

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
2021 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、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司可能面临的重大风险主要包括政策风险、市场竞争风险等。敬请查阅本报告第三节五、（一）可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	42
第九节	债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	44

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

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	指	江河创建集团股份有限公司及其子公司。
江河源	指	北京江河源控股有限公司，为本公司第一大股东。
江河汇众	指	天津江河汇众企业管理合伙企业（有限合伙），为公司股东。
江河幕墙	指	北京江河幕墙系统工程有限公司及其子公司。
北京江河	指	北京江河幕墙系统工程有限公司，为本公司全资子公司。
江河钢构	指	北京江河钢结构工程有限公司，为本公司全资子公司。
上海江河	指	上海江河幕墙系统工程有限公司，为北京江河全资子公司。
广州江河	指	广州江河幕墙系统工程有限公司，为北京江河全资子公司。
武汉江河	指	武汉江河幕墙系统工程有限公司，北京江河持有其 50% 股权，上海江河持有其 50% 股权。
成都江河	指	成都江河幕墙系统工程有限公司，为北京江河全资子公司。
成都创建	指	成都江河创建实业有限公司，为北京江河全资子公司。
北京制造	指	北京江河幕墙制造有限公司，为北京江河全资子公司。
香港江河	指	江河香港控股有限公司，为本公司全资子公司。
马来西亚江河	指	江河幕墙马来西亚有限公司，为广州江河全资子公司。
新加坡江河	指	江河幕墙新加坡有限公司，北京江河持有其 74.51% 股权，广州江河持有其 25.49% 股权。
澳门江河	指	江河幕墙澳门有限公司，为广州江河全资子公司。
印尼江河	指	江河幕墙印度尼西亚有限公司，广州江河持有其 99% 股权，北京江河持有其 1% 的股权。
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持有其 59.38% 股权。
北京承达	指	北京承达创建装饰工程有限公司，现为承达集团全资子公司。
江河创展	指	北京江河创展管理咨询有限公司，为本公司全资子公司。
港源装饰	指	北京港源建筑装饰工程有限公司，江河创展持有其 68.75% 股权，本公司持有其 26.25% 股权。
港源幕墙	指	北京港源幕墙有限公司，港源装饰持有其 83.33% 股权，本公司持有其 16.67% 股权。
梁志天设计集团	指	梁志天设计集团有限公司，为香港上市公司，目前本公司通过下属子公司持有其 52.46% 股权，创始人梁志天先生持有其 22.48% 股权，其他社会公众股东持有 25.06% 股权。
梁志天设计	指	梁志天设计师有限公司，为梁志天设计集团全资子

		公司。
江河医疗	指	北京江河康健医疗管理有限公司，为本公司全资子公司。
维视眼科集团	指	维视眼科医院集团有限公司，为本公司全资子公司。
江河泽明	指	南京江河泽明医院管理有限公司，维视眼科集团持有其 51% 股权。
靖江光明医院	指	靖江光明眼科医院，江河泽明持有其 60% 股权。
南通江河泽明	指	南通江河泽明眼科医院有限公司，江河泽明持有其 65% 股权。
首颐医疗	指	首颐医疗健康投资管理有限公司，江河医疗持有其 9.4643% 股权。
南京维视眼科	指	南京维视眼科医院有限公司，维视眼科集团持有其 100% 股权。
淮安光明	指	淮安江河泽明眼科医院有限公司，维视眼科集团持有其 60% 股权。
江河易知医疗	指	北京江河易知医疗健康资产管理中心（有限合伙），江河医疗持有其 23.41% 股权。
Vision	指	Vision Eye Institute Limited，本公司间接持有其 100% 股权。
济南江河	指	江河创建（济南）控股有限公司，本公司持有其 80% 股权，香港江河持有其 20% 股权。
幕墙系统、幕墙	指	建筑幕墙及其附属的产品或服务。
内装系统、内装、设计	指	室内装饰及室内设计及其附属的相应服务。
公司章程	指	江河创建集团股份有限公司章程。
会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙），本公司的审计机构。
元	指	人民币元（非经特别注明，金额单位均为人民币元）。
境内	指	中国大陆及港澳台
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会。
上交所	指	上海证券交易所。
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司。
澳交所	指	澳大利亚证券交易所。
股东大会	指	江河创建集团股份有限公司股东大会。
董事会	指	江河创建集团股份有限公司董事会。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市顺义区牛汇北五街5号
公司办公地址	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》
登载半年度报告的网站地址	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、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	8,695,815,658.12	6,733,884,580.13	29.14
归属于上市公司股东的净利润	377,736,119.04	204,172,631.11	85.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	266,557,240.13	134,938,335.28	97.54
经营活动产生的现金流量净额	-1,745,837,813.20	-1,063,962,791.50	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,682,978,944.34	8,615,011,437.76	0.79
总资产	28,891,713,387.43	29,381,850,084.19	-1.67

(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)	0.33	0.18	83.33
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.18	83.33
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.24	0.12	100.00
加权平均净资产收益率(%)	4.30	2.59	增加 1.71 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	3.03	1.71	增加 1.32 个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,018,244.60	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,590,853.73	
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	736,577.28	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	95,405,741.10	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	545,166.53	
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	-394,710.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	2,196,058.61	
所得税影响额	-2,919,052.65	
合计	111,178,878.91	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 行业情况

1. 建筑装饰行业

“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要强调推进建筑业全面转型升级，明确建筑行业未来绿色低碳、装配式、信息化、新型工业化大方向。突出发展智能建造，推广绿色建筑、装配式

建筑，深入推进建筑领域低碳转型，有利于推动 BIPV 行业和装配式建筑、装配式装修的快速发展。

(1) 光伏建筑一体化（BIPV）将成为幕墙行业未来重要发展方向之一

目前，大力发展以光伏为代表的清洁能源发电产业，提高清洁能源发电占比，是我国实现“碳达峰、碳中和”双碳目标的重要手段。在实现此目标的背景下，我国建筑业需以绿色建筑为落脚点开展节能减排工作，未来的建筑装饰行业要以满足绿色建筑为首要目标。光伏建筑一体化作为庞大的建筑市场和具有潜力的光伏市场的结合点，将成为未来建筑装饰板块主要的发展方向之一，而基于碳达峰、碳中和的国家战略，光伏幕墙绿色建筑将成为幕墙行业主要发展方向。

随着光伏发电技术的进步、成本的下降以及光伏消纳能力的提升，光伏发电的发展方向将由大型地面电站转向更靠近用户需求侧的分布式光伏，而“整县推进分布式光伏试点”从政策角度更加明确了建筑+光伏的发展方向，从技术、应用、消纳等多个方面对建筑外围护系统（含幕墙、屋顶）大规模应用分布式光伏进行了政策引导。

建筑外表面是发展光伏的重要资源，存量建筑及未来的新建建筑将在幕墙、屋顶一体化应用光伏发电，通过应用更多清洁能源来实现建筑行业的减碳目标。从系统性解决建筑物应用清洁能源的角度考虑，仅单一从发电侧并不能系统性的解决建筑物平稳的应用光伏发电，由于光伏具有发电不稳定的特性，随着可再生能源在电网中高比例的渗透，在建筑物用电侧中必然要搭载分布式储能及直流配电等新能源技术。基于此，对幕墙行业来讲，除在发电侧要利用幕墙、屋顶等建筑外表面实现光伏发电，还需要在用电侧应用储能及直流配电等新能源技术来系统性的为客户解决用电稳定性和使用效率问题，这也是幕墙行业的重要发展趋势。

(2) 装配式内装已成为内装行业主要发展方向之一

建筑装饰行业整体呈现大行业、小公司的发展格局，行业内集中度低、竞争充分。目前建筑装饰行业技术整体向着标准化、模块化、工厂化、数字化和智能化等方向发展，逐步实现全装配化。近年来，在环保压力不断加大、城镇化及房地产产业发展的推动下，装配式建筑进入高速发展及创新期，从全国形势看，装配式建筑已经是大势所趋。装配化内装修引领装饰行业将会呈现跨越式的发展，其标准化、工厂化、数字化和可重复性的特点吸引了越来越多的公共建筑装饰企业进入装配化装修领域。在政策引导及市场预期下，装配式装修将为整个建筑装饰行业带来新的发展机遇。

2. 医疗健康行业

2021 年 4 月，健康中国行动推进委员会发布了《健康中国行动 2021 年工作要点》的通知，该通知主要包括制订《0-6 岁儿童眼保健及视力检查服务规范》、开展“近视防控宣传教育月”活动和“师生健康，中国健康”主题教育活动，把青少年及婴幼儿眼部健康问题放在重要位置。目前国家已将青少年近视防控和全国人民眼健康问题上升到战略高度，相关政策和规划为眼科医疗行业加快发展提供了明确的目标导向和有力的政策保障。目前眼科业务市场竞争加剧、市场下沉。从长远来看，受诸多政策的引导支持，民营眼科医疗服务行业仍将有很大的发展空间。

（二）主营业务

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

1. 建筑装饰业务板块

公司建筑装饰业务板块包括建筑幕墙、室内装饰和室内设计。

① 建筑幕墙

在建筑幕墙业务领域，主要承接高档写字楼、酒店、商业综合体、机场、火车站、体育场馆、企事业单位办公楼等建筑幕墙工程。在幕墙领域公司是集产品研发、工程设计、精密制造、安装施工、咨询服务、产品出口于一体的幕墙系统整体解决方案提供商。在北京、上海、广州、成都、武汉等地建有一流的研发设计中心和生产基地，公司幕墙业务均由江河幕墙、港源幕墙等子公司承接，其中江河幕墙定位高端幕墙领域，港源幕墙定位于中高端幕墙领域，形成双品牌错位发展。

公司长期致力于节能环保技术在幕墙系统中的研发与应用，公司作为幕墙龙头企业也将积极推动光伏绿色建筑快速发展。

② 室内装饰与室内设计

室内装饰业务领域，主要为大型公共建筑、高档酒店、高级会所、高档住宅、长租公寓等项目提供专业、优质的室内装饰工程服务。室内装饰业务凭借公司的百余项室内顶级装饰工程，彰显了在室内装饰行业的核心影响力，也成为中国高端装饰产业发展的领导力量。公司在装配式内装上采取“自主研发+产业链系统集成”的发展模式，正全力推进内装装配式业务的发展。

室内设计业务领域，主要向高档酒店、商场、餐饮、住宅等大型项目客户提供室内设计服务和室内陈设服务。

公司在室内装饰领域，拥有总部位于香港的全球顶级室内装饰品牌承达集团（HK. 1568），在内地拥有北方地区排名第一、装饰行业排名第四的港源装饰。香港、澳门市场承达集团定位高端、优势明显，在内地公司依托港源装饰及承达集团下属子公司北京承达开展业务。在室内设计领域，公司拥有享誉全球的顶级建筑及室内设计品牌梁志天设计集团（HK. 2262），其在住宅设计领域已经连续多年全球排名第一，为一家提供室内设计服务、室内陈设及产品设计的公司，并在上海、北京、广州、深圳、成都设有分、子公司。在内地、香港及海外承接高端市场为对象的住宅、私人住宅及酒店、餐饮项目著名，在内地、香港甚至海外备受推崇。

2. 医疗健康业务板块

公司在医疗健康领域定位于国际化的专业眼科医疗服务提供商，主要开展屈光、视光、眼底病等眼科全科诊疗业务。公司拥有澳洲最大眼科连锁品牌 Vision 和长三角区域知名品牌江河泽

明。在国内眼科业务拓展上，以“Vision+区域品牌”的双品牌模式开展业务，稳步推进眼科医疗业务，努力打造国内中高端眼科品牌。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 品牌优势

(1) 建筑装饰板块

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

公司已连续三年入选《财富》中国 500 强榜单；公司旗下品牌江河幕墙、SLD 梁志天设计集团分别以行业排名第一的成绩，蝉联中国房地产开发企业 500 强首选供应商品牌榜首，品牌价值和市场竞争能力获得双重肯定。

2021 年 3 月，由中国建筑金属结构协会主办，中国幕墙网承办的第 16 届 AL-Survey2020-2021 年度大型读者调查活动暨“我最喜爱幕墙工程”评选活动中，由北京江河承建的“天津周大福金融中心”斩获“年度工程”第一名。同月，江河集团旗下江河幕墙、梁志天设计集团连续三年荣获 TOP500 强房企首选供应商品牌榜首，以强劲的竞争势头持续成为 500 强房地产企业值得信赖的合作伙伴。江河幕墙、梁志天设计集团分别以 15%和 16%的品牌首选率位居幕墙类和设计类——室内设计机构行业首位。江河幕墙和梁志天设计集团蝉联三届该测评榜首，再一次证明了品牌实力和影响力。成绩的获得是客户和合作伙伴对江河幕墙、梁志天设计集团的高度肯定，也体现了品牌的市场认可度，展现了品牌价值。

(2) 医疗健康板块

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

2. 技术优势

(1) 建筑装饰板块

报告期内，公司新增专利近 50 项。在幕墙业务方面，公司拥有国家级企业技术中心，为全国首批 55 家国家技术创新示范企业之一，是国家火炬计划重点高新技术企业，中国建设科技自主创新优势企业和北京市专利示范单位。公司与中国建筑科学研究院、浙江大学共同承担了公共安全

领域国家级课题研究。江河集团已形成了精简高效的科研团队和一套贴合企业生产实际科研工作流程制度，为幕墙行业的技术进步起到了积极的推动作用。2021年5月，广州江河检测中心顺利通过了中国合格评定国家认可委员会 CNAS 认可，成为公司检测扩项通过的先行实验室。2021年6月，由中国建筑科学研究院主编、江河幕墙参编的《玻璃结构工程技术规程》顺利通过审查。该规程规范了行业发展的技术问题，并提出技术解决方案标准，为打造性能好、质量好、安全系数高的玻璃结构工程奠定了基础。专家审查委员会一致认为本规程具备国际领先水平。该规程凝聚了玻璃结构行业的最新技术，通过大量调研、理论分析、试验研究和数值模拟开展了诸多研究，科研成果卓越，具有广泛的代表性和行业权威性。此外，由江河集团、中国建筑科学研究院联合主编的国家标准《建筑用通风百叶窗技术要求》GB/T 39968-2021 将于 2021 年 11 月 1 日起施行。《建筑用通风百叶窗技术要求》是我国建筑用通风百叶窗最新技术、与国际接轨的标准，该标准的实施将对促进产品技术进步和行业的健康发展起到积极的推动作用。

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

公司是第一批入选北京十大高精尖产业设计中心的企业，也是幕墙行业唯一一家入选的企业。此外，江河幕墙是北京市科学技术委员会认定的北京市科技研究开发机构。北京市企业科技研究开发机构是北京市为了进一步引导和鼓励企业科技研究开发机构建设，强化企业技术创新主体地位，充分发挥企业科技研究开发机构在服务企业创新、支撑产业发展中的重要作用而设立。通过该认定的企业是北京市政府对企业科技研发实力的认可。

（2）医疗健康板块

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

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

3. 管理优势

（1）战略优势

1) 集团发展战略

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

2) 行业发展战略

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

医疗健康板块，定位于眼科专业医疗（服务）提供商，致力于提供高品质眼科医疗健康服务。

(2) 资本运作优势

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

(3) 经营管理优势

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

(4) 企业文化优势

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

(5) 国际化整合优势

公司吸纳了大批国内外优秀技术人才加盟，来自世界各地的中外员工孕育了江河兼容并蓄的“移民文化”。公司与国内外知名设计机构、顾问公司建立长期合作和战略伙伴关系，系统提升并打造了一支成熟兼具国际一流水准的合作团队。同时，公司通过数次海外并购对于并购整合形

成了独到的管理架构和管控模式，有利于并购企业境内外联动，协同发展，迅速复制和扩展国内业务。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，尽管全球疫情形势严峻，全球经济整体呈缓慢复苏态势，但我国上半年市场主体活跃度持续增强，企业效益持续改善，经济发展呈现稳中加固、稳中向好态势。报告期内，公司围绕“创”的年度主题，聚焦主业发展，坚持内外兼修，大力发展内装饰业务，持续为客户创造价值。报告期内，公司营业收入同比再创历史新高，归母净利润同比增长约 85%。建装板块订单平稳增长，医疗板块业务稳步推进。

1. 营业收入同比创历史新高

报告期内，公司实现营业收入约 86.96 亿元，比上年同期增长 29.14%，其中建筑装饰板块实现营业收入 82.18 亿元，同比增长 29.36%；医疗健康板块实现营业收入 4.77 亿元，同比增长 25.2%。报告期内，在疫情反复和市场资金流动性趋紧的环境下，公司建筑装饰和医疗健康业务均实现了稳健增长，公司持续经营能力进一步增强。

2. 归母净利润同比增长 85.01%

报告期内，公司实现净利润约 4.13 亿元，比上年同期增长 53.59%；实现归属于上市公司股东的净利润约 3.78 亿元，同比增长 85.01%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 2.67 亿元，同比增长 97.54%。公司一直注重承接工程的质量、狠抓过程管理及工程结算，及时回收工程款项，成效显著。公司经营质量得到进一步提升，盈利能力进一步增强。

3. 新签订单持续增长，在手订单充足

公司 2021 年半年度建筑装饰业务新增订单约 128 亿元，同比增长 11%，其中幕墙业务发展平稳，新增中标订单约 72 亿，同比增长 3.73%；内装业务增长强劲，新增中标订单约 57 亿，同比增长 21%。截止报告期末，公司在手订单约人民币 352 亿元，充足的在手订单，为公司后续业绩的可持续增长奠定了坚实基础。

报告期内，公司先后承接了国家级“一带一路”国际商事法律服务示范区工程、城市副中心图书馆幕墙工程（二标段）、横琴台商总部大厦幕墙工程、广交会展馆、AIA(友邦)总部大楼、宁波中心大厦、菲律宾 SPI Tower-Shang Property 等幕墙工程；北京 2022 年冬奥会和冬残奥会张家口赛区山地技术官员酒店、周口迎宾馆建设项目精装修工程、菜鸟网络总部一期及智慧产业园项目、崇礼太舞一期营地 F、G 座凯悦酒店室内精装修工程、德基广场室内精装修等一大批优质工程。

4. 加快内装业务拓展，实施内外装一体化发展

报告期内，公司围绕五年战略规划，加快内装业务发展，全力推进内外装建设一体化发展，对内外装市场开发与协调管理、资源管理、客户关系、组织建设等方面进行全面整合，打通内外

装管理体系，使各单位间互联互通、资源共享，形成合力。实施内外装一体化能够统一调度、分配公司内部最优质的资源，为客户延伸服务深度，进而提高客户体验感和满意度，为客户增值。报告期内，公司采取了强化大客户战略、聚焦和深耕目标区域等重大举措，以客户服务创新作为突破口，精耕细作，充分挖掘市场潜力，培育属地化经营的“根据地”市场，形成公司独有的客户群和生态圈。

为确保内外装一体化和内装产业快速发展，报告期内，公司进一步强化了内装产业体系化建设以及战略规划与方针政策制定、市场管理、运营管理等职能管理，进一步推动集团内装产业战略规划和重大决策部署落地，建立健全内装产业体系化管理，夯实内装单位核心竞争力，实现内装产业快速和可持续发展。

5. 全力推进装配式装修向纵深发展

在内装修领域，公司装配式装修采取“自主研发+产业链系统集成”的发展模式。报告期内，公司正在积极推进“内装装配式 2.0 体系”建设。公司依托多年工业化经验优势，正加大内装装配式技术标准的研究和创新力度，充分运用 BIM 系统、PLM 系统等大数据集成管理平台，推行贯穿设计、制造、施工全流程的信息化、可视化管理，实现数据互联，提高管理和运营效率，真正实现从设计优化、部品加工、模块整合、工厂装配等各方面的无缝衔接，形成完整的装配式运营系统流程，全力推进内装装配式业务纵深发展。

6. 助力区域产业升级，夯实北方市场战略支点

报告期内，公司在济南北方总部项目建设稳步推进，该项目定位为江河集团北方总部基地，主要服务支撑公司在华北、华东、中西部等北方市场的业务运营，降低公司整体运营成本，助力区域产业升级，夯实北方市场的战略支点。在“碳中和”的背景下，公司依托光伏建筑一体化的过往施工经验及技术储备优势，研究推进光伏建筑一体化业务发展。公司凭借旗下多产业资源优势 and 雄厚实力，将江河集团北方总部基地打造以集成化绿色建筑为主要定位的产城融合示范项目，以此推动绿色低碳技术创新，努力打造具有影响力的碳中和科技创新示范园区。

7. 继续实施稳定分红，切实回报股东

为切实积极回报公司全体股东，报告期内公司实施完成了 2020 年度利润分配方案，扣除回购的股份 21,047,940 股，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.0 元（含税），共计派发现金红利 453,200,824 元，约占公司 2020 年度归母净利润的 48%。公司 2020 年度股息率为 6.88%，近三年平均股息率为 5.18%。

8. 技术创新成果显著，各项荣誉纷至沓来

报告期内，由公司、中国建筑科学研究院联合主编的国家标准《建筑用通风百叶窗技术要求》将于 2021 年 11 月 1 日起施行。该技术要求是我国建筑用通风百叶窗最新技术、与国际接轨的标

准，该标准的实施将对促进产品技术进步和行业的健康发展起到积极的推动作用。2021年6月，江河幕墙参编的中国工程建设标准化协会标准 CECS《玻璃结构工程技术规程》顺利通过审查，该规程规范了行业发展的技术问题，并提出技术解决方案标准，为打造性能好、质量好、安全系数高的玻璃结构工程奠定了基础，且该规程被专家审查委员会一致认为具备国际领先水平。

报告期内，2019-2020年度北京市建筑装饰工程奖揭晓，江河集团旗下江河幕墙、港源装饰、港源幕墙、北京承达、港源设计院的27个项目荣膺大奖。同时，江河幕墙、港源装饰、港源幕墙喜获2018-2019年度北京市优秀建筑装饰企业奖。公司旗下江河幕墙、梁志天设计集团连续三年荣获TOP500强房企首选供应商品品牌榜首。江河幕墙、梁志天设计集团分别以15%和16%的品牌首选率位居幕墙类和设计类一室内设计机构行业首位。由此，体现了公司旗下品牌深得市场信赖，再次彰显了公司品牌价值及市场竞争力。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,695,815,658.12	6,733,884,580.13	29.14
营业成本	7,234,924,874.13	5,611,362,298.88	28.93
销售费用	94,329,713.76	86,605,050.85	8.92
管理费用	461,283,432.34	489,555,776.31	-5.78
财务费用	116,117,149.57	132,880,025.79	-12.62
研发费用	220,035,103.47	157,271,260.44	39.91
经营活动产生的现金流量净额	-1,745,837,813.20	-1,063,962,791.50	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-623,262,659.73	-580,741,611.39	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-561,055,933.57	-239,497,480.55	不适用

研发费用变动原因说明：系本期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期经营支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期分红支出增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,164,395,054.02	10.96	6,383,961,344.20	21.73	-50.43	主要系本期经营、投资及筹资活动均净流出所致。
交易性金融资产	471,598,327.53	1.63	333,617,855.87	1.14	41.36	主要系本期抵入和新增购买金融资产所致。
应收款项融资	14,725,786.00	0.05	1,500,000.00	0.01	881.72	系期末应收银行承兑汇票增加所致。
预付款项	253,402,572.33	0.88	163,511,096.49	0.56	54.98	主要系部分重点工程为保证施工工期预付的材料款及工程款所致。
应收股利	11,837,275.32	0.04	-	-	100.00	系公司持有金融资产已宣告发放但报告期内尚未实施的分红款。
一年内到期的非流动资产	3,994,843.87	0.01	0.00	-	100.00	系承达集团利用闲置资金投资购买的企业债券。
债权投资	13,543,530.86	0.05	0.00	-	100.00	系承达集团利用闲置资金投资购买的企业债券。
其他权益工具投资	1,859,399,299.48	6.44	833,261,310.55	2.84	123.15	主要系本期新增购买金融资产所致。
在建工程	15,473,464.86	0.05	9,199,462.39	0.03	68.20	系子公司成都创建基建项目投入增加所致。
应付职工薪酬	138,274,450.14	0.48	419,061,204.55	1.43	-67.00	主要系本期支付年初计提的奖金所致。
应付股利	24,436,445.44	0.08	-	-	100.00	系本期宣告发放但尚未支付股东的分红款。
一年内到期的非流动负债	380,575,300.56	1.32	75,932,361.17	0.26	401.20	主要系将于一年内到期需支

						付的长期借款、公司债及租金等。
应付债券	202,289,879.68	0.70	297,330,884.77	1.01	-31.96	系将于一年内到期的应付债券调整至“一年内到期的非流动负债”列示所致。
长期应付款	33,122,122.24	0.11	67,677,543.68	0.23	-51.06	主要系本期按照合同约定支付售后回租租金所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末余额	受限情况说明
承兑保证金	823,612,023.45	(1)
保函保证金	214,068,997.91	(1)
农民工工资保证金	2,566,516.95	(1)
出口汇利达等保证金	12,496,287.42	(1)
诉讼冻结款	91,502,437.60	(2)
金融资产质押	559,147,125.86	(3)
固定资产	291,648,419.08	(4)
无形资产	21,285,615.93	(4)
应收票据质押	4,000,000.00	(5)
合计	2,020,327,424.20	

(1) 截止报告期末，因经营需要开具保函、信用证及承兑汇票等，公司缴存保函保证金、信用证保证金、承兑保证金、农民工工资保证金等共计 1,052,743,825.73 元。

(2) 期末其他货币资金诉讼冻结款 91,502,437.60 元，主要系张江彩虹城项目施工合同纠纷被诉讼冻结 46,019,080.89 元（详见第十节、十四承诺及或有事项、2 或有事项.(1) 资产负债表日存在的重要或有事项.①.6）），以及长春明宇项目施工合同纠纷被诉讼冻结 25,250,000.00 元（详见第十节、十四承诺及或有事项、2 或有事项.(1) 资产负债表日存在的重要或有事项.①.2））。

(3) 公司子公司 REACH GLORY INTERNATIONAL LIMITED 以持有的部分承达集团股份为质押，于海通国际证券有限公司取得港币 152,253,667.64 元借款；公司子公司 Golden Acumen Holdings Limited 以其持有的 CINE、INTL、NCLH 等股票为质押，从国泰君安（香港）有限公司取得港币 519,717,400.57 元借款。

(4) 北京江河以价值 201,467,364.45 元的设备开展融资租赁业务,按照相关规定,公司继续确认该批设备,并将收到的融资款确认为一项金融负债(见附注七、48.长期应付款);公司控股子公司承达集团以其账面价值港币 95,398,272.00 元的房产为抵押,从恒生银行有限公司取得授信额度,期末借款金额为港币 842,105.00 元;成都创建实业以房产、土地作为抵押,从交通银行取得授信额度,期末借款金额为人民币 4,574,220.68 元。

(5) 期末应收票据质押系下属公司北京承达以其收到客户的 4,000,000.00 元银行承兑汇票向浙商银行上海分行质押,在该银行开具多张银行承兑汇票用于支付分包款,取得的银行承兑汇票总额与质押票据金额相同。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内,公司通过香港江河附属公司 Golden Acumen Holdings Limited、Reach Glory International Limited 以自有资金和融资方式通过二级市场投资了 Cineworld Group Plc、NORWEGIAN CRUISE LINE HOLDINGS LTD.、INTL CONS AIRLINE 等公司。针对上述投资,公司将择机对外出售。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

① 报告期末持有的金融资产

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末账面值	报告期利得	报告期公允价值变动	资金来源
HK. 2389	北控医疗健康	176,719,185.13	29,339,652.95	-12,272,058.55	-12,144,007.21	自有资金
BMGU	BHGRetailReit	83,209,897.07	59,455,519.80	239,198.48	-897,365.94	自有资金
HK. 1617	南方通信	24,623,908.83	1,648,756.22	-1,005,184.51	4,612,651.41	自有资金
HK. 2183	三盛控股	30,039,437.12	13,407,677.23	1,162,135.01	722,621.22	自有资金
ASX. CDU	CUDECOLtd	4,668,222.46			42,303.86	自有资金
RykadanReal	RykadanRealEstateFundLP	123,150,800.00	69,896,400.00	-6,604,800.00	-6,604,800.00	自有资金
	首颐医疗健康投资管理有 限公司	530,000,000.00	530,000,000.00			自有资金
HK. 1658	邮储银行	48,914,274.57	55,734,565.58	11,366,468.64	8,987,440.32	资产置换
HK. 3320	华润医药	44,659,406.11	48,682,776.03	9,742,891.18	8,582,673.41	资产置换
HK. 3958	东方证券	47,391,256.98	67,038,386.13	5,212,191.22	2,008,437.12	资产置换
HK. 6099	招商证券	99,343,287.34	124,756,686.43	210,142.65	-9,169,047.55	资产置换
CINE	CINEWORLDGROUP-RGI	1,096,456,049.20	1,349,958,217.69	182,098,940.28	83,832,939.67	自有及融资资金
	歌斐基金	82,434,344.67	92,043,384.55	9,533,978.27	9,533,978.27	资产置换
NCLH	NORWEGIANCRUISEL 股票	254,049,457.24	264,801,504.43	16,635,159.90	10,668,056.75	自有及融资资金
IAG	INTLCONSAIRLINE	267,203,707.80	244,639,577.36	24,258,992.89	-22,387,869.36	自有及融资资金
	CITHARA 基金	24,963,000.00	25,218,758.42	253,760.54	253,760.54	自有资金
	HeungKong 基金	16,129,426.40	17,362,230.35	1,223,173.83	1,223,173.83	自有资金
	AYASA 基金	25,301,061.04	25,705,106.59	-101,179.07	400,889.32	自有资金
	合计	2,979,256,721.96	3,019,689,199.76	241,953,810.76	79,665,835.66	

② 报告期内，公司处置各类金融资产投资收益为 89,882,523.09 元。

截止报告期末，公司持有的金融资产 CINE、NCLH、IAG 本期产生的公允价值变动及处置的利得按照相关规定计入其他综合收益。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例(%)	主营业务	总资产	净资产	营业收入	净利润	净利润(子公司政策)
江河幕墙	10 亿人民币	100.00	建筑幕墙工程专业承包；幕墙制造和销售；工程设计。	1,258,137.39	289,862.94	421,838.35	25,627.30	25,627.30
承达集团	1,246,815,074 港元	59.38	建筑装修装饰工程专业承包；室内装饰材料制造和销售。	468,352.95	240,382.79	203,077.53	12,162.31	12,846.68
港源装饰	3 亿人民币	95.00	建筑装修装饰工程专业承包。	664,400.37	168,949.91	176,222.68	-8,981.53	-8,872.12
Vision	130,994,887.15 澳元	100.00	眼科医疗服务	116,008.62	83,254.35	36,378.11	950.76	1,229.69
梁志天设计	11,409,180 港元	52.46	室内设计与装饰	75,509.30	57,260.19	17,589.90	-283.05	335.07
江河泽明	14,960,635 元人民币	51.00	眼科医疗服务	21,322.69	5,016.79	8,448.38	-1,698.36	-1,698.36

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 建筑装饰业务**(1) 政策风险**

建筑装饰行业的发展与固定资产投资的发展高度相关、受国家宏观调控的影响较为明显。目前，国家坚持“房住不炒”定位，持续出台房地产调控政策及金融政策，使得建筑行业增速放缓，装饰行业竞争加剧。国家的宏观政策及行业调控政策都将对企业的经营发展带来影响。

(2) 宏观经济周期性波动风险

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

(3) 市场竞争风险

公司是国内幕墙行业的龙头企业，但在市场上与国内外众多优秀的幕墙企业进行竞争，仍然面临着一定的市场竞争风险。内装行业准入门槛相对较低，市场集中度较低、竞争激烈，存在市场竞争风险。

(4) 应收款项回收风险

公司客户主要为政府机关或大型企事业单位，大部分客户的资信状况良好，但随着国家对房地产调控力度的加大，银根收紧，房地产行业发展形势更为严峻，目前部分客户受此调控影响，资金链紧张，公司部分房地产工程项目结算周期变长，工程款回收难度加大。虽然公司不断加强客户信用管理，采取积极的收款措施，加快工程款的回收，但若客户财务状况发生恶化，则公司面临应收账款、应收票据等应收款项无法全部回收或形成坏账的风险。

(5) 主要原材料价格波动风险

受全球疫情影响，铝型材、钢材、玻璃等原材料价格出现大幅上涨，对建筑装饰行业带来较大的成本压力。虽然公司通过采取与材料供应商签订长期合同、合理安排材料采购计划及与甲方进行洽商变更等措施转移部分原材料价格波动风险，但并不能完全消化原材料价格上涨带来的成本影响。如果原材料价格持续出现大幅上涨，将对进一步公司的盈利状况产生不利影响。

(6) 海外业务经营风险

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

(7) 受疫情影响带来的风险

尽管国内疫情整体得到有效控制，但局部地区疫情反复或将成为常态，加之国外疫情形势依然严峻，疫情对全球产业链带来深远不利影响。若国际疫情形势没有改观或国内持续出现疫情反复，将对公司生产经营带来一定风险，公司的经营业绩也将受到严峻挑战。

2. 医疗健康业务

(1) 政策风险

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

(2) 医疗风险

受到患者个体差异、预后主观性、医生技能水平、医疗条件、技术发展等诸多因素的影响，发生医疗事故或差错的风险是客观存在的。就眼科业务而言，尽管目前相关治疗手段较为成熟，但眼球结构精细、脆弱、复杂，加上诊断水平、医师技术、医疗设备、质量控制水平等多种因素

的影响，开展眼科业务存在一定的医疗风险。Vision 是激光眼科手术的先驱、有着近三十年的历史，在眼科医疗业务方面具备成熟的技术和内部管控机制。公司嫁接其优秀技术与管理经验，严格按照国际先进医疗控制体系加强风险控制、加强医护队伍的业务技能培训，努力降低医疗风险的发生。

(3) 管理风险

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

(4) 人力资源风险

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

(5) 海外医疗业务风险

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

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 7 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 1 月 8 日	经审议表决，通过了《关于增补独立董事的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 4 月 23 日	经审议表决，通过了《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年度报告全文及摘要》等议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2021 年第一次临时股东大会和 2020 年年度股东大会决议内容详见公司在上海证券交易所网站披露的临 2021-001 号及临 2021-022 号公告。

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
李百兴	独立董事	选举
王瑞龙	监事	选举
刘宇	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，刘宇女士因个人原因辞去其担任的公司第五届监事会职工代表监事职务。公司于 2021 年 3 月 29 日召开了 2021 年第一次职工代表大会选举王瑞龙先生为公司第五届监事会职工代表监事。公司 2021 年 4 月 9 日召开第五届监事会第十二次会议，选举强军先生为第五届监事会主席。

2020 年 12 月，耿建新先生因个人原因辞去公司独立董事一职。公司 2021 年 1 月 7 日召开 2021 年第一次临时股东大会选举李百兴先生为现任独立董事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司持续捐助四川雅安龙泉小学（雅安江河希望小学）人民币约 4 万元，用于贫困学生奖学金和购买学习用品。公司控股子公司南通江河泽明向南通市慈善总会捐赠人民币 10 万元，设立“江河光明基金”项目，致力于让家庭条件困难的白内障患者重获光明。

报告期内，北京市扶贫协作总结表彰大会在京举行。会议表彰了十八大以来参与扶贫协作工作的先进集体和先进个人，公司董事长刘载望先生被授予“北京市扶贫协作先进个人”称号。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
				38,696,102.28元;长沙市中级人民法院于2021年5月25日出具(2021)湘0105民初5142号民事判决书将案件发回长沙市开福区人民法院重审,公司已对案件潜在损失计提了减值,预计未来不会产生进一步损失。					
北京港源建筑装饰工程有限公司	北京城建集团有限责任公司(下称“被告二”)	北京市北戴河干部休养所(下称“被告一”)	诉讼	港源装饰分别于2010年11月和2011年11月与被告二签订了北京市北戴河干部休养所修缮项目二期分包施工合同,被告一为上述项目的发包方。按照合同约定,原告完成合同约定的施工内容并向被告二提交竣工结算报告及相关资料,经被告二审核后报送被告一或其监理审核,款项支付由被告一支付至被告二,再由被告二转付港源装饰。2014年5月,在港源装饰按照合同约定完成施工任务并经被告一、二及其相关方审核后各方签署完最后一期建设工程结算审核定案表。此后由于被告二多次以被告一未支付该结算款为由,未能按照合同约定足额支付港源装饰工程款,港源装饰于2020年末向秦皇岛市中级人民法院提起诉讼,请求依法判令被告二支付港源装饰工程款及逾期利息合计135,144,051.09元,并承担本案诉讼费用等,被告一对上述款项承担连带支付责任。目前案件正在审理中,本公司预计不会产生其他财务损失。	135,144,051.09	否	正在审理中	无	无
北京港源建筑装饰工程有限公司	石家庄凯房房地产开发有限公司	河北锐拓房地产开发有限公司	诉讼	港源装饰于2018年12月12日与被告签订《锐拓长安颐园项目精装修工程二标段工程施工合同》,暂定合同总价5300万元。此后港源装饰按照合同约定完成施工任务,但被告多次未按照合同约定支付相应工程款,严重侵害了港源装饰的合法权益。港源装饰于2021年4月向石家庄长安区人民法院提起诉讼,请求依法判令被告支付工程款及相应逾	36,086,669.81	否	正在审理中	无	无

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
				期利息共计 36,086,669.81 元, 承担本案诉讼费用等, 并提请法院冻结被告部分银行账户及 21 套房产。目前案件正在审理中, 本公司预计不会产生其他财务损失。					
北京港源建筑装饰工程有限公司	贵阳悦程妇幼医院有限公司	无	诉讼	港源装饰于 2016 年 5 月与被告签订《贵阳市医院管理集团妇儿医院装修工程总承包建设工程施工合同》, 完成施工后于 2017 年 10 月 13 日完成验收, 并于 2019 年 1 月工程结算。此后由于被告长期拖欠工程款, 港源装饰于 2021 年 1 月 7 日向贵阳市中级人民法院提起诉讼, 请求判令被告支付所欠工程款及质保金合计 20,362,118.81 元, 并支付相应利息, 承担案件诉讼费用等。2021 年 7 月 6 日贵阳市中级人民法院出具 (2021)黔 01 民初 141 号民事判决书判决公司胜诉。被告于 2021 年 7 月 19 日向贵阳市高级人民法院提起上诉, 请求判令上述民事判决书中保全费 5,000 元和上诉费由港源装饰承担。目前案件正在审理中, 本公司预计不会产生其他财务损失。	20,362,118.81	否	正在审理中	无	无
北京承达创建装饰工程有限公司	三亚西岛大洲旅业有限公司	无	诉讼	北京承达于 2018 年与被告签订《三亚·西岛大食代广场精装修工程合同》, 2019 年 10 月 21 日北京承达按照合同约定完成施工并经被告验收通过。并于 2020 年 7 月 15 日与被告完成工程结算。后由于被告长期拖延支付工程款, 北京承达于 2021 年 3 月 17 日向三亚市城郊人民法院提起诉讼, 请求判令被告支付工程款及相应利息合计 12,087,026.69 元, 并承担本案诉讼费用。目前案件正在审理中, 本公司预计不会产生其他财务损失。	12,087,026.69	否	正在审理中	无	无
江河创建集团股份有限公司	泸州佳润实业发展有限公司	无	诉讼	本公司于 2014 年 10 月与被告签订《佳乐世纪城 7 号地块项目工程合同》, 本公司于 2014 年 11 月 30 日入场施工, 按照合同约定完成施工内容后, 双方于 2015 年 12 月 30 日	11,103,162.19	否	正在审理中	无	无

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
				完成全部工程验收。此后由于被告长期拖延办理结算且未支付工程款,本公司于2021年1月向泸州市江阳区人民法院提起诉讼,请求判令被告支付工程款、质保金及相应利息合计11,103,162.19元,并承担相关诉讼费用。2021年7月19日泸州市江阳区人民法院出具(2021)川0502初902号民事判决书判决本公司胜诉。目前公司正在等待法院关于被告上述的书面通知。					
江河创建集团股份有限公司	江苏广宇建设有限公司	无	诉讼	本公司于2016年4月与被告签订《庆阳传媒技术用房幕墙工程深化设计与施工项目分包合同》,此后本公司依约完成施工并于2018年3月通过被告验收。由于被告违反合同约定长期拖延办理工程结算及支付相应工程款,本公司于2021年5月10日向庆阳市中级人民法院提前诉讼,请求判令被告支付工程款、质保金及窝工损失共计10,349,480.61元,并承担本案诉讼费用。目前案件正在审理中,本公司预计不会产生其他财务损失。	10,349,480.61	否	正在审理中	无	无
吕卫华、包楚楚	江河创建集团股份有限公司	无	仲裁	本公司于2010年11月30日与曙光控股集团有限公司(下称“总承包”)就南京金奥大厦幕墙工程签订《土建配合服务协议》,2021年1月7日总承包与申请人签订《债权转让协议书》,约定总承包享有的上述土建配合服务费债权由申请人享有。由于本公司未履行支付义务,申请人于2021年3月9日向南京仲裁委员会提起仲裁申请,请求裁定本公司支付土建配合服务费及违约金合计25,115,514.57元,并承担相关仲裁费用。目前仲裁正在审理中,公司已按照协议约定计提了相应负债,预计不会产生其他财务损失。	25,115,514.57	否	正在审理中	无	无
北京港源建筑装饰	厦门如心妇婴	无	诉讼	港源装饰与被告于2018年5月4日签订《厦门如心妇婴医院-2F~6F及	17,275,286.40	否	正在审理	无	无

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
工程有限公司	医院有限公司			10F 层室内精装修工程施工合同协议书》，合同总价为 17,500,000.00 元。2019 年 3 月港源装饰以被告拖欠工程款为由向厦门市湖里区人民法院提起诉讼，请求判定解除与被告的上述合同并支付拖欠工程款及相应利息、退还履约保证金和违约损失赔偿等合计 17,275,286.40 元，随后提请法院冻结了被告 5,184,311.77 元银行存款及评估值为 1700 万元的两套房产。被告于 2019 年 5 月 5 日以港源装饰延误工期为由提起反诉，请求判令解除上述合同并支付工期延误费、违约金及赔偿损失等合计 12,577,410.89 元。2021 年 7 月 20 日厦门市湖里区人民法院出具 (2019) 闽 0206 民初 3531 号民事判决书判决上述合同解除，被告向港源装饰支付部分工程款。此后双方均不服一审判决结果向厦门市中级人民法院提起上诉。目前该案件正在二审审理中，本公司预计不会产生其他财务损失。			中		

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
江河创建	公司本部	阿联酋江河	87,694,928.15				保证担保			否	否		是	是	
江河创建	公司本部	加拿大江河	146,084,025.20				保证担保			否	否		是	是	
江河创建	公司本部	美洲江河	8,665,100.09				保证担保			否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											1,560,040.57				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											242,444,053.44				
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											1,133,059,032.89				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											10,592,059,032.89				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											10,834,503,086.33				
担保总额占公司净资产的比例（%）											108.19				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											233,778,953.35				
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）											6,279,223,777.70				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											5,827,231,806.18				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											12,340,234,537.23				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	本公司对外担保系为上述公司存量项目提供的通过第三方机构开具保函、备用信用证等，担保期限主要视存量项目完成情况为准。 公司对外担保本期增加系汇率变化所致。

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,266
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状 态	数量	
北京江河源控股有限公司	0	315,645,200	27.35	0	质押	113,660,000	境内 非国 有法 人

刘载望	0	289,307,866	25.07	0	质押	118,972,000	境内自然人
天津江河汇众企业管理合伙企业(有限合伙)	0	156,137,600	13.53	0	质押	92,860,000	境内非国有法人
北京城建集团有限责任公司	0	27,240,000	2.36	0	无		国有法人
北京顺鑫智远资本管理有限公司	0	12,683,500	1.10	0	无		未知
天津汇邦投资集团有限公司	0	10,500,000	0.91	0	无		未知
赵静	0	6,200,000	0.54	0	无		未知
吴木生	0	6,000,000	0.52	0	无		未知
深圳市万顺通资产管理有限公司一万顺通11号私募证券投资基金	5,832,900	5,832,900	0.51	0	无		未知
王飞	-1,000,000	4,900,000	0.42	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
北京江河源控股有限公司	315,645,200			人民币普通股	315,645,200		
刘载望	289,307,866			人民币普通股	289,307,866		
天津江河汇众企业管理合伙企业(有限合伙)	156,137,600			人民币普通股	156,137,600		
北京城建集团有限责任公司	27,240,000			人民币普通股	27,240,000		
北京顺鑫智远资本管理有限公司	12,683,500			人民币普通股	12,683,500		
天津汇邦投资集团有限公司	10,500,000			人民币普通股	10,500,000		
赵静	6,200,000			人民币普通股	6,200,000		
吴木生	6,000,000			人民币普通股	6,000,000		
深圳市万顺通资产管理有限公司一万顺通11号私募证券投资基金	5,832,900			人民币普通股	5,832,900		
王飞	4,900,000			人民币普通股	4,900,000		
前十名股东中回购专户情况说明	2019年4月29日, 公司已完成股份回购, 截至报告披露日, 公司回购账户里持有公司回购股份21,047,940股, 根据披露规则不纳入前10名股东列示。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中, 北京江河源控股有限公司的法定代表人富海霞女士与自然人股东刘载望先生为夫妻关系, 其中刘载望先生和富海霞女士分别持有北京江河源控股有限公司85%和15%的股权。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘载望	董事	289,307,866	289,307,866	0	
许兴利	董事	134,900	134,900	0	
周韩平	董事	110,000	110,000	0	
符剑平	董事	0	0	0	
于军	董事	113,500	113,500	0	
黄晓帆	董事	0	0	0	
付磊	独立董事	0	0	0	
刘勇	独立董事	0	0	0	
李百兴	独立董事	0	0	0	
强军	监事	0	0	0	
朱丹	监事	0	0	0	
王瑞龙	监事	43,200	0	-43,200	系选举王瑞龙先生为监事前的持股变动情况。
戴竣	高管	30,000	30,000	0	
贾德虎	高管	50,000	50,000	0	
丁敬勇	高管	0	0	0	
未良奎	高管	0	0	0	
赵世东	高管	0	0	0	
刘飞宇	高管	0	0	0	
刘中岳	高管	36,000	36,000	0	
刘宇	监事	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 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	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
江河创建集团股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	19江河01	155574	2019年7月29日-2019年7月30日	2020年8月1日	2021年7月30日	100,000,000	6.8	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	面向符合相关法律规定并拥有中国证券登记结算有限责任公司上海分公司A股证券账户的合格投资者中的机构投资者公开发行。	在上海证券交易所上市流通。	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

□适用 √不适用

5. 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.26	1.31	-3.82	
速动比率	0.95	1.26	-24.60	
资产负债率 (%)	65.34	66.02	-0.68	
	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
扣除非经常性损益后净利润	266,557,240.13	134,938,335.28	97.54	
EBITDA 全部债务比	0.03	0.03	0.00	
利息保障倍数	5.79	3.25	78.15	主要系当期利润增加所致。
现金利息保障倍数	-17.09	-7.47	不适用	主要系本期经营支出增加，经营现金流净支出增加所致。
EBITDA 利息保障倍数	6.54	3.81	71.65	主要系当期利润增加所致。
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	3,164,395,054.02	6,383,961,344.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	471,598,327.53	333,617,855.87
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,055,335,081.90	2,336,118,723.70
应收账款	七、5	10,726,426,103.34	9,839,815,236.87
应收款项融资	七、6	14,725,786.00	1,500,000.00
预付款项	七、7	253,402,572.33	163,511,096.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	332,622,752.66	318,682,284.91
其中：应收利息			
应收股利		11,837,275.32	
买入返售金融资产			
存货	七、9	990,942,585.86	856,244,832.45
合同资产	七、10	3,730,105,707.57	3,575,023,845.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	3,994,843.87	
其他流动资产	七、13	744,118,352.35	646,062,109.03
流动资产合计		22,487,667,167.43	24,454,537,329.42
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	13,543,530.86	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	89,418,653.29	87,233,276.00
其他权益工具投资	七、18	1,859,399,299.48	833,261,310.55
其他非流动金融资产	七、19	688,691,572.75	710,660,783.99
投资性房地产	七、20	56,802,507.22	57,857,218.03
固定资产	七、21	1,204,080,038.96	1,225,881,319.84
在建工程	七、22	15,473,464.86	9,199,462.39
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		450,738,070.40	
无形资产	七、26	613,457,050.67	628,722,669.04
开发支出			
商誉	七、28	838,122,424.14	845,078,985.56
长期待摊费用	七、29	118,504,741.26	114,710,384.64
递延所得税资产	七、30	435,732,033.38	389,080,430.05
其他非流动资产	七、31	20,082,832.73	25,626,914.68
非流动资产合计		6,404,046,220.00	4,927,312,754.77
资产总计		28,891,713,387.43	29,381,850,084.19
流动负债：			
短期借款	七、32	1,756,212,904.69	1,778,261,240.02
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	5,787,828,515.12	5,975,814,264.79
应付账款	七、36	7,117,776,711.54	7,974,699,379.44
预收款项	七、37		
合同负债	七、38	1,127,351,593.80	1,182,872,780.82
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	138,274,450.14	419,061,204.55
应交税费	七、40	147,193,421.87	187,252,604.86
其他应付款	七、41	155,182,831.92	166,164,896.57
其中：应付利息			
应付股利		24,436,445.44	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	380,575,300.56	75,932,361.17
其他流动负债	七、44	1,256,738,280.48	896,466,589.23
流动负债合计		17,867,134,010.12	18,656,525,321.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	284,444,032.88	279,363,501.54
应付债券	七、46	202,289,879.68	297,330,884.77
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		394,652,641.93	
长期应付款	七、48	33,122,122.24	67,677,543.68
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	36,425,621.63	31,779,548.21
递延收益	七、51	33,304,355.11	37,074,999.12
递延所得税负债	七、30	25,798,163.53	28,670,328.46
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,010,036,817.00	741,896,805.78
负债合计		18,877,170,827.12	19,398,422,127.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,154,050,000.00	1,154,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,835,765,609.14	3,836,401,315.10
减：库存股	七、56	156,911,311.53	156,911,311.53
其他综合收益	七、57	307,504,610.51	122,552,347.61
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	268,720,648.32	268,720,648.32
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,273,849,387.90	3,390,198,438.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,682,978,944.34	8,615,011,437.76
少数股东权益		1,331,563,615.97	1,368,416,519.20
所有者权益（或股东权益）合计		10,014,542,560.31	9,983,427,956.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,891,713,387.43	29,381,850,084.19

公司负责人：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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		310,396,314.93	387,964,047.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		13,899,038.12	20,176,216.48
应收账款	十七、1	450,730,128.63	421,533,443.19
应收款项融资			
预付款项		2,712,915.73	2,167,785.98
其他应收款	十七、2	452,539,004.61	650,866,606.37
其中：应收利息			
应收股利		130,000,000.00	298,320,000.00
存货		970,249.83	4,560,562.71
合同资产		89,117,669.22	124,539,094.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		121,431,608.78	129,703,409.37
流动资产合计		1,441,796,929.85	1,741,511,165.83

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,482,720,449.70	4,254,832,609.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			20,105,447.05
固定资产		82,063,808.03	206,762,262.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		727,378.81	
无形资产		68,001,675.59	97,812,010.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		92,143,691.10	94,858,518.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,725,657,003.23	4,674,370,846.72
资产总计		6,167,453,933.08	6,415,882,012.55
流动负债：			
短期借款		65,025,000.00	42,514,762.12
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		107,476,620.41	99,970,501.97
应付账款		334,926,326.39	230,997,049.76
预收款项			
合同负债		38,162,094.58	43,156,875.88
应付职工薪酬		6,204,780.02	11,577,230.82
应交税费		180,361.83	487,908.64
其他应付款		1,338,999,504.84	1,480,925,599.80
其中：应付利息			
应付股利		10,896,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		215,714,670.67	-
其他流动负债		5,379,347.56	8,886,089.20
流动负债合计		2,112,068,706.30	1,918,516,018.19
非流动负债：			
长期借款		179,349,621.81	279,140,206.66
应付债券		202,289,879.68	297,330,884.77
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		591,745.48	1,710,143.85
递延收益		14,429,785.00	16,742,074.48

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		396,661,031.97	594,923,309.76
负债合计		2,508,729,738.27	2,513,439,327.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,154,050,000.00	1,154,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,218,468,420.95	2,218,468,420.95
减：库存股		156,911,311.53	156,911,311.53
其他综合收益		60,119,778.54	55,746,751.42
专项储备			
盈余公积		268,720,648.32	268,720,648.32
未分配利润		114,276,658.53	362,368,175.44
所有者权益（或股东权益）合计		3,658,724,194.81	3,902,442,684.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,167,453,933.08	6,415,882,012.55

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		8,695,815,658.12	6,733,884,580.13
其中：营业收入	七、61	8,695,815,658.12	6,733,884,580.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,141,083,769.42	6,491,538,881.87
其中：营业成本	七、61	7,234,924,874.13	5,611,362,298.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	14,393,496.15	13,864,469.60
销售费用	七、63	94,329,713.76	86,605,050.85
管理费用	七、64	461,283,432.34	489,555,776.31
研发费用	七、65	220,035,103.47	157,271,260.44
财务费用	七、66	116,117,149.57	132,880,025.79
其中：利息费用		98,014,755.39	134,978,935.36

利息收入		14,829,037.89	13,216,524.31
加：其他收益	七、67	13,590,853.73	30,929,903.32
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	101,874,692.22	159,072,487.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,185,377.29	1,092,983.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	9,083,389.87	-99,280,685.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-194,425,360.36	-19,280,406.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-16,674,951.22	-7,726,464.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	2,018,244.60	-392,507.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		470,198,757.54	305,668,025.46
加：营业外收入	七、74	1,022,965.85	440,812.54
减：营业外支出	七、75	1,417,676.13	2,126,253.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		469,804,047.26	303,982,584.95
减：所得税费用	七、76	57,231,922.98	35,357,590.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		412,572,124.28	268,624,994.54
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		412,572,124.28	268,624,994.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		377,736,119.04	204,172,631.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		34,836,005.24	64,452,363.43
六、其他综合收益的税后净额	七、77	173,796,597.21	204,181,191.89
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		170,615,396.22	211,256,399.68
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		224,568,881.35	88,742,873.95
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动		224,568,881.35	88,742,873.95
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-53,953,485.13	122,513,525.73
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-53,953,485.13	122,513,525.73
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,181,200.99	-7,075,207.79
七、综合收益总额		586,368,721.49	472,806,186.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		548,351,515.26	415,429,030.79
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		38,017,206.23	57,377,155.64
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.33	0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.33	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	17,915,892.12	123,297,543.55
减：营业成本	十七、4	1,037,176.25	113,701,941.08
税金及附加		2,374,044.18	2,768,033.39
销售费用		2,433,444.30	1,657,263.59
管理费用		18,396,992.48	20,762,228.56
研发费用		1,167,920.33	3,420,194.53
财务费用		15,038,196.01	20,026,664.21
其中：利息费用		20,282,217.97	21,491,715.21
利息收入		13,307,311.74	1,665,653.15
加：其他收益		4,334,443.50	4,666,945.87
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	202,228,117.02	-1,819,979.11

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,185,377.29	-1,859,513.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		21,747,450.82	52,887,926.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,876,619.80	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		189,516.80	53,937.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		207,844,266.51	16,750,049.12
加：营业外收入		30.00	6,370.52
减：营业外支出		2,855.17	4,462.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		207,841,441.34	16,751,956.99
减：所得税费用		2,714,827.18	1,165,284.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		205,126,614.16	15,586,672.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		205,126,614.16	15,586,672.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		4,373,027.12	-1,083,954.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		4,373,027.12	-1,083,954.65
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		4,373,027.12	-1,083,954.65

7. 其他			
六、综合收益总额		209,499,641.28	14,502,718.19
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,323,540,717.63	7,444,821,598.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		24,073,994.52	160,900,897.04
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	14,982,196.31	30,556,705.14
经营活动现金流入小计		8,362,596,908.46	7,636,279,200.44
购买商品、接受劳务支付的现金		8,560,078,189.77	7,352,594,551.67
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		1,052,880,535.75	948,338,445.66
支付的各项税费		215,604,135.62	130,852,274.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	279,871,860.52	268,456,720.28
经营活动现金流出小计		10,108,434,721.66	8,700,241,991.94
经营活动产生的现金流量净额		-1,745,837,813.20	-1,063,962,791.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		451,255,907.76	513,476,894.56
取得投资收益收到的现金		236,699,531.19	156,578,495.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,051,057.60	395,670.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	202,186,382.78	21,574,664.22
投资活动现金流入小计		891,192,879.33	692,025,724.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,036,419.01	241,796,156.70
投资支付的现金		1,454,419,120.05	999,339,936.48
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			31,631,242.58
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,514,455,539.06	1,272,767,335.76
投资活动产生的现金流量净额		-623,262,659.73	-580,741,611.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,578,042,253.48	1,739,598,805.78
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	75,564,502.52	1,063,976,992.14
筹资活动现金流入小计		1,653,606,756.00	2,803,575,797.92
偿还债务支付的现金		1,219,126,604.64	2,641,010,062.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		590,852,471.47	391,210,174.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		59,343,877.58	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	404,683,613.46	10,853,041.54
筹资活动现金流出小计		2,214,662,689.57	3,043,073,278.47
筹资活动产生的现金流量净额		-561,055,933.57	-239,497,480.55

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,896,338.82	14,077,036.99
五、现金及现金等价物净增加额		-2,961,052,745.32	-1,870,124,846.45
加：期初现金及现金等价物余额		4,980,680,005.69	3,554,062,108.79
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	2,019,627,260.37	1,683,937,262.34

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		109,412,445.42	354,344,492.48
收到的税费返还			29,646.31
收到其他与经营活动有关的现金		193,534,497.13	483,899,588.98
经营活动现金流入小计		302,946,942.55	838,273,727.77
购买商品、接受劳务支付的现金		43,610,723.37	238,114,441.02
支付给职工及为职工支付的现金		18,987,308.25	19,731,138.61
支付的各项税费		12,933,205.02	4,403,396.16
支付其他与经营活动有关的现金		11,222,939.16	33,600,031.69
经营活动现金流出小计		86,754,175.80	295,849,007.48
经营活动产生的现金流量净额		216,192,766.75	542,424,720.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	17,556,682.00
取得投资收益收到的现金		168,362,739.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,369,908.60	1,665,654.44
投资活动现金流入小计		249,732,648.33	19,222,336.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		200,000.00	355,764.61

投资支付的现金		120,000,000.00	39,909,381.19
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		120,200,000.00	40,265,145.80
投资活动产生的现金流量净额		129,532,648.33	-21,042,809.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		49,102,741.42	84,305,332.91
筹资活动现金流入小计		49,102,741.42	84,305,332.91
偿还债务支付的现金		18,200,000.00	390,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		451,724,809.62	285,868,476.30
支付其他与筹资活动有关的现金		3,142,768.52	2,233,319.62
筹资活动现金流出小计		473,067,578.14	678,421,795.92
筹资活动产生的现金流量净额		-423,964,836.72	-594,116,463.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-225,569.17	63,476.75
五、现金及现金等价物净增加额		-78,464,990.81	-72,671,075.33
加：期初现金及现金等价物余额		127,591,096.30	122,196,674.97
六、期末现金及现金等价物余额		49,126,105.49	49,525,599.64

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,154,050,000.00				3,836,401,315.10	156,911,311.53	122,552,347.61		268,720,648.32		3,390,198,438.26	8,615,011,437.76	1,368,416,519.20	9,983,427,956.96
加：会计政策变更							-49,164.03				26,498,314.69	26,547,478.72	-2,080,505.56	-28,627,984.28
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				3,836,401,315.10	156,911,311.53	122,503,183.58		268,720,648.32		3,363,700,123.57	8,588,463,959.04	1,366,336,013.64	9,954,799,972.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-635,705.96		185,001,426.93				89,850,735.67	94,514,985.30	34,772,397.67	59,742,587.63
（一）综合收益总额							170,615,396.22				377,736,119.04	548,351,515.26	38,021,044.23	586,372,559.49
（二）所有者投入和减少资本					-635,705.96							-635,705.96	634,197.04	-1,508.92
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额					350,527.72						350,527.72	-7,483.93	343,043.79
4. 其他					-986,233.68						-986,233.68	641,680.97	-344,552.71
(三) 利润分配													
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													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期期末余额	1,154,050,000.00			3,835,765,609.14	156,911,311.53	307,504,610.51		268,720,648.32		3,273,849,387.90		8,682,978,944.34	1,331,563,615.97	10,014,542,560.31
----------	------------------	--	--	------------------	----------------	----------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	------------------	-------------------

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,154,050,000.00			4,019,440,032.94	156,911,311.53	102,386,098.11		254,461,119.15		2,620,662,919.22		7,789,316,661.67	1,324,121,223.47	9,113,437,885.14	
加：会计政策变更										27,006,923.17		27,006,923.17	17,680,946.73	44,687,869.90	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,154,050,000.00			4,019,440,032.94	156,911,311.53	102,386,098.11		254,461,119.15		2,593,655,996.05		7,762,309,738.50	1,306,440,276.74	9,068,750,015.24	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-91,335,133.05		211,256,399.68				135,727,986.89		15,806,720.26	17,348,155.35	1,541,435.09	
（一）综合收益总额						211,256,399.68				204,172,631.11		415,429,030.79	57,761,196.63	473,190,227.42	
（二）所有者投入和减少资本				-91,335,133.05								91,335,133.05	33,982,671.26	125,317,804.31	
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				397,717.96								397,717.96	365,084.42	762,802.38	
4. 其他				-								-	-	-	
				91,732,851.01								91,732,851.01	34,347,755.68	126,080,606.69	
(三) 利润分配												-	-	-	
												339,900,618.00	339,900,618.00	-6,430,370.02	
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															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															

1. 本期提取								57,041,784.22				57,041,784.22		57,041,784.22
2. 本期使用								57,041,784.22				57,041,784.22		57,041,784.22
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,154,050,000.00				3,928,104,899.89	156,911,311.53	108,870,301.57		254,461,119.15		2,457,928,009.16	7,746,503,018.24	1,323,788,432.09	9,070,291,450.33

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95	156,911,311.53	55,746,751.42		268,720,648.32	362,368,175.44	3,902,442,684.60
加：会计政策变更										-17,307.07	-17,307.07
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95	156,911,311.53	55,746,751.42		268,720,648.32	362,350,868.37	3,902,425,377.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,373,027.12			-248,074,209.84	-243,701,182.72
（一）综合收益总额							4,373,027.12			205,126,614.16	209,499,641.28
（二）所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-453,200,824.00	-453,200,824.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-453,200,824.00	-453,200,824.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								636,308.46			636,308.46
2. 本期使用								636,308.46			636,308.46
(六) 其他											
四、本期末余额	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95	156,911,311.53	60,119,778.54		268,720,648.32	114,276,658.53	3,658,724,194.81

项目	2020 年半年度
----	-----------

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

2. 对所有者 (或股东)的 分配										-339,900,618.00	-339,900,618.00
3. 其他											
(四)所有者 权益内部结转											
1. 资本公积 转增资本(或 股本)											
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 设定受益 计划变动额结 转留存收益											
5. 其他综合 收益结转留存 收益											
6. 其他											
(五)专项储 备											
1. 本期提取								354,577.76			354,577.76
2. 本期使用								354,577.76			354,577.76
(六)其他											
四、本期期末 余额	1,154,050,000.00				2,218,468,420.95	156,911,311.53	35,814,808.34		254,461,119.15	249,619,085.71	3,755,502,122.62

公司负责人：刘载望

主管会计工作负责人：赵世东

会计机构负责人：周智敏

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

2014 年 1 月，根据公司 2013 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江河创建集团股份有限公司向北京城建集团有限责任公司等发行股

份购买资产的批复》（证监许可[2013]1602 号文）核准，公司向北京城建集团有限责任公司发行人民币普通股 27,240,000 股、向自然人王波发行人民币普通股 6,810,000 股购买相关资产，每股发行价为人民币 13.92 元，本次发行后公司注册资本变更为 1,154,050,000 元。

公司总部地址：北京市顺义区牛汇北五街 5 号。

法定代表人：刘载望。

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

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 26 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	北京江河钢结构工程有限公司	江河钢构	100.00	
2	江河香港控股有限公司	香港江河	100.00	
3	北京江河创展投资管理有限公司	江河创展	100.00	
4	北京江河幕墙系统工程有限公司	北京江河	100.00	
5	北京港源建筑装饰工程有限公司	港源装饰	26.25	68.75
6	北京江河康健医疗管理有限公司	江河医疗	100.00	
7	维视眼科医院集团有限公司	维视眼科集团	100.00	
8	江河创科（北京）科技有限公司	江河创科	100.00	
9	北京江河数智科技有限公司	江河数智	100.00	
10	江河创建（济南）控股有限公司	济南江河	80.00	20.00
11	北京创智数能科技有限公司	创智数能	100.00	
12	北京江河智慧光伏建筑有限公司	江河智慧光伏	100.00	

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	本期纳入合并范围原因
1	阜阳玥茗眼镜有限公司	投资设立
2	承达一坚城联营有限公司	投资设立
3	济南江河幕墙工程有限公司	投资设立
4	济南江河幕墙有限公司	投资设立
5	江河幕墙孟加拉有限公司	投资设立
6	江河创建（济南）控股有限公司	投资设立
7	济南江河创建置业有限公司	投资设立
8	济南江河未来置业有限公司	投资设立
9	北京创智数能科技有限公司	投资设立
10	北京江河智慧光伏建筑有限公司	投资设立

本期减少子公司：

序号	子公司全称	本期未纳入合并范围原因
1	长春江河幕墙工程有限公司	注销

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6. 合并财务报表编制方法”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6. 合并财务报表编制方法”。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

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

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

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当

期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

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

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

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份

额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

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

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

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

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

(2) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

(3) 金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

(5) 金融工具减值

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

① 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A 应收款项

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

应收票据确定的组合依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：已到期应收款

应收账款组合 2：未到期应收款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。本公司以账龄作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对应收客户款计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：已到期应收款

其他应收款组合 2：未到期应收款

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

B 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10 金融工具。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

15. 存货

√适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10 金融工具。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

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

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

②可收回金额。

(3) 列报

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的

相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持

有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 42. 租赁。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

按取得时的实际成本入账。

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

③无形资产的摊销

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

① 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

B. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

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

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

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

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

详见十节、五、重要会计政策及会计估计中 16. 合同资产

33. 职工薪酬

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

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

设定提存计划

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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 42. 租赁。

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

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

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

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

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

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

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

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①建筑幕墙、室内装饰业务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为当期成本，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动

等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

①租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期

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

②本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

2) 租赁负债

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

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

③本公司作为出租人的会计处理方法

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

1) 经营租赁

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

2) 融资租赁

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

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 回购公司股份

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

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

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

(2) 安全生产费用及维简费

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

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

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>公司依据财政部 2018 年 12 月 7 日颁布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》(财会【2018】35 号)(以下简称“新租赁准则”)的规定,对公司的会计政策进行相应变更。</p> <p>本公司于 2021 年 1 月 1 日开始执行新租赁准则。新收入准则的修订内容主要包括以下。</p> <p>新租赁准则下,除短期租赁和低价值资产租赁外,承租人不再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁将采用相同的会计处理,均须确认使用权资产和租赁负债;</p> <p>对于使用权资产,承租人能够合理确认租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,应当在租赁期与租赁资产剩余寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理;</p> <p>对于租赁负债,承租人应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行计量,并按照固定的周期性利率(租赁内含利率或增量借款利率)计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益;</p> <p>对于短期租赁和低价值资产租赁,承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债,并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。根据新租赁准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,仅对期初留存收益及其他相关报表项目金额进行调整。</p>	<p>会计政策变更经本公司于 2021 年 4 月 29 日召开第五届董事会第二十二次会议审议通过。</p>	<p>执行该准则预计不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。</p>

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,383,961,344.20	6,383,961,344.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	333,617,855.87	333,617,855.87	
衍生金融资产			
应收票据	2,336,118,723.70	2,336,118,723.70	
应收账款	9,839,815,236.87	9,839,815,236.87	
应收款项融资	1,500,000.00	1,500,000.00	
预付款项	163,511,096.49	163,511,096.49	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	318,682,284.91	318,682,284.91	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	856,244,832.45	856,244,832.45	
合同资产	3,575,023,845.90	3,575,023,845.90	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	646,062,109.03	646,062,109.03	
流动资产合计	24,454,537,329.42	24,454,537,329.42	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	87,233,276.00	87,233,276.00	
其他权益工具投资	833,261,310.55	833,261,310.55	
其他非流动金融资产	710,660,783.99	710,660,783.99	
投资性房地产	57,857,218.03	57,857,218.03	
固定资产	1,225,881,319.84	1,225,881,319.84	
在建工程	9,199,462.39	9,199,462.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		462,784,903.33	462,784,903.33
无形资产	628,722,669.04	628,722,669.04	
开发支出			
商誉	845,078,985.56	845,078,985.56	
长期待摊费用	114,710,384.64	114,710,384.64	
递延所得税资产	389,080,430.05	399,521,689.69	10,441,259.64
其他非流动资产	25,626,914.68	25,626,914.68	
非流动资产合计	4,927,312,754.77	5,400,538,917.74	473,226,162.97

资产总计	29,381,850,084.19	29,855,076,247.16	473,226,162.97
流动负债：			
短期借款	1,778,261,240.02	1,778,261,240.02	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,975,814,264.79	5,975,814,264.79	
应付账款	7,974,699,379.44	7,974,699,379.44	
预收款项			
合同负债	1,182,872,780.82	1,184,757,976.55	1,885,195.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	419,061,204.55	419,061,204.55	
应交税费	187,252,604.86	187,252,604.86	
其他应付款	166,164,896.57	162,496,507.58	-3,668,388.99
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	75,932,361.17	186,115,900.33	110,183,539.16
其他流动负债	896,466,589.23	896,466,589.23	
流动负债合计	18,656,525,321.45	18,764,925,667.35	108,400,345.90
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	279,363,501.54	279,363,501.54	
应付债券	297,330,884.77	297,330,884.77	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		393,453,801.35	393,453,801.35
长期应付款	67,677,543.68	67,677,543.68	
长期应付职工薪酬			
预计负债	31,779,548.21	31,779,548.21	
递延收益	37,074,999.12	37,074,999.12	
递延所得税负债	28,670,328.46	28,670,328.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	741,896,805.78	1,135,350,607.13	393,453,801.35
负债合计	19,398,422,127.23	19,900,276,274.48	501,854,147.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,154,050,000.00	1,154,050,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,836,401,315.10	3,836,401,315.10	
减：库存股	156,911,311.53	156,911,311.53	
其他综合收益	122,552,347.61	122,503,183.58	-49,164.03

专项储备			
盈余公积	268,720,648.32	268,720,648.32	
一般风险准备			
未分配利润	3,390,198,438.26	3,363,700,123.57	-26,498,314.69
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	8,615,011,437.76	8,588,463,959.04	-26,547,478.72
少数股东权益	1,368,416,519.20	1,366,336,013.64	-2,080,505.56
所有者权益(或股东权益) 合计	9,983,427,956.96	9,954,799,972.68	-28,627,984.28
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	29,381,850,084.19	29,855,076,247.16	473,226,162.97

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

根据财政部 2018 年 12 月 7 日修订印发的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”),公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则,根据其衔接规定,公司仅对 2021 年 1 月 1 日的累积影响数调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	387,964,047.16	387,964,047.16	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	20,176,216.48	20,176,216.48	
应收账款	421,533,443.19	421,533,443.19	
应收款项融资			
预付款项	2,167,785.98	2,167,785.98	
其他应收款	650,866,606.37	650,866,606.37	
其中: 应收利息			
应收股利	298,320,000.00	298,320,000.00	
存货	4,560,562.71	4,560,562.71	
合同资产	124,539,094.57	124,539,094.57	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	129,703,409.37	129,703,409.37	
流动资产合计	1,741,511,165.83	1,741,511,165.83	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,254,832,609.00	4,254,832,609.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	20,105,447.05	20,105,447.05	
固定资产	206,762,262.39	206,762,262.39	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,362,217.64	1,362,217.64
无形资产	97,812,010.00	97,812,010.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	94,858,518.28	94,858,518.28	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,674,370,846.72	4,675,733,064.36	1,362,217.64
资产总计	6,415,882,012.55	6,417,244,230.19	1,362,217.64
流动负债：			
短期借款	42,514,762.12	42,514,762.12	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	99,970,501.97	99,970,501.97	
应付账款	230,997,049.76	230,997,049.76	
预收款项			
合同负债	43,156,875.88	43,156,875.88	
应付职工薪酬	11,577,230.82	11,577,230.82	
应交税费	487,908.64	487,908.64	
其他应付款	1,480,925,599.80	1,480,925,599.80	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,053,607.82	1,053,607.82
其他流动负债	8,886,089.20	8,886,089.20	
流动负债合计	1,918,516,018.19	1,919,569,626.01	1,053,607.82
非流动负债：			
长期借款	279,140,206.66	279,140,206.66	
应付债券	297,330,884.77	297,330,884.77	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		325,916.89	325,916.89
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,710,143.85	1,710,143.85	
递延收益	16,742,074.48	16,742,074.48	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	594,923,309.76	595,249,226.65	325,916.89
负债合计	2,513,439,327.95	2,514,818,852.66	1,379,524.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,154,050,000.00	1,154,050,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	2,218,468,420.95	2,218,468,420.95	
减：库存股	156,911,311.53	156,911,311.53	
其他综合收益	55,746,751.42	55,746,751.42	
专项储备			
盈余公积	268,720,648.32	268,720,648.32	
未分配利润	362,368,175.44	362,350,868.37	-17,307.07
所有者权益（或股东权益）合计	3,902,442,684.60	3,902,425,377.53	-17,307.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,415,882,012.55	6,417,244,230.19	1,362,217.64

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部 2018 年 12 月 7 日修订印发的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则，根据其衔接规定，公司仅对 2021 年 1 月 1 日的累积影响数调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

(1) 中国大陆主要流转税

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	货物及增值税应税劳务	13%/9%/6%/3%
消费税	流转税	7%/5%/1%
营业税	流转税	3%/2%

①本公司及中国大陆子公司货物出口，增值税按规定实行“免、抵、退”的出口退税政策，出口退税率为 5%—13%。

(2) 主要海外子公司流转税

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

(3) 海外子公司企业所得税

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
江河钢构	25
江河创展	25
北京江河	15
上海江河	15
广州江河	15
成都江河	15
武汉江河	25
成都创建	25
港源装饰	15
港源幕墙	15
北京承达	15
江河医疗	25
江河维视	25
江河泽明	25
东莞承达	15

2. 税收优惠

适用 不适用

截止报告期末，本公司及所属子公司北京江河、上海江河、广州江河、成都江河、港源装饰、港源幕墙、北京承达和东莞承达均持有《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，上述公司 2021 年度均享受高新技术企业减按 15%税率优惠征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,913,368.62	2,943,232.50

银行存款	1,984,698,675.88	4,718,239,464.33
其他货币资金	1,176,261,479.20	1,662,273,822.08
应计利息	521,530.32	504,825.29
合计	3,164,395,054.02	6,383,961,344.200

(1) 其他货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
承兑保证金	823,612,023.45	743,644,799.81
保函保证金	214,068,997.91	262,024,379.68
外埠存款	515,066.66	392,898.41
诉讼冻结款	91,502,437.60	82,618,650.67
农民工保证金	2,566,516.95	10,206,149.15
存出投资款	31,500,149.21	450,953,944.75
出口汇利达等保证金	12,496,287.42	112,432,999.61
合计	1,176,261,479.20	1,662,273,822.08

期末诉讼冻结款 91,502,437.60 元，主要系张江彩虹城项目施工合同纠纷被诉讼冻结 46,019,080.89 元（详见十四、承诺及或有事项、2 或有事项.（1）资产负债表日存在的重要或有事项.1）⑤），以及长春明宇项目施工合同纠纷被诉讼冻结 25,250,000.00 元（详见十四、承诺及或有事项、2 或有事项.（1）资产负债表日存在的重要或有事项.1）②）；其他货币资金中除承兑保证金、保函保证金、出口汇利达保证金、诉讼冻结款和农民工工资保证金外，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。

(2) 应计利息 521,530.32 元，系计提的定期存款利息，公司基于实际利率法计提的金融工具利息包含在相应金融工具的账面余额中。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	471,598,327.53	333,617,855.87
其中：		
权益工具投资	471,598,327.53	323,617,855.87
合计	471,598,327.53	333,617,855.87

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,850,000.39	12,993,687.61

商业承兑票据	2,033,485,081.51	2,323,125,036.09
合计	2,055,335,081.90	2,336,118,723.70

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	4,000,000.00
合计	4,000,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	54,278,807.39	
商业承兑票据		146,289,769.81
合计	54,278,807.39	146,289,769.81

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	189,649,542.13
合计	189,649,542.13

期末公司持有的应收票据中因个别客户部分票据未能按期兑付，公司将其转回应收账款，并参照应收账款减值准备政策补提坏账准备 20,197,968.95 元。对此，公司采取各种方式积极催收处理，截止本报告披露日，公司已回收 75,202,987.39 元。

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,162,360,612.29	100.00	107,025,530.39	4.95	2,055,335,081.90	2,458,388,462.46	100.00	122,269,738.76	4.97	2,336,118,723.70
其中：										
组合1：商业承兑汇票	2,140,510,611.90	98.99	107,025,530.39	5.00	2,033,485,081.51	2,445,394,774.85	99.47	122,269,738.76	5.00	2,323,125,036.09
组合2：银行承兑汇票	21,850,000.39	1.01			21,850,000.39	12,993,687.61	0.53			12,993,687.61
合计	2,162,360,612.29	100.00	107,025,530.39	4.95	2,055,335,081.90	2,458,388,462.46	100.00	122,269,738.76	4.97	2,336,118,723.70

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1：已到期应收款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	2,140,510,611.90	107,025,530.39	5.00
合计	2,140,510,611.90	107,025,530.39	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	122,269,738.76	-15,244,208.37			107,025,530.39
合计	122,269,738.76	-15,244,208.37			107,025,530.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
未到期应收款	5,663,206,172.21
1年以内小计	3,494,288,677.96
1至2年	2,367,185,125.03
2至3年	402,173,480.42
3至4年	183,087,462.00
4至5年	151,496,797.41
5年以上	340,728,895.34
合计	12,602,166,610.37

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	176,349,572.68	1.40	161,841,581.79	91.77	14,507,990.89	180,484,472.46	1.57	164,180,920.42	90.97	16,303,552.04
按组合计提坏账准备	12,425,817,037.69	98.60	1,713,898,925.24	13.79	10,711,918,112.45	11,322,235,772.07	98.43	1,498,724,087.24	13.24	9,823,511,684.83
其中：										
组合1：已到期应收款	6,787,448,142.94	53.86	1,431,980,480.24	21.10	5,355,467,662.70	5,369,587,554.67	46.68	1,201,091,676.39	22.37	4,168,495,878.28
组合2：未到期应收款	5,638,368,894.75	44.74	281,918,445.00	5.00	5,356,450,449.75	5,952,648,217.40	51.75	297,632,410.85	5.00	5,655,015,806.55
合计	12,602,166,610.37	100.00	1,875,740,507.03	14.88	10,726,426,103.34	11,502,720,244.53	100.00	1,662,905,007.66	14.46	9,839,815,236.87

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南蓝码置业有限公司	35,448,414.11	35,448,414.11	100.00	
其他	140,901,158.57	126,393,167.68	89.70	
合计	176,349,572.68	161,841,581.79	91.77	

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

河南蓝码置业有限公司(下称“被告”)系公司开封国际金融中心等项目甲方,由于在履约过程中被告多次违反合同约定拖欠工程款,公司向当地人民法院提起诉讼,请求判令被告按期足额支付拖欠工程款;后经河南省开封市中级人民法院组织双方签订民事调解书《(2018)豫02民初141号》,被告承诺分期支付所欠工程款,但被告依然未履行付款义务。目前被告由于多起诉讼债务未履行,已被人民法院列为失信公司,并对被告的实际控制人张淑云发出限制消费令,其财务状况和持续经营前景堪忧,公司判断其偿债能力极小,公司已于2020年对该债权全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合1: 已到期应收款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,493,470,946.85	349,347,096.61	10.00
1至2年	2,362,715,574.14	472,543,115.24	20.00
2至3年	363,106,338.63	145,242,535.79	40.00
3至4年	182,880,566.58	109,728,339.62	60.00
4至5年	150,776,620.50	120,621,296.74	80.00
5年以上	234,498,096.24	234,498,096.24	100.00
合计	6,787,448,142.94	1,431,980,480.24	21.10

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

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

组合计提项目: 组合2: 未到期应收款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未到期应收款	5,638,368,894.75	281,918,445.00	5.00
合计	5,638,368,894.75	281,918,445.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	1,662,905,007.66	213,380,665.90	545,166.53			1,875,740,507.03
合计	1,662,905,007.66	213,380,665.90	545,166.53			1,875,740,507.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国建筑第八工程局有限公司	546,786,860.08	4.34	45,395,223.19
上海建工集团股份有限公司	353,875,884.07	2.81	29,377,996.32
北京城建集团有限责任公司	285,214,920.08	2.26	19,864,420.08
中建三局集团有限公司	283,219,784.63	2.25	27,919,132.76
北京中航油置业有限公司	214,099,993.51	1.70	21,409,999.35
合计	1,683,197,442.37	13.36	143,966,771.70

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,725,786.00	1,500,000.00
合计	14,725,786.00	1,500,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	2021年6月30日公允价值	2020年12月31日公允价值
银行承兑汇票	32,652,899.39	31,191,877.28
合计	32,652,899.39	31,191,877.28

(2) 期末应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	237,047,721.00	93.55	139,754,773.20	85.47
1至2年	11,362,664.98	4.48	16,587,325.69	10.14
2至3年	915,342.38	0.36	2,604,582.52	1.59
3年以上	4,076,843.97	1.61	4,564,415.08	2.79
合计	253,402,572.33	100.00	163,511,096.49	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
怡泰丰(澳门)工程有限公司	6,213,405.48	2.45
捷利建筑有限公司	5,720,790.83	2.26
天津北玻玻璃工业技术有限公司	5,159,062.58	2.04

武汉德睿暖通工程有限公司	4,916,897.92	1.94
上海政谊建设工程有限公司	4,611,783.92	1.82
合计	26,621,940.73	10.51

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	11,837,275.32	
其他应收款	320,785,477.34	318,682,284.91
合计	332,622,752.66	318,682,284.91

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末无重要的逾期利息，公司基于实际利率法计提的金融工具利息包含在相应金融工具的账面余额中。

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
三盛控股	679,659.55	
东方证券	3,228,977.46	
邮储银行	2,397,758.56	
招商证券	5,530,879.75	
合计	11,837,275.32	

上述应收股利系公司持有金融资产已宣告发放但报告期内尚未实施的分红款。

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
未到期其他应收款	241,458,061.15
1 年以内	69,413,956.37
1 至 2 年	21,598,647.23
2 至 3 年	12,650,275.49
3 至 4 年	5,570,077.75
4 至 5 年	9,133,036.43
5 年以上	43,618,669.13
合计	403,442,723.55

(5). 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	174,868,496.70	117,582,071.00
保证金及押金	193,559,487.11	194,456,679.44
其他	35,014,739.74	6,707,409.29
股权转让款		107,132,640.17
合计	403,442,723.55	425,878,799.90

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	70,584,688.03		36,611,826.96	107,196,514.99
2021年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-782,117.70			-782,117.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			23,757,151.08	23,757,151.08
2021年6月30日余额	69,802,570.33		12,854,675.88	82,657,246.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

见第十节、五、重要会计政策及会计估计中 10. 金融工具。

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	107,196,514.99	-782,117.70			23,757,151.08	82,657,246.21
合计	107,196,514.99	-782,117.70			23,757,151.08	82,657,246.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	融资类保证金	10,000,000.00	未到期	2.48	500,000.00
长沙旺江房地产开发有限公司	投标保证金	10,000,000.00	未到期	2.48	500,000.00
府谷煤业集团有限公司	履约保证金	6,226,000.00	5年以上	1.54	6,226,000.00
济南园博文旅产业发展有限公司	投标保证金	6,000,000.00	未到期	1.49	300,000.00
安徽金九矿业集团有限公司	履约保证金	4,800,000.00	4-5年	1.19	3,840,000.00
合计		37,026,000.00		9.18	11,366,000.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	536,913,403.30	14,127,730.93	522,785,672.37	483,054,102.50	10,223,468.49	472,830,634.01
在产品	85,566,093.07	480,979.20	85,085,113.87	88,365,426.50	458,728.22	87,906,698.28
库存商品	364,769,004.01	14,270,273.06	350,498,730.95	304,658,436.95	9,662,251.43	294,996,185.52
低值易耗品	699,264.40		699,264.40	511,314.64		511,314.64
开发成本	31,873,804.27		31,873,804.27			
合计	1,019,821,569.05	28,878,983.19	990,942,585.86	876,589,280.59	20,344,448.14	856,244,832.45

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,223,468.49	3,904,262.44				14,127,730.93
在产品	458,728.22	22,250.98				480,979.20
库存商品	9,662,251.43	4,608,021.63				14,270,273.06
合计	20,344,448.14	8,534,535.05				28,878,983.19

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

合同资产	3,926,427,060.60	196,321,353.03	3,730,105,707.57	3,763,182,995.68	188,159,149.78	3,575,023,845.90
合计	3,926,427,060.60	196,321,353.03	3,730,105,707.57	3,763,182,995.68	188,159,149.78	3,575,023,845.90

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	8,162,203.25			
合计	8,162,203.25			

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	3,994,843.87	
合计	3,994,843.87	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	612,347,594.08	554,195,639.56
预缴附加税	34,666,395.74	32,973,591.11
短期债券等投资	77,741,815.78	33,955,990.77
待摊费用-房租保险等	16,566,566.30	14,974,172.92
预缴企业所得税等	2,026,862.36	2,071,011.42
待认证进项税	769,118.09	7,891,703.25
合计	744,118,352.35	646,062,109.03

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	13,543,530.86		13,543,530.86			
合计	13,543,530.86		13,543,530.86			

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
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	14,927,630.57
上海港源银雨光电科技有限公司	900,000.00									900,000.00	900,000.00
北京顺义产业投资基金管理有限公司	40,889,892.65			2,064,132.00						42,954,024.65	
北京江河易知医疗健康投资合伙企业（有限合伙）	46,343,383.35			121,245.29						46,464,628.64	
合计	103,060,906.57			2,185,377.29						105,246,283.86	15,827,630.57

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资	1,859,399,299.48	833,261,310.55
合计	1,859,399,299.48	833,261,310.55

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
MonashIVFGroupLtd	918,650.75		14,386,030.71	-14,386,030.71	根据向医疗业务转型的战略举措，公司在投资时计划长期持有。	本期处置
CINE		443,809,223.25			公司看好休闲及可选择性消费领域的发展前景。随着全球疫情的爆发及蔓延，该领域的优质公司处于历史相对价值低位，具备较好的财务投资机会。	
NCLH		16,635,159.90			公司看好休闲及可选择性消费领域的发展前景。随着全球疫情的爆发及蔓延，该领域的优质公司处于历史相对价值低位，具备较好的财务投资机会。	
IAG		24,258,992.89			公司在投资时计划长期持有。	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	688,691,572.75	710,660,783.99
合计	688,691,572.75	710,660,783.99

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	67,099,993.19	5,156,240.62		72,256,233.81
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	67,099,993.19	5,156,240.62		72,256,233.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	12,938,301.22	1,460,714.56		14,399,015.78
2. 本期增加金额	1,003,148.40	51,562.41		1,054,710.81
(1) 计提或摊销	1,003,148.40	51,562.41		1,054,710.81
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,941,449.62	1,512,276.97		15,453,726.59
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	53,158,543.57	3,643,963.65		56,802,507.22
2. 期初账面价值	54,161,691.97	3,695,526.06		57,857,218.03

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,204,080,038.96	1,225,881,319.84
合计	1,204,080,038.96	1,225,881,319.84

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	构筑物	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,068,697,078.79	591,408,541.85	39,026,670.37	211,308,049.03	172,431,597.44	2,082,871,937.48
2. 本期增加金额	7,236,915.02	16,693,842.97	1,775,919.83	1,782,724.48		27,489,402.30
(1) 购置	7,236,915.02	16,693,842.97	1,775,919.83	1,782,724.48		27,489,402.30
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额	313,496.18	12,444,984.28	1,869,757.39	2,731,238.46		17,359,476.31
(1) 处置或报废	313,496.18	12,444,984.28	1,869,757.39	2,731,238.46		17,359,476.31
4. 期末余额	1,075,620,497.63	595,657,400.54	38,932,832.81	210,359,535.05	172,431,597.44	2,093,001,863.47
二、累计折旧						
1. 期初余额	210,388,522.96	400,382,694.86	23,302,555.38	143,125,937.77	79,790,906.67	856,990,617.64
2. 本期增加金额	14,692,556.29	16,010,669.30	1,747,246.75	6,884,778.80	4,660,303.81	43,995,554.95
(1) 计提	14,692,556.29	16,010,669.30	1,747,246.75	6,884,778.80	4,660,303.81	43,995,554.95
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		9,797,947.22	1,431,218.27	835,182.59		12,064,348.08
(1) 处置或报废		9,797,947.22	1,431,218.27	835,182.59		12,064,348.08

4. 期末余额	225,081,079.25	406,595,416.94	23,618,583.86	149,175,533.98	84,451,210.48	888,921,824.51
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	850,539,418.38	189,061,983.60	15,314,248.95	61,184,001.07	87,980,386.96	1,204,080,038.96
2. 期初账面价值	858,308,555.83	191,025,846.99	15,724,114.99	68,182,111.26	92,640,690.77	1,225,881,319.84

(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
其他房产	5,998,228.02	正在办理
合计	5,998,228.02	

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,473,464.86	9,199,462.39
工程物资		
合计	15,473,464.86	9,199,462.39

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西南产业基地建设项目	15,473,464.86		15,473,464.86	9,199,462.39		9,199,462.39
合计	15,473,464.86		15,473,464.86	9,199,462.39		9,199,462.39

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
西南产业基地建设项目	62,650,000.00	9,199,462.39	6,274,002.47			15,473,464.86	24.70	30%				自筹
合计	62,650,000.00	9,199,462.39	6,274,002.47			15,473,464.86	24.70	30%			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	537,485,766.53	241,911.55	6,672,484.15	544,400,162.23
2. 本期增加金额	34,609,891.26		1,291,925.40	35,901,816.66
(1) 购置	34,609,891.26		1,291,925.40	35,901,816.66
3. 本期减少金额	1,294,795.01	241,911.55	-	1,536,706.56
(1) 处置	1,294,795.01	241,911.55		1,536,706.56
4. 期末余额	570,800,862.78		7,964,409.55	578,765,272.33
二、累计折旧				
1. 期初余额	78,406,405.54		3,208,853.36	81,615,258.90
2. 本期增加金额	46,010,143.42		907,048.34	46,917,191.76
(1) 计提	46,010,143.42		907,048.34	46,917,191.76
3. 本期减少金额	505,248.73			505,248.73
(1) 处置	505,248.73			505,248.73
4. 期末余额	123,911,300.23		4,115,901.70	128,027,201.93
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	446,889,562.55		3,848,507.85	450,738,070.40
2. 期初账面价值	459,079,360.99	241,911.55	3,463,630.79	462,784,903.33

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件及其他	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	284,907,652.30	75,853,279.29	97,551,416.32	183,055,315.60	151,759,314.9	14,870,790.00	58,321,922.24	153,214,200.00	28,389,690.00	1,047,923,580.65
2. 本期增加金额		2,187,147.25								2,187,147.25
(1) 购置		2,187,147.25								2,187,147.25
3. 本期减少金额										
(1) 处置										
4. 期末余额	284,907,652.30	78,040,426.54	97,551,416.32	183,055,315.60	151,759,314.9	14,870,790.00	58,321,922.24	153,214,200.00	28,389,690.00	1,050,110,727.90
二、累计摊销										
1. 期初余额	54,813,821.98	62,930,675.93	72,776,304.76	90,323,970.81		8,457,142.54	15,632,887.57			304,934,803.59
2. 本期增加金额	2,451,582.35	2,481,865.42	5,120,516.85	4,948,830.63		297,051.52	2,152,918.86			17,452,765.63
(1) 计提	2,451,582.35	2,481,865.42	5,120,516.85	4,948,830.63		297,051.52	2,152,918.86			17,452,765.63
3. 本期减少金额										
(1) 处置										
4. 期末余额	57,265,404.33	65,412,541.35	77,896,821.61	95,272,801.44		8,754,194.06	17,785,806.43			322,387,569.22
三、减值准备										
1. 期初余额				59,968,084.89			34,570,335.43	13,876,296.30	5,851,391.40	114,266,108.02
2. 本期增加金额										
(1) 计提										
3. 本期减少金额										

(1) 处置										
4. 期末余额				59,968,084.89			34,570,335.43	13,876,296.30	5,851,391.40	114,266,108.02
四、账面价值										
1. 期末账面价值	227,642,247.97	12,627,885.20	19,654,594.71	27,814,429.27	151,759,314.9	6,116,595.94	5,965,780.38	139,337,903.70	22,538,298.60	613,457,050.67
2. 期初账面价值	230,093,830.32	12,922,603.36	24,775,111.56	32,763,259.90	151,759,314.9	6,413,647.46	8,118,699.24	139,337,903.70	22,538,298.60	628,722,669.04

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%

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购港源装饰确认商誉	495,475,063.40					495,475,063.40
收购承达集团确认商誉	91,601,269.63				1,069,014.81	90,532,254.82
收购梁志天设计确认商誉	53,752,869.13				606,763.62	53,146,105.51
收购Vision确认商誉	593,354,390.12				19,339,641.33	574,014,748.79
收购江河泽明确认商誉	54,168,690.45					54,168,690.45
收购靖江光明确认商誉	12,556,960.37					12,556,960.37
收购南通江河泽明确认商誉	4,984,943.69					4,984,943.69
收购淮安眼科确认商誉	56,400,000.00					56,400,000.00
合计	1,362,294,186.79				21,015,419.76	1,341,278,767.03

本期商誉其他减少是由于汇率变动引起的外币报表折算差额形成。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
收购港源装饰确认商誉	101,459,795.96					101,459,795.96
收购Vision确认商誉	415,755,405.27				14,058,858.34	401,696,546.93
合计	517,215,201.23				14,058,858.34	503,156,342.89

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
收购港源装饰确认商誉	港源装饰及港源幕墙长期资产及运营资金	1,388,159,731.21	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

收购承达集团确认商誉	承达集团长期资产及营运资金	2,211,101,607.38	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购梁志天设计确认商誉	梁志天设计扣除合并后增加业务的长期资产及营运资金	521,304,277.34	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购Vision确认商誉	Vision扣除合并后增加业务的长期资产及营运资金	381,987,534.13	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购江河泽明确认商誉	江河泽明扣除合并后增加业务的长期资产及营运资金	118,209,830.46	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购靖江光明确认商誉	靖江光明长期资产及营运资金	4,798,340.88	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购南通江河泽明确认商誉	南通江河泽明长期资产及营运资金	8,436,972.35	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
收购淮安眼科确认商誉	淮安眼科长期资产及营运资金	26,130,717.43	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

①资产组认定：公司以存在商誉的对象整体作为资产组组合进行商誉减值测试。期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

②资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照预测期最后一年的水平确定，上述商誉涉及的计算现值的折现率在 12.86%-14.01%之间，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

本公司结合上述测试方法及各资产组的运行情况对商誉进行减值测试，截止 2021 年 6 月 30 日无需补提商誉减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	114,710,384.64	15,824,435.52	12,030,078.90		118,504,741.26
合计	114,710,384.64	15,824,435.52	12,030,078.90		118,504,741.26

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可弥补亏损	316,300,211.75	49,439,460.61	281,243,530.39	43,280,848.64
坏账准备	1,999,411,908.64	311,094,683.93	1,849,374,096.43	283,500,974.21
合同资产减值准备	194,802,369.67	29,868,979.03	184,159,405.00	28,237,096.99
存货跌价准备	28,878,983.16	3,798,546.26	20,344,448.14	3,462,961.84
递延收益	29,804,465.99	5,666,193.73	37,074,999.12	6,057,499.23
预计负债	34,301,039.25	5,145,155.89	25,630,779.33	3,844,616.90
内部交易未实现利润	8,297,231.60	1,244,584.74	5,278,792.35	987,034.26
未支付职工薪酬	35,556,197.72	10,666,859.32	22,701,365.13	6,810,409.54
预提费用	25,269,981.89	7,580,994.56	40,173,808.17	12,052,142.45
其他	39,922,193.61	11,226,575.31	5,132,399.93	846,845.99
合计	2,712,544,583.28	435,732,033.38	2,471,113,623.99	389,080,430.05

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	59,341,390.22	19,504,908.78	95,176,179.71	22,310,792.77

加速折旧差异	3,871,063.10	947,699.59	3,873,758.34	948,144.30
境内外公司所得税差异	159,580,544.63	4,787,416.34	126,729,851.51	3,801,895.55
其他	2,232,555.30	558,138.82	9,754,520.24	1,609,495.84
合计	225,025,553.25	25,798,163.53	235,534,309.80	28,670,328.46

(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	30,587,628.03	42,997,164.98
合同资产减值准备	1,518,983.36	3,999,744.78
预计负债	2,124,582.38	6,148,768.88
长期股权投资减值准备	15,827,630.58	15,827,630.57
商誉减值准备	503,156,342.89	517,215,201.23
合计	553,215,167.24	586,188,510.44

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抵账购房款	20,082,832.73		20,082,832.73	22,130,561.34		22,130,561.34
设备款及其他				3,496,353.34		3,496,353.34
合计	20,082,832.73		20,082,832.73	25,626,914.68		25,626,914.68

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,365,366,680.17	1,398,151,403.95
信用借款	248,354,526.05	197,776,000.00
抵押、质押借款	13,182,215.57	107,053,310.20

票据贴现	124,246,242.47	67,041,143.05
短期借款应付利息	5,063,240.43	8,239,382.82
合计	1,756,212,904.69	1,778,261,240.02

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,748,238,634.51	2,090,181,823.77
银行承兑汇票	2,547,981,390.97	2,349,731,229.27
应付账款融资及信用证贴现	1,491,608,489.64	1,535,901,211.75
合计	5,787,828,515.12	5,975,814,264.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	3,356,036,304.11	4,507,922,591.91
劳务款	3,673,555,979.85	3,364,315,146.53
工程设备款	7,763,542.81	2,956,870.51
其他	80,420,884.77	99,504,770.49
合计	7,117,776,711.54	7,974,699,379.44

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	3,400,568.37	3,429,439.49
预收工程款	657,302,183.96	531,447,109.84
已结算未完工款	466,648,841.47	649,881,427.22
合计	1,127,351,593.80	1,184,757,976.55

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	411,759,253.62	719,272,693.95	997,950,862.68	133,081,084.89
二、离职后福利-设定提存计划	7,301,950.93	46,531,192.19	48,639,777.87	5,193,365.25
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	419,061,204.55	765,803,886.14	1,046,590,640.55	138,274,450.14

(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	397,558,779.72	652,926,682.08	925,296,577.30	125,188,884.50
二、职工福利费		13,386,452.07	12,459,691.34	926,760.73
三、社会保险费	7,680,198.73	26,745,576.97	30,720,954.43	3,704,821.27
其中：医疗保险费	7,318,744.63	23,695,954.86	27,876,540.40	3,138,159.09
工伤保险费	89,876.73	1,696,656.91	1,304,748.37	481,785.27
生育保险费	271,577.37	1,352,965.20	1,539,665.66	84,876.91
四、住房公积金	6,004,971.14	21,158,990.26	24,173,909.06	2,990,052.34
五、工会经费和职工教育经费	515,304.03	5,054,992.57	5,299,730.55	270,566.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	411,759,253.62	719,272,693.95	997,950,862.68	133,081,084.89

(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	6,993,266.77	45,130,571.79	47,110,956.08	5,012,882.48
2、失业保险费	308,684.16	1,400,620.40	1,528,821.79	180,482.77
3、企业年金缴费				
合计	7,301,950.93	46,531,192.19	48,639,777.87	5,193,365.25

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,073,189.57	27,881,395.52
企业所得税	126,485,767.34	152,211,322.92
个人所得税	1,331,774.62	1,704,158.85
城市维护建设税	484,855.48	375,202.29
教育费附加	306,541.51	284,593.84
其他	5,511,293.35	4,795,931.44
合计	147,193,421.87	187,252,604.86

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	24,436,445.44	
其他应付款	130,746,386.48	162,496,507.58

合计	155,182,831.92	162,496,507.58
----	----------------	----------------

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	24,436,445.44	
合计	24,436,445.44	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无。

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	8,222,400.00	8,222,400.00
保证金及押金	100,169,433.58	112,760,437.78
其他	22,354,552.90	41,513,669.80
合计	130,746,386.48	162,496,507.58

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	108,766,000.00	9,344,439.98
1年内到期的应付债券	106,209,659.10	
1年内到期的长期应付款	68,600,528.43	66,587,921.19
1年内到期的租赁负债	96,999,113.03	110,183,539.16
合计	380,575,300.56	186,115,900.33

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非银行金融机构借款	559,146,994.44	236,787,149.45
待转销项税额	697,591,286.04	659,679,439.78
合计	1,256,738,280.48	896,466,589.23

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	119,773.72	223,294.88
保证借款	278,600,000.00	278,930,000.00
抵押借款	4,574,220.68	
长期借款应付利息	1,150,038.48	210,206.66
合计	284,444,032.88	279,363,501.54

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

利率区间：1.3%至 6.5%。

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	194,952,893.38	293,933,076.52
公司债券应付利息	7,336,986.30	3,397,808.25
合计	202,289,879.68	297,330,884.77

注：2021年7月30日公司对上述公司债“19江河01”进行了还本付息，并于同日摘牌。

(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
20京江河创建ZR001	100.00	2020.12.07	3年	200,000,000.00	194,016,173.63		7,336,986.30	936,719.75		202,289,879.68
合计				200,000,000.00	194,016,173.63		7,336,986.30	936,719.75		202,289,879.68

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	491,651,754.96	503,637,340.51
减：1年内到期的租赁负债	-96,999,113.03	-110,183,539.16
合计	394,652,641.93	393,453,801.35

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	33,122,122.24	67,677,543.68
合计	33,122,122.24	67,677,543.68

长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	101,722,650.67	134,265,464.87
减：1年内到期的应付融资租赁款	-68,600,528.43	-66,587,921.19
合计	33,122,122.24	67,677,543.68

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
待执行的亏损合同	31,779,548.21	36,425,621.63	
合计	31,779,548.21	36,425,621.63	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,074,999.12		3,770,644.01	33,304,355.11	与资产相关的政府补助
合计	37,074,999.12		3,770,644.01	33,304,355.11	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拨付重点项目投资补助	8,154,000.00			453,000.00		7,701,000.00	与资产相关
2012 创意产业发展专项资金补贴项目	203,157.82			50,789.48		152,368.34	与资产相关
总部基地扩建及光伏项目补助	5,012,083.34			1,307,500.00		3,704,583.34	与资产相关
2013 文化创意专项资金	586,250.00			100,500.00		485,750.00	与资产相关
2014 文化创意专项资金	653,250.00			100,500.00		552,750.00	与资产相关
2013 技术成果转化	258,333.32			50,000.00		208,333.32	与资产相关
新型节能环保幕墙系统研发设计和产品开发平台建设	1,875,000.00			250,000.00		1,625,000.00	与资产相关
新型节能幕墙技术改造专项补贴	3,004,846.60			482,252.30		2,522,594.30	与资产相关
区科经信局支付固定资产补助资金/政府补助	998,378.33			101,530.00		896,848.33	与资产相关

成都工厂基建项目补贴	12,373,445.83			418,207.50		11,955,238.33	与资产相关
北京承达租赁办公楼拆迁补助	3,956,253.88			456,364.73		3,499,889.15	与资产相关
合计	37,074,999.12			3,770,644.01		33,304,355.11	

其他说明：

适用 不适用

(1) 根据北京市顺义区牛栏山镇人民政府牛政文[2009]23号《顺义区牛栏山镇人民政府关于拨付重点项目投资补助资金的通知》，2009年度公司收到固定资产投资补助资金18,120,000.00元。此款属于与资产相关的政府补助，截止2021年6月30日累计结转收入10,419,000元。

(2) 根据上海市松江区经济委员会沪松经[2009]163号《关于上海江河幕墙系统工程有限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，此款属于与资产相关的政府补助，截止2021年6月30日累计结转收入7,457,405.7元。

(3) 根据北京市固定资产投资计划调整单(2012)京发改投资(投资)便字第(169)号，本公司2012年收到拨付的总部基地扩建及光伏幕墙项目补助26,150,000.00元，此款属于与资产和收益相关的综合性政府补助，截止2021年6月30日累计结转收入22,445,416.66元。

(4) 根据《2012年度顺义区文化创意产业发展专项资金补贴项目管理协议书》，2012年度顺义区文化创意产业促进办公室对本公司申报的“建筑外墙装饰创意设计 & 国际化应用项目”累计给予1,000,000.00元的补贴支持，截止2021年6月30日累计结转收入847,631.66元。

(5) 根据北京市国有文化资产监督管理办公室《关于拨付2013年市文化创新发展专项资金项目经费的通知》，2013年度收到项目专项资金2,010,000.00元，截止2021年6月30日累计结转收入1,524,250元。

(6) 根据《北京市科学技术委员会关于下达“2013年北京市高新技术成果转化专项资金”经费的通知》，2013年收到北京市高新技术成果转化专项资金1,000,000.00元，截止2021年6月30日累计结转收入791,666.68元。

(7) 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》，2014年度收到项目专项资金2,010,000.00元，截止2021年6月30日累计结转收入1,457,250元。

(8) 根据《顺义区发展和改革委员会关于下达“2014年市政府投资计划(第三批)”的请示》，2014年度收到技术中心创新能力建设项目专项资金5,000,000.00元，截止2021年6月30日累计结转收入3,375,000元。

(9) 根据成都创建与成都市青白江区人民政府签订的《江河创建西南产业基地建设项目投资协议》，补助成都创建 25,000,000.00 元用于基础设施配套建设，累计收到项目拨款 16,728,300.00 元，截止 2021 年 6 月 30 日累计结转收入 4,773,061.67 元。

(10) 根据《成都市财政局和成都市经济和信息化委员会关于下达 2015 年企业技术改造和新引进重大工业及信息化项目固定资产投资补助的通知》，2015 年度收到固定资产投资项目拨款 2,030,600.00 元，截止 2021 年 6 月 30 日累计结转收入 1,133,751.67 元。

(11) 根据《上海市人民政府关于同意<上海市普陀区桃浦科技智慧城 W06-1401 单元控制性详细规划修编>的批复》[沪府（2016）49 号]的规定，对位于永登路 277 弄 1 号，3-8 号（607 街坊 12 丘部分）地块实施土地储备，公司租赁的厂房处于拆迁范围，公司收到补偿款 13,734,265.70 元，截止 2021 年 6 月 30 日累计结转收入 10,234,376.55 元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,826,567,996.05	168,500.25	1,154,733.93	3,825,581,762.37

其他资本公积	9,833,319.05	343,043.79	-7,483.93	10,183,846.77
合计	3,836,401,315.10	511,544.04	1,147,250.00	3,835,765,609.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积股本溢价本期减少主要原因是：子公司香港江河的全资子公司 REACHGLORYINTERNATIONALLIMITED（下称“RGI”）接受彩云国际投资有限公司退回承达集团部分股份，抵账价值与按照新增持股比例计算应享有承达集团自合并日开始持续计算的净资产之间的差额 1,154,733.93 元计入资本公积。

资本公积其他资本公积本期增加主要系子公司梁志天设计以权益结算的股份支付 343,043.79 元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	238,308,001.56	225,242,550.42		-14,386,030.71	673,669.07	238,954,912.06		477,262,913.62
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	238,308,001.56	225,242,550.42		-14,386,030.71	673,669.07	238,954,912.06		477,262,913.62
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的	-115,804,817.98	-50,772,284.14				-53,953,485.13	3,181,200.99	-169,758,303.11

其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-115,804,817.98	-50,772,284.14				-53,953,485.13	3,181,200.99	-169,758,303.11
其他综合收益合计	122,503,183.58	174,470,266.28		-14,386,030.71	673,669.07	185,001,426.93	3,181,200.99	307,504,610.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		119,445,600.91	119,445,600.91	
合计		119,445,600.91	119,445,600.91	

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	268,720,648.32			268,720,648.32
合计	268,720,648.32			268,720,648.32

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,390,198,438.26	2,620,662,919.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-26,498,314.69	-27,006,923.17
调整后期初未分配利润	3,363,700,123.57	2,593,655,996.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	377,736,119.04	948,357,106.83
减：提取法定盈余公积		14,259,529.17
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	453,200,824.00	339,900,618.00
转作股本的普通股股利		
其他综合收益转入	14,386,030.71	-202,345,482.55
期末未分配利润	3,273,849,387.90	3,390,198,438.26

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-26,498,314.69 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	8,690,314,467.11	7,233,870,163.32	6,729,324,449.92	5,611,009,001.81
其他业务	5,501,191.01	1,054,710.81	4,560,130.21	353,297.07
合计	8,695,815,658.12	7,234,924,874.13	6,733,884,580.13	5,611,362,298.88

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	建筑装饰服务	医疗健康服务	合计
按经营地区分类			
中国大陆	6,527,520,725.66	113,640,813.36	6,641,161,539.02
港澳台	1,626,928,907.37		1,626,928,907.37
海外（不包括港澳台）	63,944,125.87	363,781,085.86	427,725,211.73
合计	8,218,393,758.90	477,421,899.22	8,695,815,658.12

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司主要为客户提供建筑装饰服务和医疗健康服务。对于建筑装饰服务，履约义务的时间基本和相关建筑装饰项目的完工进度一致。对于医疗健康服务，履约义务在公司提供医疗健康服务完成后结束。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,367,818.39	4,370,176.59
教育费附加	2,271,333.05	3,135,104.73
房产税	3,483,823.29	2,410,087.02
土地使用税	1,075,145.65	636,112.73
印花税	3,923,628.62	2,883,409.57
其他	271,747.15	429,578.96
合计	14,393,496.15	13,864,469.60

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职员薪酬	37,693,462.00	37,365,994.88
招待费	17,372,935.04	12,135,127.28
广告宣传费	9,675,379.08	9,437,367.02
售后服务费	7,620,741.75	3,792,536.81

差旅费	7,350,857.76	6,263,421.36
办公费	4,143,795.29	6,027,849.51
租赁费	2,758,510.33	3,068,594.04
技术服务费	2,259,210.47	3,591,594.68
折旧费	1,669,291.03	826,437.80
样板制作费	823,625.79	841,627.78
其他	2,961,905.22	3,254,499.69
合计	94,329,713.76	86,605,050.85

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职员薪酬	279,166,699.38	315,385,919.84
折旧费	41,852,384.13	17,506,937.18
技术服务费	34,032,467.76	32,569,142.84
办公费	22,772,569.10	24,839,804.49
无形资产摊销	15,780,748.99	18,088,604.95
招待费	14,911,959.60	9,087,537.47
差旅费	13,065,457.01	11,591,060.90
租赁费	10,177,845.81	31,771,099.78
维修费	9,321,572.91	9,715,263.78
试验费	390,798.79	68,458.16
其他	19,810,928.86	18,931,946.92
合计	461,283,432.34	489,555,776.31

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	114,956,735.24	81,961,172.11
职员薪酬	100,336,319.89	69,708,970.43
折旧	1,305,764.50	1,390,650.60
无形资产摊销	46,643.09	
租赁费	841,482.20	1,070,522.19
其他	2,548,158.55	3,139,945.11
合计	220,035,103.47	157,271,260.44

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	98,014,755.39	134,978,935.36
加：利息收入	-14,829,037.89	-13,216,524.31
加：汇兑净损失	13,213,515.60	-6,697,420.27
加：银行手续费	5,582,815.08	6,063,489.40
加：保函手续费	7,629,979.66	7,146,372.28
加：融资手续费	6,505,121.73	4,605,173.33
合计	116,117,149.57	132,880,025.79

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,820,210.01	27,159,259.60
与资产相关的政府补助摊销金额	3,770,643.72	3,770,643.72
合计	13,590,853.73	30,929,903.32

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,185,377.29	1,092,983.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	15,077,152.85	1,032,270.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	918,650.75	13,170,506.35
债权投资在持有期间取得的利息收入	949,981.55	2,809,162.97
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	82,755,534.24	143,294,480.77
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	1,136,564.42	1,985,595.02
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-128,051.34	
债务重组收益		-4,312,511.57
其他	-1,020,517.54	
合计	101,874,692.22	159,072,487.75

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	28,729,563.02	-66,458,377.04
其他非流动金融资产	-19,646,173.15	-32,822,308.59
合计	9,083,389.87	-99,280,685.63

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	15,244,208.37	84,646,256.47
应收账款坏账损失	-212,841,579.37	-77,895,298.96
其他应收款坏账损失	3,172,010.64	-17,032,292.35
合同资产减值损失		-8,999,071.39
合计	-194,425,360.36	-19,280,406.23

其他说明：

根据财政部会计司有关会计政策解释，本期将合同资产减值损失调整至“资产减值损失”列示。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,674,951.22	-7,726,464.31
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-16,674,951.22	-7,726,464.31

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	2,018,244.60	-392,507.70
合计	2,018,244.60	-392,507.70

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金净收入	120,879.77	132,815.06	120,879.77
其他	902,086.08	307,997.48	902,086.08
合计	1,022,965.85	440,812.54	1,022,965.85

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	338,519.38	229,278.96	338,519.38
其他	1,079,156.75	1,896,974.09	1,079,156.75
合计	1,417,676.13	2,126,253.05	1,417,676.13

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	107,429,360.31	58,506,911.94
递延所得税费用	-50,197,437.33	-23,149,321.53
合计	57,231,922.98	35,357,590.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

本期其他综合收益的税前金额、所得税金额及税后金额，以及前期计入其他综合收益当期转出计入当期损益的金额，详见附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,820,210.01	29,677,747.11
违约金净收入等	5,161,986.30	878,958.03
合计	14,982,196.31	30,556,705.14

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、备用金及个人往来	109,588,619.31	56,774,865.73
办公费	26,916,364.39	30,867,582.32
差旅费	20,416,314.77	17,854,482.26
招待费	32,284,894.64	21,222,664.75
技术服务费	36,291,678.23	36,160,737.52
租赁费	12,936,356.14	34,839,693.82
手续费	5,582,815.08	6,063,489.40
样板制作费	823,625.79	2,046,775.15
售后服务费	7,620,741.75	3,792,536.81
试验费	390,798.79	68,458.16
维修费	9,321,572.91	9,715,263.78
诉讼冻结款	8,883,786.93	27,402,992.24
其他	8,814,291.79	21,647,178.34
合计	279,871,860.52	268,456,720.28

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	13,984,178.03	21,574,664.22
证券账户资产解除受限	188,202,204.75	
合计	202,186,382.78	21,574,664.22

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证融资		433,608,896.15
保函、票据及信用证保证金等	75,564,502.52	630,368,095.99
合计	75,564,502.52	1,063,976,992.14

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函、融资手续费	14,135,101.39	10,853,041.54
保函、票据及信用证保证金等		
信用证到期归还	348,888,814.69	
固定资产租赁款	41,659,697.38	
股份回购		
合计	404,683,613.46	10,853,041.54

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	412,572,124.28	268,624,994.54
加：资产减值准备	16,674,951.22	27,006,870.54
信用减值损失	194,425,360.36	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,995,554.95	46,523,827.45
使用权资产摊销	46,917,191.76	
无形资产摊销	17,452,765.63	19,631,852.68
长期待摊费用摊销	12,030,078.90	9,025,391.17

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）	-2,018,244.60	392,507.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,063.76	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,083,389.87	99,280,685.63
财务费用（收益以“-”号填列）	110,534,334.49	133,646,723.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-101,874,692.22	159,072,487.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,651,603.33	-22,033,057.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,872,164.93	-1,116,264.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-143,232,288.46	-58,701,198.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,162,069,775.49	601,971,303.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,132,644,079.65	-2,347,288,916.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,745,837,813.20	-1,063,962,791.50
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	2,019,627,260.37	1,683,937,262.34
减：现金的期初余额	4,980,680,005.69	3,554,062,108.79
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	-2,961,052,745.32	-1,870,124,846.45

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,019,627,260.37	4,980,680,005.69
其中：库存现金	2,913,368.62	2,943,232.50
可随时用于支付的银行存款	1,984,698,675.88	4,718,239,464.33

可随时用于支付的其他货币资金	32,015,215.87	259,497,308.86
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	2,019,627,260.37	4,980,680,005.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
承兑保证金	823,612,023.45	(1)
保函保证金	214,068,997.91	(1)
农民工工资保证金	2,566,516.95	(1)
出口汇利达等保证金	12,496,287.42	(1)
诉讼冻结款	91,502,437.60	(2)
金融资产质押	559,147,125.86	(3)
固定资产	291,648,419.08	(4)
无形资产	21,285,615.93	(4)
应收票据质押	4,000,000.00	(5)
合计	2,020,327,424.20	

其他说明：

(1) 截止报告期末，因经营需要开具保函、信用证及承兑汇票等，公司缴存保函保证金、信用证保证金、承兑保证金、农民工工资保证金、出口汇利达保证金等共计 1,052,743,825.73 元。

(2) 期末其他货币资金诉讼冻结款 91,502,437.60 元，主要系张江彩虹城项目施工合同纠纷被诉讼冻结 46,019,080.89 元（详见十四承诺及或有事项、2 或有事项。（1）资产负债表日存在的重要或有事项.①.6）），以及长春明宇项目施工合同纠纷被诉讼冻结 25,250,000.00 元（详见十四承诺及或有事项、2 或有事项。（1）资产负债表日存在的重要或有事项.①.2））。

(3) 公司子公司 REACH GLORY INTERNATIONAL LIMITED 以持有的部分通达集团股份为质押，于海通国际证券有限公司取得港币 152,253,667.64 元借款；公司子公司 Golden Acumen Holdings

Limited 以其持有的 CINE、INTL、NCLH 等股票为质押，从国泰君安（香港）有限公司取得港币 519,717,400.57 元借款。

(4) 北京江河以价值 201,467,364.45 元的设备开展融资租赁业务，按照相关规定，公司继续确认该批设备，并将收到的融资款确认为一项金融负债（见附注七、48. 长期应付款）；公司控股子公司承达集团以其账面价值港币 95,398,272.00 元的房产为抵押，从恒生银行有限公司取得授信额度，期末借款金额为港币 842,105.00 元；成都创建实业以房产、土地作为抵押，从交通银行取得授信额度，期末借款金额为人民币 4,574,220.68 元。

(5) 期末应收票据质押系下属公司北京承达以其收到客户的 4,000,000.00 元银行承兑汇票向浙商银行上海分行质押，在该银行开具多张银行承兑汇票用于支付分包款，取得的银行承兑汇票总额与质押票据金额相同。

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,605,599.12	6.4601	23,292,530.88
欧元	1,323,349.75	7.6862	10,171,530.85
港币	375,405,337.01	0.8321	312,374,780.93
澳元	20,953,361.34	4.8528	101,682,471.91
加拿大元	30.69	5.2097	159.89
英镑	223,279.61	8.9410	1,996,342.99
马来西亚令吉	1,517,382.09	1.5551	2,359,680.89
澳门元	513,787,705.25	0.8084	415,345,980.92
新加坡元	1,778,528.78	4.8027	8,541,740.17
阿联酋迪拉姆	18,340.59	1.7581	32,244.59
印度尼西亚盾	6,871,396,830.00	0.0004	2,748,558.73
智利比索	20,780,799.06	0.0088	182,871.03
孟加拉塔卡	4,584,660.00	0.0759	347,975.69
日元	4,398.00	0.0584	256.84
应收账款			
其中：美元	2,923,652.59	6.4601	18,887,088.10
欧元	800.00	7.6862	6,148.96
港币	2,101,421,865.28	0.8321	1,748,593,134.10
澳元	9,689,603.29	4.8528	47,021,706.85
澳门元	10,408,411.21	0.8084	8,414,159.62
菲律宾比索	17,771.02	0.1329	2,361.77
新加坡元	6,204,502.05	4.8027	29,798,361.98
科威特第纳尔	3,192,350.82	21.4589	68,504,337.01
迪拉姆	372,333.00	1.7581	654,598.65
沙特里亚尔	2,605,862.92	1.7218	4,486,774.78
印度尼西亚盾	85,099,707,817.61	0.0004	34,039,883.13

其他应收款			
其中：美元	251,100.07	6.4601	1,622,131.56
澳元	673,429.83	4.8528	3,268,020.28
港币	126,435,566.14	0.8321	105,207,034.59
澳门元	893,017.70	0.8084	721,915.51
菲律宾比索	1,902,407.54	0.1329	252,829.96
新加坡元	32,068.97	4.8027	154,017.62
科威特第纳尔	12,769.20	21.4589	274,012.99
迪拉姆	101,274.25	1.7581	178,050.26
沙特里亚尔	936,592.00	1.7218	1,612,624.11
印度尼西亚盾	500,000.00	0.0004	200.00
应付账款			
美元	10,736.00	6.4601	69,355.63
澳元	12,622,999.07	4.8528	61,256,889.89
港币	1,872,622,134.71	0.8321	1,558,208,878.29
澳门元	45,674,581.77	0.8084	36,923,331.90
菲律宾比索	139,565,765.14	0.1329	18,548,290.19
新加坡元	1,100,516.50	4.8027	5,285,450.59
科威特第纳尔	279,303.52	21.4589	5,993,546.28
沙特里亚尔	91,448.11	1.7218	157,455.36
印度尼西亚盾	1,387,670,288.00	0.0004	555,068.12
其他应付款			
其中：澳元	2,706,351.44	4.8528	13,133,382.27
港币	27,482,663.87	0.8321	22,868,324.61
澳门元	1,752,221.34	0.8084	1,416,495.73
菲律宾比索	270,000.00	0.1329	35,883.00
新加坡元	304,504.94	4.8027	1,462,445.88
科威特第纳尔	218.19	21.4589	4,682.12
短期借款			
其中：港币	468,110,268.76	0.8321	389,514,554.64
其他流动负债			
其中：港币	670,715,490.21	0.8321	558,102,359.40
长期借款			
其中：港币	240,916.37	0.8321	200,466.51

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

√适用 □不适用

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

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗就业补贴	2,481,669.91	其他收益	2,481,669.91
总部基地扩建及光伏项目补助	26,150,000.00	其他收益	1,307,500.00
医保统筹补贴	1,110,384.45	其他收益	1,110,384.45
武汉零部件 2020 年壮大现有产业奖励补贴	1,045,800.00	其他收益	1,045,800.00
增值税加计抵减	615,828.06	其他收益	615,828.06
代扣代缴个税手续费返还	602,251.78	其他收益	602,251.78
广州市科技局 2018 年度高新技术企业认定补贴	600,000.00	其他收益	600,000.00
新型节能幕墙技术改造专项补贴	9,980,000.00	其他收益	482,252.30
北京承租租赁办公楼拆迁补助	13,734,265.70	其他收益	456,364.44
拨付重点项目投资补助	18,120,000.00	其他收益	453,000.00
2020 年工业互联网创新发展工程政府补助	429,800.00	其他收益	429,800.00
成都工厂基建项目补贴	16,728,300.00	其他收益	418,207.50
2020 年文创一般项目支持资金	341,274.60	其他收益	341,274.60
上海市“专精特新”中小企业补贴	320,000.00	其他收益	320,000.00
专利补贴	311,000.00	其他收益	311,000.00
新型节能环保幕墙系统研发设计和产品开发平台建设	5,000,000.00	其他收益	250,000.00
程家桥街道财政扶持金	234,781.08	其他收益	234,781.08
疫情企业贷款贴息补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
新引进技术固定资产专项补助	2,030,600.00	其他收益	101,530.00
2013 年文化创新专项补助	2,010,000.00	其他收益	100,500.00

2014 年文化创新专项补助	2,010,000.00	其他收益	100,500.00
2012 年文化创意产业专项政府补助	1,000,000.00	其他收益	50,789.48
2013 年高新技术成果转化专项补助	1,000,000.00	其他收益	50,000.00
其他	1,527,420.13	其他收益	1,527,420.13

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
长春江河		100	注销	2021/04/26	注销日							

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

序号	子公司全称	本期纳入合并范围的原因
1	阜阳玥茗眼镜有限公司	本期新设立
2	承达一坚城联营有限公司	本期新设立
3	济南江河幕墙工程有限公司	本期新设立
4	济南江河幕墙有限公司	本期新设立
5	江河幕墙孟加拉有限公司	本期新设立
6	江河创建（济南）控股有限公司	本期新设立
7	济南江河创建置业有限公司	本期新设立
8	济南江河未来置业有限公司	本期新设立
9	北京创智数能科技有限公司	本期新设立
10	北京江河智慧光伏建筑有限公司	本期新设立

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江河钢构	中国	中国，北京市	钢结构生产销售	100.00		投资设立
香港江河	中国，香港	中国，香港	幕墙系统	100.00		投资设立
承达集团	中国，香港	中国，香港	装修装饰		59.38	非同一控制下企业合并形成
梁志天设计	中国，香港	中国，香港	建筑设计		52.46	非同一控制下企业合并形成
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
江河创展	中国	中国，北京市	幕墙系统	100.00		投资设立
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
港源幕墙	中国	中国，北京市	建筑装饰	16.67	79.16	投资设立
北京江河	中国	中国，北京市	幕墙系统	100.00		投资设立
江河医疗	中国	中国，北京市	医疗管理	100.00		投资设立
维视眼科集团	中国	中国，北京市	眼科医疗服务	100.00		投资设立
江河泽明	中国	中国，南京市	医疗健康		51.00	非同一控制下企业合并形成
淮安眼科	中国	中国，淮安市	医疗健康		60.00	非同一控制下企业合并形成
江河创科	中国	中国，北京市	技术服务	100.00	-	投资设立
江河数智	中国	中国，北京市	技术服务	100.00	-	投资设立
江河创建（济南）控股有限公司	中国	中国，济南市	投资控股	80.00	20.00	投资设立
创智数能	中国	中国，北京市	技术服务	100.00		投资设立

江河智慧光伏	中国	中国，北京市	建筑总承包、光伏设备制造	100.00		投资设立
--------	----	--------	--------------	--------	--	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：

间接持股说明：本公司通过香港江河间接持有承达集团 59.38%的股权；本公司通过香港江河、承达集团、港源装饰间接持有梁志天设计 52.46%的股权；本公司通过香港江河间接持有 Vision100.00%的股权；本公司通过江河创展间接持有港源装饰 68.75%的股权；本公司通过维视眼科集团间接持有江河泽明 51.00%的股权；本公司通过维视眼科集团间接持有淮安泽明 60.00%的股权；本公司通过港源装饰间接持有港源幕墙 83.33%的股权。

① 北京江河子公司情况

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	上海江河	中国	中国，上海市	幕墙系统	100.00		同一控制下企业合并
2	广州江河	中国	中国，增城市	幕墙系统	100.00		同一控制下企业合并
3	成都江河	中国	中国，成都市	幕墙系统	100.00		同一控制下企业合并
4	北京制造	中国	中国，北京市	幕墙系统	100.00		同一控制下企业合并
5	香港江河幕墙工程有限公司	中国	中国，香港	幕墙系统		100.00	同一控制下企业合并
6	武汉江河	中国	中国，武汉市	幕墙系统	50.00	50.00	投资设立
7	北京晟潮企业管理咨询有限责任公司	中国	中国，北京市	企业管理咨询	100.00		投资设立

8	北京晟锐技术有限责任公司	中国	中国，北京市	技术服务	100.00		投资设立
9	新加坡江河	新加坡	新加坡	幕墙系统	74.51	25.49	同一控制下企业合并
10	北京河建建筑工程有限公司	中国	中国，北京市	幕墙系统服务	100.00		投资设立
11	武汉备而得建筑工程有限公司	中国	中国，武汉市	幕墙系统服务		100.00	投资设立
12	广州江建建筑服务有限公司	中国	中国，增城市	幕墙系统服务		100.00	投资设立
13	上海创沅建筑服务有限公司	中国	中国，上海市	幕墙系统服务		100.00	投资设立
14	上海江河创沅幕墙制造有限公司	中国	中国，上海市	幕墙系统		100.00	投资设立
15	成都秉文建筑工程有限公司	中国	中国，成都市	幕墙系统服务		100.00	投资设立
16	澳门江河	中国	中国，澳门	幕墙系统		100.00	同一控制下企业合并
17	马来西亚江河	马来西亚	马来西亚，吉隆坡	幕墙系统		100.00	同一控制下企业合并
18	印尼江河	印度尼西亚	印度尼西亚，雅加达	幕墙系统	1.00	99.00	同一控制下企业合并
19	成都创建实业	中国	中国，成都市	项目投资建设	100.00		同一控制下企业合并
20	济南江河幕墙工程有限公司	中国	中国，济南市	幕墙系统	90.00		投资设立
21	济南江河幕墙有限公司	中国	中国，济南市	幕墙系统	90.00		投资设立
22	江河幕墙孟加拉有限公司	孟加拉	孟加拉	幕墙系统		100.00	投资设立

② 承达集团子公司情况

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	承达投资有限公司	香港	中国, 香港	投资控股	100.00	-	投资设立
2	Sundart Products Limited	香港	英属处女群岛	投资控股及出租知识产权	100.00	-	投资设立
3	Honest Park Limited	香港	英属处女群岛	投资控股	100.00	-	投资设立
4	Gloryeild Enterprises Limited	香港	英属处女群岛	投资控股	100.00	-	投资设立
5	Grow Path International Limited	香港	英属处女群岛	投资控股	100.00	-	投资设立
6	Glory Spring Investments Limited	香港	英属处女群岛	投资控股	-	100.00	投资设立
7	承达木材制品有限公司	香港	中国, 香港	投资控股及市内装潢工程	-	100.00	非同一控制下企业合并
8	承达工程服务(澳门)有限公司	澳门	中国, 澳门	室内装潢工程	-	100.00	投资设立
9	承达耀正工程有限公司	香港	中国, 香港	室内装潢工程	-	100.00	投资设立
10	坚城(梁氏)建筑有限公司	香港	中国, 香港	改建与加建及建筑工程	-	100.00	投资设立
11	承达工程管理顾问有限公司	香港	中国, 香港	工程管理及顾问服务	-	100.00	投资设立
12	承达宜居有限公司	香港	中国, 香港	投资控股	-	100.00	非同一控制下企业合并
13	东莞承达家居有限公司	中国, 东莞市	中国, 东莞市	制造及分销室内装饰材料	-	100.00	非同一控制下企业合并
14	承达国际贸易有限公司	香港	中国, 香港	采购及分销室内装饰材料	-	100.00	投资设立
15	承达国际供应(澳门)一人有限公司	澳门	中国, 澳门	采购及分销室内装饰材料	-	100.00	投资设立
16	Easy Glory Holdings Limited	香港	英属处女群岛	投资控股	-	100.00	投资设立
17	Peak Gain Development Limited	香港	英属处女群岛	投资控股	-	100.00	投资设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
18	耀一投资有限公司	香港	中国, 香港	投资控股	-	100.00	投资设立
19	Good Encore Limited	香港	英属处女群岛	投资控股	-	100.00	投资设立
20	Good Encore Development Limited	香港	中国, 香港	投资控股	-	100.00	投资设立
21	柏源集團有限公司	香港	英属处女群岛	投资控股		100.00	投资设立
22	承達工程投資有限公司	香港	中国, 香港	投资控股		100.00	投资设立
23	北京承达创建装饰工程有限公司	中国, 上海市	中国, 北京市	室内装潢工程		100.00	同一控制下企业合并
24	承达创建建设工程有限公司	中国, 上海市	中国, 上海市	室内装潢工程		100.00	同一控制下企业合并
25	威浪有限公司	香港	中国, 香港	租赁物业		100.00	非同一控制下企业合并
26	Acute Key International Limited	香港	英属处女群岛	投资控股		100.00	投资设立
27	轩都有限公司	香港	香港	租赁物业		100.00	同一控制下企业合并
28	北京承达置业有限公司	中国, 上海市	中国, 上海市	租赁物业		100.00	投资设立
29	承达一坚城联营有限公司	香港	香港	承包、装修和建筑工程		100.00	投资设立

③ 港源装饰子公司情况

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

④ 梁志天设计子公司情况

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	梁志天室内设计(北京)有限公司	中国	中国, 北京市	设计	100.00	-	投资设立
2	梁志天设计师咨询深圳有限公司	中国	中国, 深圳市	设计	100.00	-	投资设立
3	梁志天建筑师有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00	-	投资设立
4	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	100.00	-	投资设立
8	天天生活(广州)贸易有限公司	中国	中国, 广州市	设计	-	100.00	投资设立
9	梁志天生活艺术有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00	-	投资设立
10	梁志天生活艺术(深圳)有限公司	中国	中国, 深圳市	设计	-	100.00	投资设立
11	北京港源建筑装饰设计研究院有限公司	中国	中国, 北京市	设计	80.00	-	同一控制下企业合并
12	梁志天私宅定制有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00		投资设立
13	梁志天室内设计(天津)有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00		投资设立
14	港源室内设计(天津)有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00		投资设立
15	SLD Group Holdings Limited	香港	英属处女群岛	投资控股	100.00		投资设立
16	梁志天设计师有限公司	香港	中国, 香港	设计	100.00		投资设立
17	梁志天室内设计(天津)有限公司	中国	中国, 天津市	设计		100.00	投资设立
18	梁志天私宅设计(天津)有限公司	中国	中国, 天津市	设计		100.00	投资设立
19	梁志天装饰设计(天津)有限公司	中国	中国, 天津市	设计		100.00	投资设立
20	梁志天建筑设计咨询(天津)有限公司	中国	中国, 天津市	设计		100.00	投资设立
21	梁志天健康设计有限公司	香港	中国, 香港	设计		100.00	投资设立
22	思路2.0设计师有限公司	香港	中国, 香港	设计		100.00	投资设立
23	思路室内设计(天津)有限公司	中国	中国, 天津市	设计		100.00	投资设立

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	
24	梁志天室内设计(深圳)有限公司	中国	中国, 深圳市	设计		100.00	投资设立

⑤ 江河泽明子公司情况

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	阜阳泽明眼科医院(以下简称“阜阳泽明”)	中国	中国, 阜阳	医疗	100.00	-	非同一控制下企业合并
2	淮南泽明眼科医院(以下简称“淮南泽明”)	中国	中国, 淮南	医疗	45.00	51.35	非同一控制下企业合并
3	常州泽明眼科医院有限公司	中国	中国, 常州	医疗	90.00	-	非同一控制下企业合并
4	淮安泽明妇产医院有限公司	中国	中国, 淮安	医疗	100.00	-	非同一控制下企业合并
5	淮安市泽明健康管理有限公司	中国	中国, 淮安	服务业	-	100.00	投资设立
6	淮安泽慧医疗门诊部有限公司	中国	中国, 淮安	医疗	-	100.00	非同一控制下企业合并
7	南京创明医疗设备有限公司	中国	中国, 南京	医疗器械	100.00	-	非同一控制下企业合并
8	南京泽明光学有限公司	中国	中国, 南京	零售	100.00	-	非同一控制下企业合并
9	阜阳市泽慧视光有限公司	中国	中国, 阜阳	零售	-	82.50	非同一控制下企业合并
10	淮南市泽慧视光有限公司	中国	中国, 淮南	零售	-	100.00	非同一控制下企业合并
11	靖江光明眼科医院有限公司	中国	中国, 靖江	医疗	60.00	-	非同一控制下企业合并
12	南通江河泽明眼科医院有限公司	中国	中国, 南通	医疗	65.00	-	非同一控制下企业合并
13	常州泽明视光诊所有限公司	中国	中国, 常州	零售	-	100.00	投资设立
14	阜阳市泽明眼视光诊所有限公司	中国	中国, 阜阳	零售, 医疗	-	82.50	非同一控制下企业合并

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
15	阜阳昊欣视光有限公司	中国	中国, 阜阳	零售	-	100.00	投资设立
16	阜阳辰澈视光有限公司	中国	中国, 阜阳	零售	-	100.00	投资设立
17	南京维视医疗设备有限公司	中国	中国, 南京	医疗器械	100.00	-	投资设立
18	淮南泽明眼科诊所有限公司	中国	中国, 淮南	零售	100.00	-	投资设立
19	阜阳玥茗眼镜有限公司	中国	中国, 阜阳	零售		100.00	投资设立

⑥ 江河创建济南（控股）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	济南江河创建置业有限公司	中国	中国, 济南	房地产开发	90.00	-	投资设立
2	济南江河未来置业有限公司	中国	中国, 济南	房地产开发	100.00	-	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
梁志天设计	47.54	-1,151,142.42	13,540,380.53	206,235,896.96
港源装饰	5.00	-4,381,598.71		85,881,773.18
承达集团	40.62	49,403,286.89	58,359,758.40	976,432,710.54

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
梁志天设计	462,856,377.88	292,236,625.80	755,093,003.68	153,799,071.81	28,692,056.92	182,491,128.73	476,988,148.83	262,379,958.82	739,368,107.65	121,042,523.30	1,648,892.57	122,691,415.87
港源装饰	6,248,478,407.91	395,525,324.02	6,644,003,731.93	4,954,504,601.10	-	4,954,504,601.10	6,723,285,352.23	365,232,709.76	7,088,518,061.99	5,306,710,508.10	-	5,306,710,508.10
承达集团	4,144,107,022.21	539,422,486.22	4,683,529,508.43	2,265,249,341.82	14,452,225.96	2,279,701,567.78	4,454,273,933.91	554,568,728.83	5,008,842,662.74	2,545,522,469.37	4,375,538.17	2,549,898,007.54

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	175,898,966.22	-2,830,510.10	229,560.94	-9,770,056.98	169,482,863.01	-328,006.17	-21,558,527.43	-9,201,801.60
港源装饰	1,762,226,762.30	-89,815,319.57	-92,158,744.46	-429,794,053.43	1,074,425,788.89	21,514,670.87	22,947,367.04	-156,048,464.00
承达集团	2,030,775,285.08	121,623,059.80	147,667,277.66	-340,944,159.29	2,220,898,424.42	142,064,920.92	133,381,164.48	395,061,275.01

其他说明：

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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司子公司 ReachGlory International Limited 接受彩云国际投资有限公司退回 671,010 股承达集团股份，持股比例由 59.34% 增至 59.38%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	承达集团
购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
其他	2,121,721.66
购买成本/处置对价合计	2,121,721.66
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	966,987.73
差额	1,154,733.93
其中：调整资本公积	1,154,733.93
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	87,555,661.31	85,370,284.02
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,185,377.29	1,092,983.41
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,185,377.29	1,092,983.41

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的确定由本公司管理层负责，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得适当的平

衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

1. 信用风险

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。各项金融资产的详细情况说明见本附注七相关项目。

2. 流动性风险

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

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

项目	2021年6月30日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	1,756,212,904.69				1,756,212,904.69
应付票据	5,787,828,515.12				5,787,828,515.12
应付账款	7,117,490,020.64				7,117,490,020.64
其他应付款	131,360,890.23				131,360,890.23
其他流动负债	559,146,994.44				559,146,994.44
一年内到期的非流动负债	380,575,300.56				380,575,300.56
长期借款		279,869,812.20		4,574,220.68	284,444,032.88
应付债券		202,289,879.68			202,289,879.68

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：

资产负债项目	币种	外币余额	折算人民币余额
货币资金	美元(USD)	3,605,599.12	23,292,530.88
	澳大利亚元(AUD)	20,953,361.34	101,682,471.91
	加拿大元(CAD)	30.69	159.89
	港币(HKD)	375,405,337.01	312,374,780.93
	欧元(EUR)	1,323,349.75	10,171,530.85
	英镑(GBP)	223,279.61	1,996,342.99
	马来西亚(MYR)	1,517,382.09	2,359,680.89
	澳门元(MOP)	513,787,705.25	415,345,980.92
	新加坡元(SGD)	1,778,528.78	8,541,740.17
	迪拉姆(AED)	18,340.59	32,244.59
	印尼盾(IDR)	6,871,396,830.00	2,748,558.73
	智利比索(CLP)	20,780,799.06	182,871.03
	孟加拉塔卡(BDT)	4,584,660.00	347,975.69
日元(JPY)	4,398.00	256.84	
应收账款余额	美元(USD)	2,923,652.59	18,887,088.10
	澳大利亚元(AUD)	9,689,603.29	47,021,706.85
	港币(HKD)	2,101,421,865.28	1,748,593,134.10
	欧元(EUR)	800.00	6,148.96
	澳门元(MOP)	10,408,411.21	8,414,159.62
	菲律宾比索(PHP)	17,771.02	2,361.77
	新加坡元(SGD)	6,204,502.05	29,798,361.98
	科威特第纳尔(KWD)	3,192,350.82	68,504,337.01
	迪拉姆(AED)	372,333.00	654,598.65
	沙特里亚尔(SAR)	2,605,862.92	4,486,774.78
印尼盾(IDR)	85,099,707,817.61	34,039,883.13	
其他应收款余额	美元(USD)	251,100.07	1,622,131.56
	澳大利亚元(AUD)	673,429.83	3,268,020.28
	港币(HKD)	126,435,566.14	105,207,034.59
	澳门元(MOP)	893,017.70	721,915.51
	菲律宾比索(PHP)	1,902,407.54	252,829.96
	新加坡元(SGD)	32,068.97	154,017.62
	科威特第纳尔(KWD)	12,769.20	274,012.99
	迪拉姆(AED)	101,274.25	178,050.26
沙特里亚尔(SAR)	936,592.00	1,612,624.11	

	印尼盾 (IDR)	500,000.00	200.00
应付账款	美元 (USD)	10,736.00	69,355.63
	澳大利亚元 (AUD)	12,622,999.07	61,256,889.89
	港币 (HKD)	1,872,622,134.71	1,558,208,878.29
	澳门元 (MOP)	45,674,581.77	36,923,331.90
	菲律宾比索 (PHP)	139,565,765.14	18,548,290.19
	新加坡元 (SGD)	1,100,516.50	5,285,450.59
	科威特第纳尔 (KWD)	279,303.52	5,993,546.28
	沙特利亚尔 (SAR)	91,448.11	157,455.36
	印尼盾 (IDR)	1,387,670,288.00	555,068.12
其他应付款	澳大利亚元 (AUD)	2,706,351.44	13,133,382.27
	港币 (HKD)	27,482,663.87	22,868,324.61
	澳门元 (MOP)	1,752,221.34	1,416,495.73
	菲律宾比索 (PHP)	270,000.00	35,883.00
	新加坡元 (SGD)	304,504.94	1,462,445.88
	科威特第纳尔 (KWD)	218.19	4,682.12
短期借款	港币 (HKD)	468,110,268.76	389,514,554.64
其他流动负债	港币 (HKD)	670,715,490.21	558,102,359.40
长期借款	港币 (HKD)	240,916.37	200,466.51
资产负债表敞口净额	美元 (USD)	6,769,615.78	43,732,394.90
	澳大利亚元 (AUD)	15,987,043.95	77,581,926.88
	加拿大元 (CAD)	30.69	159.89
	港币 (HKD)	-632,953,137.20	-526,680,305.46
	欧元 (EUR)	1,324,149.75	10,177,679.81
	英镑 (GBP)	223,279.61	1,996,342.99
	马来西亚 (MYR)	1,517,382.09	2,359,680.89
	澳门元 (MOP)	477,662,331.05	386,142,228.42
	菲律宾比索 (PHP)	-137,915,586.58	-18,328,981.46
	新加坡元 (SGD)	6,610,078.35	31,746,223.30
	科威特第纳尔 (KWD)	2,925,598.31	62,780,121.60
	迪拉姆 (AED)	491,947.84	864,893.50
	沙特利亚尔 (SAR)	3,451,006.81	5,941,943.53
	印尼盾 (IDR)	90,583,934,359.61	36,233,573.74
	智利比索 (CLP)	20,780,799.06	182,871.03
	孟加拉塔卡 (BDT)	4,584,660.00	347,975.69
	日元 (JPY)	4,398.00	256.84

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 2021 年 06 月 30 日人民币对以下币种的汇率变动使人民币升值 1% 将导致利润总额的增加(减少以“-”列示)情况如下：

币种	利润总额
美元 (USD)	-437,323.95
澳大利亚元 (AUD)	-775,819.27
加拿大元 (CAD)	-1.60
港币 (HKD)	3,627,196.34
欧元 (EUR)	-101,776.80

英镑 (GBP)	-19,963.43
马来西亚 (MYR)	-23,596.81
澳门元 (MOP)	-3,861,422.28
菲律宾比索 (PHP)	183,289.81
新加坡元 (SGD)	-317,462.23
科威特第纳尔 (KWD)	-627,801.22
迪拉姆 (AED)	-8,648.93
沙特里亚尔 (SAR)	-59,419.44
印尼盾 (IDR)	-362,335.74
智利比索 (CLP)	-1,828.71
孟加拉塔卡 (BDT)	-3,479.76
日元 (JPY)	-2.57

于 2021 年 06 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对上述币种的汇率变动使人民币贬值 1% 将导致利润总额的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

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

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款，计息负债主要为长短期借款及应付债券。假设报告期的计息负债（不考虑生息资产）一直持有至到期，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本公司利润总额减少人民币 31,190,788.12 元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计 量				
(一) 交易性金融资产	311,268,847.62	160,329,479.91		471,598,327.53
1. 以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融 资产	311,268,847.62	160,329,479.91		471,598,327.53
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	311,268,847.62	160,329,479.91		471,598,327.53
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计 量且其变动计入当期损 益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资	1,859,399,299.48			1,859,399,299.48
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			14,725,786.00	14,725,786.00
(七) 其他非流动金融资产	88,795,172.75	69,896,400.00	530,000,000.00	688,691,572.75
持续以公允价值计量的资产总额	2,259,463,319.85	230,225,879.91	544,725,786.00	3,034,414,985.76
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
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

√适用 □不适用

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

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

适用 不适用

公司第二层次公允价值确定方法为除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见第十节附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京江河源控股有限责任公司	公司股东
刘载望、富海霞夫妇	公司股东、实际控制人
梁志天	主要子公司梁志天设计少数股东
ArtUnionLimited	梁志天控制的公司
MangoTree(HK)Limited	梁志天控制的公司
1957&Co.(Management)Limited	梁志天控制的公司
北京中航油置业有限公司	同受实际控制人控制的公司
北京花宇置业有限公司	同受实际控制人控制的公司
北京江河佳业创意科技中心有限公司	同受实际控制人控制的公司
岳阳富登置业有限公司	同受实际控制人控制的公司
岳阳南湖天著置业有限公司	同受实际控制人控制的公司
中清能绿洲(北京)能源科技有限公司	同受实际控制人控制的公司
北京江河佳园瑞景物业管理有限公司	同受实际控制人控制的公司
南京江河华晟医学检验实验室有限公司	同受实际控制人控制的公司
长沙江河华晟医学检验实验室有限公司	同受实际控制人控制的公司
北京顺义产业投资基金管理有限公司	公司的联营企业
江河幕墙工程(阿联酋)有限责任公司	按照实质重于形式的原则确认为关联方
江河幕墙加拿大有限公司	按照实质重于形式的原则确认为关联方

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
北京江河佳园瑞景物业管理有限公司	接受劳务	15,283.02	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京花宇置业有限公司	提供劳务	-1,481,938.08	16,981.13
北京中航油置业有限公司	提供劳务		69,211,381.12
岳阳富登置业有限公司	提供劳务	-929,439.45	149,131.18
岳阳南湖天著置业有限公司	提供劳务	-240,185.42	1,041,464.76
长沙江河华晟医学检验实验室有限公司	提供劳务	12,400,162.50	
南京江河华晟医学检验实验室有限公司	提供劳务	1,098,635.79	

合计		10,847,235.34	70,418,958.19
----	--	---------------	---------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京中航油置业有限公司	房屋建筑物	830,064.22	

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	受益银行	担保是否已经履行完毕
北京承达创建装饰工程有限公司	100,000,000.00	2020-2-17	被担保的债权全部清偿完毕	华夏银行股份有限公司北京分行	否
北京承达创建装饰工程有限公司	40,000,000.00	2020-12-30	债务合同约定的债务履行期届满之日起两年止	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否
北京承达创建装饰工程有限公司	50,000,000.00	2020-12-9	债务履行期限届满日起两年	南京银行股份有限公司北京分行	否
北京承达创建装饰工程有限公司	50,000,000.00	2020-7-21	债务履行期限届满日起两年	中国民生银行股份有限公司北京分行	否
北京承达创建装饰工程有限公司	132,000,000.00	2018-12-27	债务发生期届满日起两年	恒生银行(中国)有限公司上海分行	否
北京承达创建装饰工程有限公司	80,000,000.00	2020-8-14	自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	广发银行股份有限公司北京分行	否

北京承达创建装饰工程有限公司	40,000,000.00	2020-7-24	债务履行期限届满之日后（或债权人垫付款项之日）两年止	交通银行股份有限公司北京顺义支行	否
上海承达创建建设工程有限公司	65,000,000.00	2020-8-18	债务履行期限届满之日后两年止	交通银行上海松江支行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	120,000,000.00	2021-03-26	主债权发生期间届满之日起两年	中国银行股份有限公司北京顺义支行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	200,000,000.00	2020-12-30	主债权发生期间届满之日起两年止	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	100,000,000.00	2020-8-14	主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	广发银行股份有限公司北京分行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	200,000,000.00	2020-9-28	债务期限届满之日起三年	盛京银行股份有限公司北京顺义支行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	30,000,000.00	2021-1-29	债务期限届满之日起三年	华夏银行股份有限公司北京顺义支行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	30,000,000.00	2020-7-23	主合同项下债务人每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起两年	南京银行股份有限公司北京分行	否
北京港源建筑装饰工程有限公司	150,000,000.00	2020-9-2	债务期限届满之日起叁年	中国建设银行股份有限公司北京顺义支行	否
北京港源幕墙有限公司	150,000,000.00	2020-9-3	该债权的债务履行期限届满之日后两年止	华夏银行顺义支行	否
北京港源幕墙有限公司	70,000,000.00	2021-3-30	主债权发生期间届满之日起两年	中国银行顺义支行	否
北京港源幕墙有限公司	50,000,000.00	2020-12-30	该债权合同约定的债务履行期限届满之日后两年止	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否
北京港源幕墙有限公司	40,000,000.00	2020-12-15	主债务人债务的履行期限届满之日起三年	中国民生银行股份有限公司北京分行	否
北京港源幕墙有限公司	50,000,000.00	2020-8-14	主债务人履行债务期限届满之日起三年	广发银行股份有限公司北京分行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	200,000,000.00	2021-1-12	债务期限届满日起两年	华夏银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	430,000,000.00	2019-1-11	主债权履行期限届满日后两年止	中国银行北京顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	30,000,000.00	2020-3-20	主债务履行期限届满日后两年止	中国工商银行股份有限公司北京顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	340,000,000.00	2020-9-21	主债务履行期限届满日后三年止	北京银行股份有限公司绿港国际中心支行	否

北京江河幕墙系统工程有限公司	408,000,000.00	2020-12-3	主债务履行期限届满日后两年止	交通银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	300,000,000.00	2020-8-14	自主合同债务人履行期限届满之日起三年	广发银行北京分行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	200,000,000.00	2021-8-13	主债务履行期限届满日两年	北京农村商业银行股份有限公司顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	400,000,000.00	2020-12-29	主债务履行期限届满日后三年止	建设银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	16,000,000.00	2021-6-8	主债务履行期限届满日后两年止	建设银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	14,000,000.00	2021-6-8	主债务履行期限届满日后两年止	建设银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	20,000,000.00	2021-5-28	主债务履行期限届满日后两年止	建设银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	30,000,000.00	2021-5-28	主债务履行期限届满日后两年止	建设银行顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	70,000,000.00	2021-6-7	主合同项下债务到期（包括展期到期）后满三年之日止	江苏银行股份有限公司北京分行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	100,000,000.00	2019-7-18	自主合同债务人履行期限届满之日起两年	宁波银行股份有限公司北京分行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	500,000,000.00	2020-6-5	主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	中国民生银行股份有限公司北京分行	否
北京江河幕墙系统工程有限公司	80,000,000.00	2020-5-22	自主合同债务人履行期限届满之日三年	中信银行国际（中国）有限公司北京分行	否
成都江河幕墙系统工程有限公司	48,000,000.00	2019-1-22	自债务人依具体业务合同约定的债务履行届满之日起两年	交通银行股份有限公司成都青白江支行	否
成都江河幕墙系统工程有限公司	110,000,000.00	2021-6-7	最后一期债务履行期限届满之日起三年	成都银行股份有限公司青白江支行	否
成都江河幕墙系统工程有限公司	40,000,000.00	2020-11-17	自具体授信业务合同或协议约定受信人履行债务期限届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体授信业务合同或协议提前到期，则为提交到期之日）起两年	中国光大银行股份有限公司成都光华支行	否

成都江河幕墙系统工程有 限公司	48,000,000.00	2021-2-23	保证期间为各期 债务履行期届满 之日起,至该单 笔合同最后一期 还款期届满之日 后两年止	浦发银行成都分行	否
成都江河幕墙系统工程有 限公司	40,000,000.00	2021-2-8	至最后一期债务 履行期限届满之 日后三年止	成都农商银行青羊 支行	否
成都江河创建实业有限公 司	55,000,000.00	2021-1-28	自债务履行期限 届满之日起,计 至全部主合同项 下最后到期的主 债务的债务履行 期限届满之日后 三年止	交通银行成都青白 江支行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	300,000,000.00	2020-11-26	自主合同项下的 业务期限届满之 次日起两年	中国工商银行股份 有限公司广州新塘 支行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	400,000,000.00	2021-5-17	主合同项下的债 务履行期届满日 后三年止	中国建设银行股份 有限公司广州增城 支行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	150,000,000.00	2021-3-15	主合同项下每笔 债务履行期届满 日起两年。	兴业银行股份有限 公司广州增城支行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	400,000,000.00	2019-1-1	自主合同债务人 履行债务期限届 满之日起两年	中国银行股份有限公司 广州增城支行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	120,000,000.00	2021-3-4	全部主合同项下 最后到期的主债 务的债务履行期 届满之日后三年 止。	交通银行股份有限 公司广东省分行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	200,000,000.00	2019-12-3	主合同项下的债 务履行期届满日 后三年	中国民生银行股份 有限公司广州分行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	200,000,000.00	2018-11-1	主合同项下债务 履行期限届满之 日起三年,即债 务人依据具体业 务合同约定的债 务履行期限届满 之日起三年。每 一具体业务合同 项下的保证期间 单独计算。	中信银行股份有限 公司广州分行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	200,000,000.00	2021-5-12	自主合同债务人 履行债务期限届 满之日起两年。	广发银行股份有限 公司广州分行	否

广州江河幕墙系统工程有限公司	80,000,000.00	2019-7-1	《综合授信协议》项下的每一笔具体授信业务的保证期间单独计算，为自具体授信业务合同或协议约定的受托人履行债务期限届满之日起两年。	中国光大银行股份有限公司广州分行	否
广州江河幕墙系统工程有限公司	200,000,000.00	2020-11-18	主合同项下各具体授信的债务履行期限届满日后另加两年。	广东华兴银行股份有限公司广州分行	否
广州江河幕墙系统工程有限公司	100,000,000.00	2021-1-29	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。	上海浦东发展银行股份有限公司广州新塘支行	否
广州江河幕墙系统工程有限公司	80,000,000.00	2021-3-24	主合同项下的最后一笔到期的债权债务履行期限届满之后三年	广东顺德农村商业银行股份有限公司北滘支行	否
广州江河幕墙系统工程有限公司	100,000,000.00	2021-5-27	主合同下被担保债务的履行期届满之日起三年	北京银行股份有限公司深圳分行	否
武汉江河幕墙系统工程有限公司	98,000,000.00	2020-7-23	被担保债权确定日起两年	华夏银行股份有限公司武汉新华支行	否
武汉江河幕墙系统工程有限公司	70,000,000.00	2021-1-22	债务履行期限届满之日起三年	兴业银行股份有限公司武汉分行	否
武汉江河幕墙系统工程有限公司	55,000,000.00	2020-9-17	各单笔债务履行期限届满之日起两年	汉口银行股份有限公司蔡甸支行	否
上海江河幕墙系统工程有限公司	72,000,000.00	2021-4-28	主债权发生期间届满之次日起两年	中国工商银行股份有限公司上海市松江支行	否
上海江河幕墙系统工程有限公司	100,000,000.00	2020-9-3	主债权发生期间届满之日起两年	中国银行股份有限公司上海市松江支行	否
上海江河幕墙系统工程有限公司	235,000,000.00	2020-12-9	主债权发生期间届满之日起两年	交通银行松江支行	否
上海江河幕墙系统工程有限公司	170,000,000.00	2021-5-7	主债权发生期间届满之日起两年	上海农村商业银行股份有限公司松江支行	否
上海江河幕墙系统工程有限公司	198,000,000.00	2020-9-25	主债权发生期间届满之日起两年	浙商银行股份有限公司上海分行	否
上海江河幕墙系统工程有限公司	100,000,000.00	2020-7-20	主债权发生期间届满之日起三年	中国民生银行股份有限公司上海分行	否

上海江河幕墙系统工程有 限公司	70,000,000.00	2020-12-15	主债权发生期间 届满之日起两年	中国光大银行上海 松江支行	否
上海江河幕墙系统工程有 限公司	155,000,000.00	2021-5-17	主债权发生期间 届满之日起两年	上海浦东发展银行 股份有限公司松江 支行	否
上海江河幕墙系统工程有 限公司	110,000,000.00	2020-6-4	主债权发生期间 届满之日起三年	中信银行股份有限 公司上海分行	否
上海江河幕墙系统工程有 限公司	80,000,000.00	2020-11-6	主债权发生期间 届满之日起两年	兴业银行股份有限 公司上海分行	否
南通江河泽明眼科医院有 限公司	4,000,000.00	2020-11-9	主合同下被担保 债务履行期届满 之日起三年	北京银行股份有限 公司南通分行	否
南京创明医疗设备有限公 司	5,000,000.00	2020-11-13	授信协议项下每 笔业务到期后三 年	招商银行股份有限 公司南京分行	否
淮安泽明妇产医院有限公 司	5,000,000.00	2021-3-19	主合同约定的债 务人履行债务期 限届满之日起三 年	江苏淮安农村商业 银行股份有限公司	否
阜阳泽明眼科医院	5,000,000.00	2021-5-27	授信业务合同或 协议约定的受信 人履行债务期限 届满之日起两年	中国光大银行股份 有限公司阜阳分行	否
江河香港控股有限公司	66,568,000.00	2020-7-10	2021/7/9	澳门国际银行股份 有限公司	否
北京江河幕墙系统工程有 限公司	23,660,221.00	2019-10-31	2023-12-23	中国银行股份有限 公司北京顺义支行	否
北京江河幕墙系统工程有 限公司	1,000,000.00	2021-6-15	2021-9-30	中国银行股份有限 公司北京顺义支行	否
上海江河幕墙系统工程有 限公司	166,904,480.75	2019-9-17	2023-5-4	中国建设银行股份 有限公司北京顺义 支行	否
江河幕墙菲律宾公司	112,613,653.07	2019-10-31	2023-11-23	中国银行股份有限 公司北京顺义支行	否
江河幕墙马来西亚有限公 司	665,565.38	2021-3-2	2021-10-27	中国建设银行股份 有限公司广州增城 支行	否
江河幕墙澳门有限公司	12,365,707.62	2021-2-1	2021-9-21	中国银行股份有限 公司广州增城支行	否
江河幕墙马来西亚有限公 司	14,283,593.50	2021-3-25	2024-9-12	中国银行股份有限 公司广州增城支行	否
北京江河幕墙系统工程有 限公司	135,000,000.00	2020-10-9	2023-10-9	恒丰银行股份有限 公司北京分行	否
北京承达创建装饰工程有 限公司	277,901,564.99	2019-11-29	2023-10-30	中国建设银行股份 有限公司北京顺义 支行	否
北京港源建筑装饰工程有 限公司	1,536,432.56	2020-1-16	2021-7-1	中国建设银行股份 有限公司北京顺义 支行	否

北京港源幕墙有限公司	33,377,205.64	2020-7-23	2022-3-30	中国建设银行股份有限公司北京顺义支行	否
江河幕墙孟加拉有限公司	10,682,751.52	2021-6-16	2025-4-15	中国建设银行股份有限公司北京顺义支行	否
江河幕墙新加坡有限公司	41,343,069.50	2021-6-16	2025-4-15	中国建设银行股份有限公司北京顺义支行	否
江河幕墙新加坡有限公司	4,834,601.60	2019-5-15	2021-9-17	美亚财产保险有限公司	否
江河香港控股有限公司	37,003,487.00	2019-10-14	2022-5-1	美亚财产保险有限公司	否
北京江河幕墙系统工程有 限公司	296,000,000.00	2020-7-13	2021-9-16	中国民生银行股份有限公司北京分行	否
北京江河幕墙系统工程有 限公司	15,862,000.00	2020-9-2	2022-12-31	平安银行股份有限公司北京分行	否
上海江河幕墙系统工程有 限公司	13,386,000.00	2020-12-8	2022-12-30	平安银行股份有限公司北京分行	否
广州江河幕墙系统工程有 限公司	650,000.00	2019-2-27	2022-2-27	渣打银行(中国)有限公司北京分行	否
北京港源建筑装饰工程有 限公司	30,000,000.00	2021-3-26	2022-3-26	招商银行股份有限公司北京顺义支行	否
江河幕墙新加坡有限公司	8,420,698.75	2016-11-25	2021-8-27	中国银行股份有限公司北京顺义支行	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	银行(明细)	担保金额	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘载望、富海霞	中国建设银行股份有限公司北京顺义支行	350,000,000.00	人民币(CNY)	2020-7-1	主债务履行期限届满日后两年止	否
刘载望	华夏银行股份有限公司北京顺义支行	100,000,000.00	人民币(CNY)	2020-6-30	授信合同和具体业务合同下的到期日	否
刘载望、富海霞	中国民生银行股份有限公司北京分行	600,000,000.00	人民币(CNY)	2020-6-5	主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	否
刘载望、富海霞	中国银行股份有限公司北京顺义支行	356,000,000.00	人民币(CNY)	2019-1-11	主债权发生期间届满之日起两年	否
刘载望	渣打银行(中国)有	60,000,000.00	美元(USD)	2014-8-19	最晚到期的一笔融资的	否

	限公司北京分行				到期日后的两年止	
刘载望	厦门国际银行股份有限公司北京分行	100,000,000.00	人民币 (CNY)	2020-7-8	主合同项下的债务履行期限届满之日起两年止	否
刘载望、富海霞	平安银行股份有限公司北京分行	585,000,000.00	人民币 (CNY)	2019-12-4	至主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后三年	否
刘载望	宁波银行股份有限公司北京分行	100,000,000.00	人民币 (CNY)	2020-7-6	自主合同债务人履行期限届满之日两年	否
刘载望、富海霞	招商银行股份有限公司北京顺义支行	200,000,000.00	人民币 (CNY)	2020-9-30	主债务履行期限届满日后三年止	否
刘载望、富海霞	恒丰银行股份有限公司北京分行	220,000,000.00	人民币 (CNY)	2020-8-23	全部主合同中最后到期的主合同约定的债务履行期限届满之日 (或债权人垫付款项之日) 后三年止	否
刘载望、富海霞	盛京银行股份有限公司北京顺义支行	200,000,000.00	人民币 (CNY)	2020-9-28	主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否
刘载望、富海霞、江河源	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	219,698,435.50	人民币 (CNY)	2019-12-27	自主合同生效之日起至主合同项下最后一笔债务履行期限届满之日后两年	否
李鑫	武汉农村商业银行股份有限公司	5,000,000.00	人民币 (CNY)	2021-6-9	债务履行期限届满之日起两年	否
黄晓帆	中国光大银行股份有限公司阜阳分行	5,000,000.00	人民币 (CNY)	2021-5-27	自具体授信业务合同或协议约定的受托人履行债务期限届满之日起三年	否

黄晓帆	招商银行股份有限公司南京分行	5,000,000.00	人民币 (CNY)	2020-11-13	授信协议项下每笔业务到期后三年	否
刘载望、富海霞	大同京东宜票金融信息科技有限公司	200,000,000.00	人民币 (CNY)	2021-8-13	标的债权存续期限届满之日起三年	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	274.94	285.43

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	北京中航油置业有限公司	337,000,000.00	16,850,000.00	347,000,000.00	17,350,000.00
应收账款	北京中航油置业有限公司	214,099,993.51	21,409,999.35	214,653,369.67	19,546,723.38
合同资产	北京中航油置业有限公司	18,909,447.82	945,472.39	18,909,447.82	945,472.39
应收账款	北京花宇置业有限公司	1,070,310.37	398,496.74	2,470,310.37	461,021.06
合同资产	北京花宇置业有限公司	527,962.38	26,398.12	667,924.53	33,396.23
应收账款	岳阳富登置业有限公司	6,386,387.45	1,274,777.81	7,348,822.00	1,324,932.29

合同资产	岳阳富登置业有限公司	905,471.06	45,273.56	940,000.00	47,000.00
应收账款	岳阳南湖天著置业有限公司	20,036,302.34	4,581,961.92	20,895,544.24	4,285,415.03
合同资产	岳阳南湖天著置业有限公司	1,823,278.98	91,164.94	1,597,233.33	79,861.66
应收账款	南京江河华晟医学检验实验室有限公司	2,717,013.01	254,710.03	1,519,500.00	75,975.00
应收账款	长沙江河华晟医学检验实验室有限公司	13,550,000.00	1,151,750.00		
合计		617,026,166.92	47,030,004.86	634,964,953.31	45,097,937.10

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

①未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

本公司与被告于 2013 年 12 月 20 日签订了《长沙华创国际广场幕墙工程施工合同》，此后本公司按照合同约定完成上述工程，由于业务重组，本公司、上海江河与被告签订三方协议书，约定由上海江河概括受让本公司在上述合同项下的全部权利义务。上海江河与被告于 2018 年 6 月 29 日签署工程结算协议，结算总价为 115,140,537.00 元。此后由于双方对上述施工合同涉及的工程款支付、工程质量问题等产生争议，于 2019 年 5 月 22 日分别向长沙市开福区人民法院提起诉讼，请求对方履行工程款支付、工程质量维修责任，长沙市开福区人民法院于 2020 年 4 月 22 日作出一审判决，判令公司向被告支付工程修复款 23,946,721.58 元，被告支付公司剩余工程款等；公司于 2020 年 7 月 25 日向长沙市中级人民法院提起上诉，请求判令撤销一审判决，并判令被告支付剩余工程款 38,696,102.28 元；长沙市中级人民法院于 2021 年 5 月 25 日出具（2021）湘 0105 民初 5142 号民事判决书将案件发回长沙市开福区人民法院重审，公司已对案件潜在损失计提了减值，预计未来不会产生进一步损失。

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

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

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

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

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

本公司与原告于 2015 年 11 月 18 日签订了《富兴世界金融中心一期幕墙工程施工合同》，约定由本公司承包富兴世界金融中心一期幕墙工程。后由于业务重组，本公司、北京江河与原告签订三方协议书，约定由北京江河概括受让上述合同的全部权利义务。此后本公司及北京江河依约完成施工任务并经原告验收合格。2020 年 6 月 8 日原告以上述工程存在质量问题为由，向长沙市开福区人民法院提起诉讼，请求判令北京江河承担玻璃修复款、减少玻璃价格合计 1900 万元。北京江河于 2020 年 7 月 2 日以原告延期办理结算，拖延支付工程款为由向长沙市开福区人民法院提起反诉，请求判令原告支付北京江河拖欠的工程款 4727 万元及相应逾期利息。目前该案件已移送长沙市中级人民法院审理，公司已对案件潜在损失计提了减值，预计未来不会产生进一步损失。

5) 港源装饰与厦门如心妇婴医院有限公司（下称“被告”）施工合同纠纷：

港源装饰与被告于 2018 年 5 月 4 日签订《厦门如心妇婴医院-2F~6F 及 10F 层室内精装修工程施工合同协议书》，合同总价为 17,500,000.00 元。2019 年 3 月港源装饰以被告拖欠工程款为由向厦门市湖里区人民法院提起诉讼，请求判定解除与被告的上述合同并支付拖欠工程款及相应利息、退还履约保证金和违约损失赔偿等合计 17,275,286.40 元，随后提请法院冻结了被告 5,184,311.77 元银行存款及评估值为 1700 万元的两套房产。被告于 2019 年 5 月 5 日以港源装饰延误工期为由提起反诉，请求判令解除上述合同并支付工期延误费、违约金及赔偿损失等合计 12,577,410.89 元。2021 年 7 月 20 日厦门市湖里区人民法院出具（2019）闽 0206 民初 3531 号民事判决书判决上述合同解除，被告向港源装饰支付部分工程款。此后双方均不服一审判决结果向厦门市中级人民法院提起上诉。目前该案件正在二审审理中，本公司预计不会产生其他财务损失。

6) 本公司与盛衡信息技术(上海)有限公司(下称“原告”)施工合同纠纷:

本公司与原告于2014年5月签订《张江南二编制单元B1-7地块彩虹城项目外立面幕墙、门窗及栏杆等供应及安装指定分包工程协议书》，此后本公司按照合同约定完成施工任务并于2016年11月经原告等验收交付使用。2020年9月7日，原告以本公司施工出现质量问题，违反合同约定为由向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，请求判令本公司赔偿原告返工损失、材料费损失等合计39,931,984元，并申请冻结本公司货币资金46,019,080.89元。目前案件正在审理中，本公司预计不会产生其他财务损失。

7) 北京江河与海南建丰旅业开发有限公司(下称“被告”)施工合同纠纷:

北京江河与被告分别于2017年10月20日、2018年2月7日签订了《三亚海棠湾椰子洲岛项目四季酒店外墙装饰施工合同》、《三亚海棠湾椰子洲岛项目四季度度假酒店公寓楼外立面装饰施工合同》(下统称“施工合同”)，此后北京江河按照合同约定进场施工，过程中被告多次违约拖延支付工程款，北京江河多次致函被告未得到改正后，于2020年7月4日向三亚市中级人民法院提起诉讼，请求依法判令与被告解除上述施工合同，并向被告支付已完工工程款、剩余材料费及相应利息和违约金5033万元，赔偿北京江河停工损失及票据贴现利息费用合计2092万元。并请求对拖欠的工程款和剩余材料费两项欠款享有建设工程优先受偿权。目前该案件正在进行造价鉴定，公司已对潜在损失计提了减值，预计未来不会产生进一步损失。

8) 港源装饰与北京市北戴河干部休养所(下称“被告一”)、北京城建集团有限责任公司(下称“被告二”)施工合同纠纷:

港源装饰分别于2010年11月和2011年11月与被告二签订了北京市北戴河干部休养所修缮项目一二期分包施工合同，被告一为上述项目的发包方。按照合同约定，原告完成合同约定的施工内容并向被告二提交竣工结算报告及相关资料，经被告二审核后报送被告一或其监理审核，款项支付由被告一支付至被告二，再由被告二转付港源装饰。2014年5月，在港源装饰按照合同约定完成施工任务并经被告一、二及其相关方审核后各方签署完最后一期建设工程结算审核定案表。此后由于被告二多次以被告一未支付该结算款为由，未能按照合同约定足额支付港源装饰工程款，港源装饰于2020年末向秦皇岛市中级人民法院提起诉讼，请求依法判令被告二支付港源装饰工程款及逾期利息合计135,144,051.09元，并承担本案诉讼费用等，被告一对上述款项承担连带支付责任。目前案件正在审理中，本公司预计不会产生其他财务损失。

9) 港源装饰与石家庄颐凯房地产开发有限公司(下称“被告”)施工合同纠纷:

港源装饰于2018年12月12日与被告签订《锐拓长安颐园项目精装修工程二标段工程施工合同》，暂定合同总价5300万元。此后港源装饰按照合同约定完成施工任务，但被告多次未按照合同约定支付相应工程款，严重侵害了港源装饰的合法权益。港源装饰于2021年4月向石家庄长安区人民法院提起诉讼，请求依法判令被告支付工程款及相应逾期利息共计36,086,669.81

元，承担本案诉讼费用等，并提请法院冻结被告部分银行账户及21套房产。目前案件正在审理中，本公司预计不会产生其他财务损失。

10) 港源装饰与贵阳悦程妇幼医院有限公司（下称“被告”）施工合同纠纷：

港源装饰于2016年5月与被告签订《贵阳市医院管理集团妇儿医院装修工程总承包建设工程施工合同》，完成施工后于2017年10月13日完成验收，并于2019年1月工程结算。此后由于被告长期拖欠工程款，港源装饰于2021年1月7日向贵阳市中级人民法院提起诉讼，请求判令被告支付所欠工程款及质保金合计20,362,118.81元，并支付相应利息，承担案件诉讼费用等。2021年7月6日贵阳市中级人民法院出具（2021）黔01民初141号民事判决书判决公司胜诉。被告于2021年7月19日向贵阳市高级人民法院提起上诉，请求判令上述民事判决书中保全费5,000元和上诉费由港源装饰承担。目前案件正在审理中，本公司预计不会产生其他财务损失。

11) 北京承达与三亚西岛大洲旅业有限公司（下称“被告”）施工合同纠纷：

北京承达于2018年与被告签订《三亚·西岛大食代广场精装修工程合同》，2019年10月21日北京承达按照合同约定完成施工并经被告验收通过。并于2020年7月15日与被告完成工程结算。后由于被告长期拖延支付工程款，北京承达于2021年3月17日向三亚市城郊人民法院提起诉讼，请求判令被告支付工程款及相应利息合计12,087,026.69元，并承担本案诉讼费用。目前案件正在审理中，本公司预计不会产生其他财务损失。

12) 本公司与泸州佳润实业发展有限公司（下称“被告”）施工合同纠纷：

本公司于2014年10月与被告签订《佳乐世纪城7号地块项目工程合同》，本公司于2014年11月30日入场施工，按照合同约定完成施工内容后，双方于2015年12月30日完成全部工程验收。此后由于被告长期拖延办理结算且未支付工程款，本公司于2021年1月向泸州市江阳区人民法院提起诉讼，请求判令被告支付工程款、质保金及相应利息合计11,103,162.19元，并承担相关诉讼费用。2021年7月19日泸州市江阳区人民法院出具（2021）川0502初902号民事判决书判决本公司胜诉。目前公司正在等待法院关于被告上述的书面通知。

13) 本公司与江苏广宇建设集团有限公司（下称“被告”）施工合同纠纷：

本公司于2016年4月与被告签订《庆阳传媒技术用房幕墙工程深化设计与施工项目分包合同》，此后本公司依约完成施工并于2018年3月通过被告验收。由于被告违反合同约定长期拖延办理工程结算及支付相应工程款，本公司于2021年5月10日向庆阳市中级人民法院提前诉讼，请求判令被告支付工程款、质保金及窝工损失共计10,349,480.61元，并承担本案诉讼费用。目前案件正在审理中，本公司预计不会产生其他财务损失。

14) 本公司与吕卫华、包楚楚（下统称“申请人”）土建配合服务费仲裁案纠纷：

本公司于2010年11月30日与曙光控股集团有限公司（下称“总承包”）就南京金奥大厦幕墙工程签订《土建配合服务协议》，2021年1月7日总承包与申请人签订《债权转让协议书》，约定总承包享有的上述土建配合服务费债权由申请人享有。由于本公司未履行支付义务，申请人于2021年3月9日向南京仲裁委员会提起仲裁申请，请求裁定本公司支付土建配合服务费及违约金合计25,115,514.57元，并承担相关仲裁费用。目前仲裁正在审理中，公司已按照协议约定计提了相应负债，预计不会产生其他财务损失。

②截止 2021 年 6 月 30 日公司未撤销保函情况

保函币种	保函余额（原币）	缴存保证金（人民币）
人民币（CNY）	1,783,037,482.65	58,702,177.81
迪拉姆（AED）	49,880,512.00	102,991,565.97
科威特第纳尔(KWD)	1,315,000.00	43,320,183.00
美元(USD)	21,202,435.09	2090419.378
新加坡元(SGD)	2,655,500.00	860,960.00
港币（HKD）	790,471,800.00	
加拿大元(CAD)	28,040,774.94	
澳门元(MOP)	302,740,805.65	
菲律宾币（PHP）	612,535,166.00	3186211.92
已到期保函但保证金尚未退回金额		250,000.00
合计		211,401,518.07

③截止 2021 年 6 月 30 日公司未撤销的信用证情况

信用证币种	信用证开证金额（原币）	信用证未到期余额（原币）	缴存保证金（人民币）
人民币（CNY）	920,482,322.25	920,482,322.25	
欧元（EUR）	121,791.12	121,791.12	
美元(USD)	548.58	548.58	

④除上述或有事项外，截止 2021 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2021年7月30日公司对公司债“19江河01”进行了还本付息，并于同日摘牌。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

报告期内，公司子公司 Reach Glory International Limited 接受彩云国际投资有限公司转让的歌斐基金及退回承达集团 671,010 股股份，冲抵股权转让款，详见公司 2021 年 1 月 23 日披露的临 2021-004 号公告。交割日，歌斐基金市值为港币 99,067,834.00 元，承达集团股份以每股 3.8 元作价港币 2,549,838.00 元，合计 101,617,672.00 元；公司放弃的其他应收款债权价值为港币 101,617,672.00 元，无债务重组损益。

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
未到期应收款	107,827,240.67
1 年以内小计	182,534,898.69
1 至 2 年	101,681,671.92
2 至 3 年	142,658,197.54
3 至 4 年	47,556,800.34
4 至 5 年	92,452,583.13
5 年以上	120,664,428.26
合计	795,375,820.55

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	98,722,691.86	12.41	98,722,691.86	100.00		99,266,469.35	12.46	99,266,469.35	100.00	
按组合计提坏账准备	696,653,128.69	87.59	245,923,000.06	35.30	450,730,128.63	687,088,746.70	87.54	265,555,303.51	38.65	421,533,443.19
其中：										
组合1：已到期应收款	613,663,165.48	77.15	244,928,263.82	39.91	368,734,901.66	608,455,548.00	77.52	261,623,643.58	43.00	346,831,904.42
组合2：未到期应收款	82,989,963.21	10.43	994,736.24	1.20	81,995,226.97	78,633,198.70	10.02	3,931,659.93	5.00	74,701,538.77
合计	795,375,820.55	100.00	344,645,691.92	43.33	450,730,128.63	786,355,216.05	100.00	364,821,772.86	46.39	421,533,443.19

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Arabtec Construction LLC&Combined Group Contracting Company-JV	24,837,277.46	24,837,277.46	100.00	
吉林省源溪置业有限公司	21,030,736.69	21,030,736.69	100.00	
其他	52,854,677.71	52,854,677.71	100.00	
合计	98,722,691.86	98,722,691.86	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1: 已到期应收款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	182,534,898.69	18,253,489.87	10.00
1 至 2 年	101,681,671.92	20,336,334.38	20.00
2 至 3 年	142,658,197.54	57,063,279.02	40.00
3 至 4 年	47,556,800.34	28,534,080.20	60.00
4 至 5 年	92,452,583.13	73,962,066.50	80.00
5 年以上	46,779,013.86	46,779,013.86	100.00
合计	613,663,165.48	244,928,263.82	39.91

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	364,821,772.86	-19,630,914.41	545,166.53			344,645,691.92
合计	364,821,772.86	-19,630,914.41	545,166.53			344,645,691.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京金高房地产开发有 限公司	50,455,649.41	6.34	17,127,540.39
saudi binladin group	49,386,085.36	6.21	38,986,229.19
中国建筑工程总公司	36,236,596.41	4.56	28,929,277.13
AL HABTOOR LEIGHTON- MURRAY & ROBERT	33,819,643.78	4.25	9,335,093.86
无锡世界贸易中心有限 公司	29,451,759.54	3.70	5,613,238.39
合计	199,349,734.50	25.06	99,991,378.96

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	130,000,000.00	298,320,000.00
其他应收款	322,539,004.61	352,546,606.37
合计	452,539,004.61	650,866,606.37

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京江河创展管理咨询有限公司	130,000,000.00	298,320,000.00
合计	130,000,000.00	298,320,000.00

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
未到期其他应收款	342,078,036.50
1年以内小计	1,102,410.55
1至2年	520,343.07
2至3年	44,063.44
3至4年	317,112.99
4至5年	1,635,640.24
5年以上	9,790,717.26
合计	355,488,324.05

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来及备用金	343,155,837.33	370,252,342.87
保证金及押金	12,332,486.72	15,006,006.39
其他		1,478,568.62
合计	355,488,324.05	386,736,917.88

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	33,452,344.31		737,967.20	34,190,311.51
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-4,958,908.56		3,717,916.49	-1,240,992.07
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	28,493,435.75		4,455,883.69	32,949,319.44

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

见第十节、五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	34,190,311.51	-1,240,992.07				32,949,319.44
合计	34,190,311.51	-1,240,992.07				32,949,319.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江河创展	子公司往来款	119,350,244.50	1年以内	33.57	5,967,512.23
江河泽明	子公司往来款	82,037,402.73	1年以内	23.08	4,101,870.14
港源装饰	子公司往来款	65,500,000.00	1年以内	18.43	3,275,000.00
维视眼科	子公司往来款	36,911,139.00	1年以内	10.38	1,845,556.95
澳门江河	子公司往来款	21,268,733.63	1年以内	5.98	1,063,436.67
合计	/	325,067,519.86	/	91.44	16,253,375.99

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,368,123,578.11		4,368,123,578.11	4,142,421,114.70		4,142,421,114.70
对联营、合营企业投资	114,596,871.59		114,596,871.59	112,411,494.30		112,411,494.30
合计	4,482,720,449.70		4,482,720,449.70	4,254,832,609.00		4,254,832,609.00

(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		
香港江河	674,954,015.27			674,954,015.27		
江河创展	755,000,000.00			755,000,000.00		
北京江河	1,509,481,718.24			1,509,481,718.24		
港源装饰	473,976,000.00			473,976,000.00		

康健医疗	600,000,000.00			600,000,000.00		
江河维视	99,009,381.19			99,009,381.19		
济南控股		40,000,000.00		40,000,000.00		
江河创科		85,127,047.85		85,127,047.85		
江河数智		100,575,415.56		100,575,415.56		
合计	4,142,421,114.70	225,702,463.41		4,368,123,578.11		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,244,765.33	810,252.22	118,737,413.34	113,348,644.01
其他业务	4,671,126.79	226,924.03	4,560,130.21	353,297.07
合计	17,915,892.12	1,037,176.25	123,297,543.55	113,701,941.08

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,185,377.29	1,492,439.91
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,351,953.27
处置交易性金融资产取得的投资收益	42,739.73	39,534.25
子公司分红	200,000,000.00	
合计	202,228,117.02	-1,819,979.11

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,018,244.60	
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）	13,590,853.73	
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	736,577.28	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	95,405,741.10	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	545,166.53	
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	-394,710.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-2,919,052.65	
少数股东权益影响额	2,196,058.61	
合计	111,178,878.91	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.30	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘载望

董事会批准报送日期：2021年8月26日

修订信息

适用 不适用