60,923,642.49 | 27.31 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|-------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|------|
| 未到期应收款 | 298,643,738.15 | 283,711,551.24 | 5.00 |
| 合计 | 298,643,738.15 | 283,711,551.24 | 5.00 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 15,712,364.57 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 单位往来及备用金 | 160,463,695.60 | 113,538,684.59 |
| 保证金及押金 | 370,011,823.12 | 332,685,443.37 |
| 出口退税 | 3,780,328.70 | 1,120,567.58 |
| 其他 | 29,508,260.22 | 3,450,927.33 |
| 合计 | 563,764,107.64 | 450,795,622.87 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------------|-------|----------------|-------|----------------------|---------------|
| 北京中航油置业有限公司 | 保证金 | 69,000,000.00 | 一年以内 | 15.48 | 3,450,000.00 |
| 雅安鼎恒新能源锂电池制造有限公司 [注 5] | 履约保证金 | 25,000,000.00 | 1-2 年 | 5.61 | 5,000,000.00 |
| 鑫宏达集团有限公司 | 材料款 | 17,177,467.08 | 3-4 年 | 3.85 | 17,177,467.08 |
| 成都晋恒投资有限公司 | 履约保证金 | 15,000,000.00 | 1-2 年 | 3.36 | 15,000,000.00 |
| 北京城建集团有限公司 | 履约保证金 | 14,128,546.86 | 1 年以内 | 3.17 | 706,427.34 |
| 合计 | | 140,306,013.94 | | 31.47 | 41,333,894.42 |

注 5: 经四川省雅安市中级人民法院 (2015) 雅民初字第 56 号民事调解书调解, 雅安鼎恒新能源锂电池制造有限公司同意归还子公司港源装饰原支付的履约保证金。四川省雅安市中级人民法院 (2015) 雅执字第 74 号受理通知书受理了港源装饰对雅安鼎恒新能源锂电池制造有限公司的执行申请。截止 2016 年 6 月 30 日, 正在执行过程中。

9、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 291,528,635.97 | 2,399,186.95 | 289,129,449.02 | 340,034,206.37 | 1,831,615.54 | 338,202,590.83 |
| 在产品 | 12,016,290.32 | 11,688.44 | 12,004,601.88 | 48,836,905.09 | 11,688.44 | 48,825,216.65 |
| 库存商品 | 349,643,658.40 | 2,036,143.64 | 347,607,514.76 | 349,741,085.96 | 1,996,926.80 | 347,744,159.16 |
| 低值易耗品 | 6,534,983.66 | | 6,534,983.66 | 5,172,184.76 | - | 5,172,184.76 |
| 委托加工物资 | 21,560,438.30 | | 21,560,438.30 | 4,588,840.95 | - | 4,588,840.95 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 2,225,714,922.58 | 244,577.12 | 2,225,470,345.46 | 2,394,954,225.34 | 615,947.57 | 2,394,338,277.77 |
| 合计 | 2,906,998,929.23 | 4,691,596.15 | 2,902,307,333.08 | 3,143,327,448.47 | 4,456,178.35 | 3,138,871,270.12 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|-------------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,831,615.54 | 763,033.53 | | 195,462.12 | | 2,399,186.95 |
| 在产品 | 11,688.44 | | | | | 11,688.44 |
| 库存商品 | 1,996,926.80 | 49,554.70 | | 10,337.86 | | 2,036,143.64 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 615,947.57 | -371,370.45 | | | | 244,577.12 |
| 合计 | 4,456,178.35 | 441,217.78 | | 205,799.98 | | 4,691,596.15 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 余额 |
|----------|-------------------|
| 累计已发生成本 | 45,615,955,857.56 |
| 累计已确认毛利 | 7,454,750,459.82 |
| 减：预计损失 | 244,577.12 |
| 已办理结算的金额 | 50,844,991,394.80 |

| | |
|-----------------|----------------------|
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 2, 225, 470, 345. 46 |
|-----------------|----------------------|

10、划分为持有待售的资产

适用 不适用

11、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------------|------------------|
| 待抵扣进项税 | | 8, 769, 305. 81 |
| 待摊费用-房租 | 5, 204, 223. 21 | 9, 963, 346. 14 |
| 待摊费用-保险等 | 3, 565, 849. 22 | 4, 965, 141. 67 |
| 合计 | 8, 770, 072. 43 | 23, 697, 793. 62 |

12、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------------|------|----------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | | | | | | |
| 按公允价值计量的 | 1, 912, 271, 214. 54 | - | 1, 912, 271, 214. 54 | 263, 898, 031. 81 | - | 263, 898, 031. 81 |
| 按成本计量的 | 600, 000. 00 | - | 600, 000. 00 | - | - | - |
| 合计 | 1, 912, 871, 214. 54 | - | 1, 912, 871, 214. 54 | 263, 898, 031. 81 | - | 263, 898, 031. 81 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------------|----------------------|----------|----------------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 1, 667, 203, 605. 33 | | 1, 667, 203, 605. 33 |
| 公允价值 | 1, 912, 271, 214. 54 | | 1, 912, 271, 214. 54 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 245, 067, 609. 21 | | 245, 067, 609. 21 |
| 已计提减值金额 | | | |

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|--------|------|----------------|----------------|------------|------|------|------|----|----------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 短期理财产品 | | 484,100,000.00 | 483,500,000.00 | 600,000.00 | | | | | | |
| 合计 | | 484,100,000.00 | 483,500,000.00 | 600,000.00 | | | | | / | |

期末可供出售金融资产较期初增加624.85%，主要为购买的香港联交所及澳大利亚证券交易所上市公司股票所致，期末按照公允价值进行计量，无需计提减值准备。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

13、持有至到期投资

适用 不适用

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 债券投资 | 1,025,765.99 | - | 1,025,765.99 | 161,344.24 | - | 161,344.24 |
| 合计 | 1,025,765.99 | - | 1,025,765.99 | 161,344.24 | - | 161,344.24 |

期末持有至到期的投资系本公司所属菲律宾分公司应当当地惯例要求购买的菲律宾政府债券，其中面值 10 万菲律宾比索的政府债券，于 2016 年 9 月到期，票面利率 7.00%；面值 93.10 万菲律宾比索的政府债券，于 2016 年 9 月到期，票面利率 9.125%；面值 583.6 万菲律宾比索的政府债券，于 2018 年 8 月到期，票面利率 5%。

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

无

14、长期应收款

适用 不适用

15、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|--------|-----|-----------|--------|--------|-----------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投 | 减少投 | 权益法下确认的投资 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或 | 计提减值准备 | 其他 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|---|---|----|----|--|----|--|--|---------------|---------------|
| | | 资 | 资 | 损益 | 调整 | | 利润 | | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京国门港源谐庭房地产开发有限公司 | 14,927,630.57 | | | | | | | | | 14,927,630.57 | 11,737,457.95 |
| 上海港源银雨光电科技有限公司 | 900,000.00 | | | | | | | | | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 小计 | 15,827,630.57 | | | | | | | | | 15,827,630.57 | 12,637,457.95 |
| 合计 | 15,827,630.57 | | | | | | | | | 15,827,630.57 | 12,637,457.95 |

北京国门港源谐庭房地产开发有限公司及上海港源银雨光电科技有限公司系港源装饰持有的权益性投资，根据账面投资成本与可变现价值差额计提减值准备。

16、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,999,999.93 | - | - | 5,999,999.93 |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - |
| (1) 外购 | - | - | - | - |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | - | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,999,999.93 | - | - | 5,999,999.93 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,542,624.90 | - | - | 1,542,624.90 |
| 2. 本期增加金额 | 268,933.74 | - | - | 268,933.74 |
| (1) 计提或摊销 | 268,933.74 | - | - | 268,933.74 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,811,558.64 | - | - | 1,811,558.64 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|-----------|--------------|-------|------|--------------|
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 4,188,441.29 | - | - | 4,188,441.29 |
| 2. 期初账面价值 | 4,457,375.03 | - | - | 4,457,375.03 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

17、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 构筑物 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 776,769,787.38 | 515,975,722.26 | 36,948,530.55 | 155,105,993.46 | 171,436,100.36 | 1,656,236,134.01 |
| 2. 本期增加金额 | 7,605,341.05 | 69,025,797.38 | 997,995.50 | 19,897,887.56 | | 97,527,021.49 |
| (1) 购置 | 7,605,341.05 | 69,025,797.38 | 997,995.50 | 19,897,887.56 | | 97,527,021.49 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 5,058,959.00 | 45,716,870.19 | 2,886,479.19 | 19,398,282.14 | | 73,060,590.52 |
| (1) 处置或报废 | 5,058,959.00 | 45,716,870.19 | 2,886,479.19 | 19,398,282.14 | | 73,060,590.52 |
| 4. 期末余额 | 779,316,169.43 | 539,284,649.45 | 35,060,046.86 | 155,605,598.88 | 171,436,100.36 | 1,680,702,564.98 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 97,091,233.76 | 279,084,201.07 | 17,571,406.08 | 107,640,146.55 | 35,505,616.39 | 536,892,603.85 |
| 2. 本期增加金额 | 12,618,915.58 | 50,797,420.26 | 3,237,513.13 | 11,371,391.91 | 4,462,785.75 | 82,488,026.63 |
| (1) 计提 | 12,618,915.58 | 50,797,420.26 | 3,237,513.13 | 11,371,391.91 | 4,462,785.75 | 82,488,026.63 |
| 3. 本期减少金额 | 1,281,976.77 | 27,842,078.33 | 985,000.41 | 5,107,452.75 | | 35,216,508.26 |
| (1) 处置或报废 | 1,281,976.77 | 27,842,078.33 | 985,000.41 | 5,107,452.75 | | 35,216,508.26 |
| 4. 期末余额 | 108,428,172.57 | 302,039,543.00 | 19,823,918.80 | 113,904,085.71 | 39,968,402.14 | 584,164,122.22 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 构筑物 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 670,887,996.86 | 237,245,106.45 | 15,236,128.06 | 41,701,513.17 | 131,467,698.22 | 1,096,538,442.76 |
| 2. 期初账面价值 | 679,678,553.62 | 236,891,521.19 | 19,377,124.47 | 47,465,846.91 | 135,930,483.97 | 1,119,343,530.16 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------|----------------|------------|
| 西南产业基地一期厂房 | 106,131,356.28 | 正在办理中 |
| 北京总部基地 A 车间 B 车间 | 32,066,457.22 | 正在办理中 |
| 广州基地 A1 厂房 | 13,910,533.28 | 正在办理中 |
| 其他房产 | 6,846,507.21 | 正在办理中 |
| 合计 | 158,954,853.99 | |

18、在建工程

适用 不适用

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

适用 不适用

21、生产性生物资产

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 软件及其他 | 建筑资质 | 未执行合同收益 | 非专利技术 | 客户资源 | 品牌 | 医疗认证 | 医生合同收益 | 商标 | 培训体系 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 255,458,163.46 | 48,958,594.49 | 25,105,515.87 | 29,070,323.84 | 97,535,426.07 | 183,055,315.60 | 151,759,314.90 | 14,870,790.00 | 50,921,190.00 | 153,214,200.00 | 28,389,690.00 | 1,038,338,524.23 |
| 2. 本期增加金额 | 14,207,298.08 | 425,880.15 | | | | | | | | | | 14,633,178.23 |
| (1) 购置 | 14,207,298.08 | 425,880.15 | | | | | | | | | | 14,633,178.23 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 48,491.90 | | | | | | | | | | 48,491.90 |
| (1) 处置 | | 48,491.90 | | | | | | | | | | 48,491.90 |
| 4. 期末余额 | 269,665,461.54 | 49,335,982.74 | 25,105,515.87 | 29,070,323.84 | 97,535,426.07 | 183,055,315.60 | 151,759,314.90 | 14,870,790.00 | 50,921,190.00 | 153,214,200.00 | 28,389,690.00 | 1,052,923,210.56 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 32,107,233.28 | 27,700,595.16 | 25,105,515.87 | 29,070,323.84 | 18,967,082.39 | 9,116,295.52 | | 254,113.58 | 395,287.79 | | | 142,716,447.43 |
| 2. 本期增加金额 | 2,867,520.86 | 1,905,565.73 | | | | 1,940,238.87 | 5,370,092.16 | | 1,253,359.28 | | | 13,336,776.90 |
| (1) 计提 | 2,867,520.86 | 1,905,565.73 | | | | 1,940,238.87 | 5,370,092.16 | | 1,253,359.28 | | | 13,336,776.90 |

| 项目 | 土地使用权 | 软件及其他 | 建筑资质 | 未执行合同收益 | 非专利技术 | 客户资源 | 品牌 | 医疗认证 | 医生合同收益 | 商标 | 培训体系 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | | 12,570.31 | | | | | | | | | | 12,570.31 |
| (1) 处置 | | 12,570.31 | | | | | | | | | | 12,570.31 |
| 4. 期末余额 | 34,974,754.14 | 29,593,590.58 | 25,105,515.87 | 29,070,323.84 | 18,967,082.39 | 11,056,534.39 | 5,370,092.16 | 254,113.58 | 1,648,647.07 | | | 156,040,654.02 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 234,690,707.40 | 19,742,392.16 | | | 78,568,343.68 | 171,998,781.21 | 146,389,222.74 | 14,616,676.42 | 49,272,542.93 | 153,214,200.00 | 28,389,690.00 | 896,882,556.54 |
| 2. 期初账面价值 | 223,350,930.18 | 21,257,999.33 | | | 78,568,343.68 | 173,939,020.08 | 151,759,314.90 | 14,616,676.42 | 50,525,902.21 | 153,214,200.00 | 28,389,690.00 | 895,622,076.80 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

①期末，公司对无形资产中的品牌、商标、培训体系、医疗认证及资源等的使用寿命进行复核，确认其使用寿命无法确定，不予摊销。

②子公司港源装饰 2003 年从北京中恒远投资有限公司购入的土地面积 50 亩，使用期限 50 年，该土地性质为集体土地使用权，期末账面原值 2,300,000.00 元，账面净值 1,420,015.33 元。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

24、开发支出

适用 不适用

25、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------------|---------|---------------|------|----|------------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 收购港源装饰确认商誉 | 495,475,063.40 | | | | | 495,475,063.40 |
| 收购承达集团确认商誉 | 91,173,663.71 | | 1,901,721.09 | | | 93,075,384.80 |
| 收购梁志天设计确认商誉 | 53,510,163.68 | | 1,079,400.53 | | | 54,589,564.21 |
| 收购Vision确认商誉 | 560,123,932.68 | | 25,781,150.64 | | | 585,905,083.32 |
| 合计 | 1,200,282,823.47 | | 28,762,272.26 | | | 1,229,045,095.73 |

本期商誉增加是由于汇率变动引起的外币报表折算差额形成。

(2). 商誉减值准备

报告期内，港源装饰、承达集团、梁志天设计及 Vision 等经营状况良好，盈利情况未发现重大异常变动，基于以上情况，截止 2016 年 6 月 30 日收购港源装饰、承达集团、梁志天设计及 Vision 确认的商誉无需计提减值准备。

26、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 租入固定资产改良支出 | 4,899,778.63 | 747,771.61 | 1,932,411.70 | | 3,715,138.54 |
| 合计 | 4,899,778.63 | 747,771.61 | 1,932,411.70 | | 3,715,138.54 |

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 1,628,478,283.75 | 245,023,175.24 | 1,653,566,493.47 | 249,164,488.80 |
| 存货跌价准备 | 4,691,596.15 | 703,739.42 | 4,456,178.35 | 668,426.74 |
| 递延收益 | 66,441,387.26 | 11,510,978.92 | 68,874,859.24 | 11,766,124.72 |
| 预计负债 | 3,840,642.00 | 576,096.30 | 3,578,250.00 | 536,737.50 |
| 可抵扣亏损 | 132,733,265.75 | 23,118,127.67 | 153,281,366.95 | 23,055,423.21 |
| 未实现销售利润确认存货和未实现的内部销售利润抵消存货 | -13,678,977.53 | -2,051,846.63 | -21,923,620.00 | -3,288,543.00 |
| 未支付职工薪酬 | 37,594,843.12 | 9,216,551.24 | 36,997,165.93 | 8,982,921.47 |
| 预提费用 | 30,312,648.52 | 9,093,794.56 | 28,903,424.77 | 8,671,027.43 |
| 合计 | 1,890,413,689.02 | 297,190,616.72 | 1,927,734,118.71 | 299,556,606.87 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 境内外公司所得税差异 | 63,895,805.54 | 1,013,006.23 | 141,012,508.08 | 2,720,815.11 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 317,347,848.13 | 81,085,372.50 | 316,789,666.64 | 81,297,272.43 |
| 加速折旧差异 | 3,916,722.53 | 587,508.38 | 1,040,459.60 | 156,068.94 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 237,826,177.02 | 64,259,817.59 | 10,389,178.08 | 1,718,440.49 |
| 合计 | 622,986,553.22 | 146,945,704.70 | 469,231,812.40 | 85,892,596.97 |

期末递延所得税负债较期初增长 71.08%，主要系本期购买的可供出售金融资产增值部分确认的递延所得税负债金额较大所致。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 坏账准备 | 93,858,854.40 | 47,174,012.61 |
| 子公司可抵扣亏损 | 63,749,975.86 | 89,337,524.39 |
| 长期股权投资减值准备 | 12,637,457.95 | 12,637,457.95 |
| 合计 | 170,246,288.21 | 149,148,994.95 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

28、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 3,099,097,026.79 | 2,585,464,074.36 |
| 信用借款 | 71,705,526.58 | 115,837,800.00 |
| 合计 | 3,170,802,553.37 | 2,701,301,874.36 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

30、衍生金融负债

适用 不适用

31、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 1,051,978,676.63 | 953,511,889.16 |
| 银行承兑汇票 | 1,195,969,140.70 | 1,252,250,104.41 |
| 应付账款融资及信用证 贴现 | 625,500,000.00 | 606,840,000.00 |
| 合计 | 2,873,447,817.33 | 2,812,601,993.57 |

(1) 应付账款融资系银行对客户基于真实背景的应付账款提供的融资，该融资款项需按照相关政策规定由银行直接付至供应商。

(2) 期末余额中无已到期未支付的应付票据。

32、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 材料款 | 2,955,503,473.10 | 3,271,889,391.56 |
| 劳务款 | 2,724,702,314.14 | 3,260,213,825.76 |
| 工程设备款 | 2,963,717.59 | 12,457,178.97 |
| 其他 | 42,818,562.69 | 69,589,510.22 |
| 合计 | 5,725,988,067.52 | 6,614,149,906.51 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

33、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 预收工程款 | 1,160,412,280.24 | 1,111,152,744.64 |
| 工程结算重分类 | 763,464,619.60 | 405,332,284.26 |
| 合计 | 1,923,876,899.84 | 1,516,485,028.90 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------------|-------------------|
| 累计已发生成本 | 1,468,426,305.05 |
| 累计已确认毛利 | 10,304,168,623.60 |
| 减：预计损失 | |
| 已办理结算的金额 | 8,072,277,698.95 |
| 建造合同形成的已结算未完工项目 | 763,464,619.60 |

34、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 195,621,707.97 | 531,891,832.50 | 606,356,616.61 | 121,156,923.86 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,803,861.37 | 27,603,660.23 | 29,705,148.93 | 2,702,372.67 |
| 合计 | 200,425,569.34 | 559,495,492.73 | 636,061,765.54 | 123,859,296.53 |

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 192,353,361.12 | 457,640,936.23 | 556,679,075.86 | 93,315,221.49 |
| 二、职工福利费 | 583,890.78 | 33,717,428.34 | 9,313,524.09 | 24,987,795.03 |
| 三、社会保险费 | 1,587,414.27 | 24,577,350.47 | 24,224,166.83 | 1,940,597.91 |
| 其中：医疗保险费 | 1,432,280.31 | 21,852,438.47 | 21,435,926.87 | 1,848,791.91 |
| 工伤保险费 | 31,185.55 | 1,475,081.59 | 1,519,789.05 | -13,521.91 |
| 生育保险费 | 123,948.41 | 1,249,830.41 | 1,268,450.91 | 105,327.91 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 四、住房公积金 | 683,621.16 | 15,052,628.78 | 15,152,873.19 | 583,376.75 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 413,420.64 | 903,488.68 | 986,976.64 | 329,932.68 |
| 合计 | 195,621,707.97 | 531,891,832.50 | 606,356,616.61 | 121,156,923.86 |

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 4,552,243.31 | 26,314,526.04 | 28,421,532.02 | 2,445,237.33 |
| 2、失业保险费 | 251,618.06 | 1,289,134.19 | 1,283,616.91 | 257,135.34 |
| 合计 | 4,803,861.37 | 27,603,660.23 | 29,705,148.93 | 2,702,372.67 |

35、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 7,781,538.07 | |
| 营业税 | -3,396,196.22 | 182,673,326.08 |
| 企业所得税 | 75,120,900.54 | 50,203,790.33 |
| 个人所得税 | 1,870,364.24 | 3,871,935.65 |
| 城市维护建设税 | 6,284,060.69 | 15,565,560.00 |
| 教育费附加 | 2,969,938.35 | 9,272,102.12 |
| 其他 | 1,987,671.90 | 1,272,106.24 |
| 合计 | 92,618,277.57 | 262,858,820.42 |

36、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | 55,817,818.74 | 17,176,438.36 |
| 短期借款应付利息 | 6,529,466.69 | 8,081,114.97 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 62,347,285.43 | 25,257,553.33 |

期末应付利息较期初增长 146.85%，主要系本期计提中期票据利息增加所致。

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

37、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 78,783,066.60 | |
| 合计 | 78,783,066.60 | |

期末应付股利较期初大幅增加，主要系公司分配股利所致。

38、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应付股权购买款 | 31,500,000.00 | 53,158,293.10 |
| 保证金及押金 | 34,371,103.82 | 87,396,296.23 |
| 其他 | 50,968,351.84 | 22,634,004.82 |
| 合计 | 116,839,455.66 | 163,188,594.15 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

39、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

40、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 19,230,750.00 | 18,850,500.00 |
| 合计 | 19,230,750.00 | 18,850,500.00 |

期末一年内到期的长期借款系子公司承达集团贷款，贷款本金为港币 22,500,000.00 元，将于 2016 年 9 月到期。

41、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|------|
| 购买股票融资款[注 6] | 494,373,141.22 | |
| 待转增值税[注 7] | 162,826,516.80 | |
| 合计 | 657,199,658.02 | |

注 6：公司附属公司 Golden Acumen Holdings Limited（下称“GAH”）与 Haitong International Financial Solutions Limited（下称“海通国际”）签订总收益互换协议，约定双方按照 1: 1 的比例出资进行股票投资，在协议有效期内 GAH 享有全部股票资产的权益，海通国际按照固定利率收取利息费用。截止 2016 年 6 月 30 日，海通国际共出资港币 586,171,000.00 元。

注 7：主要系尚未发生纳税义务的待转增值税重分类。

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

42、长期借款

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 公司债券 | 731,961,913.25 | 730,905,080.27 |
| 中期票据 | 696,817,314.07 | 696,112,673.19 |
| 合计 | 1,428,779,227.32 | 1,427,017,753.46 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-----------------|------------------|------------|------|------------------|------------------|------|---------|--------------|------|------------------|
| 2012 年公司债券（第一期） | 900,000,000.00 | 2012.12.12 | 5 年 | 898,000,000.00 | 730,905,080.27 | - | - | 1,056,832.98 | | 731,961,913.25 |
| 2015 年中期票据 | 700,000,000.00 | 2015.8.18 | 3 年 | 695,590,000.00 | 696,112,673.19 | | - | 704,640.88 | - | 696,817,314.07 |
| 合计 | 1,600,000,000.00 | / | / | 1,593,590,000.00 | 1,427,017,753.46 | | - | 1,761,473.86 | | 1,428,779,227.32 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

适用 不适用

44、长期应付款

适用 不适用

45、长期应付职工薪酬

适用 不适用

46、专项应付款

适用 不适用

47、预计负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--|
| 未决诉讼 | 3,578,250.00 | 3,840,642.00 | 本公司与 Soid-Buid (Pte.)Ltd 合同纠纷, 详见本附注十四、承诺及或有事项 2、或有事项⑤。与期初差异系汇率差异影响所致。 |
| 合计 | 3,578,250.00 | 3,840,642.00 | / |

48、递延收益

适用 不适用

单位: 元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 政府补助 | 68,874,859.24 | 1,500,000.00 | 3,933,471.98 | 66,441,387.26 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 68,874,859.24 | 1,500,000.00 | 3,933,471.98 | 66,441,387.26 | |

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

| 序号 | 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----|----------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| (1) | 发改委技术补助 | 200,000.00 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | 与资产相关 |
| (2) | 文化创意政府补助 | 1,604,250.00 | | 348,750.00 | | 1,255,500.00 | 与资产相关 |

| 序号 | 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|----------------------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|-------------|
| (3) | 拨付重点项目投资补助 | 12,684,000.00 | | 453,000.00 | | 12,231,000.00 | 与资产相关 |
| (4) | 技术改造专项补助 | 7,308,169.97 | | 222,652.50 | | 7,085,517.47 | 与资产相关 |
| (5) | 固定资产投资贷款贴息资金 | 1,600,000.00 | | 200,000.00 | | 1,400,000.00 | 与资产相关 |
| (6) | 总部基地扩建及光伏项目补助 | 18,087,083.34 | | 1,307,500.00 | | 16,779,583.34 | 与资产相关 |
| (7) | 2012 年创意产业发展专项资金补贴项目 | 711,052.62 | | 50,789.48 | | 660,263.14 | 与资产相关 |
| (8) | 文化创意专项资金 | 1,591,250.00 | | 100,500.00 | | 1,490,750.00 | 与资产相关 |
| (9) | 2013 年技术成果转化 | 758,333.32 | | 50,000.00 | | 708,333.32 | 与资产相关 |
| (10) | 2014 文化创意专项资金 | 1,658,250.00 | | 100,500.00 | | 1,557,750.00 | 与资产相关 |
| (11) | 国家企业技术中心创新能力专项资金 | 4,375,000.00 | | 250,000.00 | | 4,125,000.00 | 与资产相关 |
| (12) | 工业发展资金项目拨款 | 1,934,833.33 | | 247,000.00 | | 1,687,833.33 | 与资产相关 |
| (13) | 成都创建基建厂房项目补助 | 14,348,958.33 | 1,500,000.00 | 401,250.00 | | 15,447,708.33 | 与资产相关 |
| (14) | 固定资产投资补助 | 2,013,678.33 | | 101,530.00 | | 1,912,148.33 | 与资产相关 |
| | 合计 | 68,874,859.24 | 1,500,000.00 | 3,933,471.98 | | 66,441,387.26 | |

(1) 根据北京市发展和改革委员会京发改(2007)1696号《关于顺义区企业技术中心试点工程项目补助资金的批复》，2007 年度公司收到顺义区财政局拨入的企业技术中心建设项目补助资金 2,000,000.00 元。此款项属于与资产相关的政府补助，按照资产实际使用年限结转，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入 1,900,000.00 元。

(2) 根据《2008 年度北京市文化创意产业发展专项资金管理使用协议书》，2008 年度和 2009 年度公司分别收到中共顺义区委宣传部文化创意产业专项补贴资金 4,882,500.00 元和 2,092,500.00 元。此款项属于与资产相关的政府补助，按照资产实际使用年限结转，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入 5,719,500.00 元。

(3) 根据北京市顺义区牛栏山镇人民政府牛政文[2009]23 号《顺义区牛栏山镇人民政府关于拨付重点项目投资补助资金的通知》，2009 年度公司收到固定资产投资补助资金 18,120,000.00 元。此款项属于与资产相关的政府补助，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入 5,889,000.00 元。

(4) 根据上海市松江区经济委员会沪松经[2009]163 号《关于上海江河幕墙系统工程有限责任公司新型节能幕墙技术改造项目申请上海市重点技术改造专项资金的批复》，2010 年度公司收到技术改造专项资金 9,980,000.00 元，此款项属于与资产相关的政府补助，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入 2,894,482.53 元。

(5) 根据北京市发展和改革委员会京发改[2010]444 号《关于北京江河幕墙股份有限公司 45 万平方米建筑幕墙技改项目资金申请报告的批复》，2010 年度公司收到 45 万平方米建筑幕墙技改项目资金 4,000,000.00 元。此款项属于与资产相关的政府补助，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入 2,600,000.00 元。

(6) 根据北京市固定资产投资计划调整单（2012）京发改投资（投资）便字第（169）号，本公司 2012 年收到拨付的总部基地扩建及光伏幕墙项目补助 26,150,000.00 元，此款项属于与资产和收益相关的综合性政府补助，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入 9,370,416.66 元。

(7) 根据《2012 年度顺义区文化创意产业发展专项资金补贴项目管理协议书》，2012 年度顺义区文化创意产业促进办公室对本公司申报的“建筑外墙装饰创意设计 & 国际化应用项目”累计给予 1,000,000.00 元的补贴支持，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入 339,736.86 元。

(8) 根据北京市国有文化资产监督管理办公室《关于拨付 2013 年市文化创新发展专项资金项目经费的通知》，2013 年度收到项目专项资金 2,010,000.00 元，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入 519,250.00 元。

(9) 根据《北京市科学技术委员会关于下达“2013 年北京市高新技术成果转化专项资金”经费的通知》，2013 年收到北京市高新技术成果转化专项资金 1,000,000.00 元，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入 291,666.68 元。

(10) 根据北京市国有资产监督管理办公室《关于拨付 2013 年市文化创新发展专项资金项目经费的通知》，2015 年收到项目专项资金 2,010,000.00 元，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入 452,250.00 元。

(11) 根据《顺义区发展和改革委员会关于下达“2014 年市政府投资计划(第三批)”的请示》，2015 年收到技术中心创新能力建设项目专项资金 5,000,000.00 元，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入 875,000.00 元。

(12) 根据本公司与北京市经济和信息化委员会签订的《北京市工业发展资金拨款项目合同书》，2015 年收到固定资产投资项目拨款 2,470,000.00 元，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入

782,166.67 元。

(13) 根据成都创建与成都市青白江区人民政府签订的《江河创建西南产业基地建设项目投资协议》，补助成都创建 25,000,000.00 元用于基础设施配套建设，2015 年实际收到 14,550,000.00 元，本期实际收到 1,500,000 元，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入 602,291.67 元。

(14) 根据《成都市财政局和成都市经济和信息化委员会关于下达 2015 年企业技术改造和新引进重大工业及信息化项目固定资产投资补助的通知》，2015 年收到固定资产投资项目拨款 2,030,600.00 元，截止 2016 年 6 月 30 日累计结转收入 118,451.67 元。

49、股本

单位：元 币种：人民币

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

50、其他权益工具

适用 不适用

51、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------------|--------------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 2,689,481,934.74 | | 8,583,851.94 | 2,680,898,082.80 |
| 其他资本公积 | 3,218,230.86 | 806,457.23 | | 4,024,688.09 |
| 合计 | 2,692,700,165.60 | 806,457.23 | 8,583,851.94 | 2,684,922,770.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积股本溢价本期减少系公司收购 Vision 公司 1.66% 少数股东股权及注销剩余 0.63% 少数股东股权所致。

资本公积其他资本公积本期增加系子公司梁志天设计确认以权益结算的股份支付 806,457.23 元所致。

52、库存股

适用 不适用

53、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|---------------|----------------|--------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 17,308,142.86 | 232,214,703.05 | | 61,795,968.65 | 170,418,734.40 | -4,189,154.73 | 187,726,877.26 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 8,670,737.59 | 237,826,177.02 | | 61,795,968.65 | 176,030,208.37 | -3,147,745.88 | 184,700,945.96 |

| 项目 | 期初 余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末 余额 |
|-----------------------|---------------|----------------|----------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | 本期所得税前发 生额 | 减：前期计入其他 综合收益当期转 入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公 司 | 税后归属于少数 股东 | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 8,637,405.27 | -5,611,473.97 | | | -5,611,473.97 | -1,041,408.85 | 3,025,931.30 |
| 其他综合收益合计 | 17,308,142.86 | 232,214,703.05 | | 61,795,968.65 | 170,418,734.40 | -4,189,154.73 | 187,726,877.26 |

54、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|---------------|---------------|------|
| 安全生产费 | | 42,363,770.50 | 42,363,770.50 | |
| 合计 | | 42,363,770.50 | 42,363,770.50 | |

55、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 199,437,335.85 | | | 199,437,335.85 |
| 合计 | 199,437,335.85 | | | 199,437,335.85 |

56、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,896,251,360.87 | 1,688,021,974.07 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,896,251,360.87 | 1,688,021,974.07 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 226,357,343.94 | 200,530,361.23 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 115,405,000.00 | 92,324,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 2,007,203,704.81 | 1,796,228,335.30 |

57、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 6,318,126,258.22 | 5,568,620,707.45 | 7,114,492,455.14 | 6,114,259,298.92 |
| 其他业务 | 2,178,255.26 | 1,076,844.15 | 4,823,891.22 | 2,548,367.85 |
| 合计 | 6,320,304,513.48 | 5,569,697,551.60 | 7,119,316,346.36 | 6,116,807,666.77 |

58、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------|---------------|
| 营业税 | -113,220,798.30 | 70,689,915.41 |
| 城市维护建设税 | 2,152,468.20 | 8,985,609.35 |
| 教育费附加 | 6,192,403.13 | 7,188,434.24 |
| 合计 | -104,875,926.97 | 86,863,959.00 |

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，本公司及中国大陆子公司将截止2016年4月30日已预提但纳税义务尚未发生的建筑业营业税在当期冲回并按照营改增政策确认为待转增值税。

59、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职员薪酬 | 33,409,754.14 | 31,513,752.32 |
| 招待费 | 14,892,658.86 | 18,884,360.92 |
| 售后服务费 | 4,329,367.73 | 8,087,671.79 |
| 办公费 | 13,571,045.77 | 13,164,137.48 |
| 差旅费 | 10,087,323.47 | 9,945,138.78 |
| 技术服务费 | 8,378,873.91 | 8,454,701.07 |
| 样板制作费 | 4,088,706.53 | 4,384,065.44 |
| 租赁费 | 1,994,231.37 | 2,451,753.35 |
| 折旧费 | 1,336,073.48 | 1,027,513.23 |
| 其他 | 996,031.32 | 891,336.51 |
| 合计 | 93,084,066.58 | 98,804,430.89 |

60、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职员薪酬 | 309,192,114.86 | 318,243,876.59 |
| 办公费用 | 23,957,271.14 | 31,077,475.35 |
| 技术服务费 | 14,285,438.00 | 20,653,988.64 |
| 差旅费 | 12,877,898.29 | 14,666,466.42 |
| 维修费 | 6,156,344.24 | 1,081,836.48 |
| 试验费 | 1,134,713.35 | 1,249,255.67 |
| 无形资产摊销 | 7,154,188.73 | 7,792,208.16 |
| 租赁费 | 23,648,196.09 | 16,280,921.37 |
| 折旧费 | 23,737,445.46 | 19,430,687.00 |
| 其他税费 | 9,509,350.61 | 8,899,592.78 |
| 招待费 | 3,797,479.55 | 4,341,043.90 |
| 其他 | 10,790,681.27 | 10,941,487.81 |
| 合计 | 446,241,121.59 | 454,658,840.17 |

61、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------|----------------|
| 利息支出 | 92,283,488.34 | 76,058,459.82 |
| 加：利息收入 | -8,223,654.60 | -8,283,668.34 |
| 加：汇兑净损失 | -107,265,208.61 | 15,556,316.16 |
| 加：银行手续费 | 22,547,706.88 | 11,018,018.30 |
| 加：保函手续费 | 24,102,412.70 | 19,277,074.72 |
| 合计 | 23,444,744.71 | 113,626,200.66 |

本期财务费用减少主要系持有的外币资产因人民币贬值而产生汇兑收益所致。

62、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 17,641,991.80 | 11,085,044.27 |
| 二、存货跌价损失 | 679,566.80 | 3,329,231.98 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 18,321,558.60 | 14,414,276.25 |

63、公允价值变动收益

□适用 √不适用

64、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -1,019,690.42 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 13,393,213.82 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财产品投资收益 | 501,215.24 | 1,685,071.33 |
| 远期外汇掉期合约收益 | | -43,333.38 |
| 合计 | 13,894,429.06 | 622,047.53 |

可供出售金融资产等取得的投资收益系公司购买 PRIMARY 的股票分红所致。

65、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 406,117.69 | 1,184,508.35 | 406,117.69 |
| 其中：固定资产处置利得 | 415,137.67 | 1,184,508.35 | 415,137.67 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 政府补助 | 4,999,670.67 | 1,933,105.01 | 4,999,670.67 |
| 与资产相关的政府补助摊销金额 | 3,933,471.98 | 3,434,157.50 | 3,933,471.98 |
| 违约金净收入 | 6,795,056.17 | 14,543,508.52 | 6,795,056.17 |
| 业绩补偿款 | 26,954,550.00 | | 26,954,550.00 |
| 其他 | 10,669,238.67 | 1,833,008.52 | 10,669,238.67 |
| 合计 | 53,758,105.18 | 22,928,287.90 | 53,758,105.18 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 北京市科委拨付研发资质奖励款 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 科委专利补助 | | 153,400.00 | 与收益相关 |
| 跨国公司地区总部奖励资金 | | 168,900.00 | 与收益相关 |
| 区商委 2014 年度促进总部企业在京发展奖励资金 | | 168,900.00 | 与收益相关 |
| 顺义财政局人才工作创新奖励 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 政府补助（广州商务委员会美国对华铝型材反补贴第三次行政复审调查） | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 递延收益摊销确认 | 3,933,471.98 | 3,434,157.50 | 与资产相关 |
| 其他补助 | 1,284,370.67 | 491,905.01 | 与收益相关 |
| 2016 年广东省企业研究开发省级财政补助资金 | 3,715,300.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 8,933,142.65 | 5367262.51 | / |

66、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|-------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 3,012,903.65 | 548,938.69 | 3,012,903.65 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,012,903.65 | 548,938.69 | 3,012,903.65 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 对外捐赠 | 185,888.88 | 6,700.00 | 185,888.88 |
| 诉讼损失 | | 120,000.00 | |
| 其他 | 94,894.10 | -209,021.97 | 94,894.10 |
| 合计 | 3,293,686.63 | 466,616.72 | 3,293,686.63 |

本期营业外支出较上期大幅增长，主要系本期处置固定资产所致。

67、 所得税费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 56,800,544.42 | 40,134,186.74 |
| 递延所得税费用 | -2,814,796.26 | -3,373,919.45 |
| 合计 | 53,985,748.16 | 36,760,267.29 |

本期所得税费用较上期增长 46.86%，主要系上年同期尚未合并 Vision 所致。

68、其他综合收益

本期其他综合收益的税前金额、所得税金额及税后金额，以及前期计入其他综合收益当期转出计入当期损益的金额，详见附注七、53 其他综合收益。

69、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 5,584,604.42 | 5,939,200.00 |
| 违约金净收入等 | 641,335.57 | 267,105.80 |
| 保证金及押金 | 8,132,061.66 | |
| 合计 | 14,358,001.65 | 6,206,305.80 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 办公费 | 55,935,485.21 | 44,241,612.83 |
| 差旅费 | 37,528,316.91 | 24,611,605.20 |
| 招待费 | 22,965,221.76 | 23,225,404.82 |
| 技术服务费 | 1,134,713.35 | 29,108,689.71 |
| 租赁费 | 18,690,138.41 | 18,732,674.72 |
| 手续费 | 6,156,344.24 | 11,190,605.83 |
| 样板制作费 | 25,642,427.46 | 4,384,065.44 |
| 售后服务费 | 22,664,311.91 | 8,087,671.79 |
| 试验费 | 4,088,706.53 | 1,249,255.67 |
| 维修费 | 4,329,367.73 | 1,081,836.48 |
| 其他 | 12,596,306.27 | 11,832,824.32 |
| 保证金及押金 | | 15,330,417.41 |
| 单位往来及备用金 | 104,863,523.10 | 80,029,894.66 |
| 合计 | 316,594,862.88 | 273,106,558.88 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 9,673,337.16 | 14,781,261.40 |
| 业绩补偿款 | 26,954,550.00 | |
| 合计 | 36,627,887.16 | 14,781,261.40 |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|--------------|
| 处置子公司支付的现金 | | 1,441,616.87 |
| 合计 | | 1,441,616.87 |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 信用证贴现 | 76,215,181.11 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 76,215,181.11 | 50,000,000.00 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 保函手续费 | 27,841,242.21 | 19,853,354.29 |
| 保函、票据、信用证保证金 | 47,631,504.16 | 17,481,730.65 |
| 诉讼冻结款 | | 9,010,000.00 |
| 其他 | 1,165,131.56 | |
| 合计 | 76,637,877.93 | 46,345,084.94 |

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 284,764,496.82 | 220,464,424.04 |
| 加：资产减值准备 | 18,321,558.60 | 14,414,276.25 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 82,488,026.63 | 48,045,706.56 |
| 无形资产摊销 | 13,336,776.90 | 14,381,156.54 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,932,411.70 | 6,742,952.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 2,597,765.98 | -1,933,452.19 |
| 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） | 130,709,953.32 | 86,847,112.78 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -13,894,429.06 | -622,047.53 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 2,365,990.15 | -3,696,802.49 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 61,053,107.73 | 154,931.73 |

| | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 236,328,519.24 | -197,323,415.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -604,270,133.64 | -463,917,480.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -920,505,043.06 | -735,763,341.38 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -704,770,998.69 | -1,012,205,977.85 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,546,132,301.45 | 865,742,230.56 |
| 减：现金的期初余额 | 2,832,228,753.33 | 1,826,082,846.23 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,286,096,451.88 | -960,340,615.67 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,546,132,301.45 | 2,832,228,753.33 |
| 其中：库存现金 | 5,635,184.65 | 5,124,017.92 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,535,167,070.60 | 2,822,254,912.65 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,330,046.20 | 4,849,822.76 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,546,132,301.45 | 2,832,228,753.33 |

说明：期末货币资金中部分使用权受到限制未列入现金及现金等价物，使用权受限货币资金明细见附注七、合并财务报表项目注释 71、所有权或使用权受到限制的资产。

71、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-------------|----------------|------|
| 货币资金-保函保证金 | 349,600,168.61 | 保证金 |
| 货币资金-信用证保证金 | 1,372,000.00 | 保证金 |

| | | |
|---------------|----------------|-------|
| 货币资金-承兑保证金 | 326,663,320.84 | 保证金 |
| 货币资金-农民工工资保证金 | 3,317,528.76 | 保证金 |
| 货币资金-诉讼冻结款 | 44,010,000.00 | 诉讼冻结款 |
| 合计 | 724,963,018.21 | / |

72、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目:

单位: 元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币 余额 |
|---------|-------------------|---------|------------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中: 美元 | 155,943.81 | 6.6312 | 1,034,094.57 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 833,100,568.11 | 0.8547 | 712,051,055.56 |
| 澳元 | 13,669,169.21 | 4.9452 | 67,596,775.60 |
| 加拿大元 | 1.23 | 5.1222 | 6.30 |
| 马来西亚令吉 | 222,541.73 | 1.6530 | 367,861.48 |
| 澳门元 | 14,725,836.53 | 0.8308 | 12,234,224.99 |
| 菲律宾比索 | 30,685,131.00 | 0.1413 | 4,335,809.01 |
| 新加坡元 | 10,939,818.62 | 4.9239 | 53,866,572.90 |
| 科威特第纳尔 | 388,719.36 | 21.9958 | 8,550,193.28 |
| 阿联酋迪拉姆 | 3,287,868.60 | 1.8090 | 5,947,754.30 |
| 沙特里亚尔 | 2,428,725.65 | 1.7716 | 4,302,730.36 |
| 越南盾 | 13,557,493.00 | 0.0003 | 4,067.25 |
| 印度卢比 | 5,084,322,940.00 | 0.0005 | 2,542,161.47 |
| 智利比索 | 6,721,204.00 | 0.0098 | 65,867.80 |
| 阿塞拜疆马纳特 | 10,000.00 | 4.3036 | 43,036.00 |
| 应收账款 | | | |
| 其中: 美元 | 20,164,587.48 | 6.6312 | 133,715,412.48 |
| 欧元 | 1,795,640.02 | 7.3750 | 13,242,845.14 |
| 港币 | 1,363,236,095.86 | 0.8547 | 1,165,157,891.13 |
| 澳元 | 7,619,079.52 | 4.9452 | 37,677,872.06 |
| 阿联酋迪拉姆 | 53,735,790.43 | 1.8090 | 97,208,044.89 |
| 沙特里亚尔 | 33,847,048.94 | 1.7716 | 59,963,431.91 |
| 越南盾 | 39,140,202,737.99 | 0.0003 | 11,742,060.82 |
| 长期借款 | | | |
| 其中: 美元 | | | |

其他科目:

| 其他应收款原值 | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|
| 其中: 美元 | 1,270,587.04 | 6.6312 | 8,425,516.78 |
| 澳元 | 160,000.28 | 4.9452 | 791,233.40 |
| 加拿大元 | 3,000.00 | 5.1222 | 15,366.60 |
| 港币 | 22,175,415.86 | 0.8547 | 18,953,327.94 |
| 欧元 | 5,000.00 | 7.3750 | 36,875.00 |
| 马来西亚 | 50,240.00 | 1.6530 | 83,046.72 |
| 澳门元 | 387,354.54 | 0.8308 | 321,814.15 |

| | | | |
|--------------------|------------------|---------|------------------|
| 菲律宾比索 | 1,492,590.02 | 0.1413 | 210,902.97 |
| 新加坡元 | 401,592.33 | 4.9239 | 1,977,400.47 |
| 科威特第纳尔 | 1,887.20 | 21.9958 | 41,510.47 |
| 迪拉姆 | 680,215.49 | 1.8090 | 1,230,509.82 |
| 卡塔尔里亚尔 | 98,000.00 | 1.8246 | 178,810.80 |
| 沙特里亚尔 | 10,060,551.83 | 1.7716 | 17,823,273.62 |
| 越南盾 | 7,092,638.00 | 0.0003 | 2,127.79 |
| 印尼盾 | 403,548,400.00 | 0.0005 | 201,774.20 |
| 印度卢比 | 824,018.92 | 0.0983 | 81,001.06 |
| 智利比索 | 20,413.27 | 0.0098 | 200.05 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 1,109,086.28 | 6.6312 | 7,354,572.91 |
| 澳元 | 10,694,218.63 | 4.9452 | 52,885,049.96 |
| 港币 | 646,822,895.60 | 0.8547 | 552,839,528.87 |
| 马来西亚 | 614,410.95 | 1.6530 | 1,015,621.30 |
| 澳门元 | 56,749,370.78 | 0.8308 | 47,147,377.24 |
| 菲律宾比索 | 8,463,605.17 | 0.1413 | 1,195,907.41 |
| 新加坡元 | 17,600,936.48 | 4.9239 | 86,665,251.14 |
| 科威特第纳尔 | 282,547.56 | 21.9958 | 6,214,859.60 |
| 沙特里亚尔 | 690,445.82 | 1.7716 | 1,223,193.81 |
| 越南盾 | 2,268,442,722.67 | 0.0003 | 680,532.82 |
| 印尼盾 | 102,571,700.00 | 0.0005 | 51,285.85 |
| 智利比索 | 85,406,591.84 | 0.0098 | 836,984.60 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 20.00 | 6.6312 | 132.62 |
| 港币 | 15,816,330.64 | 0.8547 | 13,518,217.80 |
| 澳门元 | 1,328,175.69 | 0.8308 | 1,103,448.36 |
| 菲律宾比索 | 100,000.00 | 0.1413 | 14,130.00 |
| 科威特第纳尔 | 218.19 | 21.9958 | 4,799.26 |
| 沙特里亚尔 | 95,884.58 | 1.7716 | 169,869.12 |
| 印尼盾 | 1,540,000.00 | 0.0005 | 770.00 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 30,000,000.00 | 6.6312 | 198,936,000.00 |
| 澳元 | 14,500,025.60 | 4.9452 | 71,705,526.59 |
| 港币 | 2,079,681,316.00 | 0.8547 | 1,777,503,620.79 |
| 其他流动负债 | | | |
| 其中：澳元 | 104,483,246.35 | 4.9452 | 516,690,549.84 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其中：港币 | 22,500,000.00 | 0.8547 | 19,230,750.00 |

(2). 重要境外经营实体说明：

√适用 □不适用

| 序号 | 境外经营实体名称 | 主要经营地 | 记账本位币 |
|----|----------|-------|-------|
| 1 | 澳门江河 | 中国，澳门 | 澳门元 |
| 2 | 香港江河 | 中国，香港 | 港币 |
| 3 | 承达集团 | 中国，香港 | 港币 |
| 4 | 梁志天设计 | 中国，香港 | 港币 |

| 序号 | 境外经营实体名称 | 主要经营地 | 记账本位币 |
|----|----------|----------|-------|
| 5 | Vision | 澳大利亚，墨尔本 | 澳元 |

73、套期

适用 不适用

74、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(1) 企业集团的构成

①子公司的构成明细

| 序号 | 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----|-------|-------|--------|---------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 1 | 江河钢构 | 中国 | 中国，北京市 | 钢结构生产销售 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 2 | 上海江河 | 中国 | 中国，上海市 | 幕墙系统 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 3 | 广州江河 | 中国 | 中国，增城 | 幕墙系统 | 100.00 | - | 投资设立 |

| 序号 | 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|------|---------------------------|--------|-----------|--------|----------|--------|--------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | 市 | | | | |
| 4 | 澳门江河 | 中国, 澳门 | 中国, 澳门 | 幕墙系统 | 99.01 | 0.99 | 同一控制下企业合并形成 |
| 5 | 新加坡江河 | 新加坡 | 新加坡 | 幕墙系统 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 6 | 香港江河 | 中国, 香港 | 中国, 香港 | 幕墙系统 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 6-1 | 承达集团 | 中国, 香港 | 中国, 香港 | 装修装饰 | - | 75.00 | 非同一控制下企业合并形成 |
| 6-2 | 梁志天设计 | 中国, 香港 | 中国, 香港 | 建筑设计 | - | 70.00 | 非同一控制下企业合并形成 |
| 6-3 | 北京承达 | 中国 | 中国, 北京市 | 装修装饰 | 25.00 | 75.00 | 非同一控制下企业合并形成 |
| 6-4 | Vision | 澳大利亚 | 澳大利亚, 墨尔本 | 医疗健康 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并形成 |
| 7 | 马来西亚江河 | 马来西亚 | 马来西亚, 吉隆坡 | 幕墙系统 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 8 | 大连江河 | 中国 | 中国, 大连市 | 幕墙系统 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 9 | 印度江河 | 印度 | 印度, 孟买 | 幕墙系统 | 99.00 | 1.00 | 投资设立 |
| 10 | 智利江河 | 智利 | 智利, 圣地亚哥 | 幕墙系统 | 99.00 | - | 投资设立 |
| 11 | 印尼江河 | 印尼 | 印尼, 雅加达 | 幕墙系统 | 99.00 | 1.00 | 投资设立 |
| 12 | 阿塞拜疆江河 | 阿塞拜疆 | 阿塞拜疆, 巴库 | 幕墙系统 | 99.00 | 1.00 | 投资设立 |
| 13 | 江河创展 | 中国 | 中国, 北京市 | 幕墙系统 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 13-1 | 港源装饰 | 中国 | 中国, 北京市 | 装修装饰 | 26.25 | 68.75 | 非同一控制下企业合并形成 |
| 14 | 成都江河 | 中国 | 中国, 成都市 | 幕墙系统 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 15 | 长春江河 | 中国 | 中国, 长春市 | 幕墙系统 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 16 | 北京江河 | 中国 | 中国, 北京市 | 幕墙系统 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 16-1 | 北京江河幕墙制造有限公司 (以下简称“北京制造”) | 中国 | 中国, 北京市 | 幕墙系统 | - | 100.00 | 投资设立 |
| 17 | 成都创建 | 中国 | 中国, 成都市 | 项目投资建设 | 51.00 | - | 投资设立 |

间接持股说明：本公司通过香港江河间接持有澳门江河 0.99% 的股权；本公司通过香港江河间接持有承达集团 75.00% 的股权；本公司通过香港江河、承达集团、港源装饰间接持有梁志天设计 70.00% 的股权；本公司通过香港江河间接持有北京承达 75% 的股权；本公司通过香港江河间接持有 Vision100.00% 的股权；本公司通过广州江河间接持有印度江河 1.00% 的股权；本公司通过江河钢构间接持有印尼江河 1.00% 的股权；本公司通过香港江河间接持有阿塞拜疆江河 1.00% 的股权；本公司通过江河创展间接持有港源装饰 68.75% 的股权；本公司通过北京江河间接持有北京制造 100.00% 的股权。

②承达集团子公司情况

| 序号 | 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|----|----------------------------------|-------|---------|--------------------------|----------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 1 | Glory Spring Investments Limited | 香港 | 英属处女群岛 | 投资控股 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 2 | Sundart Products Limited | 香港 | 英属处女群岛 | 投资控股及租赁知识产权 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 3 | 承达投资有限公司 | 香港 | 中国, 香港 | 投资控股 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 4 | 坚城(梁氏)建筑有限公司 | 香港 | 中国, 香港 | 建筑及土木工程 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 5 | 承达国际供应(澳门)一人有限公司 | 澳门 | 中国, 澳门 | 采购及分销室内装饰材料 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 6 | 承达宜居有限公司 | 香港 | 中国, 香港 | 投资控股 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 7 | 东莞承达木材制品有限公司 | 中国 | 中国, 东莞市 | 制造木材产品 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 8 | 承达国际贸易有限公司 | 香港 | 中国, 香港 | 采购及分销室内装饰材料 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 9 | 耀正工程有限公司 | 香港 | 中国, 香港 | 供应及安装木门及地板以及室内装潢工程 | 100.00 | | 投资设立 |
| 10 | 承达木材制品有限公司 | 香港 | 中国, 香港 | 投资控股以及供应及安装木门及地板以及室内装潢工程 | 100.00 | | 投资设立 |
| 11 | 承达工程服务(澳门)有限公司 | 澳门 | 中国, 澳门 | 供应及安装木门及地板以及室内装潢工程 | 100.00 | | 投资设立 |
| 12 | 合欣发展有限公司 | 香港 | 中国, 香港 | 供应及安装木门及地板以及室内装潢工程 | 100.00 | | 投资设立 |

③梁志天设计子公司情况

| 序号 | 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|----|-----------------|-------|---------|------|----------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 1 | 梁志天室内设计(北京)有限公司 | 中国 | 中国, 北京市 | 设计 | 99.00 | | 投资设立 |

| 序号 | 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|----|---------------------------|-------|---------|------|----------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 2 | 梁志天设计师咨询深圳有限公司 | 中国 | 中国, 深圳市 | 设计 | 100.00 | | 投资设立 |
| 3 | 梁志天建筑师有限公司 | 香港 | 中国, 香港 | 设计 | 100.00 | | 投资设立 |
| 4 | Steve Leung & Yoo Limited | 香港 | 中国, 香港 | 设计 | 100.00 | | 投资设立 |
| 5 | 梁志天酒店设计有限公司 | 香港 | 中国, 香港 | 设计 | 100.00 | | 投资设立 |
| 6 | 梁志天国际有限公司 | 香港 | 中国, 香港 | 设计 | 100.00 | | 投资设立 |
| 7 | 天天生活有限公司 | 香港 | 中国, 香港 | 设计 | 60.00 | | 投资设立 |

④港源装饰子公司情况

| 序号 | 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|----|-------------------|-------|---------|------|----------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 1 | 北京港源建筑装饰设计研究院有限公司 | 中国 | 中国, 北京市 | 设计 | 100.00 | | 投资设立 |
| 2 | 大连港源鹏宇建筑装饰工程有限公司 | 中国 | 中国, 大连市 | 建筑装饰 | 100.00 | | 投资设立 |
| 3 | 辽宁港源鲲宇建筑装饰工程有限公司 | 中国 | 中国, 沈阳市 | 建筑装饰 | 100.00 | | 投资设立 |
| 4 | 北京港源海宇建筑装饰工程有限公司 | 中国 | 中国, 北京市 | 建筑装饰 | 60.00 | | 投资设立 |
| 5 | 北京港源天宇建筑装饰工程有限公司 | 中国 | 中国, 北京市 | 建筑装饰 | 62.00 | | 投资设立 |
| 6 | 北京港源幕墙有限公司 | 中国 | 中国, 北京市 | 建筑装饰 | 100.00 | | 投资设立 |
| 7 | 港源建筑装饰香港有限公司 | 香港 | 中国, 香港 | 建筑工程 | 100.00 | | 投资设立 |

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 梁志天设计 | 30.00% | 5,577,144.08 | | 113,563,817.31 |
| 港源装饰 | 5.00% | 1,830,169.00 | - | 75,101,904.59 |
| 承达集团 | 25.00% | 51,857,710.87 | 33,632,000.00 | 302,663,433.64 |

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 梁志天设计 | 150,484,985.79 | 295,227,588.03 | 445,712,573.82 | 49,207,067.21 | 16,991,118.53 | 66,198,185.74 | 143,925,672.30 | 280,556,421.92 | 424,482,094.22 | 71,850,128.47 | 17,596,356.22 | 89,446,484.69 |
| 港源装饰 | 3,423,431,377.73 | 256,963,460.13 | 3,680,394,837.86 | 2,310,903,088.85 | 156,068,940.94 | 2,311,059,157.79 | 3,418,368,357.31 | 259,307,992.57 | 3,677,676,349.88 | 2,348,313,458.26 | 156,068,940.94 | 2,348,469,527.20 |
| 承达集团 | 1,868,382,313.74 | 173,169,895.30 | 2,041,552,209.04 | 803,184,042.87 | 3,956,611.43 | 807,140,654.30 | 2,154,532,986.68 | 133,489,639.27 | 2,288,022,625.95 | 1,130,858,237.60 | 3,878,377.27 | 1,134,736,614.87 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|------------------|----------------|---------------|-----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 梁志天设计 | 114,357,915.95 | 23,355,776.85 | -2,227,881.52 | 11,453,617.29 | 106,664,975.98 | 18,127,221.47 | | 15,074,814.18 |
| 港源装饰 | 1,283,400,116.96 | 38,487,413.24 | 2,062,162.07 | -344,602,826.47 | 1,293,074,077.09 | 41,027,222.74 | 67,315.09 | -203,089,984.81 |
| 承达集团 | 1,462,270,318.66 | 207,430,843.46 | -1,404,553.30 | 104,814,977.09 | 1,825,790,549.91 | 153,438,981.91 | -9,952,986.84 | 23,435,907 |

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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

① 2016 年 5 月 17 日,公司收购医生持有的非投票权股份 3,054,037 股,回购价格 2,873,908.67 澳元,公司持股比例由 97.71%变更为 99.37%。

② 2016 年 5 月 17 日, Vision 根据与医生 Kitchen 之间的协议,注销医生 Kitchen 持有的 1,162,251 股,至此,公司持股比例由 99.37%变更为 100%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

| | |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | 14,212,078.24 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 14,212,078.24 |
| 减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 5,628,226.30 |
| 差额 | 8,583,851.94 |
| 其中:调整资本公积 | -8,583,851.94 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

1、信用风险

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。各项金融资产的详细情况说明见本附注五相关项目。

2、流动性风险

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

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

| 项目 | 期末余额 | | | |
|-------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | 1 年以内 | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 合计 |
| 短期借款 | 3,170,802,553.37 | | | 3,170,802,553.37 |
| 应付票据 | 2,873,447,817.33 | | | 2,873,447,817.33 |
| 应付账款 | 5,725,988,067.52 | | | 5,725,988,067.52 |
| 应付利息 | 62,347,285.43 | | | 62,347,285.43 |
| 一年内到期的非流动负债 | 19,230,750.00 | | | 19,230,750.00 |
| 应付债券 | | 696,817,314.07 | 731,961,913.25 | 1,428,779,227.32 |
| 其他流动负债 | 494,373,141.22 | | | 494,373,141.22 |

3、市场风险

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

(1) 汇率风险

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

期末各外币资产负债项目汇率风险敞口如下：

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|---------------|------------------|---------|------------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元(USD) | 155,943.81 | 6.6312 | 1,034,094.57 |
| 澳元(AUD) | 13,669,169.21 | 4.9452 | 67,596,775.60 |
| 加拿大元(CAD) | 1.23 | 5.1222 | 6.30 |
| 港币(HKD) | 833,100,568.11 | 0.8547 | 712,051,055.56 |
| 马来西亚(MYR) | 222,541.73 | 1.6530 | 367,861.48 |
| 澳门元(MOP) | 14,725,836.53 | 0.8308 | 12,234,224.99 |
| 菲律宾比索(PHP) | 30,685,131.00 | 0.1413 | 4,335,809.01 |
| 新加坡元(SGD) | 10,939,818.62 | 4.9239 | 53,866,572.90 |
| 科威特第纳尔(KWD) | 388,719.36 | 21.9958 | 8,550,193.28 |
| 迪拉姆(AED) | 3,287,868.60 | 1.8090 | 5,947,754.30 |
| 沙特里亚尔(SAR) | 2,428,725.65 | 1.7716 | 4,302,730.36 |
| 越南盾(VND) | 13,557,493.00 | 0.0003 | 4,067.25 |
| 印尼盾>IDR) | 5,084,322,940.00 | 0.0005 | 2,542,161.47 |
| 智利比索(CLP) | 6,721,204.00 | 0.0098 | 65,867.80 |
| 阿塞拜疆(AZN) | 10,000.00 | 4.3036 | 43,036.00 |
| 应收账款原值 | | | |
| 其中：美元(USD) | 20,164,587.48 | 6.6312 | 133,715,412.48 |
| 澳元(AUD) | 7,619,079.52 | 4.9452 | 37,677,872.06 |
| 港币(HKD) | 1,363,236,095.86 | 0.8547 | 1,165,157,891.13 |
| 欧元(EUR) | 1,795,640.02 | 7.3750 | 13,242,845.14 |
| 迪拉姆(AED) | 53,735,790.43 | 1.8090 | 97,208,044.89 |
| 沙特里亚尔(SAR) | 33,847,048.94 | 1.7716 | 59,963,431.91 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----------------|-------------------|---------|------------------|
| 越南盾 (VND) | 39,140,202,737.99 | 0.0003 | 11,742,060.82 |
| 其他应收款原值 | | | |
| 其中：美元 (USD) | 1,270,587.04 | 6.6312 | 8,425,516.78 |
| 澳元 (AUD) | 160,000.28 | 4.9452 | 791,233.40 |
| 加拿大元 (CAD) | 3,000.00 | 5.1222 | 15,366.60 |
| 港币 (HKD) | 22,175,415.86 | 0.8547 | 18,953,327.94 |
| 欧元 (EUR) | 5,000.00 | 7.3750 | 36,875.00 |
| 马来西亚 (MYR) | 50,240.00 | 1.6530 | 83,046.72 |
| 澳门元 (MOP) | 387,354.54 | 0.8308 | 321,814.15 |
| 菲律宾比索 (PHP) | 1,492,590.02 | 0.1413 | 210,902.97 |
| 新加坡元 (SGD) | 401,592.33 | 4.9239 | 1,977,400.47 |
| 科威特第纳尔 (KWD) | 1,887.20 | 21.9958 | 41,510.47 |
| 迪拉姆 (AED) | 680,215.49 | 1.8090 | 1,230,509.82 |
| 卡塔尔里亚尔 (QAR) | 98,000.00 | 1.8246 | 178,810.80 |
| 沙特里亚尔 (SAR) | 10,060,551.83 | 1.7716 | 17,823,273.62 |
| 越南盾 (VND) | 7,092,638.00 | 0.0003 | 2,127.79 |
| 印尼盾 (IDR) | 403,548,400.00 | 0.0005 | 201,774.20 |
| 印度卢比 (INR) | 824,018.92 | 0.0983 | 81,001.06 |
| 智利比索 (CLP) | 20,413.27 | 0.0098 | 200.05 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 (USD) | 1,109,086.28 | 6.6312 | 7,354,572.91 |
| 澳元 (AUD) | 10,694,218.63 | 4.9452 | 52,885,049.96 |
| 港币 (HKD) | 646,822,895.60 | 0.8547 | 552,839,528.87 |
| 马来西亚 (MYR) | 614,410.95 | 1.6530 | 1,015,621.30 |
| 澳门元 (MOP) | 56,749,370.78 | 0.8308 | 47,147,377.24 |
| 菲律宾比索 (PHP) | 8,463,605.17 | 0.1413 | 1,195,907.41 |
| 新加坡元 (SGD) | 17,600,936.48 | 4.9239 | 86,665,251.14 |
| 科威特第纳尔 (KWD) | 282,547.56 | 21.9958 | 6,214,859.60 |
| 沙特里亚尔 (SAR) | 690,445.82 | 1.7716 | 1,223,193.81 |
| 越南盾 (VND) | 2,268,442,722.67 | 0.0003 | 680,532.82 |
| 印尼盾 (IDR) | 102,571,700.00 | 0.0005 | 51,285.85 |
| 智利比索 (CLP) | 85,406,591.84 | 0.0098 | 836,984.60 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 (USD) | 20.00 | 6.6312 | 132.62 |
| 港币 (HKD) | 15,816,330.64 | 0.8547 | 13,518,217.80 |
| 澳门元 (MOP) | 1,328,175.69 | 0.8308 | 1,103,448.36 |
| 菲律宾比索 (PHP) | 100,000.00 | 0.1413 | 14,130.00 |
| 科威特第纳尔 (KWD) | 218.19 | 21.9958 | 4,799.26 |
| 沙特里亚尔 (SAR) | 95,884.58 | 1.7716 | 169,869.12 |
| 印尼盾 (IDR) | 1,540,000.00 | 0.0005 | 770.00 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 (USD) | 30,000,000.00 | 6.6312 | 198,936,000.00 |
| 澳元 (AUD) | 14,500,025.60 | 4.9452 | 71,705,526.59 |
| 港币 (HKD) | 2,079,681,316.00 | 0.8547 | 1,777,503,620.79 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------------------|-------------------|---------|-----------------|
| 其他流动负债 | | | |
| 澳元(AUD) | 104,483,246.35 | 4.9452 | 516,690,549.84 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 港币(HKD) | 22,500,000.00 | 0.8547 | 19,230,750.00 |
| 资产负债表敞口净额 | | | |
| 其中：美元(USD) | -9,517,987.95 | 6.6312 | -63,115,681.70 |
| 澳元(AUD) | -108,229,241.55 | 4.9452 | -535,215,245.34 |
| 加拿大元(CAD) | 3,001.23 | 5.1222 | 15,372.90 |
| 港币(HKD) | -546,308,462.41 | 0.8547 | -466,929,842.82 |
| 欧元(EUR) | 1,800,640.02 | 7.3750 | 13,279,720.14 |
| 马来西亚(MYR) | -341,629.22 | 1.6530 | -564,713.10 |
| 澳门元(MOP) | -42,964,355.39 | 0.8308 | -35,694,786.46 |
| 菲律宾比索(PHP) | 23,614,115.85 | 0.1413 | 3,336,674.57 |
| 新加坡元(SGD) | -6,259,525.53 | 4.9239 | -30,821,277.76 |
| 科威特第纳尔(KWD) | 107,840.81 | 21.9958 | 2,372,044.89 |
| 迪拉姆(AED) | 57,703,874.52 | 1.8090 | 104,386,309.01 |
| 卡塔尔里亚尔(QAR) | 98,000.00 | 1.8246 | 178,810.80 |
| 沙特里亚尔(SAR) | 45,549,996.03 | 1.7716 | 80,696,372.96 |
| 越南盾(VND) | 36,892,410,146.32 | 0.0003 | 11,067,723.04 |
| 印尼盾(IDR) | 5,383,759,640.00 | 0.0005 | 2,691,879.82 |
| 印度卢比(INR) | 824,018.92 | 0.0983 | 81,001.06 |
| 智利比索(CLP) | -78,664,974.57 | 0.0098 | -770,916.75 |
| 阿塞拜疆(AZN) | 10,000.00 | 4.3036 | 43,036.00 |

注：负数余额表示该币种期末为净负债。

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本公司于 2016 年 6 月 30 日人民币对以下币种的汇率变动使人民币升值 1%将导致所有者权益和净利润的增加(减少以“-”列示)情况如下：

| 币种 | 所有者权益 | 净利润 |
|-------------|---------------|---------------|
| 美元(USD) | 631,156.82 | 631,156.82 |
| 澳元(AUD) | 5,352,152.45 | 5,352,152.45 |
| 加拿大元(CAD) | -153.73 | -153.73 |
| 港币(HKD) | 4,669,298.43 | 4,669,298.43 |
| 欧元(EUR) | -132,797.20 | -132,797.20 |
| 英镑(GBP) | - | - |
| 马来西亚(MYR) | 5,647.13 | 5,647.13 |
| 澳门元(MOP) | 356,947.86 | 356,947.86 |
| 菲律宾比索(PHP) | -33,366.75 | -33,366.75 |
| 新加坡元(SGD) | 308,212.78 | 308,212.78 |
| 科威特第纳尔(KWD) | -23,720.45 | -23,720.45 |
| 迪拉姆(AED) | -1,043,863.09 | -1,043,863.09 |
| 卡塔尔里亚尔(QAR) | -1,788.11 | -1,788.11 |
| 沙特里亚尔(SAR) | -806,963.73 | -806,963.73 |
| 越南盾(VND) | -110,677.23 | -110,677.23 |
| 印尼盾(IDR) | -26,918.80 | -26,918.80 |
| 印度卢比(INR) | -810.01 | -810.01 |

| 币种 | 所有者权益 | 净利润 |
|-------------|--------------|--------------|
| 智利比索 (CLP) | 7,709.17 | 7,709.17 |
| 阿塞拜疆 (AZN) | -430.36 | -430.36 |
| 巴林第纳尔 (BHD) | - | - |
| 墨西哥 (MXN) | - | - |
| 合计 | 9,149,635.18 | 9,149,635.18 |

于 2016 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对上述币种的汇率变动使人民币贬值 1%将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

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

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款，计息负债为主要为长短期借款及应付债券。假设报告期的计息负债（不考虑生息资产）一直持有至到期，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本公司所有者权益及净利润减少人民币 6,328,913.37 元。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|-----------------------------|------------------|------------|------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 1. 交易性金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二)可供出售金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 1,912,271,214.54 | | | 1,912,271,214.54 |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|
| | 第一层次公允价值 计量 | 第二层次公允价 值计量 | 第三层次公允价 值计量 | 合计 |
| 3. 持有并准备增值后转 让的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的 资产总额 | 1, 912, 271, 214. 54 | | | 1, 912, 271, 214. 54 |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中: 发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值 计量且变动计入当期损 益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的 负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计 量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的 资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的 负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在资产负债表日取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人

本公司实际控制人为刘载望、富海霞夫妇。刘载望持有本公司 25.03%的股份，刘载望、富海霞控制的江河源持有本公司 27.35%的股份，刘载望、富海霞夫妇合计拥有本公司表决权比例为 52.38%。

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------------|-------------------|
| 北京江河源控股有限责任公司 | 参股股东 |
| 刘载望 | 公司股东、实际控制人 |
| 富海霞 | 实际控制人 |
| 梁志天 | 主要子公司梁志天设计少数股东 |
| MCY Limited | 梁志天控制的公司 |
| 1957&Co. (Management) Limited | 梁志天控制的公司 |
| Keen Access Holdings Limited | 承达集团董事长吴德坤重大影响的公司 |
| 北京中航油置业有限公司 | 同受实际控制人控制的公司 |
| 北京江河佳业创意科技中心有限公司 | 同受实际控制人控制的公司 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

①采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|---------------|
| 北京江河源控股有限责任公司 | 后勤业务服务 | 5,920,064.41 | 19,626,853.28 |

②出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|--------|---------------|----------------|
| 北京中航油置业有限公司 | 提供劳务 | 37,205,109.76 | 106,821,967.19 |
| 北京中航油置业有限公司 | 提供设计服务 | | 1,701,601.42 |
| 1957 & Co. (Management) Limited | 提供劳务 | | 2,342,190.29 |

| | | | |
|----|--|---------------|----------------|
| 合计 | | 37,205,109.76 | 110,865,758.90 |
|----|--|---------------|----------------|

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

①本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------------|------------|------------|------------|
| 北京承达 | 300,000,000.00 | 2016.6.6 | 2017.6.2 | 否 |
| 北京承达 | 80,000,000.00 | 2015.7.10 | 2016.7.9 | 否 |
| 北京承达 | 50,000,000.00 | 2016.4.29 | 2017.4.28 | 否 |
| 北京承达 | 50,000,000.00 | 2016.1.14 | 2017.1.14 | 否 |
| 港源装饰 | 250,000,000.00 | 2015.07.28 | 2016.07.07 | 否 |
| 港源装饰 | 200,000,000.00 | 2015.05.12 | 2016.12.31 | 否 |
| 港源装饰 | 140,000,000.00 | 2016.03.02 | 2017.03.03 | 否 |
| 港源装饰 | 250,000,000.00 | 2016.1.20 | 2017.1.12 | 否 |
| 港源装饰 | 100,000,000.00 | 2016.03.14 | 2017.03.13 | 否 |
| 北京江河 | 200,000,000.00 | 2015.07.24 | 2016.07.24 | 否 |
| 北京江河 | 60,000,000.00 | 2015.09.30 | 2016.09.30 | 否 |
| 成都江河 | 100,000,000.00 | 2015.10.20 | 2017.10.20 | 否 |
| 广州江河 | 400,000,000.00 | 2014.01.01 | 2016.12.31 | 否 |
| 广州江河 | 80,000,000.00 | 2015.9.21 | 2016.9.20 | 否 |
| 广州江河 | 300,000,000.00 | 2015.12.21 | 2016.12.20 | 否 |
| 广州江河 | 300,000,000.00 | 2016.3.9 | 2017.3.9 | 否 |
| 香港江河 | 125,670,000.00 | 2014.10.09 | 2019.10.08 | 否 |
| 香港江河 | 464,184,000.00 | 2016.1.15 | 2017.1.15 | 否 |
| 上海江河 | 250,000,000.00 | 2015.12.07 | 2018.12.07 | 否 |
| 上海江河 | 50,000,000.00 | 2014.05.26 | 2017.5.25 | 否 |
| 上海江河 | 50,000,000.00 | 2015.09.28 | 2017.09.28 | 否 |
| 上海江河 | 50,000,000.00 | 2014.04.29 | 2018.04.28 | 否 |
| 上海江河 | 50,000,000.00 | 2016.4.13 | 2017.4.13 | 否 |

②本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 银行(明细) | 保证合同 | 担保金额 | 币种 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|------------------|----------------------|----------------|-----------|------------|------------|------------|
| 刘载望、富海霞 | 交通银行股份有限公司北京顺义支行 | 最高额保证合同编号 22500013-1 | 700,000,000.00 | 人民币 (CNY) | 2015.10.22 | 2016.09.29 | 否 |

| 担保方 | 银行(明细) | 保证合同 | 担保金额 | 币种 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|--------------------|------------------------------------|------------------|--------------|------------|------------|------------|
| | | 最高额保证合同编号 22500013-2 | | | | | |
| 刘载望、富海霞 | 中国建设银行股份有限公司北京顺义支行 | 最高额保证合同 007 | 1,050,000,000.00 | 人民币 (CNY) | 2016.6.3 | 2017.6.3 | 否 |
| 刘载望、富海霞连带责任担保 | 中国工商银行股份有限公司北京顺义支行 | 《流动资金借款合同》2015年(顺义)字0268号为主合同的保证合同 | 400,000,000.00 | 人民币 (CNY) | 2016.03.23 | 2017.12.31 | 否 |
| 刘载望、富海霞连带责任担保 | 中国工商银行股份有限公司北京顺义支行 | 保函单笔单签 | 2,998,500.00 | 迪拉姆 (AED) | | | 否 |
| 刘载望、富海霞连带责任担保 | 中国工商银行股份有限公司北京顺义支行 | 保函单笔单签 | 247,139.00 | 澳元 (AUD) | | | 否 |
| 刘载望、富海霞连带责任担保 | 中国工商银行股份有限公司北京顺义支行 | 保函单笔单签 | 1,315,000.00 | 科威特第纳尔 (KWD) | | | 否 |
| 刘载望、富海霞连带责任担保 | 中国工商银行股份有限公司北京顺义支行 | 保函单笔单签 | 825,616.53 | 科威特第纳尔 (KWD) | | | 否 |
| 刘载望、富海霞连带责任担保 | 中国工商银行股份有限公司北京顺义支行 | 保函单笔单签 | 825,616.53 | 科威特第纳尔 (KWD) | | | 否 |
| 刘载望、富海霞连带责任担保 | 中国工商银行股份有限公司北京顺义支行 | 保函单笔单签 | 4,187,741.24 | 加币 (CAD) | | | 否 |
| 刘载望、富海霞连带责任担保 | 中国工商银行股份有限公司北京顺义支行 | 信用证单笔单签 | 112,134,818.89 | 人民币 (CNY) | | | 否 |
| 刘载望 | 汇丰银行(中国)有限公司北京分行 | 单个个人保证 | 30,000,000.00 | 美元 (USD) | 2012.07.06 | | 否 |
| 刘载望 | 北京农商银行股份有限公司顺义支行 | 2016000613-01 | 500,000,000.00 | 人民币 (CNY) | 2016.4.15 | 2016.9.30 | 否 |
| 富海霞 | 北京农商银行股份有限公司顺义支行 | 2016000613-01 | 500,000,000.00 | 人民币 (CNY) | 2016.4.15 | 2016.9.30 | 否 |
| 刘载望 | 华夏银行顺义支行 | 《个人最高额保证合同》YYB54(高保)20150005 | 600,000,000.00 | 人民币 (CNY) | 2015.07.24 | 2016.07.24 | 否 |

| 担保方 | 银行(明细) | 保证合同 | 担保金额 | 币种 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|----------------------|---|------------------|----------|------------|------------|------------|
| 刘载望 | 渣打银行(中国)有限公司北京分行 | 最高额担保函(适用于循环融资) | 41,000,000.00 | 美元(USD) | 2014.08.19 | 2019.08.18 | 否 |
| 刘载望 | 渣打银行(中国)有限公司北京分行 | 最高额担保函(适用于循环融资) | 300,000,000.00 | 港币(HKD) | 2014.08.19 | 2019.08.18 | 否 |
| 刘载望、富海霞 | 中国民生银行股份有限公司北京西长安街支行 | 最高担保合同编号:个高保字第1500000087697 | 1,500,000,000.00 | 人民币(CNY) | 2015.06.16 | 2018.06.16 | 否 |
| 刘载望、富海霞 | 渤海银行股份有限公司北京分行 | 渤京分最高保(2016)第16号 | 400,000,000.00 | 人民币(CNY) | 2016.3 | 2017.3 | 否 |
| 刘载望 | 德意志银行(中国)有限公司上海分行 | 保证合同 | 75,000,000.00 | 人民币(CNY) | 2012.12.04 | | 否 |
| 刘载望 | 中国光大银行股份有限公司北京顺义支行 | 最高额保证合同(自然人作为保证人)BJ顺义ZHBZ15003-01 | 100,000,000.00 | 人民币(CNY) | 2015.07.08 | 2016.07.07 | 否 |
| 刘载望、富海霞 | 江苏银行股份有限公司北京望东支行 | 最高额个人连带责任保证书编号:323515CF011-001BZ | 230,000,000.00 | 人民币(CNY) | 2015.09.30 | 2016.09.29 | 否 |
| 刘载望、富海霞 | 浦发银行北京分行 | 2B914120150000011 | 320,000,000.00 | 人民币(CNY) | 2015.11.18 | 2016.10.27 | 否 |
| 刘载望、富海霞 | 平安银行广渠门支行 | 平银京广额保字20160111第001号、平银京广额保字20160111第002号 | 1,000,000,000.00 | 人民币(CNY) | 2016.1.13 | 2017.1.12 | 否 |
| 刘载望、富海霞 | 中国银行顺义支行 | 2016012RSB024 | 1,000,000,000.00 | 人民币(CNY) | 2016.3.8 | 2017.3.3 | 否 |
| 刘载望、富海霞 | 中国银行广州开发区分行 | GBZ477140120140009-2 | 400,000,000.00 | 人民币(CNY) | 2014.01.01 | 2016.12.31 | 否 |
| 刘载望、富海霞 | 广发银行澳门分行 | CMD/222/14 | 470,000,000.00 | 港币(HKD) | 2014.04.04 | 2016.06.30 | 否 |

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,981,588.00 | 2,356,675.00 |

(8). 其他关联交易

无

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 北京中航油置业有限公司 | 293,556,214.95 | 14,677,810.75 | 28,798,057.00 | 1,439,902.85 |
| 其他应收款 | 北京中航油置业有限公司 | 69,000,000.00 | 3,450,000.00 | | |
| 合计 | | 362,556,214.95 | 18,127,810.75 | 28,798,057.00 | 1,439,902.85 |

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|---------------|--------|
| 应付股利 | 北京江河源控股有限责任公司 | 31,564,520.00 | - |
| 应付股利 | 刘载望 | 28,507,206.60 | - |
| 应付股利 | 新疆江河汇众股权投资有限公司 | 15,613,760.00 | |
| 合计 | | 75,685,486.60 | |

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

(1) 发行超短期融资券情况

公司于 2016 年 1 月 25 日召开 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于发行超短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）申请注册发行最高额不超过 30 亿元人民币的超短期融资券，公司于 2016 年 4 月 1 日收到交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2016]SCP66 号），同意接受公司超短期融资券的注册，并对相关事项进行了明确，公司将根据资金需求择机发行。

(2) 投资设立中外合资企业事项

2016 年 3 月 18 日，经公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于投资设立中外合资企业北京江河威视眼科医疗有限公司的议案》。公司拟与全资控股子公司 Vision Eye Institute Limited（以下简称“Vision”）共同出资设立中外合资企业，投资总额为 2,800 万美元（约折合人民币 18,200 万元），双方各出资 1,400 万美元。上述投资正在办理相关审批手续。

2、或有事项

适用 不适用

公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①本公司与青岛长基置业有限公司（下称“原告”）施工合同纠纷：2012 年 4 月 17 日本公司与原告签订了《青岛温泉嶺海大酒店幕墙系统工程施工合同》，合同总价 93,470,000.00 元，合同工期从 2012 年 5 月 1 日至 2012 年 12 月 30 日。此后原告以本公司拖延工期为由，于 2013 年 8 月 16 日书面通知本公司解除《青岛温泉嶺海大酒店幕墙系统工程施工合同》，并于 2013 年

8月26日向山东省烟台市中级人民法院，要求本公司返还超付工程款及相应利息、工程整改费、施工合同违约金和其他诉讼费用共计 39,771,471.71 元，随后烟台市中级人民法院应原告申请于 2013 年 9 月 17 日出具了民事仲裁书（（2013）烟民一初字第 103-1 号）冻结本公司基本户 35,000,000.00 元银行存款。本公司于 2013 年 10 月 25 日以原告该工程主体及钢结构的施工严重超期、严重影响本公司施工进度，原告单方面解除施工合同违反合同约定为由，向烟台市中级人民法院提起反诉，要求原告支付已施工部分工程款、工程材料款及赔偿本公司劳务窝工及吊篮脚手架闲置造成的经济损失、深化设计费用及诉讼费用等共计 43,195,673.68 元。目前此案工程鉴定工作已全部完成，正在执行后续程序，预计不会产生其他财务损失。

②本公司所属子公司北京承达与唐山市盛世金苑实业有限公司（下称“原告”）施工合同纠纷：2013 年 10 月 5 日北京承达与原告签定了工程承包合同为原告开发的唐山盛世花园酒店提供精装修服务，约定合同总价 123,000,000.00 元，工期从 2013 年 10 月 15 日到 2015 年 9 月 15 日，历经两次合同变更后双方于 2014 年 8 月 21 日确定合同总价为 48,000,000.00 元。2015 年 1 月 15 日，原告以北京承达拖延工期、工程存在质量问题为由单方面通知北京承达解除合同，2015 年 3 月 13 日原告向唐山市路北区人民法院申请对北京承达进行财产保全，唐山市路北区人民法院分别于 2015 年 3 月 13 日、18 日出具了（2015）北民保字第 13-1 号及（2015）北民保字第 13-1 号的民事裁定书，裁定冻结北京承达银行存款 9,010,000.00 元。2015 年 3 月 19 日原告将北京承达起诉至唐山市路北区人民法院，请求北京承达返还超付工程款及不合格工程修复费、违约金、电费和其他诉讼费用共计 9,940,530.83 元。北京承达于 2015 年 5 月 26 日以原告单方面解除施工合同违反合同约定、拖欠已完工工程款等为由向唐山市路北区人民法院提起反诉，请求判定原告支付拖欠工程款、赔偿设备和材料损失及违约金等共计 7,672,649.36 元。目前此案正在由法院指定的第三方机构进行工程鉴定中，预计未来不会产生其他财务损失。

③本公司所属子公司港源装饰与成都晋恒投资有限公司（下称“成都晋恒”）合同纠纷：2014 年 5 月 5 日港源装饰与成都晋恒签订了关于广安鼎恒新能源锂电池制造项目生产指挥数据中心装饰工程的承包合同，港源装饰向成都晋恒缴纳履约保证金 15,000,000.00 元。后经双方协商解除合同，根据解除协议约定成都晋恒于 2015 年 1 月 6 日前退还保证金，成都晋恒所属子公司广安鼎恒新能源锂电池制造股份有限公司（以下简称“广安鼎恒”）对此提供了担保。此后成都晋恒未能按约定退还保证金，担保方广安鼎恒于 2015 年 2 月 5 日被四川省广安市中级人民法院裁定破产清算。港源装饰于 2015 年 2 月 14 日对成都晋恒、广安鼎恒提起诉讼，要求成都晋恒、广安鼎恒退还保证金及相应利息，目前法院对广安鼎恒的破产清算工作仍未完成，待清算工作结束后公司将依法重新启动诉讼程序。截止 2016 年 6 月 30 日，公司已对涉及款项全额计提坏账准备 15,000,000.00 元。

④本公司与徐州飞虹网架建设有限公司（下称“原告”）分包合同纠纷：2013 年 2 月 6 日本公司所属子公司香港江河与原告签订了《沙特 HARAMAIN HIGH SPEED RAILWAY KAEC STATION 工程

钢结构分包合同》（以下简称“分包合同”），2013 年 12 月香港江河与本公司沙特分公司及原告签订三方协议，约定将分包合同中香港江河所享有的权利和承担的义务全部转让给本公司沙特分公司，原告的权利和义务不变。2015 年 2 月 15 日，原告以本公司未足额支付工程款项为由向北京仲裁委员会提起仲裁申请，请求判定本公司支付工程款 1,884,771.48 美元并承担仲裁费用。本公司于 2015 年 3 月 16 日以原告在实际合同履行过程中严重违反合同约定，给本公司造成经济损失，依法依约应承担相应违约责任为由向北京仲裁委员会提起反仲裁请求，请求判定原告返还超付工程款、支付工期延误违约金、承担由于工期延误致本公司另行组织施工发生的费用共计 5,384,859.76 美元并赔偿律师费用 200,000.00 元人民币。目前法院已经对双方提交的证据审理完成，正在履行后续程序，预计未来不会产生其他财务损失。

⑤本公司与 Soil-Build (Pte.) Ltd（下称“原告”）合同纠纷：本公司新加坡分公司与原告于 2011 年 2 月 26 日签订《Sub-contract for supply and installation of aluminum facade》，约定合同总价 780 万新币。2016 年 2 月 24 日原告以本公司违反合同约定的完工日期为由，向新加坡国际仲裁提出索赔要求，请求裁决本公司赔偿工期罚款 1,663.5 万新币。目前双方处于举证阶段。截止 2016 年 6 月 30 日，公司应收原告人民币 4,133,438.37 元，已全额计提坏账准备 4,133,438.37 元，公司开立的以原告为受益人的保函金额为新币 78 万元，公司已根据保函金额确认预计负债人民币 3,840,642.00 元。

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日公司未到期保函情况

| 保函币种 | 保函余额（原币） | 缴存保证金（人民币） |
|------------------------|------------------|----------------|
| 人民币（CNY） | 2,020,940,104.47 | 78,987,680.85 |
| 澳元（AUD） | 652,750.02 | 195,825.02 |
| 迪拉姆（AED） | 137,055,507.51 | 33,086,784.30 |
| 卡塔尔里亚尔（QAR） | 6,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 科威特第纳尔（KWD） | 3,498,692.05 | 5,770,919.00 |
| 美元（USD） | 115,448,778.18 | 21,196,000.00 |
| 沙特利亚尔（SAR） | 23,307,387.00 | 2,541,850.89 |
| 新加坡元（SGD） | 37,973,634.37 | 2,949,712.30 |
| 港币（HKD） | 1,884,670,106.00 | 190,776,200.00 |
| 加币（CAD） | 76,433,698.00 | 1,399,990.00 |
| 马来西亚（MYR） | 2,571,537.21 | 324,450.00 |
| 印尼盾（IDR） | 5,190,000,000.00 | |
| 澳门元（MOP） | 693,055,639.14 | |
| 菲律宾币（PHP） | 241,000,034.00 | |
| 已到期保函但保证金尚未退回金额 | | 370,756.25 |
| 合计 | | 349,600,168.61 |

(3) 截止 2016 年 6 月 30 日公司未到期的信用证情况

| 信用证币种 | 信用证开证金额（原币） | 信用证未到期余额（原币） | 缴存保证金（人民币） |
|----------|----------------|----------------|--------------|
| 人民币（CNY） | 445,500,000.00 | 445,500,000.00 | |
| 美元（USD） | 8,141,345.36 | 8,141,345.36 | 1,372,000.00 |

| 信用证币种 | 信用证开证金额 (原币) | 信用证未到期余额 (原币) | 缴存保证金(人民币) |
|----------|-----------------|------------------|--------------|
| 港币 (HKD) | 12,161,117.80 | 12,161,117.80 | |
| 欧元 (EUR) | 3,919,787.13 | 3,919,787.13 | |
| 合计 | | | 1,372,000.00 |

(4) 除上述或有事项外，截至 2016 年 6 月 30 日止，公司无需要披露的其他重大或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

根据承达集团年度股东大会授权，其于2016年7月20日与有关投资者订立了配售及认购协议，子公司香港江河附属公司Reach Glory International Limited（下称“RGI”）将其持有的承达集团现有股份158,210,000股按每股3.80港币配售价配售给承配人，并由RGI按同等价格向承达集团认购同等数量的股份。截止2016年7月28日，上述配售及认购事项已全部完成，所得款项净额约57,760万港币。

除上述事项外，截止2016年6月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的其他非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014 年公司将持有的子公司江河幕墙美洲有限公司、江河幕墙加拿大有限公司、江河幕墙工程（阿联酋）有限责任公司、江河（卡塔尔）有限公司、江河幕墙澳大利亚有限公司以及新加坡江河持有的子公司江河澳大利亚控股有限公司共 6 家公司（以下简称“标的公司”）的全部股权（“标的股权”）转让给公司原海外业务相关负责人员设立的公司。股权转让完成后，公司作为上述标的公司的产品及设计服务供应商，就截至基准日（2013 年 12 月 31 日）标的公司的存量工程项目（“存量项目”）继续向标的公司提供产品及技术服务，定价将按照成本加成 3% 的原则确定。公司将继续履行已经为标的公司存量项目由第三方机构开具的保函、备用信用证，及直接为存量项目出具的相关函件而约定的担保义务，直至到期为止。

公司对截止转让基准日的应收标的公司的款项余额约定标的公司在保障自身正常运营的情况下将其回款优先用于偿还江河集团的应收款项，2015 年 12 月 31 日之前偿还基准日应收款项余额的 50%，并最迟于 2016 年 12 月 31 日之前清偿完毕，若标的公司因资金问题无法按照上述约定偿还，经江河集团书面确认，可延期一年偿还。

若标的公司无法按照上述约定偿还上述应收款项，由公司大股东江河源在 60 日内代标的公司向江河集团偿还上述应收款项；若标的公司未按约定履行导致江河集团遭受损失的，江河集团就其损失向标的公司追偿，若标的公司无法偿还，江河源将在 60 日内代标的公司向江河集团偿还。

截止 2016 年 6 月 30 日，应收上述标的公司的款项余额及已经由第三方机构开具的保函、备用信用证情况如下：

1、应收江河幕墙美洲有限公司款项人民币 365,799,206.64 元，其中由大股东江河源担保的上述基准日应收账款余额为 203,121,874.29 元。公司继续为由第三方机构开具的保函金额美元 70,858,644.50 元提供担保。

2、应收江河幕墙加拿大有限公司款项人民币 308,258,986.03 元，其中由大股东江河源担保的上述基准日应收账款余额为 195,351,486.96 元。公司继续为由第三方机构开具的保函金额加拿大元 76,433,698.00 元提供担保。

3、应收江河幕墙工程（阿联酋）有限责任公司款项人民币 551,463,946.03 元，其中由大股东江河源担保的上述基准日应收账款余额为 213,298,297.11 元。公司继续为由第三方机构开具的保函金额迪拉姆 131,492,542.87 元提供担保。

4、无应收江河（卡塔尔）有限公司款项，公司继续为由第三方机构开具的保函金额卡塔尔里亚尔 6,000,000.00 元提供担保。

5、无应收江河幕墙澳大利亚有限公司款项，公司继续为由第三方机构开具的保函金额澳元 207,500.00 元提供担保。

6、无应收江河澳大利亚控股有限公司款项，公司继续为由第三方机构开具的保函金额澳元 445,250.02 元提供担保。

除上述事项外，截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|----------|------------------|------------------|--------|------------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 7,971,116,209.30 | 99.95 | 1,084,113,684.56 | 13.60 | 6,887,002,524.74 | 7,729,916,671.68 | 99.95 | 1,110,310,564.70 | 14.36 | 6,619,606,106.98 |
| 其中: 已到期应收款 | 2,492,882,021.30 | 31.26 | 810,201,975.31 | 32.50 | 1,682,680,045.98 | | | | | |
| 其中: 未到期应收款 | 5,478,234,188.01 | 68.69 | 273,911,709.25 | 5.00 | 5,204,322,478.76 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,133,438.37 | 0.05 | 4,133,438.37 | 100.00 | | 3,851,042.57 | 0.05 | 3,851,042.57 | 100.00 | - |
| 合计 | 7,975,249,647.67 | 100.00 | 1,088,247,122.93 | 13.65 | 6,887,002,524.74 | 7,733,767,714.25 | 100.00 | 1,114,161,607.27 | 14.41 | 6,619,606,106.98 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------------|----------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 1,008,607,155.87 | 100,860,715.58 | 10.00 |
| 1 年以内小计 | 1,008,607,155.87 | 100,860,715.58 | 10.00 |
| 1 至 2 年 | 437,234,575.31 | 87,446,915.00 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 200,538,331.48 | 80,215,332.59 | 40.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 734,023,322.67 | 440,413,993.60 | 60.00 |
| 4 至 5 年 | 56,068,087.18 | 44,854,469.75 | 80.00 |
| 5 年以上 | 56,410,548.79 | 56,410,548.79 | 100.00 |
| 合计 | 2,492,882,021.30 | 810,201,975.31 | 32.50 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|--------|------------------|----------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未到期应收款 | 5,478,234,188.01 | 273,911,709.25 | 5.00 |
| 合计 | 5,478,234,188.01 | 273,911,709.25 | 5.00 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-25,914,484.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 江河幕墙工程（阿联酋）有限责任公司 | 285,369,456.68 | 4.14 | 161,480,281.21 |
| 中国建筑第八工程局有限公司 | 214,104,104.95 | 3.11 | 17,036,290.04 |
| 江河幕墙美洲有限公司 | 203,121,874.29 | 2.95 | 121,873,124.57 |
| 江河幕墙加拿大公司 | 195,351,486.96 | 2.84 | 117,210,892.18 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------------------|-----------------|----------------|
| 河南绿地广场置业发展有限公司 | 151,589,356.43 | 2.20 | 9,330,466.96 |
| 合计 | 1,049,536,279.31 | 15.24 | 426,931,054.96 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|------------------|--------|----------------|----------|----------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 21,063,406.59 | 2.02 | 21,063,406.59 | 100.00 | | 3,681,825.24 | 0.27 | 3,681,825.24 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,021,122,575.00 | 97.98 | 79,247,170.73 | 7.76 | 941,875,404.27 | 1,365,176,528.51 | 99.73 | 109,017,577.39 | 7.99 | 1,256,158,951.12 |
| 其中: 已到期应收款 | 103,406,044.72 | 9.92 | 33,361,344.21 | 32.26 | 70,044,700.51 | | | | | |
| 其中: 未到期应收款 | 917,716,530.28 | 88.06 | 45,885,826.51 | 5.00 | 871,830,703.77 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,042,185,981.59 | 100.00 | 100,310,577.32 | 9.63 | 941,875,404.27 | 1,368,858,353.75 | 100.00 | 112,699,402.63 | 8.23 | 1,256,158,951.12 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|---------------|---------------|--------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 印度江河 | 2,034,446.18 | 2,034,446.18 | 100.00 | |
| 印尼江河 | 1,851,493.33 | 1,851,493.33 | 100.00 | |
| 鑫宏达集团有限公司 | 17,177,467.08 | 17,177,467.08 | 100.00 | |
| 合计 | 21,063,406.59 | 21,063,406.59 | 100.00 | / |

印度江河、印尼江河期末资不抵债，预计无法收回，全额计提坏账准备；

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 55,209,333.52 | 5,520,933.35 | 10.00 |
| 1 年以内小计 | 55,209,333.52 | 5,520,933.35 | 10.00 |
| 1 至 2 年 | 13,977,685.90 | 2,795,537.18 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 8,476,147.34 | 3,390,458.94 | 40.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 7,992,318.91 | 4,795,391.35 | 60.00 |
| 4 至 5 年 | 4,457,678.28 | 3,566,142.62 | 80.00 |
| 5 年以上 | 13,292,880.77 | 13,292,880.77 | 100.00 |
| 合计 | 103,406,044.72 | 33,361,344.21 | 32.26 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未到期应收款 | 917,716,530.28 | 45,885,826.51 | 5.00 |
| 合计 | 917,716,530.28 | 45,885,826.51 | 5.00 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-12,388,825.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 单位往来及备用金 | 871,543,250.01 | 1,197,703,863.25 |
| 保证金及押金 | 164,871,688.33 | 171,036,220.48 |
| 其他 | 5,771,043.25 | 118,270.02 |
| 合计 | 1,042,185,981.59 | 1,368,858,353.75 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|----------------|-------|---------------------|---------------|
| 成都江河 | 子公司往来款 | 303,119,745.13 | 非合同应收 | 32.18 | 15,155,987.26 |
| 香港江河 | 子公司往来款 | 177,048,390.01 | 非合同应收 | 18.80 | 8,852,419.50 |
| 澳门江河 | 子公司往来款 | 122,839,091.50 | 非合同应收 | 13.04 | 6,141,954.58 |
| 成都创建 | 子公司往来款 | 99,098,035.18 | 非合同应收 | 10.52 | 4,954,901.76 |
| 江河创展 | 子公司往来款 | 87,800,000.00 | 非合同应收 | 9.32 | 4,390,000.00 |
| 合计 | / | 789,905,261.82 | / | 83.86 | 39,495,263.10 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,488,408,840.04 | 8,802,633.48 | 2,479,606,206.56 | 2,371,252,240.04 | 8,802,633.48 | 2,362,449,606.56 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 2,488,408,840.04 | 8,802,633.48 | 2,479,606,206.56 | 2,371,252,240.04 | 8,802,633.48 | 2,362,449,606.56 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------|------------------|----------------|------|------------------|----------|--------------|
| 江河钢构 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 上海江河 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 | | |
| 广州江河 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 | | |
| 澳门江河 | 85,316.73 | | | 85,316.73 | | |
| 新加坡江河 | 7,556,682.00 | | | 7,556,682.00 | | |
| 香港江河 | 246,213,879.80 | 117,156,600.00 | | 363,370,479.80 | | |
| 马来西亚江河 | 1,568,143.50 | | | 1,568,143.50 | | 1,568,143.50 |
| 大连江河 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | - |
| 印度江河 | 2,846,413.98 | | | 2,846,413.98 | | 2,846,413.98 |
| 越南江河 | - | | | - | | - |
| 智利江河 | 1,259,181.00 | | | 1,259,181.00 | | 1,259,181.00 |
| 印尼江河 | 3,128,895.00 | | | 3,128,895.00 | | 3,128,895.00 |
| 阿塞拜疆江河 | 82,020.51 | | | 82,020.51 | | |
| 江河创展 | 755,000,000.00 | | | 755,000,000.00 | | |
| 成都江河 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 北京承达 | 27,605,970.00 | | | 27,605,970.00 | | |
| 墨西哥江河 | - | | | - | | |
| 长春江河 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 北京江河 | 301,729,737.52 | | | 301,729,737.52 | | |
| 成都创建 | 10,200,000.00 | | | 10,200,000.00 | | |
| 港源装饰 | 473,976,000.00 | | | 473,976,000.00 | | |
| 合计 | 2,371,252,240.04 | 117,156,600.00 | | 2,488,408,840.04 | | 8,802,633.48 |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,576,207,925.79 | 2,430,780,197.01 | 3,127,238,432.34 | 2,871,178,114.74 |
| 其他业务 | 2,178,255.26 | 1,076,844.15 | 4,823,891.22 | 2,548,367.86 |
| 合计 | 2,578,386,181.05 | 2,431,857,041.16 | 3,132,062,323.56 | 2,873,726,482.60 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|-------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 236,580,000 |

| | | |
|----------------------------------|--|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -6,035,944 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 88,109.59 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | | 230,632,165.59 |

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,606,785.95 | 处置长期股权投资及固定资产损益 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 8,933,142.65 | 当期新增政府补助及与资产相关政府补助本期摊销额合计 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 501,215.24 | 出售可供出售金融资产损益 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及 | 13,393,213.82 | 持有的 Primary 股票分红 |

| | | |
|--------------------------------------|----------------|----------|
| 处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 44,138,061.85 | 主要系业绩补偿款 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -12,034,380.48 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,378,340.56 | |
| 合计 | 50,946,126.57 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.60 | 0.20 | 0.20 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.79 | 0.15 | 0.15 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

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

董事长：刘载望

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 25 日