



金螳螂

# 致力于改善 人居环境

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司  
2025年08月

# GOLD MANTIS

## 2025 半年度报告

SEMI-ANNUAL REPORT 2025

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张新宏、主管会计工作负责人王振龙及会计机构负责人(会计主管人员)王振龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能存在宏观经济景气度变化风险、行业政策风险、市场竞争的风险、海外业务扩张带来的管理风险及应收账款减值风险，敬请投资者注意投资风险。具体内容请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十 公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6   |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9   |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 20  |
| 第五节 重要事项 .....        | 23  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 34  |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 38  |
| 第八节 财务报告 .....        | 39  |
| 第九节 其他报送数据 .....      | 167 |

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签字的 2025 年半年度报告原件；

二、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、文件备查地点：中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区金尚路 99 号公司证券部。

## 释义

| 释义项          | 指 | 释义内容                                                            |
|--------------|---|-----------------------------------------------------------------|
| 公司/本公司/金螳螂装饰 | 指 | 苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司                                                 |
| 公司章程         | 指 | 《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司公司章程》                                           |
| 美瑞德、美瑞德公司    | 指 | 苏州美瑞德建筑装饰有限公司                                                   |
| 金螳螂幕墙、幕墙公司   | 指 | 苏州金螳螂幕墙有限公司                                                     |
| 金螳螂景观、景观公司   | 指 | 苏州金螳螂园林绿化景观有限公司                                                 |
| 金螳螂装配科技      | 指 | 金螳螂装配科技（苏州）有限公司                                                 |
| 精装科技         | 指 | 金螳螂精装科技（苏州）有限公司                                                 |
| 洁净科技         | 指 | 江苏金柏瑞洁净科技有限公司                                                   |
| 新加坡金螳螂       | 指 | 新加坡金螳螂有限公司                                                      |
| HBA          | 指 | HBA HOLDINGS PTE. LTD.                                          |
| 金螳螂国际        | 指 | 金螳螂（国际）建筑装饰有限公司                                                 |
| 软装艺术         | 指 | 苏州金螳螂软装艺术有限公司                                                   |
| 集加材料         | 指 | 苏州集加材料有限公司                                                      |
| 土木文化设计       | 指 | 苏州土木文化中城建筑设计有限公司                                                |
| 金浦九号         | 指 | 苏州金浦九号文化产业发展有限公司                                                |
| 金螳螂家         | 指 | 金螳螂家数字科技（苏州）有限公司                                                |
| 金螳螂家供应链      | 指 | 金螳螂家供应链管理（苏州）有限公司                                               |
| 建管公司         | 指 | 苏州金螳螂建设工程管理有限公司                                                 |
| 容诚会计师事务所     | 指 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）                                                |
| 中国证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                     |
| 江苏证监局        | 指 | 中国证券监督管理委员会江苏监管局                                                |
| 深交所          | 指 | 深圳证券交易所                                                         |
| 巨潮资讯网        | 指 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 四大证券报        | 指 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》                                   |
| 元/万元         | 指 | 人民币元/人民币万元                                                      |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                                      |      |        |
|---------------|------------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 金螳螂                                                  | 股票代码 | 002081 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                              |      |        |
| 公司的中文名称       | 苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司                                      |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 金螳螂                                                  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Suzhou Gold Mantis Construction Decoration Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Gold Mantis                                          |      |        |
| 公司的法定代表人      | 张新宏                                                  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                           | 证券事务代表                          |
|------|---------------------------------|---------------------------------|
| 姓名   | 朱雯雯                             | 王扬                              |
| 联系地址 | 中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区金尚路 99 号 | 中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区金尚路 99 号 |
| 电话   | 0512-68660622                   | 0512-68660622                   |
| 传真   | 0512-68660622                   | 0512-68660622                   |
| 电子信箱 | tzglb@goldmantis.com            | tzglb@goldmantis.com            |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                               | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增<br>减  |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 营业收入（元）                       | 9,528,029,574.28  | 9,296,571,981.32  | 2.49%            |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）              | 357,888,902.05    | 344,294,048.91    | 3.95%            |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润（元） | 331,233,601.83    | 290,081,988.52    | 14.19%           |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）              | -1,023,045,646.29 | -1,190,262,319.12 | 14.05%           |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.1348            | 0.1297            | 3.93%            |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.1348            | 0.1297            | 3.93%            |
| 加权平均净资产收益率                    | 2.60%             | 2.55%             | 0.05%            |
|                               | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末<br>增减 |
| 总资产（元）                        | 33,901,992,447.26 | 35,289,016,240.57 | -3.93%           |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）              | 13,709,143,935.39 | 13,605,817,966.54 | 0.76%            |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 金额             | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                         | -7,854,893.62  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 915,288.05     |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -14,712,929.54 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                | 11,254,264.24  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 42,523,803.08  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 1,823,889.46   |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 4,847,698.96   |    |

|               |               |  |
|---------------|---------------|--|
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,446,422.49  |  |
| 合计            | 26,655,300.22 |  |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）行业发展概况

##### 1、行业主要特点

建筑装饰行业具有较为明显的周期性特征，与宏观经济周期、房地产行业周期以及政策调控紧密相连，行业景气度受房地产市场的影响尤为显著。根据建筑物使用性质的差异，建筑装饰业可划分为公共建筑装饰业和住宅装饰业。由于功能迭代、审美变迁及设施更新等多元因素，建筑物在全生命周期内需要历经多次装饰装修活动。这一特性为行业构筑起了长效且稳定的需求端支撑。

##### 2、行业发展现状

据中研普华产业研究院发布的《2023-2028 年中国建筑装饰市场深度全景调研及投资前景分析报告》显示，2023 年建筑装饰行业产值达 4.93 万亿元，预计 2027 年市场规模有望增至 8.16 万亿元。这一增长趋势背后是行业动能的根本性转变——新建建筑市场增速放缓倒逼产业向存量更新与品质升级转型，标志着行业正式进入规模增长与结构优化并行的新阶段。

在此背景下，城市更新战略成为驱动转型的核心引擎。老旧小区功能重塑、文体场馆改造、交通枢纽升级、医疗教育设施更新及高端酒店迭代释放年规模超万亿级的存量焕新市场，推动行业从粗放扩张向绿色化、智能化、高质量发展跃迁。

同时，需求端与政策端双重驱动也在重构行业发展逻辑。政策端加速产业迭代升级，“绿色建筑”标准、“城市更新”战略强力推动行业提升节能环保与智能化门槛；需求端消费升级直接引爆“智装融合”居家体验及个性化定制风潮；银发经济同步开辟适老化改造新战场。

国际局势的动态演变也深刻影响着行业走向。国内头部企业通过技术标准输出、跨境设计资源整合、装饰工程总承包协同，重点开拓东南亚、中东等政策驱动型市场。凭借在复杂项目中积累的技术优势、成熟的成本管控体系及全流程服务能力，正参与重塑全球产业链分工格局。

##### 3、行业竞争格局和发展趋势

当前，中国建筑装饰行业仍呈现高度分散的竞争格局，前十大企业市场份额合计不足 10%。随着市场竞争强度持续升级，行业正加速演化，呈现出“头部集中化、主体多元化、边界模糊化”三大趋势，市场参与者加速分层：具备全国布局能力的头部企业主导技术壁垒构建，区域性中小企业深耕细分领域寻求差异化，跨界新势力重构服务链条。在此背景下，具备品牌化、专业化、数字化领先优势的企业，其增速显著高于行业平均水平。

当智能化重构技术标准、绿色化夯实发展根基之际，市场格局迎来深度变革。技术红利持续为头部企业构筑竞争壁垒，而跨界力量的涌入在激发创新活力的同时，亦倒逼商业模式加速重构。在此进程中，行业竞争核心正从“规模扩张”转向“价值深耕”。公司密切关注行业的动向，及时适应变化以巩固核心竞争力：

#### （1）工业化转型深入推进

当前，建筑行业工业化转型正加速推进，其核心路径在于装配化推进与模块化落地。装配化技术依托标准化设计与工厂化预制（如隔墙、吊顶、集成卫浴等建筑部品部件），实现施工现场高效干法作业组装；模块化技术则通过将空间解构为独立功能单元（如整体厨房、智能化卫浴模块），实现标准化集成与快速施工。二者协同能显著提升施工效率、降低资源消耗并减少建筑垃圾产生。这一转型路径高度契合当前对施工环境友好型、高质量交付的迫切需求，尤其适配医疗设施“零中断”改造、大型保障房项目高效建设等场景，为推动建筑业向现代化、集约化、可持续发展模式跃升提供了坚实支撑。

#### （2）数字化、智能化深度渗透

数字技术与智能科技正全方位渗透并重塑行业生态。一是建筑信息模型（BIM）、物联网（IoT）及大数据技术深度

融合，实现对设计、施工、管理的全周期智能管控，显著提升工程效率与质量；施工机器人规模化替代高危人力作业，3D 打印技术则突破传统工艺限制，实现异形装饰构件的快速定制与精准安装；二是三维建模、虚拟现实（VR）、增强现实（AR）技术升级设计可视化与交互体验，加速客户决策；三是智能化发展实现从“单品功能叠加”向“空间场景共生”的跃迁。物联网技术驱动全屋智能系统整合照明、安防、环境控制等模块，依托 AI 学习达成无感交互；同时，智能化系统赋能公共建筑的能耗监测、安防管理及设备运维实时管控，推动智能系统从高端场景向医院、学校等民生设施普及。

### （3）定制化、个性化与绿色可持续协同演进

在消费升级与价值观转型双重驱动下，居民装修需求已从基础功能保障跃迁至生活方式表达与情感价值承载，推动行业向定制化、个性化及可持续化深度发展。其演进主要有三方面特征：一是需求升级牵引产品革新，消费者从“功能满足”转向“价值认同”，促使定制化设计与个性化解决方案成为市场核心导向。企业通过跨领域技术融合，整合智能家居系统、适老化安全改造、宠物友好型空间设计等细分领域，着力提供兼具功能性、美学价值与人文关怀的一体化服务。二是可持续理念正转化为市场内生动力，环保材料规模化应用、节能技术迭代升级、环境友好实践全面推行，显著降低资源消耗与环境负荷。三是建筑装饰业正从空间营造者向绿色人居系统构建者战略转型，通过推动公共建筑 LEED 认证、住宅健康标识认证等实践，系统性优化生命周期资源消耗，引领公共与家居空间向环保、健康、可持续方向演进。

### （4）产业链整合驱动价值链重构

行业边界加速消融，结构性变革沿双路径深化：头部企业通过纵向整合设计、施工与建材供应链，构建全流程管控体系以压缩成本、提升交付效率；电商平台则以横向融合模式切入，依托流量入口与集约化供应链推出标准化套餐产品，实现消费端需求与生产端资源的精准对接。两类模式协同推动行业从碎片化竞争向一体化服务生态转型，重塑以资源优化配置与响应效率为核心的新型价值链。

## （二）公司主营业务情况

公司是一家以室内装饰为主体，融内装、土建、幕墙、机电、洁净、软装、景观为一体的综合建筑装饰工程承建商。公司始终坚持“不挂靠、不转包”的项目经营理念，依托多专业协同管理优势和全产业链的服务能力，为业主提供“一次性委托，全方位服务”的一站式解决方案。

公司深耕于建筑装饰行业，业务遍及全国及部分海外市场，拥有建筑工程施工总承包一级、市政公用工程施工总承包一级、建筑装修装饰工程专业承包一级、建筑幕墙工程专业承包一级、古建筑工程专业承包一级、建筑机电安装工程专业承包一级、特种设备工业管道（GC2）等资质。业务范围涵盖公共建筑装饰和住宅装饰两大领域，包括酒店、文体会展、商业娱乐、交通枢纽、办公空间等场景，并延伸至城市更新、洁净科技、装配式建造等前沿领域。

公司坚持创新驱动，着力提升新兴业务竞争力和技术水平。同时，积极把握国家投资并购政策机遇，主动探索第二增长曲线与新业务方向，拓展业务边界并寻求协同收益。公司设计和施工项目的承接一般通过招投标、邀标的方式取得。报告期内公司主营业务未发生重大变化。

### 1、深化区域深耕战略

公司持续深化属地市场深耕，充分整合各个属地内营销、设计、施工资源，实现整体统筹与高效协同，形成市场开拓的强大合力。深圳、上海等地区已相继设立区域总部，通过集中优势资源，在区域内建立起稳固的市场影响力，并逐步形成竞争壁垒。目前，重点深耕的五省两市已成为业绩增长的重要来源。2025 年上半年，广东地区实现订单增长 79%，四川地区实现订单增长 65%。公司持续深度渗透，将核心人员、精力和资源聚焦在主阵地，掌握市场体量、瞄准业务信息、攻克目标客户，进一步提高市场占有率。

### 2、全面推进城市更新

我国城镇化发展已进入存量提质增效的关键阶段，在新建项目增量收缩的背景下，城市更新正成为激活存量价值、推动发展的核心引擎。公司将城市更新作为未来长期发展的战略重点与政企合作的核心方向，业务覆盖老旧小区改造、公共场馆翻新、历史街区保护、豪华酒店升级等多个细分领域，精准匹配市场多元化需求。

公司以设计、区域深耕、EPC 总承包、装配式装修为核心优势，依托 BIM 数字化平台与供应链整合能力，打造城市更新全生命周期服务体系。公司致力于构建城市更新的策划、设计、建设及运营的一体化综合能力，为客户提供前期咨询策划、中期建设管理、后期运营维护的全链条服务。目前，公司已成功打造苏州开明大戏院、杭州亚运公园、武汉民众乐园、喀什高台民居、浙江龙游大南门历史文化街区等城市更新标杆项目，并深度参与北京华尔道夫酒店、杭州西湖

国宾馆、南京钟山国际高尔夫酒店、苏州金普顿竹辉酒店等高端酒店的改造升级。

### 3、加速国际出海步伐

2013 年，公司收购全球最大的酒店室内设计公司 HBA，系中国建筑装饰行业内首次跨国收购。HBA 成立于 1964 年，在全球拥有 24 个子公司和 6 个代表处，覆盖 80 多个国家，与四季、万豪、希尔顿等国际酒店集团长期深度绑定，形成了全球化的设计服务网络与深厚的行业资源积淀。公司以 HBA 为核心支点，通过“设计先行”策略打开国际市场，采用国内供应链集采、管理团队输入、本土施工协同的轻资产输出模式实现高效扩张。目前，已形成以东南亚为战略重心（新加坡将作为区域管理中心覆盖越南、柬埔寨、马来西亚等主力市场），辐射中亚、中东及非洲的全球化网络，同时在香港、澳门均完成属地化布局。

伴随“一带一路”倡议的深入推进，公司制定三大核心出海策略：一是借船出海，深度绑定中建、中铁等央企总包平台，依托其海外资源布局市场；二是客户联动，跟随长期合作伙伴全球扩张；三是资源驱动，激活 HBA 全球网络导流高端项目。2025 年上半年，海外业务营收同比增长近 29%，且相较于境内业务，海外业务在利润率与现金流方面更具优势。未来，公司将充分发挥设计引领优势，整合供应链体系、产业化工人资源，依托大工管平台和成熟的风控机制，更加积极拓展海外市场，提升全球项目管理经验和品牌影响力，打造新的业绩增长极。

### 4、洁净科技加速发展

公司拥有特种设备工业管道（GC2）资质及医疗器械经营许可证，致力于打造洁净室系统集成建造，可提供规划设计、施工建造、智能运维（自控厂务、BIM 应用、装配式建造）的一站式 EPC 服务。

公司凭借在建筑装饰领域积累的工艺标准与项目管理优势，洁净类装修业务已形成覆盖半导体、锂电池、生物医药、实验室、医疗健康等高端制造领域的全产业链服务能力，包括格科半导体 12 英寸 CIS 集成电路项目、苏州纳米城第三代半导体 EPC 项目、杰华特微电子高性能电源芯片项目、嘉兴智行微电子研发中心项目、中北锂电洁净厂房、姑苏实验室、南京集成电路产业服务中心等代表性项目。未来，公司将深度拓展电子洁净室市场，通过加大洁净室技术研发力度与技术创新，持续提升市场竞争力。

### 5、稳步推进 EPC 模式

EPC 工程总承包模式是公司的重要发展方向。公司依托内装领域优势，以机电工程为切入点打开市场，通过整合建筑、内装、机电、幕墙等设计和施工资源，逐步积累土建、机电、结构加固等全专业总包经验。目前，公司 EPC 能力已成功应用于教育设施、医疗健康、交通枢纽、低碳建筑及城市更新等领域，打造了包括高端酒店、甲级办公楼、市政设施及大型场馆在内的多个总承包精品工程。公司致力于通过全方位技术服务提升客户满意度，进一步巩固在 EPC 领域的专业优势。

### 6、深化数字化管理升级

公司构建了以项目管理指挥中心为核心、建筑信息模型（BIM）技术为支撑的数字化施工管理体系，全面赋能工程建设全生命周期管理。

项目管理指挥中心作为数字化管理的“智慧大脑”，围绕工期、质量、安全等核心指标，构建了全过程动态管理体系。通过 RFID 射频识别、现场监控、智能识别等技术，实现对供应链工厂产能、材料到场、劳务用工量消耗等方面的数据分析、风险预警和资源协调，从而保障高品质、按期向客户交付项目的管理目标。

此外，公司深耕 BIM 技术领域十余年，拥有自主知识产权与成熟的落地应用能力，是国内装饰行业中 BIM 数字化施工应用体系最健全、技术最成熟的企业之一。BIM 技术有三大核心优势，一是构建覆盖装饰、建筑、机电、幕墙等多专业模型数据联动体系，实现跨专业高效协同；二是通过可视化建模精准模拟并预判施工冲突；三是依托数字化交付构建完整的建筑信息库，实现项目数据的可追溯性。公司同时积极融合虚拟现实（VR）等前沿技术，为设计方与业主提供沉浸式空间体验，强化设计决策与施工过程的可视化管控能力。目前，BIM 应用体系年均赋能近百个工程项目，在上海中心、北京环球度假区、北京大兴机场、闽南佛学院、普陀山观音圣坛等标志性项目中得到成熟应用与验证。

### 7、持续夯实可持续竞争力

面对行业竞争日益激烈的态势，公司建立了贯穿全链条的成本管控体系，通过施工、设计、管理多维协同，系统性提升运营效能。施工端聚焦两大核心策略：一是强化基础管理能力，推行流程优化、原材料直采、深加工单包、专业班组建设及材料损耗精准控制等关键举措，从源头优化成本结构；二是加速智能化升级，精准引入适配工程场景的建筑机

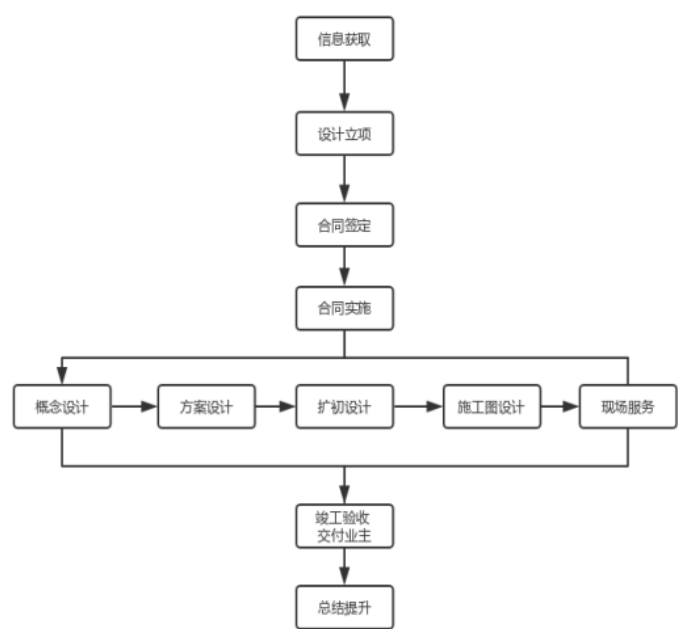
器人，替代人工完成高重复性、高精度工序，实现降本增效。设计端深度融合 AI 技术，实现方案智能生成与材料效果可视化，显著提升设计效率与精准度；同步搭建跨部门数字化协同平台，实现设计、采购、施工环节的高效衔接；管理端依托企业管理驾驶舱与项目管理指挥中心，对企业整体运营及项目执行全过程实施动态监控，运用大数据分析优化资源配置。

此外，公司高度重视研发创新，持续投入新技术、新工艺、新材料研发工作，重点突破环保施工工艺、新型低碳材料及智能建造技术，在保障工程质量与工期前提下优化全周期成本结构。

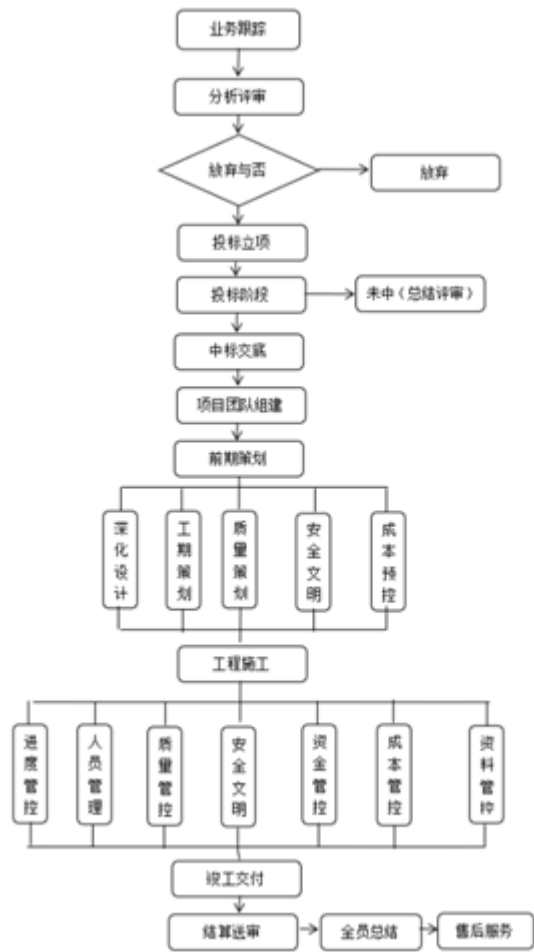
（三）公司经营模式

公司经营模式为自主承揽业务、自主组织设计或/和施工。报告期内，公司经营模式未发生重大变化。公司注重质量管理，顺利通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 ISO45001 职业健康安全管理体系“三标一体化”的管理体系认证，完善了质量控制标准、质量控制措施、产品质量纠纷解决方案，对设计、施工过程的各个环节实行严格的质量控制和监督，打造出过硬的质量管理体系。

公司设计业务流程



公司施工业务流程



#### （四）公司所处行业地位

金螳螂（股票代码：002081）成立于 1993 年，总部设于中国苏州，是国家高新技术企业。公司是一家综合建筑装饰工程承建商，主要从事建筑装饰工程的设计、施工，具备内装、土建、幕墙、机电、洁净、软装、景观等全产业链服务能力。金螳螂作为全球化的建筑装饰企业，是绿色、环保、健康的公共与家庭装饰产业的领导者。

作为中国建筑装饰行业首家上市公司，金螳螂多年蝉联“中国建筑装饰行业百强”榜首，曾入选美国《福布斯》杂志“亚太最佳上市公司 50 强”；专业领域获评“中国室内设计企业百强”首位、“ENR 工程设计企业 60 强”、“中国建筑装饰行业综合数据统计”装饰类和设计类第一名等。截至 2025 年上半年，公司累计斩获 144 项“鲁班奖”，559 项“中国建筑工程装饰奖”。

公司深度参与行业标准体系建设，主编中国建筑装饰协会《住宅装配式装修技术规程》、江苏省《装配式装修技术规程》等，参编多项装配式相关标准规范。凭借在装配式建筑领域的技术积累，公司获中华人民共和国住房和城乡建设部办公厅认定的首批国家级“装配式建筑产业基地”，并被江苏省科技厅认定为江苏省建筑绿色装饰装修工程技术研究中心。公司旗下 HBA 是全球酒店室内设计第一品牌，总部设在新加坡，多次荣登 HospitalityGiants 全球酒店设计巨头排行榜榜首。

## 二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。公司的核心竞争力主要体现在品牌优势、设计优势、技术优势、施工优势、供应链管理优势、管理体系优势，具体参见 2024 年年度报告。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期              | 上年同期              | 同比增减    | 变动原因              |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|-------------------|
| 营业收入          | 9,528,029,574.28  | 9,296,571,981.32  | 2.49%   |                   |
| 营业成本          | 8,221,634,113.01  | 8,025,537,708.54  | 2.44%   |                   |
| 销售费用          | 152,049,843.61    | 160,739,168.90    | -5.41%  |                   |
| 管理费用          | 298,181,105.60    | 284,735,097.58    | 4.72%   |                   |
| 财务费用          | 33,070,107.24     | 26,349,529.00     | 25.51%  |                   |
| 所得税费用         | 36,530,558.04     | 48,323,104.11     | -24.40% |                   |
| 研发投入          | 248,876,697.48    | 261,250,247.35    | -4.74%  |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,023,045,646.29 | -1,190,262,319.12 | 14.05%  |                   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 717,441,590.12    | 762,120,704.16    | -5.86%  |                   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -551,290,682.21   | -409,205,762.91   | -34.72% | 主要是本期冻结的银行存款较多所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -859,369,289.66   | -847,746,841.86   | -1.37%  |                   |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|        | 本报告期             |         | 上年同期             |         | 同比增减    |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|        | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 9,528,029,574.28 | 100%    | 9,296,571,981.32 | 100%    | 2.49%   |
| 分行业    |                  |         |                  |         |         |
| 建筑装饰业  | 9,201,179,485.76 | 96.57%  | 8,515,588,702.98 | 91.60%  | 8.05%   |
| 制造业    | 167,480,801.04   | 1.76%   | 198,202,471.43   | 2.13%   | -15.50% |
| 其他     | 159,369,287.48   | 1.67%   | 582,780,806.91   | 6.27%   | -72.65% |
| 分产品    |                  |         |                  |         |         |
| 装饰     | 8,027,130,696.78 | 84.25%  | 7,215,298,762.75 | 77.61%  | 11.25%  |
| 幕墙     | 689,181,895.47   | 7.23%   | 783,544,188.49   | 8.43%   | -12.04% |
| 设计     | 652,347,694.55   | 6.85%   | 714,948,223.17   | 7.69%   | -8.76%  |
| 其他     | 159,369,287.48   | 1.67%   | 582,780,806.91   | 6.27%   | -72.65% |
| 分地区    |                  |         |                  |         |         |
| 省内     | 2,900,805,926.16 | 30.44%  | 2,948,647,921.05 | 31.72%  | -1.62%  |
| 省外     | 6,627,223,648.12 | 69.56%  | 6,347,924,060.27 | 68.28%  | 4.40%   |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业   |                  |                  |        |             |             |            |
| 建筑装饰业 | 9,201,179,485.76 | 7,958,765,754.89 | 13.50% | 8.05%       | 8.88%       | -0.66%     |
| 分产品   |                  |                  |        |             |             |            |
| 装饰    | 8,027,130,696.78 | 7,021,874,596.01 | 12.52% | 11.25%      | 11.37%      | -0.09%     |
| 设计    | 652,347,694.55   | 448,432,339.24   | 31.26% | -8.76%      | -0.85%      | -5.48%     |
| 分地区   |                  |                  |        |             |             |            |
| 省内    | 2,900,805,926.16 | 2,399,567,263.26 | 17.28% | -1.62%      | -5.20%      | 3.12%      |
| 省外    | 6,627,223,648.12 | 5,822,066,849.75 | 12.15% | 4.40%       | 5.96%       | -1.30%     |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

|          | 金额              | 占利润总额比例 | 形成原因说明     | 是否具有可持续性 |
|----------|-----------------|---------|------------|----------|
| 投资收益     | 1,831,424.62    | 0.47%   | 主要是理财产品的收益 | 具有可持续性   |
| 公允价值变动损益 | -17,987,099.19  | -4.57%  | 金融资产公允价值变动 | 具有可持续性   |
| 资产减值     | -134,851,587.27 | -34.26% | 坏账准备的计提    | 具有可持续性   |
| 营业外收入    | 2,021,887.88    | 0.51%   |            | 不具有可持续性  |
| 营业外支出    | 635,176.37      | 0.16%   |            | 不具有可持续性  |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末             |        | 上年末               |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
|        | 金额                | 占总资产比例 | 金额                | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 5,005,004,054.13  | 14.76% | 5,777,121,286.99  | 16.37% | -1.61% |        |
| 应收账款   | 12,931,229,537.70 | 38.14% | 12,881,051,820.63 | 36.50% | 1.64%  |        |
| 合同资产   | 8,151,910,292.11  | 24.05% | 7,849,826,444.13  | 22.24% | 1.81%  |        |
| 存货     | 1,396,394,960.11  | 4.12%  | 1,433,214,103.54  | 4.06%  | 0.06%  |        |
| 投资性房地产 | 209,521,890.23    | 0.62%  | 209,024,909.80    | 0.59%  | 0.03%  |        |
| 固定资产   | 1,413,163,202.51  | 4.17%  | 1,427,869,011.20  | 4.05%  | 0.12%  |        |
| 在建工程   | 6,257,109.75      | 0.02%  | 2,729,577.77      | 0.01%  | 0.01%  |        |
| 使用权资产  | 133,172,806.61    | 0.39%  | 126,506,682.22    | 0.36%  | 0.03%  |        |
| 短期借款   | 11,000,000.00     | 0.03%  | 119,961,718.39    | 0.34%  | -0.31% |        |
| 合同负债   | 593,760,117.05    | 1.75%  | 732,089,250.83    | 2.07%  | -0.32% |        |
| 长期借款   | 495,340,391.23    | 1.46%  | 547,660,520.48    | 1.55%  | -0.09% |        |
| 租赁负债   | 95,827,750.19     | 0.28%  | 101,544,271.19    | 0.29%  | -0.01% |        |

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                   | 期初数              | 本期公允价值变动损益     | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售金额           | 其他变动 | 期末数            |
|----------------------|------------------|----------------|---------------|---------|------------------|------------------|------|----------------|
| 金融资产                 |                  |                |               |         |                  |                  |      |                |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 1,214,352,396.23 | -17,987,099.19 |               |         | 2,462,765,996.46 | 3,214,340,000.00 |      | 444,791,293.50 |
| 5. 其他非流动金融资产         | 255,294,167.79   |                |               |         |                  | 7,384,117.91     |      | 247,910,049.88 |
| 金融资产小计               | 1,469,646,564.02 | -17,987,099.19 |               |         | 2,462,765,996.46 | 3,221,724,117.91 |      | 692,701,343.38 |
| 上述合计                 | 1,469,646,564.02 | -17,987,099.19 |               |         | 2,462,765,996.46 | 3,221,724,117.91 |      | 692,701,343.38 |
| 金融负债                 | 0.00             |                |               |         |                  |                  |      | 0.00           |

其他变动的内容 无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 2025 年 6 月 30 日 |                |      |              |
|------|-----------------|----------------|------|--------------|
|      | 账面余额            | 账面价值           | 受限类型 | 受限原因         |
| 货币资金 | 252,085,961.68  | 252,085,961.68 | 冻结   | 被法院冻结        |
| 应收票据 | 15,339,600.00   | 15,032,808.00  | 使用受限 | 商票背书或贴现未终止确认 |
| 合计   | 267,425,561.68  | 267,118,769.68 |      |              |

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）   | 变动幅度   |
|---------------|--------------|--------|
| 16,220,001.00 | 8,125,158.49 | 99.63% |

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**□适用 ☒不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□适用 ☒不适用**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**☒适用 □不适用

单位：元

| 证券品种  | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本        | 会计计量模式 | 期初账面价值       | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额        | 本期出售金额 | 报告期损益          | 期末账面价值        | 会计核算科目  | 资金来源   |
|-------|--------|------|---------------|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------|----------------|---------------|---------|--------|
| 境内外股票 | 600515 | 海南机场 | 37,469,566.17 | 公允价值计量 | 9,102,478.01 | -577,903.13   |               |               |        | -577,903.13    | 8,524,574.88  | 交易性金融资产 | 应收款项抵款 |
| 境内外股票 | 002157 | 正邦科技 | 565,052.50    | 公允价值计量 | 143,474.20   | -9,335.65     |               |               |        | -9,335.65      | 134,138.55    | 交易性金融资产 | 应收款项抵款 |
| 境内外股票 | 002086 | 东方海洋 | 150,720.00    | 公允价值计量 | 36,298.40    | -753.60       |               |               |        | -753.60        | 35,544.80     | 交易性金融资产 | 应收款项抵款 |
| 境内外股票 | 002251 | 步步高  | 34,925,996.46 | 公允价值计量 | 0.00         | 17,372,889.88 |               | 34,925,996.46 |        | -17,372,889.88 | 17,553,106.58 | 交易性金融资产 | 应收款项抵款 |
| 合计    |        |      | 73,111,335.13 | ---    | 9,282,250.61 | 17,960,882.26 | 0.00          | 34,925,996.46 | 0.00   | -17,960,882.26 | 26,247,364.81 | ---     | ---    |

注：1、根据经法院裁定批准的《海航基础设施投资集团股份有限公司及其二十家子公司重组计划草案》，公司受让了海南机场（600515）股票以抵偿公司应收账款。2、根据经法院裁定批准的《江西正邦科技股份有限公司重整计划》，公司受让了正邦科技（002157）股票以抵偿公司应收账款。3、根据经法院裁定批准的《山东东方海洋科技股份有限公司重整计划草案》，公司受让了东方海洋（002086）股票以抵偿公司应收账款。4、根据经法院裁定批准的《步步高商业连锁股份有限公司及其十四家子公司重整计划草案》，公司受让了步步高（002251）股票以抵偿公司应收账款。

**(2) 衍生品投资情况**□适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用  
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称    | 公司类型 | 主要业务     | 注册资本      | 总资产              | 净资产                 | 营业收入           | 营业利润               | 净利润                |
|---------|------|----------|-----------|------------------|---------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| 美瑞德     | 子公司  | 建筑装饰工程   | 14700 万元  | 1,242,757,654.87 | -<br>116,541,923.82 | 25,286,741.57  | -<br>43,332,688.19 | -<br>43,488,655.22 |
| 金螳螂幕墙   | 子公司  | 装饰部品部件生产 | 35000 万元  | 2,525,605,180.83 | 1,134,065,669.48    | 681,109,771.39 | 65,145,032.55      | 58,460,060.95      |
| 金螳螂景观   | 子公司  | 园林绿化工程   | 15000 万元  | 1,503,521,898.15 | 700,779,221.65      | 70,552,245.22  | -<br>14,915,974.50 | -<br>11,955,628.19 |
| 新加坡金螳螂  | 子公司  | 建筑装饰工程   | 1 美元      | 1,463,659,376.97 | 713,960,228.08      | 491,984,597.25 | 36,848,751.04      | 26,568,345.89      |
| 金螳螂（国际） | 子公司  | 建筑装饰工程   | 1,000 万港元 | 534,829,034.54   | 363,501,883.07      | 126,062,379.81 | 1,716,324.76       | -<br>140,885.98    |
| 金螳螂装配科技 | 子公司  | 建筑装饰工程   | 27000 万元  | 1,328,675,851.13 | 732,055,074.02      | 290,424,927.82 | 573,972.18         | 2,672,413.24       |

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

| 公司名称             | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响     |
|------------------|----------------|-------------------|
| 广东重鹏建设工程有限公司     | 资产收购           | 对整体生产经营和业绩不造成重大影响 |
| 苏州金禹东方防水防腐工程有限公司 | 资产收购           | 对整体生产经营和业绩不造成重大影响 |
| 深圳晟扬建筑工程有限公司     | 资产收购           | 对整体生产经营和业绩不造成重大影响 |
| 肇庆金螳螂幕墙有限公司      | 新设             | 对整体生产经营和业绩不造成重大影响 |
| 深圳集家材料电子商务有限公司   | 新设             | 对整体生产经营和业绩不造成重大影响 |
| 宿迁金螳螂材料科技有限公司    | 新设             | 对整体生产经营和业绩不造成重大影响 |
| GMG（S）PTE. LTD.  | 新设             | 对整体生产经营和业绩不造成重大影响 |
| 江苏博途设计有限公司       | 注销             | 对整体生产经营和业绩不造成重大影响 |
| 石家庄金螳螂家电子商务有限公司  | 注销             | 对整体生产经营和业绩不造成重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）宏观经济景气度变化风险

当前全球经济形势复杂多变，国内经济结构调整持续深化，市场环境不确定性显著上升。建筑装饰行业作为资金密集型产业，对资金流动性敏感度较高。若宏观经济下行引发市场资金面收紧，公司可能面临融资成本攀升、项目回款周期延长、资金周转压力加剧等风险，进而影响业务正常推进。公司将重点强化资金链韧性应对：一是深化全链条成本管控与精益化管理，提升资金使用效率；二是实施灵活资金配置策略，拓展多元化融资渠道，优化债务结构，筑牢资金安全防线；三是完善客户信用分级管理制度，组建专业应收账款清收团队，强化回款全流程考核；四是聚焦现金流充裕、付款条件明确的优质项目，优先承接以增强经营韧性。

### （2）行业政策风险

建筑装饰行业的发展高度依赖固定资产投资的政策导向。公司核心业务集中于公共建筑装饰领域，其市场规模受以下因素直接驱动：政府及央企主导的项目规模，主要依赖于基础设施投资、公共服务建设标准、城市更新等公共投资政策；民营企业主导的项目需求，则与产业政策引导的固定资产投资密切相关。若未来公共建筑领域相关支持政策力度减弱、财政预算收紧或针对民营企业的产业政策发生调整，抑制其资本开支意愿，均将制约公司业务拓展空间，给公司营收增长带来压力。公司将采取针对性举措：一是重点监测国家及地方在基建投资、公共服务设施建设等领域的政策动态，提前布局政策支持的分赛道；二是推动业务结构多元化升级，大力拓展绿色建筑改造、适老化装修、家装焕新等政策鼓励领域；三是实施严格的项目风险预审与分级管理，强化对政策敏感区域客户的资金实力核查，并制定专项资产保全与履约担保方案，保障账款安全。

### （3）市场竞争的风险

当前，建筑装饰行业正经历深刻变革，以人工智能、物联网为代表的新一代信息技术重塑行业生态。同时，客户需求日益趋向个性化、品质化和绿色化，市场竞争格局加速重构。公司要在激烈竞争中突围，提升综合实力刻不容缓。一方面，公司需从传统营销模式转向差异化营销、服务营销、情感营销和体验营销等现代营销模式，构建精准有效的营销网络，更好地满足客户需求。另一方面，公司应始终坚持创新驱动的理念，加大对行业前沿技术的研发，打造差异化产品，提升产品附加值，积极推动产业向高端化、智能化转型升级，进而增强公司在市场中的核心竞争力。

### （4）海外业务扩张带来的管理风险

公司在开展海外业务时可能面临多重复杂风险，如海外市场的需求不确定性、政策变动或政治冲突、不同国家的货币汇率波动、当地的法律法规及文化差异以及供应链不稳定等，从而影响项目履约与收益稳定。公司将建立全链条风控体系加以应对，一是建立国家风险红黄蓝机制，收缩高风险地区投入，并推行海外项目事前风险评估；二是适时运用金融工具对冲汇率风险，并优化收付汇策略。收汇主要采用美元等主要国际货币结算，在东南亚市场优先采用人民币结算以匹配国内采购需求，付汇采用“美元+本币”方式支付当地分包商；三是推行深加工材料国内采购，依托国内成熟供应链体系保障材料质量与供应稳定；四是搭建“总部+项目”一体化合规体系，在部分国家设立法律实体，确保运营全面适配当地法律法规；五是采用“中方管理+本土化执行”的用工模式，满足本地劳工配额，并通过尊重宗教习俗、开展跨文化培训等举措有效化解文化冲突。

### （5）应收账款减值风险

受行业结算周期影响，公司应收账款余额及净额占总资产比例较高。若宏观经济下行或信贷环境收紧导致客户偿付能力恶化，可能引发应收账款账龄延长、坏账准备计提增加，侵蚀公司利润并影响资产质量。为保障资产安全，公司将聚焦信用风险防控与资产质量保障：一是构建覆盖客户准入、存续监测至退出的全流程信用风控机制。准入阶段严控高风险客户，存续期动态跟踪预警风险信号（如付款逾期、经营恶化），对信用恶化客户立即收紧政策（缩短账期、追加担

保等)；二是拓展坏账处置渠道，通过法务催收、应收账款保理等方式，加速风险资产处置，降低最终损失。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☒是 ☐否

为加强公司市值管理工作，进一步规范公司的市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，公司制定了市值管理制度。公司应当聚焦主业，提升经营效率和盈利能力，同时可以结合自身情况，综合运用下列方式提升公司投资价值：并购重组；股权激励、员工持股计划；现金分红；投资者关系管理；提升信息披露质量；股份回购及其他合法合规的方式。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及指定信息披露媒体披露的《市值管理制度》《估值提升计划》及其他相关公告。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

为贯彻落实中央政治局会议及国务院常务会议关于活跃资本市场、提振投资者信心、提升上市公司质量等指导思想，为维护股东利益，促进公司可持续发展，结合自身战略规划、经营现状和财务状况，公司制定了“质量回报双提升”行动方案。公司将继续聚焦主业，提升核心竞争力，持续创新，深耕“高质量发展”战略，进一步完善公司治理，提升规范运作水平，提升信息披露质量，强化投资者关系管理，重视投资者回报，共享公司发展。行动方案具体举措详见公司于 2025 年 1 月 16 日发布的《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》。公司将积极落实“质量回报双提升”方案，坚定执行战略发展规划，提升核心竞争能力，以良好的经营业绩为投资者带来稳定的投资回报，切实增强投资者的信心，促进资本市场健康发展。

第四节 公司治理、环境和社会

一、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      | 类型    | 日期               | 原因   |
|-----|------------|-------|------------------|------|
| 翟恒  | 总经理        | 聘任    | 2025 年 03 月 14 日 | 工作调动 |
| 张新宏 | 总经理        | 任免    | 2025 年 03 月 14 日 | 工作调动 |
| 朱雯雯 | 副总经理、董事会秘书 | 聘任    | 2025 年 03 月 14 日 | 工作调动 |
| 宁波  | 副总经理、董事会秘书 | 解聘    | 2025 年 03 月 14 日 | 个人原因 |
| 杨俊  | 独立董事       | 被选举   | 2025 年 05 月 21 日 | 工作调动 |
| 赵增耀 | 独立董事       | 任期满离任 | 2025 年 04 月 02 日 | 工作调动 |
| 王汉林 | 董事         | 任期满离任 | 2025 年 07 月 11 日 | 换届   |
| 施国平 | 董事         | 任期满离任 | 2025 年 07 月 11 日 | 换届   |
| 唐英杰 | 董事         | 任期满离任 | 2025 年 07 月 11 日 | 换届   |
| 李配超 | 董事         | 任期满离任 | 2025 年 07 月 11 日 | 换届   |
| 钱萍  | 监事会主席      | 任期满离任 | 2025 年 07 月 11 日 | 换届   |
| 方文祥 | 监事         | 任期满离任 | 2025 年 07 月 11 日 | 换届   |
| 赵卫中 | 职工监事       | 任期满离任 | 2025 年 07 月 11 日 | 换届   |

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用  
公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

公司报告期无股权激励计划实施情况。

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

| 员工的范围                            | 员工人数 | 持有的股票总数（股） | 变更情况                                                                  | 占上市公司股本总额的比例 | 实施计划的资金来源                |
|----------------------------------|------|------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|
| 公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员和其他核心、骨干员工 | 72   | 13,468,726 | 因员工离职，经公司 2024 年员工持股计划管理委员会决定，同意将宁波等员工持有的员工持股计划份额转让给其他具备本员工持股计划资格的受让人 | 0.51%        | 员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式 |

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

| 姓名  | 职务             | 报告期初持股数（股） | 报告期末持股数（股） | 占上市公司股本总额的比例 |
|-----|----------------|------------|------------|--------------|
| 张新宏 | 董事长            | 1,000,000  | 500,000    | 0.02%        |
| 王振龙 | 副总经理、财务总监      | 500,000    | 250,000    | 0.01%        |
| 朱雯雯 | 副总经理、董事会秘书     | 0          | 250,000    | 0.01%        |
| 唐英杰 | 董事（历任）         | 500,000    | 250,000    | 0.01%        |
| 李配超 | 董事（历任）         | 500,000    | 250,000    | 0.01%        |
| 钱萍  | 监事会主席（历任）      | 1,000,000  | 500,000    | 0.02%        |
| 方文祥 | 监事（历任）         | 500,000    | 250,000    | 0.01%        |
| 赵卫中 | 监事（历任）         | 500,000    | 250,000    | 0.01%        |
| 宁波  | 副总经理、董事会秘书（历任） | 500,000    | 0          | 0.00%        |

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司 2024 年员工持股计划第一个锁定期于 2025 年 5 月 8 日届满，本次解除限售的股份数量为 13,468,726 股，已在报告期内通过二级市场竞价方式出售完毕。

报告期内股东权利行使的情况

1、表决权

公司 2024 年员工持股计划持有人放弃因参与本员工持股计划而间接持有公司股票的表决权。

2、权益分派

报告期内，公司于 2025 年 6 月实施 2024 年度权益分派，本次权益分派股权登记日为 2025 年 6 月 5 日，除权除息日

为 2025 年 6 月 6 日，公司 2024 年员工持股计划部分股份参加了本次权益分派。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，因部分参与对象离职，依据公司《2024 年员工持股计划》《2024 年员工持股计划管理办法》的规定，经管理委员会决定，该部分人员持有的员工持股计划相应份额转让给其他具备本员工持股计划资格的受让人。受让方与公司持股 5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或者一致行动关系。截至报告期末，公司 2024 年员工持股计划持有人共计 72 人，持有股份总数 13,468,726 股。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☒适用 ☐不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

本员工持股计划于 2024 年 5 月完成全部标的股票过户，共 2,693.7452 万股。公司以审议 2024 年员工持股计划的 2024 年第一次临时股东大会当日股票收盘价 3.35 元/股作为权益工具授予日的公允价值，经测算，公司确认总费用为 4,229.18 万元，该费用由公司在锁定期内按月分摊，计入相关费用和资本公积，2024 年至 2026 年本员工持股计划费用摊销情况测算如下：

单位：万元

| 总费用      | 2024 年   | 2025 年   | 2026 年 |
|----------|----------|----------|--------|
| 4,229.18 | 1,850.27 | 1,938.37 | 440.54 |

注：1、上述对公司经营成果的影响最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准；

2、上表中部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系以上百分比结果四舍五入所致。

报告期，上述员工持股计划摊销费用为 1,409.73 万元。

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：无

### 3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

## 五、社会责任情况

公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极履行社会责任，为员工提供安全的工作环境、良好的福利和继续教育的保障；坚持“以客户为中心”，为客户提供优质产品与服务；以诚信为本，相互支持，与供应商实现互利共赢；为慈善事业、社会公益事业以及社会环境的可持续发展履行企业应尽的义务，努力实现企业的社会价值，积极承担企业的社会责任。

第五节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计  
☐是 ☒否  
公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项  
☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲裁)<br>进展 | 诉讼(仲裁)<br>审理结果及<br>影响 | 诉讼(仲<br>裁)判决<br>执行情况 | 披露日<br>期 | 披露索<br>引 |
|------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------|----------|----------|
|------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------|----------|----------|

|                                                                      |          |   |       |       |        |                  |       |
|----------------------------------------------------------------------|----------|---|-------|-------|--------|------------------|-------|
| 公司与江阴名嘉房地产有限公司、恒大地产集团南京置业有限公司建设工程施工合同纠纷                              | 1,437.3  | 否 | 正在审理中 | 无重大影响 | 无      | 2021 年 12 月 04 日 | 巨潮资讯网 |
| 公司与贵阳金融控股有限公司、中天金融集团股份有限公司装饰装修合同纠纷                                   | 1,711.38 | 否 | 破产清算中 | 无重大影响 | 不适用    | 2021 年 12 月 04 日 | 巨潮资讯网 |
| 苏州金螳螂幕墙有限公司与海天建设集团有限公司建设工程施工合同纠纷                                     | 1,330.37 | 否 | 正在审理中 | 无重大影响 | 无      | 2021 年 12 月 04 日 | 巨潮资讯网 |
| 公司与贵阳金融控股有限公司、中天金融集团股份有限公司建设工程施工合同纠纷                                 | 1,086.79 | 否 | 破产清算中 | 无重大影响 | 不适用    | 2021 年 12 月 04 日 | 巨潮资讯网 |
| 苏州美瑞德建筑装饰有限公司与恒大地产集团盐城城南置业有限公司，恒大地产集团上海盛建置业有限公司，恒大地产集团有限公司建设工程施工合同纠纷 | 3,777.31 | 否 | 正在审理中 | 无重大影响 | 无      | 2022 年 01 月 01 日 | 巨潮资讯网 |
| 苏州美瑞德建筑装饰有限公司与浙江金湖置业有限公司，恒大地产集团上海盛建置业有限公司建设工程施工合同纠纷                  | 1,222.39 | 否 | 已判决   | 无重大影响 | 正在申请执行 | 2022 年 01 月 01 日 | 巨潮资讯网 |

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                             | 涉案金额(万元)  | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------------------------------|-----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 截止本报告期末，公司作为原告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的其他诉讼(仲裁) | 74,013    | 否        | 正在审理中    | 无重大影响         | 无            |      |      |
| 截止本报告期末，公司作为被告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的其他诉讼(仲裁) | 23,414.63 | 否        | 正在审理中    | 无重大影响         | 无            |      |      |

## 九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

| 关联<br>交易<br>方   | 关联<br>关系 | 关联<br>交易<br>类型 | 关联<br>交易<br>内容 | 关联<br>交易<br>定价<br>原则 | 关联<br>交易<br>价格 | 关联<br>交易<br>金额<br>(万元) | 占同<br>类交<br>易金<br>额比<br>例 | 获批<br>的交<br>易额<br>度<br>(万元) | 是否<br>超过<br>获批<br>额度 | 关联<br>交易<br>结算<br>方式 | 可获<br>得的<br>同类<br>交易<br>市价 | 披露<br>日期    | 披露<br>索引 |
|-----------------|----------|----------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|-------------|----------|
| 苏州朗捷通智能科技有限公司   | 母公司的子公司  | 采购商品、接受劳务      | 设计费、材料         | 市场定价                 | 3,278.51       | 3,278.51               | 0.40%                     | 3,278.51                    | 否                    | 货币                   | 3,278.51                   | 2025年04月29日 | 2025-017 |
| 苏州金柏酒店管理有限公司    | 母公司的孙公司  | 采购商品、接受劳务      | 餐饮住宿           | 市场定价                 | 197.38         | 197.38                 | 0.02%                     | 197.38                      | 否                    | 货币                   | 197.38                     | 2025年04月29日 | 2025-017 |
| 苏州博朗明科技有限公司     | 母公司的孙公司  | 采购商品、接受劳务      | 设备、材料          | 市场定价                 | 34.29          | 34.29                  | 0.00%                     | 34.29                       | 否                    | 货币                   | 34.29                      | 2025年04月29日 | 2025-017 |
| 苏州苏高新数字科技有限公司   | 母公司的参股公司 | 采购商品、接受劳务      | 软件及技术服务        | 市场定价                 | 119.56         | 119.56                 | 0.01%                     | 119.56                      | 否                    | 货币                   | 119.56                     | 2025年04月29日 | 2025-017 |
| 苏州金螳螂文化发展股份有限公司 | 母公司的参股公司 | 采购商品、接受劳务      | 装饰工程           | 市场定价                 | 456.46         | 456.46                 | 0.06%                     | 456.46                      | 否                    | 货币                   | 456.46                     | 2025年04月29日 | 2025-017 |
| 苏州苏高新数字科技有限公司   | 母公司的参股公司 | 出售商品、提供劳务      | 转售水电、装修费       | 市场定价                 | 36.13          | 36.13                  | 0.00%                     | 36.13                       | 否                    | 货币                   | 36.13                      |             |          |
| 苏州金螳螂文化发展股份有限公司 | 母公司的参股公司 | 出售商品、提供劳务      | 景观工程、物业服务      | 市场定价                 | 1,488.80       | 1,488.8                | 0.16%                     | 1,488.8                     | 否                    | 货币                   | 1,488.80                   | 2025年04月29日 | 2025-017 |
| 苏州朗捷            | 母公司的     | 出售商            | 加工费            | 市场定价                 | 10.74          | 10.74                  | 0.00%                     | 10.74                       | 否                    | 货币                   | 10.74                      | 2025年04     | 2025-017 |

|                                           |     |        |                                 |    |          |    |          |    |    |    |    |        |    |
|-------------------------------------------|-----|--------|---------------------------------|----|----------|----|----------|----|----|----|----|--------|----|
| 通智能科技有限公司                                 | 子公司 | 品、提供劳务 |                                 |    |          |    |          |    |    |    |    | 月 29 日 |    |
| 合计                                        |     |        | --                              | -- | 5,621.87 | -- | 5,621.87 | -- | -- | -- | -- | --     | -- |
| 大额销货退回的详细情况                               |     |        | 无                               |    |          |    |          |    |    |    |    |        |    |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |     |        | 报告期内，公司上述日常经营关联交易实际发生额均未超过预计金额。 |    |          |    |          |    |    |    |    |        |    |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |     |        | 不适用                             |    |          |    |          |    |    |    |    |        |    |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

（1）关联租赁情况

①根据本公司与苏州金螳螂企业（集团）有限公司签定的《房屋租赁协议》，金螳螂集团租赁本公司办公楼建筑面积为 272.12 平方米，年租金 18.90 万元，2025 年度实际收到租金 18.90 万元，2024 年度实际收到租金 18.90 万元。

②根据本公司与苏州金螳螂投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂投资有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 100.00 平方米，年租金 4.20 万元，2025 年度实际收到租金 4.20 万元，2024 年度实际收到全年租金 4.20 万元。

③根据本公司与苏州金湖地产发展有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金湖地产发展有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 100.00 平方米，年租金 4.20 万元，2025 年度实际收到租金 4.20 万元，2024 年度实际收到全年租金 4.20 万元。

④根据本公司与苏州金螳螂公益慈善基金会签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂公益慈善基金会租赁本公司办公楼建筑面积为 25.00 平方米，年租金 1.05 万元，2025 年度实际收到租金 1.05 万元，2024 年度实际收到全年租金 1.05 万元。

⑤根据本公司与苏州金润投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金润投资有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 50.00 平方米，年租金 0.38 万元，2025 年度实际收到租金 0.38 万元，2024 年度实际收到租金 0.38 万元。

⑥根据本公司与苏州朗捷通智能科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州朗捷通智能科技有限公司租赁本公司办公楼四处，建筑面积为 20.00 平方米、2,557.39 平方米、5.00 平方米、30.00 平方米，年租金 1.92 万元、107.41 万元、0.45 万元、1.26 万元，2025 年度实际收到租金 0.87 万元、107.41 万元、0.45 万元、1.26 万元，2024 年度实际收到租金 1.92 万元、107.41 万元、0.45 万元、1.26 万元。

⑦根据本公司与江苏朗捷通智能科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，江苏朗捷通智能科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 32.75 平方米，年租金 1.38 万元，2025 年度实际收到租金 1.38 万元，2024 年度实际收到租金 0.69 万元。

⑧根据本公司与江苏东怡软件技术有限公司签定的《房屋租赁协议》，江苏东怡软件技术有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 25.00 平方米，年租金 1.05 万元，2025 年度实际收到租金 1.05 万元，2024 年度实际收到全年租金 1.05 万元。

⑨根据本公司与苏州博朗明科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州博朗明科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 25.00 平方米，年租金 1.05 万元，2025 年度实际收到租金 1.05 万元，2024 年度实际收到全年租金 1.05 万元。

⑩根据本公司与苏州金诺商业保理有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金诺商业保理有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 30.00 平方米，年租金 1.26 万元，2025 年度实际收到租金 1.26 万元，2024 年度实际收到全年租金 1.26 万元。

⑪根据本公司与上海棠金美数据科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，上海棠金美数据科技有限公司租赁本公司办公楼五处，建筑面积为 20.00 平方米、20.00 平方米、20.00 平方米、20.00 平方米、20.00 平方米，年租金 0.84 万元、0.84 万元、0.84 万元、0.84 万元、0.84 万元，2025 年度实际收到租金 0.84 万元、0.84 万元、0.84 万元、0.84 万元、0.63 万元，2024 年度实际收到租金 0.84 万元、0.84 万元、0.84 万元。

⑫根据本公司与苏州苏高新数字科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州苏高新数字科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 969.13 平方米，年租金 40.70 万元，2025 年度实际收到租金 40.70 万元，2024 年度实际收到全年租金 40.70 万元。

⑬根据本公司与苏州慧筑信息科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州慧筑信息科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 50 平方米，年租金 2.10 万元，2025 年度实际收到租金 2.10 万元，2024 年度实际收到全年租金 2.10 万元。

⑭根据本公司与苏州金螳螂文化发展股份有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂文化发展股份有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 2,684.00 平方米、1,363.21 平方米，年租金 68.35 万元、60.74 万元，2025 年度实际收到租金 34.18 万元、30.37 万元，2024 年度实际收到租金 68.35 万元、60.74 万元。

⑮根据子公司赫柏鑫欧与苏州诺金投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州诺金投资有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 50.00 平方米，年租金 2.10 万元，2025 年度实际收到租金 2.10 万元，2024 年度实际收到租金 0.53 万元。

⑯根据本公司与苏州金棠美家数据科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金棠美家数据科技有限公司租赁本公司办公楼两处，建筑面积为 20.00 平方米、20.00 平方米，年租金 0.84 万元、0.84 万元，2025 年度实际收到租金 0.84 万元、0.84 万元，2024 年度实际收到租金 1.03 万元。

## (2) 其他关联交易

2025 年上半年度，本公司及子公司美瑞德公司、幕墙公司、景观公司、精装科技、软装艺术、建设工程、金螳螂家支付给苏州市智信建设职业培训学校培训费共计 26.53 万元。

上述关联租赁、关联培训费等其他关联交易金额在总经理权限范围内，已根据公司《关联交易制度》由总经理审批。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------|----------|------------|
|--------|----------|------------|

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                  |         |        |                     |        |          |           |                                                   |        |          |
|---------------------------|------------------|---------|--------|---------------------|--------|----------|-----------|---------------------------------------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度    | 实际发生日期 | 实际担保金额              | 担保类型   | 担保物（如有）  | 反担保情况（如有） | 担保期                                               | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 购买穗华置业、盛建置业相关房屋的按揭贷款客户    | 2025 年 05 月 22 日 | 100,000 |        | 4,500.67            | 连带责任担保 |          |           | 自担保合同生效且贷款发放之日起至购房人所购住房的权属证书办出且抵押登记手续办妥并交银行执管之日止。 | 否      | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |                  | 100,000 |        | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |        | 4,500.67 |           |                                                   |        |          |
| 报告期末已审批的                  |                  | 100,000 |        | 报告期末实际对外            |        | 4,500.67 |           |                                                   |        |          |

| 对外担保额度合计<br>(A3) |                  |         |                  | 担保余额合计<br>(A4) |        |             |               |                       |        |          |
|------------------|------------------|---------|------------------|----------------|--------|-------------|---------------|-----------------------|--------|----------|
| 公司对子公司的担保情况      |                  |         |                  |                |        |             |               |                       |        |          |
| 担保对象名称           | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度    | 实际发生日期           | 实际担保金额         | 担保类型   | 担保物<br>(如有) | 反担保情况<br>(如有) | 担保期                   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 金螳螂精装科技          | 2024 年 05 月 22 日 | 120,000 | 2024 年 12 月 11 日 | 6,000          | 连带责任担保 |             |               | 2024.12.11-2025.12.10 | 是      | 否        |
| 金螳螂精装科技          | 2023 年 05 月 24 日 | 120,000 | 2023 年 11 月 30 日 | 30,000         | 连带责任担保 |             |               | 2023.11.30-2024.11.30 | 否      | 否        |
| 金螳螂精装科技          | 2023 年 05 月 24 日 | 120,000 | 2024 年 01 月 22 日 | 8,000          | 连带责任担保 |             |               | 2024.1.22-2025.1.21   | 否      | 否        |
| 金螳螂精装科技          | 2024 年 05 月 22 日 | 120,000 | 2024 年 11 月 21 日 | 20,000         | 连带责任担保 |             |               | 2024.11.21-2025.11.21 | 否      | 否        |
| 金螳螂景观            | 2023 年 05 月 24 日 | 150,000 | 2023 年 12 月 11 日 | 4,000          | 连带责任担保 |             |               | 2023.12.11-2024.12.5  | 是      | 否        |
| 金螳螂景观            | 2023 年 05 月 24 日 | 150,000 | 2023 年 11 月 30 日 | 15,000         | 连带责任担保 |             |               | 2023.11.30-2024.11.30 | 否      | 否        |
| 金螳螂景观            | 2024 年 05 月 22 日 | 150,000 | 2024 年 11 月 21 日 | 15,000         | 连带责任担保 |             |               | 2024.11.21-2025.11.21 | 否      | 否        |
| 金螳螂景观            | 2024 年 05 月 22 日 | 100,000 | 2025 年 04 月 15 日 | 6,000          | 连带责任担保 |             |               | 2025.4.15-2026.4.15   | 否      | 否        |
| 金螳螂幕墙            | 2022 年 05 月 23 日 | 360,000 | 2022 年 05 月 23 日 | 10,000         | 连带责任担保 |             |               | 2022.5.23-2023.5.23   | 是      | 否        |
| 金螳螂幕墙            | 2023 年 05 月 24 日 | 360,000 | 2023 年 08 月 29 日 | 10,000         | 连带责任担保 |             |               | 2023.8.29-2024.8.29   | 是      | 否        |
| 金螳螂幕墙            | 2023 年 05 月 24 日 | 360,000 | 2024 年 04 月 10 日 | 13,000         | 连带责任担保 |             |               | 2024.4.10-2025.4.9    | 是      | 否        |
| 金螳螂幕墙            | 2021 年 05 月 22 日 | 320,000 | 2021 年 11 月 12 日 | 30,000         | 连带责任担保 |             |               | 2021.11.12-2022.11.12 | 是      | 否        |
| 金螳螂幕墙            | 2022 年 05 月 23 日 | 360,000 | 2022 年 06 月 10 日 | 20,000         | 连带责任担保 |             |               | 2022.6.10-2023.4.28   | 否      | 否        |
| 金螳螂幕墙            | 2023 年 05 月 24 日 | 360,000 | 2023 年 11 月 30 日 | 40,000         | 连带责任担保 |             |               | 2023.11.30-2024.11.30 | 否      | 否        |
| 金螳螂幕墙            | 2023 年 05 月 24 日 | 360,000 | 2023 年 09 月 12 日 | 49,200         | 连带责任担保 |             |               | 2023.9.12-2024.9.11   | 否      | 否        |
| 金螳螂幕墙            | 2022 年 05 月 24 日 | 360,000 | 2023 年 01 月 12 日 | 17,000         | 连带责任担保 |             |               | 2023.1.12-2024.1.11   | 否      | 否        |
| 金螳螂              | 2023 年           | 360,000 | 2023 年           | 10,000         | 连带责    |             |               | 2023.12.11-           | 否      | 否        |

|                         |                  |           |                  |                        |        |         |  |                           |   |   |
|-------------------------|------------------|-----------|------------------|------------------------|--------|---------|--|---------------------------|---|---|
| 幕墙                      | 05 月 24 日        |           | 12 月 11 日        |                        | 任担保    |         |  | 2024. 12. 5               |   |   |
| 金螳螂幕墙                   | 2024 年 05 月 22 日 | 360,000   | 2024 年 09 月 10 日 | 49,200                 | 连带责任担保 |         |  | 2024. 9. 10-2025. 9. 9    | 否 | 否 |
| 金螳螂幕墙                   | 2024 年 05 月 22 日 | 360,000   | 2024 年 10 月 21 日 | 20,000                 | 连带责任担保 |         |  | 2024. 10. 21-2025. 10. 20 | 否 | 否 |
| 金螳螂幕墙                   | 2024 年 05 月 22 日 | 360,000   | 2024 年 11 月 11 日 | 10,000                 | 连带责任担保 |         |  | 2024. 11. 11-2025. 11. 11 | 否 | 否 |
| 金螳螂幕墙                   | 2024 年 05 月 22 日 | 360,000   | 2024 年 11 月 21 日 | 40,000                 | 连带责任担保 |         |  | 2024. 11. 21-2025. 11. 21 | 否 | 否 |
| 金螳螂幕墙                   | 2024 年 05 月 22 日 | 400,000   | 2024 年 10 月 10 日 | 8,000                  | 连带责任担保 |         |  | 2024. 10. 10-2025. 10. 10 | 否 | 否 |
| 美瑞德                     | 2023 年 05 月 24 日 | 380,000   | 2023 年 08 月 29 日 | 24,000                 | 连带责任担保 |         |  | 2023. 8. 29-2024. 8. 29   | 是 | 否 |
| 美瑞德                     | 2023 年 05 月 24 日 | 380,000   | 2023 年 09 月 12 日 | 6,750                  | 连带责任担保 |         |  | 2023. 9. 12-2024. 9. 12   | 是 | 否 |
| 美瑞德                     | 2023 年 05 月 24 日 | 380,000   | 2023 年 12 月 11 日 | 25,000                 | 连带责任担保 |         |  | 2023. 12. 11-2024. 12. 5  | 是 | 否 |
| 美瑞德                     | 2022 年 05 月 23 日 | 380,000   | 2022 年 11 月 23 日 | 30,000                 | 连带责任担保 |         |  | 2022. 11. 23-2023. 11. 23 | 否 | 否 |
| 美瑞德                     | 2023 年 05 月 24 日 | 380,000   | 2023 年 11 月 30 日 | 30,000                 | 连带责任担保 |         |  | 2023. 11. 30-2024. 11. 30 | 否 | 否 |
| 美瑞德                     | 2024 年 05 月 22 日 | 150,000   | 2024 年 11 月 21 日 | 5,000                  | 连带责任担保 |         |  | 2024. 11. 21-2025. 11. 21 | 否 | 否 |
| 金螳螂艺术                   | 2023 年 05 月 24 日 | 10,000    | 2024 年 01 月 03 日 | 2,000                  | 连带责任担保 |         |  | 2024. 1. 3-2024. 11. 30   | 是 | 否 |
| 金螳螂艺术                   | 2024 年 05 月 22 日 | 10,000    | 2024 年 11 月 21 日 | 2,000                  | 连带责任担保 |         |  | 2024. 11. 21-2025. 11. 21 | 否 | 否 |
| 金螳螂家供应链                 | 2023 年 05 月 24 日 | 8,000     | 2024 年 01 月 22 日 | 3,000                  | 连带责任担保 |         |  | 2024. 1. 22-2025. 1. 21   | 否 | 否 |
| 金螳螂家供应链                 | 2024 年 05 月 22 日 | 8,000     | 2024 年 09 月 25 日 | 2,000                  | 连带责任担保 |         |  | 2024. 9. 25-2025. 9. 25   | 否 | 否 |
| 金螳螂家供应链                 | 2024 年 05 月 22 日 | 8,000     | 2024 年 10 月 21 日 | 1,000                  | 连带责任担保 |         |  | 2024. 10. 21-2025. 10. 20 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)   |                  | 1,241,000 |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |        | 561,150 |  |                           |   |   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) |                  | 1,241,000 |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  |        | 430,400 |  |                           |   |   |

| 子公司对子公司的担保情况                                  |              |           |                         |        |            |         |           |     |        |          |
|-----------------------------------------------|--------------|-----------|-------------------------|--------|------------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                                        | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度      | 实际发生日期                  | 实际担保金额 | 担保类型       | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                              |              |           |                         |        |            |         |           |     |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）                        |              | 1,341,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        | 565,650.67 |         |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）                      |              | 1,341,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |        | 434,900.67 |         |           |     |        |          |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例                   |              |           | 31.72%                  |        |            |         |           |     |        |          |
| 其中：                                           |              |           |                         |        |            |         |           |     |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）                      |              |           | 0                       |        |            |         |           |     |        |          |
| 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余额（E）           |              |           | 0                       |        |            |         |           |     |        |          |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） |              |           | 无                       |        |            |         |           |     |        |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                           |              |           | 无                       |        |            |         |           |     |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 89,245  | 41,750 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 89,245  | 41,750 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 本年度计提减值准备金额（ | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（ |
|----------------|--------------|------|----|------|------|------|------|--------|---------|----------|----------|-------------|--------------|----------|--------------|--------------|
|----------------|--------------|------|----|------|------|------|------|--------|---------|----------|----------|-------------|--------------|----------|--------------|--------------|

|                      |    |                |            |          |                           |   |    |                |       |       |      |   | 如有<br>) |   |   | 如有<br>) |
|----------------------|----|----------------|------------|----------|---------------------------|---|----|----------------|-------|-------|------|---|---------|---|---|---------|
| 东亚<br>银行<br>苏州<br>分行 | 银行 | 保本<br>浮动<br>收益 | 2,000      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 04<br>月 25<br>日 | * | 其他 | 到期<br>收回<br>本息 | 2.05% | 11.72 | 7.41 | - |         | 是 | 是 |         |
| 中信<br>银行<br>苏州<br>分行 | 银行 | 保本<br>浮动<br>收益 | 1,800      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 05<br>月 19<br>日 | * | 其他 | 到期<br>收回<br>本息 | 1.05% | 6.94  | 2.17 | - |         | 是 | 是 |         |
| 中信<br>银行<br>苏州<br>分行 | 银行 | 保本<br>浮动<br>收益 | 600        | 自有<br>资金 | 2025<br>年 06<br>月 12<br>日 | * | 其他 | 到期<br>收回<br>本息 | 1.05% | 3.35  | 0.3  | - |         | 是 | 是 |         |
| 中信<br>银行<br>苏州<br>分行 | 银行 | 保本<br>浮动<br>收益 | 1,400      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 06<br>月 09<br>日 | * | 其他 | 到期<br>收回<br>本息 | 1.05% | 7.8   | 0.81 | - |         | 是 | 是 |         |
| 工商<br>银行<br>苏州<br>分行 | 银行 | 保本<br>浮动<br>收益 | 10,00<br>0 | 自有<br>资金 | 2025<br>年 04<br>月 02<br>日 | * | 其他 | 到期<br>收回<br>本息 | 1.05% | 34.23 | 25.6 | - |         | 是 | 是 |         |
| 中信<br>银行<br>苏州<br>分行 | 银行 | 保本<br>浮动<br>收益 | 3,000      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 04<br>月 17<br>日 | * | 其他 | 到期<br>收回<br>本息 | 1.05% | 14.33 | 6.39 | - |         | 是 | 是 |         |
| 中信<br>银行<br>苏州<br>分行 | 银行 | 保本<br>浮动<br>收益 | 3,000      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 04<br>月 17<br>日 | * | 其他 | 到期<br>收回<br>本息 | 1.05% | 14.33 | 6.39 | - |         | 是 | 是 |         |
| 招商<br>银行<br>苏州<br>分行 | 银行 | 保本<br>浮动<br>收益 | 1,000      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 06<br>月 17<br>日 | * | 其他 | 到期<br>收回<br>本息 | 1.00% | 2.03  | 0.36 | - |         | 是 | 是 |         |
| 兴业<br>银行<br>苏州<br>分行 | 银行 | 保本<br>浮动<br>收益 | 3,000      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 06<br>月 18<br>日 | * | 其他 | 到期<br>收回<br>本息 | 1.00% | 6     | 0.99 | - |         | 是 | 是 |         |
| 中国<br>银行<br>横泾<br>支行 | 银行 | 保本<br>浮动<br>收益 | 1,500      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 06<br>月 09<br>日 | * | 其他 | 到期<br>收回<br>本息 | 1.05% | 2.63  | 0.91 | - |         | 是 | 是 |         |
| 中信<br>银行<br>苏州<br>分行 | 银行 | 保本<br>浮动<br>收益 | 1,500      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 06<br>月 09<br>日 | * | 其他 | 到期<br>收回<br>本息 | 1.05% | 4.88  | 0.91 | - |         | 是 | 是 |         |
| 中信<br>银行<br>苏州<br>分行 | 银行 | 保本<br>浮动<br>收益 | 2,000      | 自有<br>资金 | 2024<br>年 09<br>月 28<br>日 | * | 其他 | 到期<br>收回<br>本息 | 1.25% | 25.14 | 12.4 | - |         | 是 | 是 |         |
| 兴业<br>银行<br>苏州<br>分行 | 银行 | 保本<br>浮动<br>收益 | 1,000      | 自有<br>资金 | 2025<br>年 06<br>月 10<br>日 | * | 其他 | 到期<br>收回<br>本息 | 1.89% | 5.8   | 0.58 | - |         | 是 | 是 |         |
| 兴业<br>银行             | 银行 | 保本<br>浮动       | 1,000      | 自有       | 2025<br>年 06              | * | 其他 | 到期<br>收回       | 1.85% | 5.68  | 0.58 | - |         | 是 | 是 |         |

|             |    |        |        |      |                  |     |     |        |       |        |       |     |  |     |     |     |
|-------------|----|--------|--------|------|------------------|-----|-----|--------|-------|--------|-------|-----|--|-----|-----|-----|
| 苏州分行        |    | 收益     |        | 资金   | 月 10 日           |     |     | 本息     |       |        |       |     |  |     |     |     |
| 招商银行苏州分行    | 银行 | 保本浮动收益 | 1,000  | 自有资金 | 2025 年 06 月 17 日 | *   | 其他  | 到期收回本息 | 1.85% | 3.75   | 0.38  | -   |  | 是   | 是   |     |
| 中信银行苏州分行    | 银行 | 保本浮动收益 | 800    | 自有资金 | 2025 年 06 月 16 日 | *   | 其他  | 到期收回本息 | 1.00% | 2.32   | 0.31  | -   |  | 是   | 是   |     |
| 中信银行苏州分行    | 银行 | 保本浮动收益 | 500    | 自有资金 | 2025 年 05 月 19 日 | *   | 其他  | 到期收回本息 | 1.05% | 1.93   | 0.6   | -   |  | 是   | 是   |     |
| 中信银行苏州分行    | 银行 | 保本浮动收益 | 2,000  | 自有资金 | 2025 年 06 月 16 日 | *   | 其他  | 到期收回本息 | 1.00% | 5.81   | 0.77  | -   |  | 是   | 是   |     |
| 宁波银行苏州姑苏支行  | 银行 | 浮动收益   | 2,500  | 自有资金 | 2025 年 01 月 15 日 | *   | 其他  | 到期收回本息 | 2.50% | 33.56  | 28.82 | -   |  | 是   | 是   |     |
| 中信银行海口蓝天路支行 | 银行 | 保本浮动收益 | 650    | 自有资金 | 2025 年 06 月 09 日 | *   | 其他  | 到期收回本息 | 1.00% | 2.01   | 0.37  | -   |  | 是   | 是   |     |
| 中信银行苏州分行    | 银行 | 保本浮动收益 | 1,500  | 自有资金 | 2025 年 06 月 09 日 | *   | 其他  | 到期收回本息 | 1.00% | 4.64   | 0.86  | -   |  | 是   | 是   |     |
| 合计          |    |        | 41,750 | ---  | ---              | --- | --- | ---    | ---   | 198.88 | 97.91 | --- |  | --- | --- | --- |

\*注：该理财产品无名义存续期限，理财收益以实际存续天数计算。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |          |          | 本次变动后         |         |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|---------------|---------|
|            | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他       | 小计       | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 11,531,762    | 0.43%   |             |    |       | -812,962 | -812,962 | 10,718,800    | 0.40%   |
| 1、国家持股     |               |         |             |    |       |          |          |               |         |
| 2、国有法人持股   |               |         |             |    |       |          |          |               |         |
| 3、其他内资持股   | 11,531,762    | 0.43%   |             |    |       | -812,962 | -812,962 | 10,718,800    | 0.40%   |
| 其中：境内法人持股  |               |         |             |    |       |          |          |               |         |
| 境内自然人持股    | 11,531,762    | 0.43%   |             |    |       | -812,962 | -812,962 | 10,718,800    | 0.40%   |
| 4、外资持股     |               |         |             |    |       |          |          |               |         |
| 其中：境外法人持股  |               |         |             |    |       |          |          |               |         |
| 境外自然人持股    |               |         |             |    |       |          |          |               |         |
| 二、无限售条件股份  | 2,643,791,927 | 99.57%  |             |    |       | 812,962  | 812,962  | 2,644,604,889 | 99.60%  |
| 1、人民币普通股   | 2,643,791,927 | 99.57%  |             |    |       | 812,962  | 812,962  | 2,644,604,889 | 99.60%  |
| 2、境内上市的外资股 |               |         |             |    |       |          |          |               |         |
| 3、境外上市的外资股 |               |         |             |    |       |          |          |               |         |
| 4、其他       |               |         |             |    |       |          |          |               |         |
| 三、股份总数     | 2,655,323,689 | 100.00% |             |    |       | 0        | 0        | 2,655,323,689 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他人员所持公司股份，按照股份及其变动管理的相关规定，进行了相应的锁定和解锁。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

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

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称  | 期初限售股数     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因 | 解除限售日期       |
|-------|------------|----------|----------|------------|------|--------------|
| 高管锁定股 | 11,531,762 | 850,462  | 37,500   | 10,718,800 | 高管锁定 | 按高管股份管理相关规定。 |
| 合计    | 11,531,762 | 850,462  | 37,500   | 10,718,800 | --   | --           |

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          |         | 64, 570 |                   | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） |              |                   | 0          |    |
|--------------------------------------|---------|---------|-------------------|------------------------------|--------------|-------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |         |                   |                              |              |                   |            |    |
| 股东名称                                 | 股东性质    | 持股比例    | 报告期末持股数量          | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量      | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                                      |         |         |                   |                              |              |                   | 股份状态       | 数量 |
| 苏州金螳螂企业（集团）有限公司                      | 境内非国有法人 | 24. 58% | 652, 805, 330. 00 | 0. 00                        | 0. 00        | 652, 805, 330. 00 | 不适用        | 0  |
| GOLDEN FEATHER CORPORATION           | 境外法人    | 23. 92% | 635, 042, 264. 00 | 0. 00                        | 0. 00        | 635, 042, 264. 00 | 不适用        | 0  |
| 香港中央结算有限公司                           | 境外法人    | 1. 73%  | 46, 038, 244. 00  | 23387426. 00                 | 0. 00        | 46, 038, 244. 00  | 不适用        | 0  |
| 上海一村投资管理有限公司一一村基石 27 号私募证券投资基金       | 其他      | 0. 87%  | 23, 158, 432. 00  | 7387350. 00                  | 0. 00        | 23, 158, 432. 00  | 不适用        | 0  |
| 上海一村投资管理有限公司一一村扬帆 2 号私募证券投资基金        | 其他      | 0. 87%  | 23, 008, 478. 00  | 7387300. 00                  | 0. 00        | 23, 008, 478. 00  | 不适用        | 0  |
| 朱兴良                                  | 境外自然人   | 0. 69%  | 18, 327, 718. 00  | 0. 00                        | 0. 00        | 18, 327, 718. 00  | 不适用        | 0  |
| 银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划               | 其他      | 0. 57%  | 15, 108, 597. 00  | 0. 00                        | 0. 00        | 15, 108, 597. 00  | 不适用        | 0  |
| 招商银行股份有限公司－南方中证                      | 其他      | 0. 56%  | 14, 743, 700. 00  | 1566200. 00                  | 0. 00        | 14, 743, 700. 00  | 不适用        | 0  |

|                                                        |                                                                                                                                                                           |        |                |      |      |               |     |   |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|------|------|---------------|-----|---|
| 1000 交易型开放式<br>指数证券投资基金                                |                                                                                                                                                                           |        |                |      |      |               |     |   |
| 南方基金－农业银行－南方中证金融<br>资产管理计划                             | 其他                                                                                                                                                                        | 0.54%  | 14,337,450.00  | 0.00 | 0.00 | 14,337,450.00 | 不适用 | 0 |
| 大成基金－农业银行－大成中证金融<br>资产管理计划                             | 其他                                                                                                                                                                        | 0.53%  | 14,055,650.00  | 0.00 | 0.00 | 14,055,650.00 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                | 无                                                                                                                                                                         |        |                |      |      |               |     |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                       | 上述股东中，苏州金螳螂企业（集团）有限公司和 GOLDEN FEATHER CORPORATION 均为公司实际控制人朱兴良控制。一村基石 27 号私募证券投资基金和一村扬帆 2 号私募证券投资基金均为上海一村投资管理有限公司管理的基金。                                                   |        |                |      |      |               |     |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                              | 根据《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司－2024 年员工持股计划》，员工持股计划持有人放弃因参与本员工持股计划而间接持有公司股票的表决权。                                                                                                      |        |                |      |      |               |     |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）                       | 无                                                                                                                                                                         |        |                |      |      |               |     |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                   |                                                                                                                                                                           |        |                |      |      |               |     |   |
| 股东名称                                                   | 报告期末持有无限售<br>条件股份数量                                                                                                                                                       | 股份种类   |                |      |      |               |     |   |
|                                                        |                                                                                                                                                                           | 股份种类   | 数量             |      |      |               |     |   |
| 苏州金螳螂企业（集团）有限公司                                        | 652,805,330.00                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 652,805,330.00 |      |      |               |     |   |
| GOLDEN FEATHER CORPORATION                             | 635,042,264.00                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 635,042,264.00 |      |      |               |     |   |
| 香港中央结算有限公司                                             | 46,038,244.00                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 46,038,244.00  |      |      |               |     |   |
| 上海一村投资管理有限公司－一村基石 27 号私募证券投资基金                         | 23,158,432.00                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 23,158,432.00  |      |      |               |     |   |
| 上海一村投资管理有限公司－一村扬帆 2 号私募证券投资基金                          | 23,008,478.00                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 23,008,478.00  |      |      |               |     |   |
| 朱兴良                                                    | 18,327,718.00                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 18,327,718.00  |      |      |               |     |   |
| 银华基金－农业银行－银华中证金融<br>资产管理计划                             | 15,108,597.00                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 15,108,597.00  |      |      |               |     |   |
| 招商银行股份有限公司－南方中证<br>1000 交易型开放式指数证券投资基金                 | 14,743,700.00                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 14,743,700.00  |      |      |               |     |   |
| 南方基金－农业银行－南方<br>中证金融资产管理计划                             | 14,337,450.00                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 14,337,450.00  |      |      |               |     |   |
| 大成基金－农业银行－大成中证金融<br>资产管理计划                             | 14,055,650.00                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 14,055,650.00  |      |      |               |     |   |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，苏州金螳螂企业（集团）有限公司和 GOLDEN FEATHER CORPORATION 均为公司实际控制人朱兴良控制。一村基石 27 号私募证券投资基金和一村扬帆 2 号私募证券投资基金均为上海一村投资管理有限公司管理的基金。                                                   |        |                |      |      |               |     |   |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                     | 股东“上海一村投资管理有限公司－一村基石 27 号私募证券投资基金”通过普通证券账户持有 11,225,246 股，通过信用交易担保证券账户持有 11,933,186 股；“上海一村投资管理有限公司－一村扬帆 2 号私募证券投资基金”通过普通证券账户持有 12,917,690 股，通过信用交易担保证券账户持有 10,090,788 股。 |        |                |      |      |               |     |   |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

| 姓名               | 职务         | 任职状态 | 期初持股数（股）  | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）  | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|------------------|------------|------|-----------|-------------|-------------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 张新宏              | 董事长        | 现任   | 0         |             |             | 0         |                  |                  |                  |
| ZHU MING<br>（朱明） | 董事         | 现任   | 0         |             |             | 0         |                  |                  |                  |
| 翟恒               | 董事         | 现任   | 0         |             |             | 0         |                  |                  |                  |
| 张思颖              | 董事         | 现任   | 0         |             |             | 0         |                  |                  |                  |
| 朱雪珍              | 独立董事       | 现任   | 0         |             |             | 0         |                  |                  |                  |
| 殷新               | 独立董事       | 现任   | 0         |             |             | 0         |                  |                  |                  |
| 杨俊               | 独立董事       | 现任   | 0         |             |             | 0         |                  |                  |                  |
| 王振龙              | 副总经理、财务总监  | 现任   | 0         |             |             | 0         |                  |                  |                  |
| 朱雯雯              | 副总经理、董事会秘书 | 现任   | 0         |             |             | 0         |                  |                  |                  |
| 王汉林              | 董事         | 任免   | 900,000   |             |             | 900,000   |                  |                  |                  |
| 施国平              | 董事         | 任免   | 900,000   |             |             | 900,000   |                  |                  |                  |
| 唐英杰              | 董事         | 任免   | 241,300   |             |             | 241,300   |                  |                  |                  |
| 李配超              | 董事         | 任免   | 0         |             |             | 0         |                  |                  |                  |
| 赵增耀              | 独立董事       | 任免   | 0         |             |             | 0         |                  |                  |                  |
| 钱萍               | 监事会主席      | 任免   | 4,800     |             |             | 4,800     |                  |                  |                  |
| 方文祥              | 监事         | 任免   | 0         |             |             | 0         |                  |                  |                  |
| 赵卫中              | 监事         | 任免   | 0         |             |             | 0         |                  |                  |                  |
| 宁波               | 副总经理、董事会秘书 | 离任   | 150,000   |             |             | 150,000   |                  |                  |                  |
| 合计               | --         | --   | 2,196,100 | 0           | 0           | 2,196,100 | 0                | 0                | 0                |

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计  
☐是 ☒否  
公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司  
2025 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 5,005,004,054.13  | 5,777,121,286.99  |
| 结算备付金       |                   |                   |
| 拆出资金        |                   |                   |
| 交易性金融资产     | 444,791,293.50    | 1,214,352,396.23  |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 134,862,629.63    | 137,610,358.60    |
| 应收账款        | 12,931,229,537.70 | 12,881,051,820.63 |
| 应收款项融资      | 190,937,170.14    | 155,956,514.79    |
| 预付款项        | 261,370,558.17    | 292,633,761.42    |
| 应收保费        |                   |                   |
| 应收分保账款      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |
| 其他应收款       | 203,616,691.14    | 226,372,023.18    |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 1,396,394,960.11  | 1,433,214,103.54  |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 合同资产        | 8,151,910,292.11  | 7,849,826,444.13  |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 | 130,930,724.62    | 171,078,109.35    |
| 其他流动资产      | 272,783,242.81    | 271,066,365.06    |
| 流动资产合计      | 29,123,831,154.06 | 30,410,283,183.92 |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 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     | 15,516,524.69     | 15,516,524.69     |
| 长期股权投资    |                   |                   |
| 其他权益工具投资  |                   |                   |
| 其他非流动金融资产 | 247,910,049.88    | 255,294,167.79    |
| 投资性房地产    | 209,521,890.23    | 209,024,909.80    |
| 固定资产      | 1,413,163,202.51  | 1,427,869,011.20  |
| 在建工程      | 6,257,109.75      | 2,729,577.77      |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 使用权资产     | 133,172,806.61    | 126,506,682.22    |
| 无形资产      | 88,000,307.09     | 93,317,145.17     |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 开发支出      |                   |                   |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 商誉        | 199,750,230.98    | 199,832,660.27    |
| 长期待摊费用    | 51,988,639.59     | 55,745,295.15     |
| 递延所得税资产   | 1,303,755,016.67  | 1,279,001,482.52  |
| 其他非流动资产   | 1,109,125,515.20  | 1,213,895,600.07  |
| 非流动资产合计   | 4,778,161,293.20  | 4,878,733,056.65  |
| 资产总计      | 33,901,992,447.26 | 35,289,016,240.57 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 短期借款      | 11,000,000.00     | 119,961,718.39    |
| 向中央银行借款   |                   |                   |
| 拆入资金      |                   |                   |
| 交易性金融负债   |                   |                   |
| 衍生金融负债    |                   |                   |
| 应付票据      | 4,021,652,573.38  | 4,340,351,881.60  |
| 应付账款      | 11,733,090,302.44 | 12,002,980,436.25 |
| 预收款项      |                   |                   |
| 合同负债      | 593,760,117.05    | 732,089,250.83    |
| 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    | 609,695,311.70    | 1,122,698,881.17  |
| 应交税费      | 143,193,862.43    | 190,798,566.06    |
| 其他应付款     | 275,217,610.29    | 446,853,473.36    |
| 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   | 148,320,124.05    | 111,019,707.78    |
| 其他流动负债        | 1,635,479,340.78  | 1,522,591,243.36  |
| 流动负债合计        | 19,171,409,242.12 | 20,589,345,158.80 |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 长期借款          | 495,340,391.23    | 547,660,520.48    |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 95,827,750.19     | 101,544,271.19    |
| 长期应付款         |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延收益          |                   |                   |
| 递延所得税负债       | 36,667,260.72     | 37,864,868.54     |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 627,835,402.14    | 687,069,660.21    |
| 负债合计          | 19,799,244,644.26 | 21,276,414,819.01 |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 2,655,323,689.00  | 2,655,323,689.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 33,187,928.90     | 18,502,662.34     |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | 61,046,631.28     | 64,762,462.14     |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 1,315,224,723.59  | 1,315,224,723.59  |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 9,644,360,962.62  | 9,552,004,429.47  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 13,709,143,935.39 | 13,605,817,966.54 |
| 少数股东权益        | 393,603,867.61    | 406,783,455.02    |
| 所有者权益合计       | 14,102,747,803.00 | 14,012,601,421.56 |
| 负债和所有者权益总计    | 33,901,992,447.26 | 35,289,016,240.57 |

法定代表人：张新宏      主管会计工作负责人：王振龙      会计机构负责人：王振龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： |                  |                  |
| 货币资金  | 2,946,726,373.73 | 3,644,015,623.05 |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融资产     | 46,321,501.80     | 823,937,434.60    |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 89,803,043.09     | 82,598,672.98     |
| 应收账款        | 9,725,033,061.38  | 9,381,170,413.94  |
| 应收款项融资      | 146,688,840.61    | 116,599,678.14    |
| 预付款项        | 110,193,605.08    | 155,526,561.23    |
| 其他应收款       | 403,507,041.09    | 202,646,313.79    |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 存货          | 456,521.93        | 426,782.53        |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 合同资产        | 6,254,698,266.99  | 5,639,840,939.36  |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                   | 31,294,315.61     |
| 其他流动资产      | 18,954,231.30     | 13,332,205.30     |
| 流动资产合计      | 19,742,382,487.00 | 20,091,388,940.53 |
| 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      | 3,868,131,660.42  | 3,852,601,660.42  |
| 其他权益工具投资    |                   |                   |
| 其他非流动金融资产   | 247,910,049.88    | 255,294,167.79    |
| 投资性房地产      | 169,608,166.69    | 192,052,678.30    |
| 固定资产        | 1,207,706,635.04  | 1,209,026,193.21  |
| 在建工程        | 6,257,109.75      | 2,729,577.77      |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 36,960,514.41     | 39,787,264.31     |
| 无形资产        | 23,172,096.79     | 23,124,946.47     |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 开发支出        |                   |                   |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 23,662,096.02     | 31,293,831.08     |
| 递延所得税资产     | 1,081,294,380.87  | 1,059,465,619.63  |
| 其他非流动资产     | 321,610,775.74    | 347,453,997.25    |
| 非流动资产合计     | 6,986,313,485.61  | 7,012,829,936.23  |
| 资产总计        | 26,728,695,972.61 | 27,104,218,876.76 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 11,000,000.00     | 95,614,109.45     |
| 交易性金融负债     |                   |                   |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        | 3,294,770,725.39  | 3,750,481,769.24  |
| 应付账款        | 8,823,488,272.37  | 8,485,572,138.65  |
| 预收款项        |                   |                   |
| 合同负债        | 114,197,604.42    | 230,319,448.43    |
| 应付职工薪酬      | 451,948,984.39    | 882,292,180.36    |
| 应交税费        | 40,701,881.78     | 63,579,202.01     |
| 其他应付款       | 363,001,562.50    | 266,937,157.72    |
| 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 | 12,329,283.48     | 10,531,493.05     |
| 其他流动负债      | 1,192,681,824.08  | 1,055,264,935.55  |
| 流动负债合计      | 14,304,120,138.41 | 14,840,592,434.46 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        |                   |                   |
| 应付债券        |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        | 28,937,104.79     | 31,175,657.81     |
| 长期应付款       |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        |                   |                   |
| 递延所得税负债     | 5,555,197.71      | 6,066,367.25      |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 34,492,302.50     | 37,242,025.06     |
| 负债合计        | 14,338,612,440.91 | 14,877,834,459.52 |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 2,655,323,689.00  | 2,655,323,689.00  |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 172,380,110.80    | 158,282,844.24    |
| 减：库存股       |                   |                   |
| 其他综合收益      |                   |                   |
| 专项储备        |                   |                   |
| 盈余公积        | 1,360,431,738.20  | 1,360,431,738.20  |
| 未分配利润       | 8,201,947,993.70  | 8,052,346,145.80  |
| 所有者权益合计     | 12,390,083,531.70 | 12,226,384,417.24 |
| 负债和所有者权益总计  | 26,728,695,972.61 | 27,104,218,876.76 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 9,528,029,574.28 | 9,296,571,981.32 |
| 其中：营业收入             | 9,528,029,574.28 | 9,296,571,981.32 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 8,981,283,769.96 | 8,791,361,464.73 |
| 其中：营业成本             | 8,221,634,113.01 | 8,025,537,708.54 |
| 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               | 27,471,903.02    | 32,749,713.36    |
| 销售费用                | 152,049,843.61   | 160,739,168.90   |
| 管理费用                | 298,181,105.60   | 284,735,097.58   |
| 研发费用                | 248,876,697.48   | 261,250,247.35   |
| 财务费用                | 33,070,107.24    | 26,349,529.00    |
| 其中：利息费用             | 37,654,928.45    | 52,077,152.29    |
| 利息收入                | 15,789,955.51    | 30,342,025.69    |
| 加：其他收益              | 3,958,991.60     | 8,387,132.07     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 1,831,424.62     | 17,229,702.20    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                  |                  |
| 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） | -17,987,099.19   | -2,231,691.06    |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -130,946,854.20  | -144,723,750.46  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -3,904,733.07    | 12,434,927.39    |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | -7,417,715.67    | -182,647.05      |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 392,279,818.41   | 396,124,189.68   |
| 加：营业外收入             | 2,021,887.88     | 222,313.46       |
| 减：营业外支出             | 635,176.37       | 693,400.42       |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号    | 393,666,529.92   | 395,653,102.72   |

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 填列)                        |                |                |
| 减：所得税费用                    | 36,530,558.04  | 48,323,104.11  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 357,135,971.88 | 347,329,998.61 |
| （一）按经营持续性分类                |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 357,135,971.88 | 347,329,998.61 |
| 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） | 357,888,902.05 | 344,294,048.91 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -752,930.17    | 3,035,949.70   |
| 六、其他综合收益的税后净额              | -454,488.10    | -9,758,671.30  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | -3,715,830.86  | -7,149,724.09  |
| （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           |                |                |
| 5.其他                       |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          | -3,715,830.86  | -7,149,724.09  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备             |                |                |
| 5.现金流量套期储备                 |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额               | -3,715,830.86  | -7,149,724.09  |
| 7.其他                       |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        | 3,261,342.76   | -2,608,947.21  |
| 七、综合收益总额                   | 356,681,483.78 | 337,571,327.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 354,173,071.19 | 337,144,324.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | 2,508,412.59   | 427,002.49     |
| 八、每股收益：                    |                |                |
| （一）基本每股收益                  | 0.1348         | 0.1297         |
| （二）稀释每股收益                  | 0.1348         | 0.1297         |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张新宏 主管会计工作负责人：王振龙 会计机构负责人：王振龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 7,563,779,048.91 | 6,541,597,156.92 |
| 减：营业成本                        | 6,564,790,212.38 | 5,594,860,920.19 |
| 税金及附加                         | 21,886,642.99    | 25,714,032.19    |
| 销售费用                          | 119,263,892.78   | 112,069,525.58   |
| 管理费用                          | 131,778,508.74   | 124,147,528.93   |
| 研发费用                          | 200,890,382.23   | 203,070,909.12   |
| 财务费用                          | 12,419,481.50    | 10,598,742.29    |
| 其中：利息费用                       | 16,860,067.45    | 25,166,907.06    |
| 利息收入                          | 9,223,448.41     | 19,350,334.43    |
| 加：其他收益                        | 2,929,928.34     | 4,311,231.76     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | 111,839,148.10   | 12,391,693.94    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列） |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）            |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）           | -18,541,929.26   | -2,229,849.56    |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）             | -142,710,487.98  | -93,452,956.16   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             | -21,096,669.01   | 4,690,636.88     |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             | -7,293,062.72    | -108,387.61      |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | 437,876,855.76   | 396,737,867.87   |
| 加：营业外收入                       | 460,092.38       | 60,000.00        |
| 减：营业外支出                       | 131,779.84       | 176,061.58       |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | 438,205,168.30   | 396,621,806.29   |
| 减：所得税费用                       | 23,070,951.50    | 30,898,599.94    |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | 415,134,216.80   | 365,723,206.35   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | 415,134,216.80   | 365,723,206.35   |
| （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                 |                  |                  |
| （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     |                   |                   |
| 5. 其他                 |                   |                   |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |                   |                   |
| 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         |                   |                   |
| 7. 其他                 |                   |                   |
| 六、综合收益总额              | 415, 134, 216. 80 | 365, 723, 206. 35 |
| 七、每股收益：               |                   |                   |
| （一）基本每股收益             |                   |                   |
| （二）稀释每股收益             |                   |                   |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2025 年半年度             | 2024 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  | 9, 593, 107, 989. 03  | 10, 000, 229, 266. 47 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                       |                       |
| 向中央银行借款净增加额     |                       |                       |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                       |                       |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                       |                       |
| 收到再保业务现金净额      |                       |                       |
| 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         | 2, 931, 363. 81       | 1, 216, 649. 87       |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 71, 817, 882. 85      | 92, 429, 325. 83      |
| 经营活动现金流入小计      | 9, 667, 857, 235. 69  | 10, 093, 875, 242. 17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 8, 299, 601, 586. 76  | 8, 743, 958, 569. 06  |
| 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       |                       |                       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1, 878, 152, 039. 14  | 1, 952, 604, 689. 29  |
| 支付的各项税费         | 285, 996, 726. 64     | 334, 830, 237. 75     |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 227, 152, 529. 44     | 252, 744, 065. 19     |
| 经营活动现金流出小计      | 10, 690, 902, 881. 98 | 11, 284, 137, 561. 29 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -1, 023, 045, 646. 29 | -1, 190, 262, 319. 12 |

|                           |                      |                      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 | 3, 221, 750, 917. 91 | 3, 425, 656, 135. 96 |
| 取得投资收益收到的现金               | 5, 034, 778. 41      | 19, 427, 797. 26     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 57, 554, 630. 93     | 2, 436, 452. 64      |
| 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            | 27, 241, 839. 21     | 21, 310, 433. 61     |
| 投资活动现金流入小计                | 3, 311, 582, 166. 46 | 3, 468, 830, 819. 47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 31, 750, 576. 34     | 19, 104, 436. 51     |
| 投资支付的现金                   | 2, 562, 390, 000. 00 | 2, 687, 605, 678. 80 |
| 质押贷款净增加额                  |                      |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                      |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                      |                      |
| 投资活动现金流出小计                | 2, 594, 140, 576. 34 | 2, 706, 710, 115. 31 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 717, 441, 590. 12    | 762, 120, 704. 16    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 | 948, 382. 56         | 58, 801, 576. 92     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 948, 382. 56         | 58, 801, 576. 92     |
| 取得借款收到的现金                 | 11, 000, 000. 00     | 228, 425, 502. 30    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 4, 237, 635. 60      | 43, 967, 087. 19     |
| 筹资活动现金流入小计                | 16, 186, 018. 16     | 331, 194, 166. 41    |
| 偿还债务支付的现金                 | 134, 761, 718. 39    | 350, 901, 542. 53    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 318, 686, 825. 94    | 317, 542, 762. 30    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 15, 000, 000. 00     |                      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 114, 028, 156. 04    | 71, 955, 624. 49     |
| 筹资活动现金流出小计                | 567, 476, 700. 37    | 740, 399, 929. 32    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -551, 290, 682. 21   | -409, 205, 762. 91   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -2, 474, 551. 28     | -10, 399, 463. 99    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -859, 369, 289. 66   | -847, 746, 841. 86   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 5, 587, 073, 018. 72 | 5, 900, 578, 910. 13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 4, 727, 703, 729. 06 | 5, 052, 832, 068. 27 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2025 年半年度             | 2024 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  | 6, 848, 489, 121. 03  | 7, 139, 124, 975. 68  |
| 收到的税费返还         | 2, 930, 947. 74       | 1, 209, 661. 71       |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 293, 034, 842. 02     | 730, 560, 387. 82     |
| 经营活动现金流入小计      | 7, 144, 454, 910. 79  | 7, 870, 895, 025. 21  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 6, 517, 696, 469. 82  | 6, 693, 218, 908. 22  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1, 272, 414, 525. 65  | 1, 344, 576, 230. 07  |
| 支付的各项税费         | 205, 943, 287. 49     | 233, 077, 213. 94     |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 282, 763, 776. 26     | 605, 818, 157. 91     |
| 经营活动现金流出小计      | 8, 278, 818, 059. 22  | 8, 876, 690, 510. 14  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -1, 134, 363, 148. 43 | -1, 005, 795, 484. 93 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,561,384,117.91 | 1,610,102,135.96 |
| 取得投资收益收到的现金               | 113,193,714.74   | 13,331,262.64    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 57,247,207.45    | 401,424.67       |
| 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            | 21,603,836.24    | 14,351,344.57    |
| 投资活动现金流入小计                | 1,753,428,876.34 | 1,638,186,167.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 20,588,241.71    | 8,844,269.75     |
| 投资支付的现金                   | 910,530,000.00   | 1,049,450,720.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 931,118,241.71   | 1,058,294,989.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 822,310,634.63   | 579,891,178.09   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 47,948,664.56    |
| 取得借款收到的现金                 | 11,000,000.00    | 164,869,891.24   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 11,000,000.00    | 212,818,555.80   |
| 偿还债务支付的现金                 | 95,614,109.45    | 204,212,495.14   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 282,878,063.55   | 290,685,806.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 61,079,866.68    | 48,536,581.02    |
| 筹资活动现金流出小计                | 439,572,039.68   | 543,434,882.16   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -428,572,039.68  | -330,616,326.36  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -136,749.84      | 338,303.60       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -740,761,303.32  | -756,182,329.60  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 3,535,048,929.44 | 3,834,343,286.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 2,794,287,626.12 | 3,078,160,956.86 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2025 年半年度        |         |         |    |               |               |                |          |                  |                |                  |    |                   |                     |                   |
|----------|------------------|---------|---------|----|---------------|---------------|----------------|----------|------------------|----------------|------------------|----|-------------------|---------------------|-------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |         |         |    |               |               |                |          |                  |                |                  |    | 少数<br>股东<br>权益    | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                   |
|          | 股本               | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积         | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 |                   |                     | 小计                |
|          |                  | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |               |               |                |          |                  |                |                  |    |                   |                     |                   |
| 一、上年期末余额 | 2,655,323,689.00 |         |         |    | 18,502,662.34 |               | 64,762,462.14  |          | 1,315,224,723.59 |                | 9,552,004,429.47 |    | 13,605,817,966.54 | 406,783,455.02      | 14,012,601,421.56 |
| 加：会计政策变更 |                  |         |         |    |               |               |                |          |                  |                |                  |    |                   |                     |                   |

|                       |                  |  |  |  |               |  |               |  |                  |  |                  |  |                   |                |                   |
|-----------------------|------------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|------------------|--|------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |               |  |               |  |                  |  |                  |  |                   |                |                   |
| 其他                    |                  |  |  |  |               |  |               |  |                  |  |                  |  |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 2,655,323,689.00 |  |  |  | 18,502,662.34 |  | 64,762,462.14 |  | 1,315,224,723.59 |  | 9,552,004,429.47 |  | 13,605,817,966.54 | 406,783,455.02 | 14,012,601,421.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 0.00             |  |  |  | 14,685,266.56 |  | -3,715,830.86 |  |                  |  | 92,356,533.15    |  | 103,325,968.85    | -13,179,587.41 | 90,146,381.44     |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |               |  | -3,715,830.86 |  |                  |  | 357,888,902.05   |  | 354,173,071.19    | 2,508,412.59   | 356,681,483.78    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00             |  |  |  | 14,685,266.56 |  |               |  |                  |  |                  |  | 14,685,266.56     | -688,000.00    | 13,997,266.56     |
| 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     |                  |  |  |  | 14,097,266.56 |  |               |  |                  |  |                  |  | 14,097,266.56     |                | 14,097,266.56     |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  | 588,000.00    |  |               |  |                  |  |                  |  | 588,000.00        | -688,000.00    | 100,000.00        |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |               |  |               |  |                  |  | -265,532,368.90  |  | -265,532,368.90   | 15,000.00      | -280,532,368.90   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |               |  |               |  |                  |  |                  |  |                   |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |  |  |  |               |  |               |  |                  |  |                  |  |                   |                |                   |
| 3. 对所有（或股东）的分配        |                  |  |  |  |               |  |               |  |                  |  | -265,532,368.90  |  | -265,532,368.90   | 15,000.00      | -280,532,368.90   |

|                    |                  |  |  |  |               |  |               |  |                  |  |                  |  |                   |                |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|------------------|--|------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
|                    |                  |  |  |  |               |  |               |  |                  |  | 2,368.90         |  | 2,368.90          | ,000.00        | 2,368.90          |
| 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           | 2,655,323,689.00 |  |  |  | 33,187,928.90 |  | 61,046,631.28 |  | 1,315,224,723.59 |  | 9,644,360,962.62 |  | 13,709,143,935.39 | 393,603,867.61 | 14,102,747,803.00 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 2024 年半年度        |        |     |    |                |                |               |      |                 |        |                 |    |                 |             |                 |
|----------|------------------|--------|-----|----|----------------|----------------|---------------|------|-----------------|--------|-----------------|----|-----------------|-------------|-----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                |                |               |      |                 |        |                 |    |                 |             | 少数股东权益          |
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积            | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 | 小计              |             | 所有者权益合计         |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |                |               |      |                 |        |                 |    |                 |             |                 |
| 一、上年期末余额 | 2,655,323,689.00 |        |     |    | 156,678,745.35 | 249,834,424.52 | 87,372,603.40 |      | 1,360,431,738.2 |        | 9,296,548,470.3 |    | 13,306,520,821. | 315,438,110 | 13,621,958,939. |

|                       |                  |  |  |  |                 |                 |               |  |                  |  |                  |  |                   |                |                   |
|-----------------------|------------------|--|--|--|-----------------|-----------------|---------------|--|------------------|--|------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
|                       | 0                |  |  |  |                 |                 |               |  | 0                |  | 0                |  | 73                |                | 83                |
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                 |                 |               |  |                  |  |                  |  |                   |                |                   |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                 |                 |               |  |                  |  |                  |  |                   |                |                   |
| 其他                    |                  |  |  |  |                 |                 |               |  |                  |  |                  |  |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 2,655,323,689.00 |  |  |  | 156,678,745.35  | 249,834,424.52  | 87,372,603.40 |  | 1,360,431,738.20 |  | 9,296,548,470.30 |  | 13,306,520,821.73 | 315,438,118.10 | 13,621,958,939.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |  |  |  | -199,242,559.96 | -249,834,424.52 | -7,149,724.09 |  |                  |  | 78,761,680.01    |  | 122,203,820.48    | 51,246,745.17  | 173,450,656.65    |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                 |                 | -7,149,724.09 |  |                  |  | 344,294,048.91   |  | 337,144,324.82    | 427,002.49     | 337,571,327.31    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  | -199,242,559.96 | -249,834,424.52 |               |  |                  |  |                  |  | 50,591,864.56     | 50,819,742.68  | 101,411,607.24    |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |  |  |  |                 |                 |               |  |                  |  |                  |  |                   | 50,819,742.68  | 50,819,742.68     |
| 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      |                  |  |  |  | -199,242,559.96 | -249,834,424.52 |               |  |                  |  |                  |  | 50,591,864.56     |                | 50,591,864.56     |
| 4．其他                  |                  |  |  |  |                 |                 |               |  |                  |  |                  |  |                   |                |                   |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                 |                 |               |  |                  |  | -265,532,368.90  |  | -265,532,368.90   |                | -265,532,368.90   |
| 1．提取盈余公积              |                  |  |  |  |                 |                 |               |  |                  |  |                  |  |                   |                |                   |
| 2．提取一般风险准备            |                  |  |  |  |                 |                 |               |  |                  |  |                  |  |                   |                |                   |

|                                |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  |                                         |  |                                         |                                  |                                         |
|--------------------------------|-----------------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|-----------|---------------------------------|-----------|-----------------------------------------|--|-----------------------------------------|--|-----------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  | -<br>265<br>, 53<br>2, 3<br>68.<br>90   |  | -<br>265<br>, 53<br>2, 3<br>68.<br>90   |                                  | -<br>265<br>, 53<br>2, 3<br>68.<br>90   |
| 4. 其他                          |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  |                                         |  |                                         |                                  |                                         |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转           |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  |                                         |  |                                         |                                  |                                         |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  |                                         |  |                                         |                                  |                                         |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  |                                         |  |                                         |                                  |                                         |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  |                                         |  |                                         |                                  |                                         |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  |                                         |  |                                         |                                  |                                         |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  |                                         |  |                                         |                                  |                                         |
| 6. 其他                          |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  |                                         |  |                                         |                                  |                                         |
| （五）专项<br>储备                    |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  |                                         |  |                                         |                                  |                                         |
| 1. 本期提<br>取                    |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  |                                         |  |                                         |                                  |                                         |
| 2. 本期使<br>用                    |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  |                                         |  |                                         |                                  |                                         |
| （六）其他                          |                                         |  |  |  |                                      |           |                                 |           |                                         |  |                                         |  |                                         |                                  |                                         |
| 四、本期期<br>末余额                   | 2, 6<br>55,<br>323<br>, 68<br>9. 0<br>0 |  |  |  | -<br>42,<br>563<br>, 81<br>4. 6<br>1 | 0. 0<br>0 | 80,<br>222<br>, 87<br>9. 3<br>1 | 0. 0<br>0 | 1, 3<br>60,<br>431<br>, 73<br>8. 2<br>0 |  | 9, 3<br>75,<br>310<br>, 15<br>0. 3<br>1 |  | 13,<br>428<br>, 72<br>4, 6<br>42.<br>21 | 366<br>, 68<br>4, 8<br>63.<br>27 | 13,<br>795<br>, 40<br>9, 5<br>05.<br>48 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目           | 2025 年半年度        |         |         |    |                  |               |                |          |                  |                  |    |                     |
|--------------|------------------|---------|---------|----|------------------|---------------|----------------|----------|------------------|------------------|----|---------------------|
|              | 股本               | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积         | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积         | 未分<br>配利<br>润    | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|              |                  | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                  |               |                |          |                  |                  |    |                     |
| 一、上年期<br>末余额 | 2, 655<br>, 323, |         |         |    | 158, 2<br>82, 84 |               |                |          | 1, 360<br>, 431, | 8, 052<br>, 346, |    | 12, 22<br>6, 384    |

|                       |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
|-----------------------|------------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|------------------------------|------------------------------|--|-------------------------------|
|                       | 689.0<br>0                   |  |  |  | 4.24                   |  |  |  | 738.2<br>0                   | 145.8<br>0                   |  | , 417.<br>24                  |
| 加：会计政策变更              |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
| 前期差错更正                |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
| 其他                    |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
| 二、本年期初余额              | 2,655<br>,323,<br>689.0<br>0 |  |  |  | 158,2<br>82,84<br>4.24 |  |  |  | 1,360<br>,431,<br>738.2<br>0 | 8,052<br>,346,<br>145.8<br>0 |  | 12,22<br>6,384<br>,417.<br>24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                              |  |  |  | 14,09<br>7,266<br>.56  |  |  |  |                              | 149,6<br>01,84<br>7.90       |  | 163,6<br>99,11<br>4.46        |
| （一）综合收益总额             |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              | 415,1<br>34,21<br>6.80       |  | 415,1<br>34,21<br>6.80        |
| （二）所有者投入和减少资本         |                              |  |  |  | 14,09<br>7,266<br>.56  |  |  |  |                              |                              |  | 14,09<br>7,266<br>.56         |
| 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      |                              |  |  |  | 14,09<br>7,266<br>.56  |  |  |  |                              |                              |  | 14,09<br>7,266<br>.56         |
| 4．其他                  |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
| （三）利润分配               |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              | —<br>265,5<br>32,36<br>8.90  |  | —<br>265,5<br>32,36<br>8.90   |
| 1．提取盈余公积              |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              | —<br>265,5<br>32,36<br>8.90  |  | —<br>265,5<br>32,36<br>8.90   |
| 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<br>积弥补亏损                |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
| 6. 其他                          |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
| （五）专项<br>储备                    |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
| 1. 本期提<br>取                    |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
| 2. 本期使<br>用                    |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
| （六）其他                          |                              |  |  |  |                        |  |  |  |                              |                              |  |                               |
| 四、本期期<br>末余额                   | 2,655<br>,323,<br>689.0<br>0 |  |  |  | 172,3<br>80,11<br>0.80 |  |  |  | 1,360<br>,431,<br>738.2<br>0 | 8,201<br>,947,<br>993.7<br>0 |  | 12,39<br>0,083<br>,531.<br>70 |

上年金额

单位：元

| 项目                                    | 2024 年半年度                    |         |         |    |                             |                             |                |          |                              |                              |    |                               |
|---------------------------------------|------------------------------|---------|---------|----|-----------------------------|-----------------------------|----------------|----------|------------------------------|------------------------------|----|-------------------------------|
|                                       | 股本                           | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积                    | 减：<br>库存<br>股               | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                     | 未分<br>配利<br>润                | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计           |
|                                       |                              | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                             |                             |                |          |                              |                              |    |                               |
| 一、上年期<br>末余额                          | 2,655<br>,323,<br>689.0<br>0 |         |         |    | 341,6<br>65,94<br>1.86      | 249,8<br>34,42<br>4.52      |                |          | 1,360<br>,431,<br>738.2<br>0 | 7,684<br>,567,<br>903.7<br>7 |    | 11,79<br>2,154<br>,848.<br>31 |
| 加：会<br>计政策变更                          |                              |         |         |    |                             |                             |                |          |                              |                              |    |                               |
| 前<br>期差错更正                            |                              |         |         |    |                             |                             |                |          |                              |                              |    |                               |
| 其<br>他                                |                              |         |         |    |                             |                             |                |          |                              |                              |    |                               |
| 二、本年期<br>初余额                          | 2,655<br>,323,<br>689.0<br>0 |         |         |    | 341,6<br>65,94<br>1.86      | 249,8<br>34,42<br>4.52      |                |          | 1,360<br>,431,<br>738.2<br>0 | 7,684<br>,567,<br>903.7<br>7 |    | 11,79<br>2,154<br>,848.<br>31 |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以<br>“—”号填<br>列） |                              |         |         |    | -<br>199,2<br>42,55<br>9.96 | -<br>249,8<br>34,42<br>4.52 |                |          |                              | 100,1<br>90,83<br>7.45       |    | 150,7<br>82,70<br>2.01        |
| （一）综合<br>收益总额                         |                              |         |         |    |                             |                             |                |          |                              | 365,7<br>23,20<br>6.35       |    | 365,7<br>23,20<br>6.35        |

|                    |  |  |  |  |                     |                     |  |  |  |                     |  |                     |
|--------------------|--|--|--|--|---------------------|---------------------|--|--|--|---------------------|--|---------------------|
| （二）所有者投入和减少资本      |  |  |  |  | -<br>199,242,559.96 | -<br>249,834,424.52 |  |  |  |                     |  | 50,591,864.56       |
| 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  |  |  |  |  | -<br>199,242,559.96 | -<br>249,834,424.52 |  |  |  |                     |  | 50,591,864.56       |
| 4. 其他              |  |  |  |  |                     |                     |  |  |  |                     |  |                     |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |                     |                     |  |  |  | -<br>265,532,368.90 |  | -<br>265,532,368.90 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |                     |                     |  |  |  |                     |  |                     |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |                     |                     |  |  |  | -<br>265,532,368.90 |  | -<br>265,532,368.90 |
| 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            |  |  |  |  |                     |                     |  |  |  |                     |  |                     |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |                     |                     |  |  |  |                     |  |                     |
| （六）其他              |  |  |  |  |                     |                     |  |  |  |                     |  |                     |

|          |                  |  |  |  |                |  |  |  |                  |                  |  |                   |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|------------------|------------------|--|-------------------|
| 四、本期期末余额 | 2,655,323,689.00 |  |  |  | 142,423,381.90 |  |  |  | 1,360,431,738.20 | 7,784,758,741.22 |  | 11,942,937,550.32 |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|------------------|------------------|--|-------------------|

三、公司基本情况

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司（以下简称公司或本公司）是经中华人民共和国商务部商资一批[2004]242 号文和商外资资审字[2004]0082 号批准证书批准，由原苏州金螳螂建筑装饰有限公司整体变更设立的外商投资股份有限公司，成立时注册资本为 7,000 万元。公司于 2004 年 4 月 30 日在江苏省工商行政管理局办理工商登记。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]100 号文核准，公司于 2006 年 11 月 2 日向社会公开发行人民币普通股股票 2,400 万股，发行后公司注册资本增至 9,400 万元。2006 年 11 月 20 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“金螳螂”，证券代码为“002081”。经过历次股份变更，截至 2025 年 6 月 30 日，公司注册资本增至人民币 265,532.3689 万元。

本公司注册地址：中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区金尚路 99 号，法定代表人：张新宏。

本公司主营业务为：以室内装饰为主体，融幕墙、景观、软装、家具、机电设备安装等为一体的综合性专业化装饰服务，公司承接的项目包括公共建筑装饰和住宅装饰等，涵盖酒店装饰、文体会展建筑装饰、商业建筑装饰、交通运输基础设施装饰、住宅装饰等多种业务形态。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 21 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则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。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

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

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目                                      | 重要性标准                                                          |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项和合同资产                   | 单项金额占利润总额的 3%及以上且金额大于 3,000 万元                                 |
| 重要的坏账准备收回或转回的应收款项和合同资产                  | 单项金额占利润总额的 3%及以上且金额大于 3,000 万元                                 |
| 重要的核销的应收款项和合同资产                         | 单项金额占利润总额的 3%及以上且金额大于 3,000 万元                                 |
| 重要的在建工程                                 | 单项金额占利润总额的 3%及以上且金额大于 5,000 万元                                 |
| 期末账龄超过 1 年的重要预付款项、重要应付账款、重要合同负债、重要其他应付款 | 单项金额占利润总额的 3%及以上且金额大于 3,000 万元                                 |
| 重要的投资活动有关的现金                            | 单项金额占利润总额的 3%及以上且金额大于 10,000 万元                                |
| 重要的非全资子公司                               | 子公司净资产占集团净资产 15%以上，或子公司净利润占集团合并净利润的 15%以上，或子公司收入占集团合并收入的 15%以上 |

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、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、7（6）。

#### （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和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

#### （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。

### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

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。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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。

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）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

## （3）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和会计期间，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，应当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。

## （4）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, 将该子公司以及业务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, 将该子公司以及业务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以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (5) 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, 应当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, 应当全额抵销“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, 应当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, 应当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, 其余额仍应当冲减少数股东权益。

## (6) 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, 应当调整资本公积(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

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; 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。

在合并财务报表中, 合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债, 除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外, 按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量; 合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和, 与合并中取得的净资产账面价值的差额, 调整资本公积(股本溢价/资本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资, 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或当期损益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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合并日新增投资成本之和，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，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，购买日之前持有的被购买方股权被指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，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以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### 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与商誉之和之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益

#### 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，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，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，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

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。

### 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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

### （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的“其他综合收益”项目列示。

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。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### （3）金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

### (5) 金融工具减值

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

#### ① 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收融资款、合同资产及长期应收款，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/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产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、合同资产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、合同资产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：

##### (a) 应收票据确定组合的依据如下：

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，结合当前状况以及对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。

##### (b) 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 关联方组合

应收账款组合 2 非关联方组合

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。

##### (c) 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 关联方组合

其他应收款组合 2 非关联方组合

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。

（d）应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（e）合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 已完工未结算资产

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（f）长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收工程款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，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。

本公司基于账龄确定预期信用损失组合的账龄计算方法：

| 账龄      | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------|----------|-----------|
| 1 年以内   | 5%       | 5%        |
| 1 至 2 年 | 10%      | 10%       |
| 2 至 3 年 | 30%      | 30%       |
| 3 至 4 年 | 50%      | 50%       |
| 4 至 5 年 | 80%      | 80%       |
| 5 年以上   | 100%     | 100%      |

#### 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、42。

## 12、应收票据

请参照附注五、11、金融工具。

## 13、应收账款

请参照附注五、11、金融工具。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

请参照附注五、11、金融工具。

## 14、应收款项融资

请参照附注五、11、金融工具。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

请参照附注五、11、金融工具。

## 16、合同资产

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。

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、11。

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。

## 17、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在建开发产品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、开发成本、开发产品、消耗性生物资产、周转材料等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司除房地产开发业务外存货发出时采用加权平均法计价。

本公司房地产开发业务存货主要包括在建开发产品。存货按实际成本进行初始计量。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

### （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产成品、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。

## 18、持有待售资产

### （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。

## 19、债权投资

请参照附注五、11、金融工具。

## 20、其他债权投资

请参照附注五、11、金融工具。

## 21、长期应收款

请参照附注五、11、金融工具。

## 22、长期股权投资

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

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与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，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行内部交易损失属于资产减值损失的，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其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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。

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

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，计提资产减值方法见附注五、30。

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计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|--------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20-30   | 5-10   | 4.75-3.00 |
| 土地使用权  | 50      | —      | 2.00      |

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

### （2）折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率   | 年折旧率          |
|--------|-------|---------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 年 | 5-10% | 4.75%-3.00%   |
| 机械设备   | 年限平均法 | 10-14 年 | 5-10% | 9.50%-6.43%   |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-8 年   | 5-10% | 19.00%-11.25% |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5-8 年   | 5-10% | 19.00%-11.25% |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5-8 年   | 5-10% | 19.00%-11.25% |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-8 年   | 5-10% | 19.00%-11.25% |

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

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。

## 25、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

| 类别       | 转固标准和时点                                                                                                                                         |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 房屋及建筑物   | (1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 |
| 需安装调试的设备 | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。                                                 |

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

### (1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业因过去的交易或事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 生物资产的分类

本公司的生物资产为林木资产，林木主要为苗木，全部为消耗性生物资产。

消耗性生物资产按照成本进行初始计量。

- ①消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。
- ②消耗性生物资产在采伐时采用加权平均法结转成本。

③每年度终了，对消耗性生物资产进行检查，有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据                    |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年   | 法定使用权                 |
| 经营权   | 5-10 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 专利权   | 5-10 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 软件及其他 | 5-10 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，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或计入相关资产的成本。具体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）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入材料费用、折旧与摊销、其他费用等。

#### 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

#### 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

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

| 项目          | 摊销年限              |
|-------------|-------------------|
| 租入的固定资产改良支出 | 按最佳预期经济利益实现方式合理摊销 |

32、合同负债

请参照附注五、16、合同资产。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

##### 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

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

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

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ①设定提存计划

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

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

##### ②设定受益计划

##### A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

##### B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

#### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- （a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- （b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- （c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （3） 辞退福利的会计处理方法

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

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

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

### （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

#### ①符合设定提存计划条件的

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

#### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

## （2）预计负债的计量方法

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

## 35、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付：

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。

以权益结算的股份支付：

①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。

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。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### （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。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权

时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

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

销售商品业务，公司与客户之间的销售商品合同包含转让建筑装饰材料等商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。公司根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入，客户已经取得相关商品的控制权。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

## 38、合同成本

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。

### 39、政府补助

#### （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。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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：其他债权投资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有者权益。

## ⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### 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。

### 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### 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：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 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；
- C. 承租人发生的初始直接费用；
- D. 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。

本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、34。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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：

- A. 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；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 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。

### 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。

## 租赁变更的会计处理

### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

### ②租赁变更未作为一项单独租赁

#### A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

(a) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

(b) 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

#### B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 售后租回

本公司按照附注五、37 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### ①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

### ②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

参见（1）作为承租方租赁的会计处理方法

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、回购本公司股份

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

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

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

### 2、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

#### ②公允价值层次

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

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

### (2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

## (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率              |
|---------|--------|-----------------|
| 增值税     | 应税收入   | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 流转税额   | 7%              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25%             |
| 教育费附加   | 流转税额   | 5%              |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                         | 所得税税率                                 |
|--------------------------------|---------------------------------------|
| 苏州金螳螂幕墙有限公司                    | 15%                                   |
| 苏州美瑞德建筑装饰有限公司                  | 15%                                   |
| 金螳螂精装科技（苏州）有限公司                | 15%                                   |
| 苏州金螳螂园林绿化景观有限公司                | 15%                                   |
| 金螳螂家数字科技（苏州）有限公司               | 15%                                   |
| 海南集家材料电子商务有限公司                 | 15%                                   |
| 苏州美瑞德建筑材料有限公司                  | 20%                                   |
| 惠州金螳螂幕墙有限公司                    | 20%                                   |
| 新加坡金螳螂有限公司                     | 10%                                   |
| HBA Holdings Pte. Ltd.         | 10%、21%、8.84%、6%、5.50%、19%、34%、27.55% |
| 金螳螂（国际）建筑装饰有限公司                | 16.5%                                 |
| 金螳螂装饰中东有限责任公司                  | —                                     |
| 金螳螂（北马里亚纳群岛）建筑装饰有限公司           | 21%                                   |
| 金螳螂建筑装饰（柬埔寨）有限公司               | 20%                                   |
| 金螳螂国际发展有限公司                    | 10%                                   |
| 金螳螂（越南）建筑有限公司                  | 20%                                   |
| 金螳螂（香港）建筑装饰有限公司                | 16.5%                                 |
| 金螳螂（斯里兰卡）建筑有限公司                | 28%                                   |
| 苏州金浦九号文化产业发展有限公司               | 20%                                   |
| 斯里兰卡峰峦金螳螂建筑装饰有限公司              | 28%                                   |
| 金螳螂（菲律宾）建筑有限公司                 | 30%                                   |
| M+ Design Associates Pte. Ltd. | 10%                                   |
| 苏州土木文化中城建筑设计有限公司               | 20%                                   |
| 金螳螂装饰（菲律宾）国际有限公司               | 30%                                   |
| 金螳螂建筑装配科技（海南）有限公司              | 20%                                   |
| 苏州视界数字文化产业发展有限公司               | 20%                                   |
| 苏州源景材料科技有限公司                   | 20%                                   |
| 苏州金禹东方材料科技有限公司                 | 20%                                   |
| 金螳螂建筑装饰（烟台）有限公司                | 20%                                   |
| 苏州螳宝技术服务有限公司                   | 20%                                   |
| 苏州犀鸟家科技有限公司                    | 20%                                   |
| 金螳螂西北建筑装饰有限公司                  | 20%                                   |
| 金螳螂华北（北京）建筑装饰工程有限公司            | 20%                                   |
| 上海金螳螂建筑装饰有限公司                  | 20%                                   |
| 上海金螳螂建筑装饰设计有限公司                | 20%                                   |

|                   |        |
|-------------------|--------|
| 金螳螂苏中（南通）建筑装饰有限公司 | 20%    |
| 广东瑾苑建筑工程有限公司      | 20%    |
| 深圳市雅岚旭科技有限公司      | 20%    |
| 江苏金柏瑞洁净科技有限公司     | 20%    |
| 苏州金螳螂东部建筑装饰有限公司   | 20%    |
| 金螳螂建筑装饰（马来西亚）有限公司 | 7%—24% |
| 金螳螂贝宁建筑装饰有限公司     | 30%    |
| 柬埔寨金瑞建筑装饰有限公司     | 20%    |
| 金螳螂（澳门）建筑装饰有限公司   | 12%    |
| 深圳晟扬建筑工程有限公司      | 20%    |
| 广东重鹏建设工程有限公司      | 20%    |
| 肇庆金螳螂幕墙有限公司       | 20%    |
| 苏州金禹东方防水防腐工程有限公司  | 20%    |
| GMG (S) PTE. LTD. | 10%    |

## 2、税收优惠

### （1）所得税

2023 年 11 月 6 日，本公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，2023 年至 2025 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

2023 年 11 月 6 日，本公司全资子公司苏州金螳螂幕墙有限公司（以下简称幕墙公司）被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，2023 年至 2025 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

2023 年 11 月 6 日，本公司全资子公司苏州美瑞德建筑装饰有限公司（以下简称美瑞德公司）被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，2023 年至 2025 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

2023 年 11 月 6 日，本公司控股子公司金螳螂装配科技（苏州）有限公司（以下简称装配科技）的子公司金螳螂精装科技（苏州）有限公司（以下简称精装科技）被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，2023 年至 2025 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

2023 年 11 月 6 日，本公司控股子公司金螳螂家数字科技（苏州）有限公司（以下简称金螳螂家）被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，2023 年至 2025 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

2022 年 10 月 12 日，本公司全资子公司苏州金螳螂园林绿化景观有限公司（以下简称景观公司）被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，2022 年至 2024 年减按 15% 的税率征收企业所得税。目前正在高新技术企业认定中，2025 年暂按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司海南集家材料电子商务有限公司（以下简称海南集家）被认定为海南自由贸易港鼓励类产业企业。根据国家税务总局发布《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2020〕31 号)的相关规定，2025 年度子公司海南集家材料电子商务有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，针对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司苏州土木文化中城建筑设计有限公司（以下简称土木文化）、苏州金浦九号文化产业发展有限公司（以下简称金浦九号）、苏州视界数字文化产业发展有限公司（以下简称视界文化）、苏州源景材料科技有限公司（以下简称源景材料）、苏州金禹东方材料科技有限公司（以下简称金禹东方）、金螳螂西北建筑装饰有限公司（以下简称金螳螂西北）、上海金螳螂建筑装饰有限公司（以下简称上海金螳螂）、上海金螳螂建筑装饰设计有限公司（以下简称上海金螳螂设计）、金螳螂苏中（南通）建筑装饰有限公司（以下简称金螳螂苏中）、广东瑾苑建筑工程有限公司（以下简称瑾苑建筑）、深圳市雅岚旭科技有限公司（以下简称雅岚旭）、幕墙公司的子公司惠州金螳螂幕墙有限公司（以下简称惠州幕墙）、金螳螂华北（北京）建筑装饰工程有限公司（以下简称金螳螂华北）、江苏金柏

瑞洁净科技有限公司（以下简称洁净科技）、苏州金螳螂东部建筑装饰有限公司（以下简称东部装饰）、金螳螂建筑装配科技（海南）有限公司（以下简称装配科技海南）、金螳螂建筑装饰（烟台）有限公司（以下简称金螳螂烟台）、苏州螳宝技术服务有限公司（以下简称螳宝技术）、苏州犀鸟家科技有限公司（以下简称犀鸟家）、美瑞德公司的子公司苏州美瑞德建筑材料有限公司（以下简称美瑞德建材）、深圳晟扬建筑工程有限公司（以下简称深圳晟扬）、幕墙公司的子公司广东重鹏建设工程有限公司（以下简称广东重鹏）、肇庆金螳螂幕墙有限公司（以下简称肇庆幕墙）、金禹东方子公司苏州金禹东方防水防腐工程有限公司（以下简称金禹防水）本年度属于小型微利企业，应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（2）其他税费

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。子公司土木文化、金浦九号、视界文化、源景材料、金禹东方、金螳螂西北、上海金螳螂、上海金螳螂设计、金螳螂苏中、瑾苑建筑、雅岚旭、幕墙公司的子公司惠州幕墙、金螳螂华北、洁净科技、东部装饰、装配科技海南、金螳螂烟台、螳宝技术、犀鸟家、美瑞德公司的子公司美瑞德建材、深圳晟扬、幕墙公司的子公司广东重鹏、肇庆幕墙、金禹东方的子公司金禹防水本年度属于小型微利企业，享受减半征收城市维护建设税、印花税（不含证券交易印花税）、教育费附加和地方教育附加的政策。

3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 1,999,465.47     | 5,209,916.08     |
| 银行存款          | 4,647,365,306.65 | 5,354,674,993.24 |
| 其他货币资金        | 355,639,282.01   | 417,236,377.67   |
| 合计            | 5,005,004,054.13 | 5,777,121,286.99 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 699,843,153.09   | 676,425,131.39   |

其他说明

2025 年 6 月末银行存款余额中诉讼冻结金额为 252,085,961.68 元；其他货币资金余额中，银行承兑汇票保证金为 232,114,066.69 元，银行保函保证金为 118,828,570.58 元，农民工工资保证金为 4,125,422.59 元。除此之外，2025 年 6 月末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

| 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 | 444,791,293.50 | 1,214,352,396.23 |

|        |                |                  |
|--------|----------------|------------------|
| 其中：    |                |                  |
| 债务工具投资 | 418,543,928.69 | 1,205,070,145.62 |
| 权益工具投资 | 26,247,364.81  | 9,282,250.61     |
| 其中：    |                |                  |
| 合计     | 444,791,293.50 | 1,214,352,396.23 |

其他说明

交易性金融资产期末较期初下降 63.37%，主要是本期公司购买的银行理财产品到期所致。

3、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑票据 | 134,862,629.63 | 137,610,358.60 |
| 合计     | 134,862,629.63 | 137,610,358.60 |

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收票据 | 3,119,698.61   | 2.24%   | 1,559,849.31 | 50.00% | 1,559,849.30   | 3,119,698.61   | 2.20%   | 1,559,849.31 | 50.00% | 1,559,849.30   |
| 其中：            |                |         |              |        |                |                |         |              |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 136,023,245.23 | 97.76%  | 2,720,464.90 | 2.00%  | 133,302,780.33 | 138,827,050.30 | 97.80%  | 2,776,541.00 | 2.00%  | 136,050,509.30 |
| 其中：            |                |         |              |        |                |                |         |              |        |                |
| 商业承兑汇票         | 136,023,245.23 | 97.76%  | 2,720,464.90 | 2.00%  | 133,302,780.33 | 138,827,050.30 | 97.80%  | 2,776,541.00 | 2.00%  | 136,050,509.30 |
| 合计             | 139,142,943.84 | 100.00% | 4,280,314.21 | 3.08%  | 134,862,629.63 | 141,946,748.91 | 100.00% | 4,336,390.31 | 3.05%  | 137,610,358.60 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称  | 期初余额         |              | 期末余额         |              |        |              |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
|     | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由         |
| 客户一 | 3,119,698.61 | 1,559,849.31 | 3,119,698.61 | 1,559,849.31 | 50.00% | 根据预计损失计提坏账准备 |

|    |              |              |              |              |  |  |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|
| 合计 | 3,119,698.61 | 1,559,849.31 | 3,119,698.61 | 1,559,849.31 |  |  |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称     | 期末余额           |              |       |
|--------|----------------|--------------|-------|
|        | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 商业承兑汇票 | 136,023,245.23 | 2,720,464.90 | 2.00% |
| 合计     | 136,023,245.23 | 2,720,464.90 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
|           |              | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 1,559,849.31 |            |       |    |    | 1,559,849.31 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,776,541.00 | -56,076.10 |       |    |    | 2,720,464.90 |
| 合计        | 4,336,390.31 | -56,076.10 |       |    |    | 4,280,314.21 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00    |
| 商业承兑票据 | 0.00    |
| 合计     | 0.00    |

(5) 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

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 商业承兑票据 | 0.00     | 15,339,600.00 |
| 合计     | 0.00     | 15,339,600.00 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

公司本期无实际核销的应收票据。

4、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 9,089,086,051.65  | 7,468,495,602.52  |
| 1 至 2 年      | 3,238,686,670.87  | 5,121,850,438.96  |
| 2 至 3 年      | 1,883,691,325.44  | 2,211,471,569.65  |
| 3 年以上        | 6,625,943,967.93  | 5,859,621,631.40  |
| 3 至 4 年      | 2,605,512,606.29  | 3,284,926,477.03  |
| 4 至 5 年      | 2,887,213,571.36  | 1,856,786,507.08  |
| 5 年以上        | 1,133,217,790.28  | 717,908,647.29    |
| 合计           | 20,837,408,015.89 | 20,661,439,242.53 |

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 6,442,932,968.71  | 30.92% | 5,195,550,093.36 | 80.64% | 1,247,382,875.35  | 6,573,939,520.16  | 31.82% | 5,211,015,575.26 | 79.27% | 1,362,923,944.90  |
| 其中：            |                   |        |                  |        |                   |                   |        |                  |        |                   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 14,394,475,047.18 | 69.08% | 2,710,628,384.83 | 18.83% | 11,683,846,662.35 | 14,087,499,722.37 | 68.18% | 2,569,371,846.64 | 18.24% | 11,518,127,875.73 |
| 其中：            |                   |        |                  |        |                   |                   |        |                  |        |                   |
| 关联方组合          |                   |        |                  |        |                   |                   |        |                  |        |                   |
| 非关联            | 14,394,           | 69.08% | 2,710,6          | 18.83% | 11,683,           | 14,087,           | 68.18% | 2,569,3          | 18.24% | 11,518,           |

|     |                           |         |                          |        |                           |                           |         |                          |        |                           |
|-----|---------------------------|---------|--------------------------|--------|---------------------------|---------------------------|---------|--------------------------|--------|---------------------------|
| 方组合 | 475,047<br>.18            |         | 28,384.<br>83            |        | 846,662<br>.35            | 499,722<br>.37            |         | 71,846.<br>64            |        | 127,875<br>.73            |
| 合计  | 20,837,<br>408,015<br>.89 | 100.00% | 7,906,1<br>78,478.<br>19 | 37.94% | 12,931,<br>229,537<br>.70 | 20,661,<br>439,242<br>.53 | 100.00% | 7,780,3<br>87,421.<br>90 | 37.66% | 12,881,<br>051,820<br>.63 |

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称  | 期初余额                 |                      | 期末余额                 |                      |        |                  |
|-----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------|------------------|
|     | 账面余额                 | 坏账准备                 | 账面余额                 | 坏账准备                 | 计提比例   | 计提理由             |
| 客户一 | 5,577,454,60<br>1.69 | 4,650,869,28<br>9.05 | 5,383,033,65<br>5.96 | 4,578,561,34<br>0.79 | 85.06% | 根据预计损失<br>计提坏账准备 |
| 客户二 | 361,386,715.<br>26   | 180,716,219.<br>79   | 358,810,508.<br>12   | 179,405,254.<br>08   | 50.00% | 根据预计损失<br>计提坏账准备 |
| 客户三 | 199,929,175.<br>92   | 112,299,961.<br>04   | 190,494,816.<br>41   | 110,320,111.<br>93   | 57.91% | 根据预计损失<br>计提坏账准备 |
| 客户四 | 127,273,852.<br>36   | 63,636,926.1<br>9    | 127,273,852.<br>36   | 63,636,926.1<br>9    | 50.00% | 根据预计损失<br>计提坏账准备 |
| 客户五 | 64,726,566.4<br>0    | 41,207,793.4<br>5    | 64,726,566.4<br>0    | 41,207,793.4<br>5    | 63.66% | 根据预计损失<br>计提坏账准备 |
| 客户六 | 31,148,607.0<br>1    | 15,574,303.5<br>1    | 31,148,607.0<br>1    | 15,574,303.5<br>1    | 50.00% | 根据预计损失<br>计提坏账准备 |
| 其他  | 212,020,001.<br>52   | 146,711,082.<br>23   | 287,444,962.<br>45   | 206,844,363.<br>42   | 71.96% | 根据预计损失<br>计提坏账准备 |
| 合计  | 6,573,939,52<br>0.16 | 5,211,015,57<br>5.26 | 6,442,932,96<br>8.71 | 5,195,550,09<br>3.36 |        |                  |

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称    | 期末余额              |                  |         |
|-------|-------------------|------------------|---------|
|       | 账面余额              | 坏账准备             | 计提比例    |
| 1 年以内 | 7,990,975,888.48  | 399,548,793.01   | 5.00%   |
| 1-2 年 | 2,472,425,881.95  | 247,242,590.35   | 10.00%  |
| 2-3 年 | 1,594,242,987.65  | 478,272,896.29   | 30.00%  |
| 3-4 年 | 1,253,818,403.74  | 626,909,201.84   | 50.00%  |
| 4-5 年 | 621,784,910.14    | 497,427,928.12   | 80.00%  |
| 5 年以上 | 461,226,975.22    | 461,226,975.22   | 100.00% |
| 合计    | 14,394,475,047.18 | 2,710,628,384.83 |         |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别            | 期初余额                 | 本期变动金额            |                   |              |    | 期末余额                 |
|---------------|----------------------|-------------------|-------------------|--------------|----|----------------------|
|               |                      | 计提                | 收回或转回             | 核销           | 其他 |                      |
| 按单项计提<br>坏账准备 | 5,211,015,57<br>5.26 | 27,058,321.1<br>8 | 42,523,803.0<br>8 |              |    | 5,195,550,09<br>3.36 |
| 按组合计提         | 2,569,371,84         | 152,708,358.      |                   | 11,451,820.1 |    | 2,710,628,38         |

|      |                  |                |               |               |  |                  |
|------|------------------|----------------|---------------|---------------|--|------------------|
| 坏账准备 | 6.64             | 37             |               | 8             |  | 4.83             |
| 合计   | 7,780,387,421.90 | 179,766,679.55 | 42,523,803.08 | 11,451,820.18 |  | 7,906,178,478.19 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 11,451,820.18 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额         | 合同资产期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额    | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一  | 739,833,184.27   | 249,231,168.85 | 989,064,353.12   | 3.21%                | 50,735,433.14         |
| 客户二  | 282,056,427.47   |                | 282,056,427.47   | 0.92%                | 141,068,048.43        |
| 客户三  | 249,450,577.92   |                | 249,450,577.92   | 0.81%                | 31,236,761.92         |
| 客户四  | 170,407,290.99   | 67,474,958.06  | 237,882,249.05   | 0.77%                | 11,900,846.49         |
| 客户五  | 119,454,184.31   | 79,084,978.13  | 198,539,162.44   | 0.64%                | 9,926,958.12          |
| 合计   | 1,561,201,664.96 | 395,791,105.04 | 1,956,992,770.00 | 6.35%                | 244,868,048.10        |

5、合同资产

（1）合同资产情况

单位：元

| 项目       | 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             |
| 已完工未结算资产 | 8,796,482,852.49 | 1,748,955,809.98 | 7,047,527,042.51 | 8,426,540,383.71 | 1,743,742,645.88 | 6,682,797,737.83 |
| 未到期质保金   | 1,190,573,365.82 | 86,190,116.22    | 1,104,383,249.60 | 1,272,394,419.52 | 105,365,713.22   | 1,167,028,706.30 |
| 合计       | 9,987,056,218.31 | 1,835,145,926.20 | 8,151,910,292.11 | 9,698,934,803.23 | 1,849,108,359.10 | 7,849,826,444.13 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | 1,888,359,296.87 | 18.91%  | 1,430,211,080.13 | 75.74% | 458,148,216.74   | 1,926,062,625.78 | 19.86%  | 1,460,464,750.25 | 75.83% | 465,597,875.53   |
| 其中：       |                  |         |                  |        |                  |                  |         |                  |        |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 8,098,696,921.44 | 81.09%  | 404,934,846.07   | 5.00%  | 7,693,762,075.37 | 7,772,872,177.45 | 80.14%  | 388,643,608.85   | 5.00%  | 7,384,228,568.60 |
| 其中：       |                  |         |                  |        |                  |                  |         |                  |        |                  |
| 已完工未结算资产  | 6,939,394,726.19 | 69.48%  | 346,969,736.05   | 5.00%  | 6,592,424,990.14 | 6,542,614,810.90 | 67.46%  | 327,106,353.39   | 5.00%  | 6,215,508,457.51 |
| 未到期的质保金   | 1,159,302,195.25 | 11.61%  | 57,965,110.02    | 5.00%  | 1,101,337,085.23 | 1,230,257,366.55 | 12.68%  | 61,537,255.46    | 5.00%  | 1,168,720,111.09 |
| 合计        | 9,987,056,218.31 | 100.00% | 1,835,145,926.20 | 18.38% | 8,151,910,292.11 | 9,698,934,803.23 | 100.00% | 1,849,108,359.10 | 19.07% | 7,849,826,444.13 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称  | 期初余额             |                  | 期末余额             |                  |        |              |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|--------|--------------|
|     | 账面余额             | 坏账准备             | 账面余额             | 坏账准备             | 计提比例   | 计提理由         |
| 客户一 | 1,920,081,393.08 | 1,456,598,929.65 | 1,858,877,176.73 | 1,407,167,507.96 | 75.70% | 根据预计损失计提减值准备 |
| 其他  | 5,981,232.70     | 3,865,820.60     | 29,482,120.14    | 23,043,572.17    | 78.16% | 根据预计损失计提减值准备 |
| 合计  | 1,926,062,625.78 | 1,460,464,750.25 | 1,888,359,296.87 | 1,430,211,080.13 |        |              |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称       | 期末余额             |                |       |
|----------|------------------|----------------|-------|
|          | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例  |
| 已完工未结算资产 | 6,939,394,726.19 | 346,969,736.05 | 5.00% |
| 未到期的质保金  | 1,159,302,195.25 | 57,965,110.02  | 5.00% |
| 合计       | 8,098,696,921.44 | 404,934,846.07 |       |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目        | 本期计提           | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------|----------------|---------|---------|----|
| 按单项计提减值准备 | -30,253,670.12 |         |         |    |
| 按组合计提减值准备 | 16,291,237.22  |         |         |    |
| 合计        | -13,962,432.90 |         |         |    |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

其他说明：

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 190,937,170.14 | 155,956,514.79 |
| 合计   | 190,937,170.14 | 155,956,514.79 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

2025 年 6 月末应收款项融资中的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的信用风险，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。

(3) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑汇票 | 0.00    |
| 合计     | 0.00    |

(4) 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款项融资

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,162,419,164.72 |           |
| 合计     | 1,162,419,164.72 |           |

7、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 203,616,691.14 | 226,372,023.18 |
| 合计    | 203,616,691.14 | 226,372,023.18 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额          |
|--------|----------------|-----------------|
| 保证金及押金 | 113,624,087.99 | 142,180,883.77  |
| 备用金    | 5,324,078.67   | 7,562,008.11    |
| 其他     | 174,152,297.97 | 182,256,553.97  |
| 减：坏账准备 | -89,483,773.49 | -105,627,422.67 |
| 合计     | 203,616,691.14 | 226,372,023.18  |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 146,307,250.71 | 145,732,693.48 |
| 1 至 2 年      | 16,394,816.66  | 16,932,559.93  |
| 2 至 3 年      | 16,909,851.30  | 49,170,357.43  |
| 3 年以上        | 113,488,545.96 | 120,163,835.01 |
| 3 至 4 年      | 56,030,376.02  | 59,004,416.05  |
| 4 至 5 年      | 25,086,920.30  | 43,826,011.40  |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 5 年以上 | 32,371,249.64  | 17,333,407.56  |
| 合计    | 293,100,464.63 | 331,999,445.85 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 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 | 10,000,000.00  | 3.41%   | 5,000,000.00  | 50.00% | 5,000,000.00   | 10,000,000.00  | 3.01%   | 5,000,000.00   | 50.00% | 5,000,000.00   |
| 其中：       |                |         |               |        |                |                |         |                |        |                |
| 按组合计提坏账准备 | 283,100,464.63 | 96.59%  | 84,483,773.49 | 29.84% | 198,616,691.14 | 321,999,445.85 | 96.99%  | 100,627,422.67 | 31.25% | 221,372,023.18 |
| 其中：       |                |         |               |        |                |                |         |                |        |                |
| 关联方组合     |                |         |               |        |                |                |         |                |        |                |
| 非关联方组合    | 283,100,464.63 | 96.59%  | 84,483,773.49 | 29.84% | 198,616,691.14 | 321,999,445.85 | 96.99%  | 100,627,422.67 | 31.25% | 221,372,023.18 |
| 合计        | 293,100,464.63 | 100.00% | 89,483,773.49 | 30.53% | 203,616,691.14 | 331,999,445.85 | 100.00% | 105,627,422.67 | 31.82% | 226,372,023.18 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称  | 期初余额          |              | 期末余额          |              |        |              |
|-----|---------------|--------------|---------------|--------------|--------|--------------|
|     | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由         |
| 单位一 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | 50.00% | 根据预计损失计提坏账准备 |
| 合计  | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |        |              |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 146,307,250.71 | 7,315,362.51  | 5.00%   |
| 1-2 年 | 16,394,816.66  | 1,639,481.70  | 10.00%  |
| 2-3 年 | 16,909,851.30  | 5,072,955.39  | 30.00%  |
| 3-4 年 | 56,030,376.02  | 28,015,188.02 | 50.00%  |
| 4-5 年 | 25,086,920.30  | 20,069,536.23 | 80.00%  |
| 5 年以上 | 22,371,249.64  | 22,371,249.64 | 100.00% |
| 合计    | 283,100,464.63 | 84,483,773.49 |         |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 |    |

|                         | 损失             | 损失（未发生信用减值） | 损失（已发生信用减值）  |                |
|-------------------------|----------------|-------------|--------------|----------------|
| 2025 年 1 月 1 日余额        | 100,627,422.67 |             | 5,000,000.00 | 105,627,422.67 |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |             |              |                |
| 本期计提                    | -15,225,618.54 |             |              | -15,225,618.54 |
| 本期核销                    | 918,030.64     |             |              | 918,030.64     |
| 2025 年 6 月 30 日余额       | 84,483,773.49  |             | 5,000,000.00 | 89,483,773.49  |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 5,000,000.00   |               |       |            |    | 5,000,000.00  |
| 按组合计提坏账准备 | 100,627,422.67 | 15,225,618.54 |       | 918,030.64 |    | 84,483,773.49 |
| 合计        | 105,627,422.67 | 15,225,618.54 |       | 918,030.64 |    | 89,483,773.49 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 918,030.64 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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      |
|------|----------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 第一名  | 代付费用     | 31,284,707.48 | 1-4 年 | 10.67%           | 15,566,353.74 |
| 第二名  | 保证金及押金   | 10,900,854.00 | 1 年以内 | 3.72%            | 545,042.70    |
| 第三名  | 非关联单位往来款 | 7,483,483.00  | 3-5 年 | 2.55%            | 5,594,992.70  |
| 第四名  | 非关联单位往来款 | 6,166,977.43  | 4-5 年 | 2.10%            | 4,933,581.94  |
| 第五名  | 保证金及押金   | 4,423,800.00  | 3-5 年 | 1.51%            | 3,389,040.00  |
| 合计   |          | 60,259,821.91 |       | 20.56%           | 30,029,011.08 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

|                     |      |
|---------------------|------|
| 因资金集中管理而列报于其他应收款的金额 | 0.00 |
|---------------------|------|

其他说明：

本公司无因资金集中管理而列报于其他应收款的款项。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 131,755,181.22 | 50.41% | 138,627,024.16 | 47.37% |
| 1 至 2 年 | 35,323,445.39  | 13.51% | 49,081,138.70  | 16.77% |
| 2 至 3 年 | 28,960,456.57  | 11.08% | 36,364,331.98  | 12.43% |
| 3 年以上   | 65,331,474.99  | 25.00% | 68,561,266.58  | 23.43% |
| 合计      | 261,370,558.17 |        | 292,633,761.42 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

2025 年 6 月末公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 2025 年 6 月 30 日余额 | 占预付账款余额合计数的比例 (%) |
|------|-------------------|-------------------|
| 第一名  | 8,626,470.60      | 3.30              |
| 第二名  | 6,558,852.81      | 2.51              |
| 第三名  | 6,487,966.97      | 2.48              |
| 第四名  | 4,611,688.82      | 1.76              |
| 第五名  | 3,771,584.00      | 1.44              |
| 合 计  | 30,056,563.20     | 11.50             |

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
参照披露

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求  
按性质分类：

单位：元

| 项目      | 期末余额             |                           |                  | 期初余额             |                           |                  |
|---------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|         | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             |
| 开发成本    | 1,252,726,281.56 |                           | 1,252,726,281.56 | 1,228,741,282.62 |                           | 1,228,741,282.62 |
| 开发产品    | 78,171,997.34    |                           | 78,171,997.34    | 149,389,467.07   |                           | 149,389,467.07   |
| 原材料     | 38,199,500.63    |                           | 38,199,500.63    | 34,116,671.87    |                           | 34,116,671.87    |
| 库存商品    | 6,190,673.80     | 6,675.20                  | 6,183,998.60     | 406,162.47       | 38,576.67                 | 367,585.80       |
| 周转材料    | 456,521.93       |                           | 456,521.93       | 426,782.53       |                           | 426,782.53       |
| 消耗性生物资产 | 20,656,660.05    |                           | 20,656,660.05    | 20,172,313.65    |                           | 20,172,313.65    |
| 合计      | 1,396,401,635.31 | 6,675.20                  | 1,396,394,960.11 | 1,433,252,680.21 | 38,576.67                 | 1,433,214,103.54 |

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

| 项目名称  | 开工时间             | 预计竣工时间           | 预计总投资            | 期初余额             | 本期转入开发产品 | 本期其他减少金额 | 本期（开发成本）增加    | 期末余额             | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额 | 资金来源 |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------|----------|---------------|------------------|---------------|--------------|------|
| 悦澜湾雅园 | 2022 年 04 月 15 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 1,140,000,000.00 | 808,847,770.94   |          |          | 31,237,784.78 | 840,085,555.72   | 46,166,704.01 |              | 其他   |
| 珺睿华庭  | 2021 年 04 月 01 日 | 2025 年 05 月 31 日 | 1,200,000,000.00 | 419,893,511.68   |          |          | -7,252,785.84 | 412,640,725.84   | 41,035,096.01 |              | 其他   |
| 合计    |                  |                  | 2,340,000,000.00 | 1,228,741,282.62 |          |          | 23,984,998.94 | 1,252,726,281.56 | 87,201,800.02 |              |      |

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

| 项目名称 | 竣工时间             | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额          | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 |
|------|------------------|----------------|------|---------------|---------------|-----------|--------------|
| 珺睿华庭 | 2024 年 05 月 31 日 | 149,389,467.07 |      | 71,217,469.73 | 78,171,997.34 |           |              |

|    |  |                |  |               |               |  |  |
|----|--|----------------|--|---------------|---------------|--|--|
| 合计 |  | 149,389,467.07 |  | 71,217,469.73 | 78,171,997.34 |  |  |
|----|--|----------------|--|---------------|---------------|--|--|

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：  
按性质分类：

单位：元

| 项目   | 期初余额      | 本期增加金额 |    | 本期减少金额    |    | 期末余额     | 备注 |
|------|-----------|--------|----|-----------|----|----------|----|
|      |           | 计提     | 其他 | 转回或转销     | 其他 |          |    |
| 库存商品 | 38,576.67 |        |    | 31,901.47 |    | 6,675.20 |    |
| 合计   | 38,576.67 |        |    | 31,901.47 |    | 6,675.20 |    |

按主要项目分类：

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 | 备注 |
|------|------|--------|----|--------|----|------|----|
|      |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |    |

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

截至 2025 年 6 月 30 日，存货余额中借款费用资本化金额为 87,201,800.02 元，主要系穗华置业、盛建置业开发成本中借款利息资本化所致，其中穗华置业借款利息资本化金额 41,035,096.01 元，盛建置业借款利息资本化金额 46,166,704.01 元。

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 132,253,257.21 | 172,806,171.05 |
| 减：坏账准备      | -1,322,532.59  | -1,728,061.70  |
| 合计          | 130,930,724.62 | 171,078,109.35 |

11、其他流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 待抵扣税金 | 241,171,271.96 | 245,587,134.30 |
| 预缴税金  | 31,611,970.85  | 25,479,230.76  |
| 合计    | 272,783,242.81 | 271,066,365.06 |

其他说明：

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目      | 期末余额          |            |               | 期初余额          |            |               | 折现率区间 |
|---------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|-------|
|         | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          |       |
| 分期收款工程款 | 15,673,257.26 | 156,732.57 | 15,516,524.69 | 15,673,257.26 | 156,732.57 | 15,516,524.69 |       |
| 合计      | 15,673,257.26 | 156,732.57 | 15,516,524.69 | 15,673,257.26 | 156,732.57 | 15,516,524.69 |       |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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  |               |
| 其中:       |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 15,673,257.26 | 100.00% | 156,732.57 | 1.00% | 15,516,524.69 | 15,673,257.26 | 100.00% | 156,732.57 | 1.00% | 15,516,524.69 |
| 其中:       |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
| 应收工程款     | 15,673,257.26 | 100.00% | 156,732.57 | 1.00% | 15,516,524.69 | 15,673,257.26 | 100.00% | 156,732.57 | 1.00% | 15,516,524.69 |
| 合计        | 15,673,257.26 | 100.00% | 156,732.57 | 1.00% | 15,516,524.69 | 15,673,257.26 | 100.00% | 156,732.57 | 1.00% | 15,516,524.69 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称    | 期末余额          |            |       |
|-------|---------------|------------|-------|
|       | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例  |
| 应收工程款 | 15,673,257.26 | 156,732.57 | 1.00% |
| 合计    | 15,673,257.26 | 156,732.57 |       |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 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) |            |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 156,732.57     |                      |                      | 156,732.57 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 2025 年 6 月 30 日余额   | 156,732.57     |                      |                      | 156,732.57 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 |            |
| 长期应收款坏账准备 | 156,732.57 | 0.00   |       |       |    | 156,732.57 |
| 合计        | 156,732.57 | 0.00   |       |       |    | 156,732.57 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额 |
|------------|------|
| 实际核销的长期应收款 | 0.00 |

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

长期应收款核销说明：

本期公司无实际核销的长期应收款。

13、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                  | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 权益工具投资              |                |                |
| 其中：上海云锋麒泰投资中心（有限合伙） | 173,830,155.47 | 181,214,273.38 |
| 苏州数元股权投资合伙企业（有限合伙）  | 43,409,000.00  | 43,409,000.00  |
| 恩施星和里商业管理有限公司       | 9,329,131.43   | 9,329,131.43   |
| 上海中城联盟投资管理股份有限公司    | 8,598,764.27   | 8,598,764.27   |
| 其他                  | 12,742,998.71  | 12,742,998.71  |
| 合计                  | 247,910,049.88 | 255,294,167.79 |

其他说明：

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 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            | 259,024,593.00 | 7,941,238.07 |      | 266,965,831.07 |
| 2. 本期增加金额          | 26,245,617.78  |              |      | 26,245,617.78  |
| (1) 外购             |                |              |      |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 26,245,617.78  |              |      | 26,245,617.78  |
| (3) 企业合并增加         |                |              |      |                |
| 3. 本期减少金额          | 26,770,952.55  |              |      | 26,770,952.55  |
| (1) 处置             | 1,210,681.88   |              |      | 1,210,681.88   |
| (2) 其他转出           | 25,560,270.67  |              |      | 25,560,270.67  |
| 4. 期末余额            | 258,499,258.23 | 7,941,238.07 |      | 266,440,496.30 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |              |      |                |
| 1. 期初余额            | 49,918,809.79  | 5,292,418.70 |      | 55,211,228.49  |
| 2. 本期增加金额          | 5,649,176.28   | 102,692.60   |      | 5,751,868.88   |
| (1) 计提或摊销          | 4,203,614.06   | 102,692.60   |      | 4,306,306.66   |
| (2) 固定资产转入         | 1,445,562.22   |              |      | 1,445,562.22   |
| 3. 本期减少金额          | 4,044,491.30   |              |      | 4,044,491.30   |
| (1) 处置             | 9,080.10       |              |      | 9,080.10       |
| (2) 其他转出           | 4,035,411.20   |              |      | 4,035,411.20   |
| 4. 期末余额            | 51,523,494.77  | 5,395,111.30 |      | 56,918,606.07  |
| 三、减值准备             |                |              |      |                |
| 1. 期初余额            | 2,729,692.78   |              |      | 2,729,692.78   |
| 2. 本期增加金额          | 2,517,051.66   |              |      | 2,517,051.66   |
| (1) 计提             | 2,517,051.66   |              |      | 2,517,051.66   |
| 3. 本期减少金额          | 5,246,744.44   |              |      | 5,246,744.44   |
| (1) 处置             |                |              |      |                |
| (2) 其他转出           | 5,246,744.44   |              |      | 5,246,744.44   |
| 4. 期末余额            | 0.00           |              |      | 0.00           |
| 四、账面价值             |                |              |      |                |
| 1. 期末账面价值          | 206,975,763.46 | 2,546,126.77 |      | 209,521,890.23 |
| 2. 期初账面价值          | 206,376,090.43 | 2,648,819.37 |      | 209,024,909.80 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

期末无未办妥产权证书的资产情况。

注：其他转出系转出至固定资产。

15、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------|----------------------|----------------------|
| 固定资产 | 1, 413, 163, 202. 51 | 1, 427, 869, 011. 20 |
| 合计   | 1, 413, 163, 202. 51 | 1, 427, 869, 011. 20 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物               | 机械设备             | 运输设备             | 办公设备              | 电子设备及其他          | 合计                   |
|-----------|----------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| 一、账面原值：   |                      |                  |                  |                   |                  |                      |
| 1. 期初余额   | 1, 785, 769, 061. 35 | 58, 406, 763. 38 | 68, 666, 471. 87 | 138, 761, 641. 28 | 71, 001, 148. 81 | 2, 122, 605, 086. 69 |
| 2. 本期增加金额 | 136, 553, 704. 58    | 224, 778. 76     | 1, 196, 705. 08  | 2, 565, 457. 70   | 3, 071, 221. 80  | 143, 611, 867. 92    |
| （1）购置     | 110, 993, 433. 91    | 224, 778. 76     | 1, 196, 705. 08  | 2, 565, 457. 70   | 3, 071, 221. 80  | 118, 051, 597. 25    |
| （2）在建工程转入 |                      |                  |                  |                   |                  |                      |
| （3）企业合并增加 |                      |                  |                  |                   |                  |                      |
| （4）其他*    | 25, 560, 270. 67     |                  |                  |                   |                  | 25, 560, 270. 67     |
| 3. 本期减少金额 | 136, 658, 645. 54    | 38, 840. 00      | 1, 731, 757. 41  | 1, 171, 748. 64   | 1, 528, 534. 84  | 141, 129, 526. 43    |
| （1）处置或报废  | 110, 413, 027. 76    | 38, 840. 00      | 1, 731, 757. 41  | 1, 171, 748. 64   | 1, 528, 534. 84  | 114, 883, 908. 65    |
| （2）其他*    | 26, 245, 617. 78     |                  |                  |                   |                  | 26, 245, 617. 78     |
| 4. 期末余额   | 1, 785, 664, 120. 39 | 58, 592, 702. 14 | 68, 131, 419. 54 | 140, 155, 350. 34 | 72, 543, 835. 77 | 2, 125, 087, 428. 18 |
| 二、累计折旧    |                      |                  |                  |                   |                  |                      |

|           |                  |               |               |                |               |                  |
|-----------|------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 1. 期初余额   | 398,803,511.22   | 44,388,203.47 | 58,203,273.65 | 113,977,782.42 | 56,597,697.93 | 671,970,468.69   |
| 2. 本期增加金额 | 29,868,423.44    | 680,424.79    | 1,353,525.53  | 2,627,786.71   | 3,667,560.59  | 38,197,721.06    |
| （1）计提     | 25,833,012.24    | 680,424.79    | 1,353,525.53  | 2,627,786.71   | 3,667,560.59  | 34,162,309.86    |
| （2）其他*    | 4,035,411.20     |               |               |                |               | 4,035,411.20     |
| 3. 本期减少金额 | 16,987,776.10    | 871,429.14    | 722,108.53    | 1,053,908.11   | 1,374,349.00  | 21,009,570.88    |
| （1）处置或报废  | 15,542,213.88    | 871,429.14    | 722,108.53    | 1,053,908.11   | 1,374,349.00  | 19,564,008.66    |
| （2）其他*    | 1,445,562.22     |               |               |                |               | 1,445,562.22     |
| 4. 期末余额   | 411,684,158.56   | 44,197,199.12 | 58,834,690.65 | 115,551,661.02 | 58,890,909.52 | 689,158,618.87   |
| 三、减值准备    |                  |               |               |                |               |                  |
| 1. 期初余额   | 22,765,606.80    |               |               |                |               | 22,765,606.80    |
| 2. 本期增加金额 | 20,578,368.76    |               |               |                |               | 20,578,368.76    |
| （1）计提     | 15,331,624.32    |               |               |                |               | 15,331,624.32    |
| （2）其他*    | 5,246,744.44     |               |               |                |               | 5,246,744.44     |
| 3. 本期减少金额 | 20,578,368.76    |               |               |                |               | 20,578,368.76    |
| （1）处置或报废  | 20,578,368.76    |               |               |                |               | 20,578,368.76    |
|           |                  |               |               |                |               |                  |
| 4. 期末余额   | 22,765,606.80    |               |               |                |               | 22,765,606.80    |
| 四、账面价值    |                  |               |               |                |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 1,351,214,355.03 | 14,395,503.02 | 9,296,728.89  | 24,603,689.32  | 13,652,926.25 | 1,413,163,202.51 |
| 2. 期初账面价值 | 1,364,199,943.33 | 14,018,559.91 | 10,463,198.22 | 24,783,858.86  | 14,403,450.88 | 1,427,869,011.20 |

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

|    |      |      |      |      |    |
|----|------|------|------|------|----|
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

|    |        |
|----|--------|
| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

- (2) 期末无固定资产闲置、置换、抵押及担保情况。
- (3) 期末公司无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- (4) 期末无未办妥产权证书的资产情况。

注\*：其他系投资性房地产转入和转出的金额。

16、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 6,257,109.75 | 2,729,577.77 |
| 工程物资 | 0.00         | 0.00         |
| 合计   | 6,257,109.75 | 2,729,577.77 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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         |
| 零星工程 | 6,257,109.75 | 0.00 | 6,257,109.75 | 2,729,577.77 | 0.00 | 2,729,577.77 |
| 合计   | 6,257,109.75 | 0.00 | 6,257,109.75 | 2,729,577.77 | 0.00 | 2,729,577.77 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明

期末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

- (4) 在建工程期末较期初增加 129.23%，主要本期房屋装修改造工程较多所致。

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目          | 房屋及建筑物         | 合计             |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值      |                |                |
| 1. 期初余额     | 240,470,066.09 | 240,470,066.09 |
| 2. 本期增加金额   | 41,808,613.49  | 41,808,613.49  |
| (1) 租赁增加    | 41,808,613.49  | 41,808,613.49  |
| 3. 本期减少金额   | 46,014,734.36  | 46,014,734.36  |
| (1) 租赁到期或终止 | 46,014,734.36  | 46,014,734.36  |
| 4. 期末余额     | 236,263,945.22 | 236,263,945.22 |
| 二、累计折旧      |                |                |
| 1. 期初余额     | 113,963,383.87 | 113,963,383.87 |
| 2. 本期增加金额   | 26,008,253.11  | 26,008,253.11  |
| (1) 计提      | 26,008,253.11  | 26,008,253.11  |
|             |                |                |
| 3. 本期减少金额   | 36,880,498.37  | 36,880,498.37  |
| (1) 处置      |                |                |
| (2) 租赁到期或终止 | 36,880,498.37  | 36,880,498.37  |
| 4. 期末余额     | 103,091,138.61 | 103,091,138.61 |
| 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   | 133,172,806.61 | 133,172,806.61 |
| 2. 期初账面价值   | 126,506,682.22 | 126,506,682.22 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

期末使用权资产未发生减值的情形，故未计提使用权资产减值准备。

(3) 期末使用权资产计提的折旧金额为 26,008,253.11 元，其中计入管理费用的折旧费用 1,549,703.05 元，计入销售费用的折旧费为 2,507,777.61 元，计入营业成本的折旧费为 21,950,772.45 元。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权        | 非专利技术 | 经营权*          | 软件及其他         | 合计             |
|------------|---------------|------------|-------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |            |       |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 81,278,014.61 | 168,130.00 |       | 61,330,692.92 | 56,983,283.65 | 199,760,121.18 |
| 2. 本期增加金额  |               |            |       | 20,000.00     | 252,490.98    | 272,490.98     |
| (1) 购置     |               |            |       | 20,000.00     | 252,490.98    | 272,490.98     |
| (2) 内部研发   |               |            |       |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |            |       |               |               |                |
| 3. 本期减少金额  |               |            |       |               | 2,277,576.96  | 2,277,576.96   |
| (1) 处置     |               |            |       |               | 2,277,576.96  | 2,277,576.96   |
| 4. 期末余额    | 81,278,014.61 | 168,130.00 |       | 61,350,692.92 | 54,958,197.67 | 197,755,035.20 |
| 二、累计摊销     |               |            |       |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 37,518,202.23 | 168,130.00 |       | 22,872,589.53 | 45,884,054.25 | 106,442,976.01 |
| 2. 本期增加金额  | 823,540.38    |            |       | 3,262,731.17  | 1,332,084.25  | 5,418,355.80   |
| (1) 计提     | 823,540.38    |            |       | 3,262,731.17  | 1,332,084.25  | 5,418,355.80   |
| 3. 本期减少金额  |               |            |       |               | 2,106,603.70  | 2,106,603.70   |
| (1) 处置     |               |            |       |               | 2,106,603.70  | 2,106,603.70   |
| 4. 期末余额    | 38,341,742.61 | 168,130.00 |       | 26,135,320.70 | 45,109,534.80 | 109,754,728.11 |
| 三、减值准备     |               |            |       |               |               |                |
| 1. 期初余额    |               |            |       |               |               |                |
| 2. 本期增加金额  |               |            |       |               |               |                |

|           |               |      |  |               |               |               |
|-----------|---------------|------|--|---------------|---------------|---------------|
| (1)<br>计提 |               |      |  |               |               |               |
|           |               |      |  |               |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |      |  |               |               |               |
| (1)<br>处置 |               |      |  |               |               |               |
|           |               |      |  |               |               |               |
| 4. 期末余额   |               |      |  |               |               |               |
| 四、账面价值    |               |      |  |               |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 42,936,272.00 | 0.00 |  | 35,215,372.22 | 9,848,662.87  | 88,000,307.09 |
| 2. 期初账面价值 | 43,759,812.38 | 0.00 |  | 38,458,103.39 | 11,099,229.40 | 93,317,145.17 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

注\*：经营权系公司持有的建筑业相关经营资质。

(3) 期末无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 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         |                |
| HBA                             | 414,684,775.21 |         |            |      | 705,852.44 | 413,978,922.77 |
| Coopers Hill Singapore Pte Ltd* | 19,681,839.20  |         |            |      | 81,592.40  | 19,600,246.80  |
| Coopers Hill Limited*           | 9,884,050.00   |         | 705,015.55 |      |            | 10,589,065.55  |
| 土木文化                            | 6,652,310.57   |         |            |      |            | 6,652,310.57   |
| 穗华置业                            | 5,317,962.51   |         |            |      |            | 5,317,962.51   |
| 盛建置业                            | 2,016,208.98   |         |            |      |            | 2,016,208.98   |
| 合计                              | 458,237,146.47 | 0.00    | 705,015.55 | 0.00 | 787,444.84 | 458,154,717.18 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 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   |                |
| HBA             | 244,418,004.14 |      |      |      |      | 244,418,004.14 |
| CHS             | 0.00           |      |      |      |      | 0.00           |
| CHL             | 0.00           |      |      |      |      | 0.00           |
| 土木文化            | 6,652,310.57   |      |      |      |      | 6,652,310.57   |
| 穗华置业            | 5,317,962.51   |      |      |      |      | 5,317,962.51   |
| 盛建置业            | 2,016,208.98   |      |      |      |      | 2,016,208.98   |
| 合计              | 258,404,486.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 258,404,486.20 |

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

注\*：HBA Holdings Pte Ltd.以下简称 HBA，Coopers Hill Singapore Pte Ltd 以下简称 CHS，Coopers Hill Limited 以下简称 CHL。

(3) 其他增加系汇率变动引起的外币报表折算差额所致。

(4) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

#### ①收购 HBA 确认商誉

##### A.资产组组合的识别与界定

资产组组合组成是按照财务报表口径账面价值剔除溢余资产、非经营性资产负债、有息负债账面价值后确定。

##### B.商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照资产组组合预计未来现金流量的现值来确定。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详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为 12.18%，为反映相关资产组组合特定风险的税前折现率。对资产组组合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。

根据商誉减值测试过程，公司对收购 HBA 确认的商誉进行减值测试，截至 2025 年 06 月 30 日无需进一步计提减值准备。

#### ②收购 CHS 确认商誉

##### A.资产组组合的识别与界定

资产组组合组成是按照财务报表口径账面价值剔除溢余资产、非经营性资产负债、有息负债账面价值后确定。

##### B.商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照资产组组合预计未来现金流量的现值来确定。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详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为 11.62%，为反映相关资产组组合特定风险的税前折现率。对资产组组合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。

根据商誉减值测试过程，收购 CHS 确认的商誉截至 2025 年 06 月 30 日无需计提减值准备。

## 20、长期待摊费用

单位：元

| 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          |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 装修费 | 55,745,295.15 | 10,574,738.32 | 14,331,393.88 | 0.00   | 51,988,639.59 |
| 合计  | 55,745,295.15 | 10,574,738.32 | 14,331,393.88 | 0.00   | 51,988,639.59 |

其他说明

## 21、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

单位：元

| 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          |
| 资产减值准备        | 1,400,699,936.96 | 210,836,100.31   | 1,406,750,462.91 | 211,747,135.91   |
| 可抵扣亏损         | 214,565,169.89   | 32,399,958.42    | 186,225,264.80   | 28,301,798.74    |
| 信用减值准备        | 6,493,616,746.94 | 985,168,228.84   | 6,370,735,148.49 | 964,874,271.45   |
| 金融资产公允价值变动    | 179,277,900.07   | 26,891,685.01    | 161,317,017.80   | 24,197,552.67    |
| 租赁负债          | 131,110,460.66   | 21,231,525.68    | 132,567,418.11   | 21,412,252.89    |
| 未支付的职工薪酬      | 86,703,278.81    | 14,739,557.40    | 87,064,209.41    | 14,800,915.60    |
| 海外子公司固定资产折旧形成 | 25,981,507.06    | 4,416,856.20     | 26,089,663.53    | 4,435,242.80     |
| 固定资产及投资性房地产减值 | 22,765,606.80    | 3,414,841.02     | 25,495,299.58    | 3,824,294.94     |
| 股权激励费用        | 14,815,598.60    | 2,222,339.79     | 19,759,743.44    | 2,963,961.52     |
| 美国州际所得税       | 14,317,200.00    | 2,433,924.00     | 14,376,800.00    | 2,444,056.00     |
| 合计            | 8,583,853,405.79 | 1,303,755,016.67 | 8,430,381,028.07 | 1,279,001,482.52 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 | 71,451,191.61  | 17,843,663.38 | 74,095,763.49  | 18,485,919.50 |
| 其他债权投资公允价值变动    | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00          |
| 使用权资产           | 110,822,874.45 | 17,893,383.74 | 114,546,078.73 | 18,416,663.79 |
| 美国州税联邦减免        | 4,716,254.12   | 801,763.20    | 4,735,887.06   | 805,100.80    |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 827,846.49     | 128,450.40    | 977,666.16     | 157,184.45    |
| 合计              | 187,818,166.67 | 36,667,260.72 | 194,355,395.44 | 37,864,868.54 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 0.00             | 1,303,755,016.67  | 0.00             | 1,279,001,482.52  |
| 递延所得税负债 | 0.00             | 36,667,260.72     | 0.00             | 37,864,868.54     |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 0.00             | 0.00             |
| 可抵扣亏损    | 605,308,330.69   | 508,175,239.60   |
| 信用减值准备   | 1,514,668,563.61 | 1,528,972,550.94 |
| 合同资产减值准备 | 434,445,989.27   | 442,357,896.19   |
| 商誉减值准备   | 258,404,486.20   | 258,404,486.20   |
| 租赁负债     | 8,627,603.70     | 12,968,293.34    |
| 存货跌价准备   | 6,675.20         | 38,576.67        |
| 合计       | 2,821,461,648.67 | 2,750,917,042.94 |

## (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

单位：元

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2025 年 | 17,901,307.27  | 17,901,307.27  |    |
| 2026 年 | 30,528,020.81  | 43,310,796.96  |    |
| 2027 年 | 27,385,865.98  | 28,931,396.03  |    |
| 2028 年 | 13,915,189.87  | 14,621,306.25  |    |
| 2029 年 | 95,664,730.13  | 101,471,802.87 |    |
| 2030 年 | 74,068,309.46  | 61,880,758.05  |    |
| 2031 年 | 34,232,259.96  | 34,232,259.96  |    |
| 2032 年 | 65,825,381.43  | 65,825,381.43  |    |
| 2033 年 | 61,844,546.35  | 61,844,546.35  |    |
| 2034 年 | 78,155,684.43  | 78,155,684.43  |    |
| 2035 年 | 105,787,035.00 |                |    |
| 合计     | 605,308,330.69 | 508,175,239.60 |    |

其他说明

## 22、其他非流动资产

单位：元

| 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           |
| 人身保险的现金退保值 | 13,146,504.03  | 0.00         | 13,146,504.03  | 14,463,060.80  | 0.00         | 14,463,060.80  |
| 预付购房款      | 416,494,545.96 | 0.00         | 416,494,545.96 | 459,737,180.66 | 0.00         | 459,737,180.66 |
| PPP 项目应收款项 | 686,347,944.65 | 6,863,479.44 | 679,484,465.21 | 747,167,028.89 | 7,471,670.28 | 739,695,358.61 |

|    |                      |              |                      |                      |              |                      |
|----|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|
| 合计 | 1,115,988,99<br>4.64 | 6,863,479.44 | 1,109,125,51<br>5.20 | 1,221,367,27<br>0.35 | 7,471,670.28 | 1,213,895,60<br>0.07 |
|----|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|

其他说明：

人身保险的现金退保值为假设于 2025 年 06 月 30 日终止为新加坡金螳螂的子公司 HBA 若干关键管理人员所购买的人身保险，公司可以从保险公司获得的现金金额。公司近期无终止上述人身保险的计划。

23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末                 |                    |      |              | 期初                 |                    |      |              |
|------|--------------------|--------------------|------|--------------|--------------------|--------------------|------|--------------|
|      | 账面余额               | 账面价值               | 受限类型 | 受限情况         | 账面余额               | 账面价值               | 受限类型 | 受限情况         |
| 货币资金 | 252,085,9<br>61.68 | 252,085,9<br>61.68 | 冻结   | 被法院冻结        | 151,624,9<br>71.88 | 151,624,9<br>71.88 | 冻结   | 被法院冻结        |
| 应收票据 | 15,339,60<br>0.00  | 15,032,80<br>8.00  | 使用受限 | 商票背书或贴现未终止确认 | 19,742,68<br>0.10  | 19,347,82<br>6.50  | 使用受限 | 商票背书或贴现未终止确认 |
| 存货   | 0.00               | 0.00               |      |              | 0.00               | 0.00               |      |              |
| 固定资产 | 0.00               | 0.00               |      |              | 0.00               | 0.00               |      |              |
| 无形资产 | 0.00               | 0.00               |      |              | 0.00               | 0.00               |      |              |
| 应收账款 | 0.00               | 0.00               |      |              | 103,206,9<br>83.84 | 98,046,63<br>4.65  | 质押   | 未确认终止的保理款项   |
| 合计   | 267,425,5<br>61.68 | 267,118,7<br>69.68 |      |              | 274,574,6<br>35.82 | 269,019,4<br>33.03 |      |              |

其他说明：

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额           |
|----------|---------------|----------------|
| 应收账款保理   |               | 103,206,983.84 |
| 商业承兑汇票贴现 | 11,000,000.00 | 16,754,734.55  |
| 合计       | 11,000,000.00 | 119,961,718.39 |

短期借款分类的说明：

短期借款期末较期初下降 90.83%，主要系本期公司保理借款到期所致。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

25、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 1,134,231,643.50 | 1,470,586,391.82 |
| 银行承兑汇票 | 2,887,420,929.88 | 2,869,765,489.78 |
| 合计     | 4,021,652,573.38 | 4,340,351,881.60 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

26、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额              | 期初余额              |
|-------|-------------------|-------------------|
| 材料款   | 10,597,502,765.58 | 10,753,534,084.38 |
| 劳务款   | 1,112,032,004.28  | 1,222,258,832.64  |
| 工程设备款 | 7,244,757.20      | 1,142,528.59      |
| 其他款项  | 16,310,775.38     | 26,044,990.64     |
| 合计    | 11,733,090,302.44 | 12,002,980,436.25 |

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目  | 期末余额             | 未偿还或结转的原因 |
|-----|------------------|-----------|
| 单位一 | 979,697,553.45   | 暂未结算付款    |
| 单位二 | 219,928,782.47   | 暂未结算付款    |
| 单位三 | 58,707,339.45    | 暂未结算付款    |
| 合计  | 1,258,333,675.37 |           |

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 275,217,610.29 | 446,853,473.36 |
| 合计    | 275,217,610.29 | 446,853,473.36 |

（1）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金     | 80,867,199.99  | 72,143,247.06  |
| 外部单位往来款 | 184,399,744.36 | 218,933,818.29 |
| 债权转让款   | 0.00           | 135,000,000.00 |
| 其他      | 9,950,665.94   | 20,776,408.01  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 275,217,610.29 | 446,853,473.36 |
|----|----------------|----------------|

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

其他应付款期末较期初下降 38.41%，主要系本期支付债权转让款所致。

## 28、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 预收工程款 | 318,431,801.77 | 410,820,398.94 |
| 预收设计款 | 267,615,872.16 | 290,827,904.19 |
| 预收购房款 | 7,712,443.12   | 30,440,947.70  |
| 合计    | 593,760,117.05 | 732,089,250.83 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目    | 变动金额           | 变动原因                          |
|-------|----------------|-------------------------------|
| 预收工程款 | -92,388,597.17 | 苏州太湖科学城南大教育园区精装修工程项目预收工程款余额减少 |
| 合计    | -92,388,597.17 |                               |

## 29、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 1,098,712,017.81 | 1,148,536,746.14 | 1,654,410,088.63 | 592,838,675.32 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 23,986,863.36    | 60,029,070.95    | 67,159,297.93    | 16,856,636.38  |
| 合计             | 1,122,698,881.17 | 1,208,565,817.09 | 1,721,569,386.56 | 609,695,311.70 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,097,824,006.68 | 1,079,071,942.79 | 1,584,994,191.41 | 591,901,758.06 |
| 2、职工福利费       | 0.00             | 30,862,917.47    | 30,862,917.47    |                |

|               |                  |                  |                  |                |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 3、社会保险费       | 675,447.71       | 17,678,429.95    | 17,682,885.86    | 670,991.80     |
| 其中：医疗保险费      | 344,354.50       | 12,941,588.17    | 12,943,577.28    | 342,365.39     |
| 工伤保险费         | 55,625.94        | 2,906,984.04     | 2,909,079.41     | 53,530.57      |
| 生育保险费         | 275,467.27       | 1,829,857.74     | 1,830,229.17     | 275,095.84     |
| 4、住房公积金       | 1,290.32         | 19,646,139.54    | 19,604,692.50    | 42,737.36      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 211,273.10       | 1,262,822.79     | 1,250,907.79     | 223,188.10     |
| 8、残疾人保障金      | 0.00             | 14,493.60        | 14,493.60        | 0.00           |
| 合计            | 1,098,712,017.81 | 1,148,536,746.14 | 1,654,410,088.63 | 592,838,675.32 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 23,852,319.81 | 58,760,335.83 | 65,890,113.29 | 16,722,542.35 |
| 2、失业保险费  | 134,543.55    | 1,268,735.12  | 1,269,184.64  | 134,094.03    |
| 合计       | 23,986,863.36 | 60,029,070.95 | 67,159,297.93 | 16,856,636.38 |

其他说明

应付职工薪酬期末较期初下降 45.69%，主要系本期发放 2024 年度年终奖所致。

30、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 增值税   | 24,686,616.94  | 48,605,006.28  |
| 企业所得税 | 94,784,190.37  | 126,526,632.89 |
| 个人所得税 | 21,391,494.81  | 13,389,555.90  |
| 房产税   | 2,047,065.76   | 1,792,255.56   |
| 其他    | 284,494.55     | 485,115.43     |
| 合计    | 143,193,862.43 | 190,798,566.06 |

其他说明

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 104,266,600.00 | 66,933,300.00  |
| 一年内到期的租赁负债 | 43,910,314.19  | 43,991,440.26  |
| 应计利息       | 143,209.86     | 94,967.52      |
| 合计         | 148,320,124.05 | 111,019,707.78 |

其他说明：

本公司控股子公司西安金创从中国银行西安高新技术开发区支行取得质押借款 9,575.22 万元，其中 2025 年 11 月到期 1,380.00 万元，2026 年 05 月到期 1,380.00 万元；本公司控股子公司水城瑞通从中国农业发展银行水城县支行取得质押借款 50,323.66 万元，其中 2025 年 12 月到期 3,833.33 万元，2026 年 06 月到期 3,833.33 万元。

一年内到期的非流动负债期末较期初增长 33.60%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

32、其他流动负债

单位：元

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 待转销项税额   | 1,613,982,064.98 | 1,501,004,478.16 |
| 待执行的亏损合同 | 21,497,275.80    | 21,586,765.20    |
| 合计       | 1,635,479,340.78 | 1,522,591,243.36 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 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 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明：

公司针对未完成合同的预计损失计提准备，这些损失主要是由预计完成这些合同将发生的人工和其他成本超过预计收益的部分组成，公司无法就这些损失向任何第三方寻求补偿。公司预计由于项目完成，所有计提的合同预计损失将会在未来的 12 个月内转回，因此待执行亏损合同产生的预计负债列示其他流动负债。

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额            | 期初余额           |
|--------------|-----------------|----------------|
| 质押借款         | 599,132,009.86  | 613,788,800.00 |
| 应计利息         | 618,191.23      | 899,988.00     |
| 减：一年内到期的长期借款 | -104,409,809.86 | -67,028,267.52 |
| 合计           | 495,340,391.23  | 547,660,520.48 |

长期借款分类的说明：

本公司控股子公司水城瑞通从中国农业发展银行水城县支行取得质押借款 50,323.66 万元（其中 7,666.66 万元计入一年内到期的长期借款），该借款系水城瑞通以《水城县改善农村人居环境综合治理 PPP 项目（二期）合同》项下应收可行性缺口补助收入为质押担保，并由苏州金螳螂企业（集团）有限公司提供保证。

本公司控股子公司西安金创从中国银行西安高新技术开发区支行取得质押借款 9,575.22 万元（其中 2,760.00 万元计入一年内到期的长期借款），该借款系西安金创以《西安创业咖啡特色街区改造建设项目 PPP 项目合同》项下预期收益权为质押担保。

其他说明，包括利率区间：

| 贷款单位       | 借款起始日     | 借款终止日     | 币种  | 利率（%） | 2025 年 6 月 30 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------|-----------|-----|-------|-----------------|------------------|
| 中国农业发展银行水城 | 2019/6/26 | 2033/6/19 | 人民币 | 5.22  | 27,333,400.00   | 65,666,700.00    |

|                           |            |            |     |      |                |                |
|---------------------------|------------|------------|-----|------|----------------|----------------|
| 县支行                       | 2019/7/26  | 2033/6/19  | 人民币 | 5.32 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
|                           | 2019/10/30 | 2033/6/19  | 人民币 | 5.32 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
|                           | 2020/1/2   | 2033/6/19  | 人民币 | 5.32 | 39,236,600.00  | 39,236,600.00  |
|                           | 2020/4/21  | 2033/6/19  | 人民币 | 5.32 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 中国银行股份有限公司<br>西安高新技术开发区支行 | 2017/11/28 | 2028/11/28 | 人民币 | 4.90 | 37,536,000.00  | 45,043,200.00  |
|                           | 2017/11/29 | 2028/11/28 | 人民币 | 4.90 | 17,664,000.00  | 21,196,800.00  |
|                           | 2018/11/29 | 2028/11/28 | 人民币 | 5.39 | 8,807,496.00   | 10,684,296.00  |
|                           | 2018/11/30 | 2028/11/28 | 人民币 | 5.39 | 4,144,704.00   | 5,027,904.00   |
| 合 计                       |            |            |     |      | 494,722,200.00 | 546,855,500.00 |

### 34、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额        | 152,744,255.13 | 159,769,273.80 |
| 减：未确认融资费用    | -13,006,190.75 | -14,233,562.35 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -43,910,314.19 | -43,991,440.26 |
| 合计           | 95,827,750.19  | 101,544,271.19 |

其他说明：

### 35、股本

单位：元

|      | 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 | 2,655,323,689.00 |             |    |       |    |    | 2,655,323,689.00 |

其他说明：

### 36、资本公积

单位：元

| 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） |               | 21,145,899.82 |               | 21,145,899.82 |
| 其他资本公积     | 18,502,662.34 | 14,685,266.56 | 21,145,899.82 | 12,042,029.08 |
| 合计         | 18,502,662.34 | 35,831,166.38 | 21,145,899.82 | 33,187,928.90 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加主要系公司实施员工持股计划，产生股份支付费用所致。

### 37、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额    |          |          |         |          |          | 期末余额 |
|----|------|----------|----------|----------|---------|----------|----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生 | 减：前期计入其他 | 减：前期计入其他 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股 |      |

|                              |                   | 额                   | 综合收益<br>当期转入<br>损益 | 综合收益<br>当期转入<br>留存收益 |  |                       | 东                |                   |
|------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------|----------------------|--|-----------------------|------------------|-------------------|
| 二、将重<br>分类进损<br>益的其他<br>综合收益 | 64,762,46<br>2.14 | -<br>454,488.1<br>0 |                    |                      |  | -<br>3,715,830<br>.86 | 3,261,342<br>.76 | 61,046,63<br>1.28 |
| 外币<br>财务报表<br>折算差额           | 64,762,46<br>2.14 | -<br>454,488.1<br>0 |                    |                      |  | -<br>3,715,830<br>.86 | 3,261,342<br>.76 | 61,046,63<br>1.28 |
| 其他综合<br>收益合计                 | 64,762,46<br>2.14 | -<br>454,488.1<br>0 |                    |                      |  | -<br>3,715,830<br>.86 | 3,261,342<br>.76 | 61,046,63<br>1.28 |

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：

38、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,314,839,630.72 |      |      | 1,314,839,630.72 |
| 储备基金   | 256,728.58       |      |      | 256,728.58       |
| 企业发展基金 | 128,364.29       |      |      | 128,364.29       |
| 合计     | 1,315,224,723.59 |      |      | 1,315,224,723.59 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 9,552,004,429.47 | 9,296,548,470.30 |
| 调整后期初未分配利润        | 9,552,004,429.47 | 9,296,548,470.30 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 357,888,902.05   | 543,837,342.15   |
| 应付普通股股利           | 265,532,368.90   | 265,532,368.90   |
| 权益性交易冲减未分配利润      |                  | 22,849,014.08    |
| 期末未分配利润           | 9,644,360,962.62 | 9,552,004,429.47 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

40、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 9,488,398,043.56 | 8,208,424,098.73 | 9,262,718,716.28 | 8,015,036,721.42 |
| 其他业务 | 39,631,530.72    | 13,210,014.28    | 33,853,265.04    | 10,500,987.12    |
| 合计   | 9,528,029,574.28 | 8,221,634,113.01 | 9,296,571,981.32 | 8,025,537,708.54 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 |      | 分部 2 |      |                  |                  | 合计               |                  |
|------------|------|------|------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 业务类型       |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
|            |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
|            |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 市场或客户类型    |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
|            |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 合同类型       |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
|            |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
|            |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 按合同期限分类    |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
|            |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 按销售渠道分类    |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 其中：        |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 收入确认时间     |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |
| 在某一时间点确认收入 |      |      |      |      | 167,015,470.88   | 146,722,908.16   | 167,015,470.88   | 146,722,908.16   |
| 其中：材料销售    |      |      |      |      | 75,235,134.87    | 66,544,651.53    | 75,235,134.87    | 66,544,651.53    |
| 其他业务       |      |      |      |      | 91,780,336.01    | 80,178,256.63    | 91,780,336.01    | 80,178,256.63    |
| 在某段时间确认收入  |      |      |      |      | 9,361,014,103.40 | 8,074,911,204.85 | 9,361,014,103.40 | 8,074,911,204.85 |
| 其中：建筑装饰服务  |      |      |      |      | 9,336,380,370.14 | 8,070,661,977.47 | 9,336,380,370.14 | 8,070,661,977.47 |

|      |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |
|------|--|--|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他业务 |  |  |  |  | 24,633,733.26    | 4,249,227.38     | 24,633,733.26    | 4,249,227.38     |
| 合计   |  |  |  |  | 9,528,029,574.28 | 8,221,634,113.01 | 9,528,029,574.28 | 8,221,634,113.01 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

公司主要为客户提供建筑装饰服务和销售商品。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；对于销售商品，公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 19,694,454,891.32 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入             | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|------|------------------|-----------------|
| 第一名  | 387,337,607.05   | 4.07            |
| 第二名  | 199,771,715.36   | 2.10            |
| 第三名  | 187,977,188.31   | 1.97            |
| 第四名  | 172,159,957.91   | 1.81            |
| 第五名  | 166,502,424.13   | 1.75            |
| 合计   | 1,113,748,892.76 | 11.69           |

41、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 10,126,337.60 | 13,476,190.54 |
| 教育费附加   | 7,596,204.74  | 9,926,732.01  |
| 房产税     | 6,088,426.45  | 5,410,494.05  |
| 土地使用税   | 499,300.31    | 635,129.17    |
| 印花税     | 2,752,188.04  | 2,981,555.80  |
| 其他      | 409,445.88    | 319,611.79    |
| 合计      | 27,471,903.02 | 32,749,713.36 |

其他说明：

## 42、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 212,541,030.43 | 199,101,925.86 |
| 折旧费     | 36,430,799.10  | 34,775,403.54  |
| 办公费     | 16,854,670.03  | 20,263,006.04  |
| 差旅费     | 4,954,796.00   | 5,110,183.83   |
| 业务招待费   | 1,046,479.43   | 1,453,635.40   |
| 上市公告专项费 | 453,918.60     | 2,722,903.85   |
| 租赁费     | 1,675,589.43   | 2,843,655.30   |
| 股份支付费用  | 14,097,266.56  | 2,643,200.00   |
| 其他      | 10,126,556.02  | 15,821,183.76  |
| 合计      | 298,181,105.60 | 284,735,097.58 |

其他说明

## 43、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 128,552,131.07 | 133,991,114.64 |
| 维修费   | 410,454.59     | 433,613.48     |
| 办公费   | 2,567,893.14   | 3,435,801.22   |
| 差旅费   | 5,742,096.06   | 6,945,946.46   |
| 业务费   | 6,911,254.91   | 6,772,609.98   |
| 广告费   | 709,313.69     | 1,325,068.72   |
| 仓储物流费 | 131,111.61     | 775,988.03     |
| 租赁费   | 5,169,790.02   | 5,094,791.35   |
| 其他    | 1,855,798.52   | 1,964,235.02   |
| 合计    | 152,049,843.61 | 160,739,168.90 |

其他说明：

## 44、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 143,835,332.71 | 170,414,465.46 |
| 材料费   | 95,159,653.56  | 79,665,528.67  |
| 折旧与摊销 | 2,115,280.85   | 2,599,231.78   |
| 其他费用  | 7,766,430.36   | 8,571,021.44   |
| 合计    | 248,876,697.48 | 261,250,247.35 |

其他说明

## 45、财务费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息支出        | 37,654,928.45 | 52,077,152.29 |
| 其中：租赁负债利息支出 | 3,666,173.60  | 3,356,261.58  |
| 减：利息收入      | 15,789,955.51 | 30,342,025.69 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 利息净支出  | 21,864,972.94 | 21,735,126.60 |
| 汇兑损失   | 6,791,577.88  | 396,987.24    |
| 减：汇兑收益 | 1,457,507.14  | 2,128,000.08  |
| 汇兑净损失  | 5,334,070.74  | -1,731,012.84 |
| 银行手续费  | 5,871,063.56  | 6,345,415.25  |
| 合计     | 33,070,107.24 | 26,349,529.00 |

其他说明

#### 46、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         | 915,288.05   | 4,919,986.42 |
| 直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）  | 915,288.05   | 4,919,986.42 |
| 二、其他与日常活动相关其计入其他收益的项目 | 3,043,703.55 | 3,467,145.65 |
| 其中：个税扣缴税款手续费          | 3,043,703.55 | 3,454,120.27 |
| 进项税加计抵减               |              | 13,025.38    |
| 合计                    | 3,958,991.60 | 8,387,132.07 |

#### 47、公允价值变动收益

单位：元

| 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       | -17,987,099.19 | -2,231,691.06 |
| 合计            | -17,987,099.19 | -2,231,691.06 |

其他说明：

公允价值变动收益本期较上期变动较大，主要系本期交易性金融资产公允价值变动损失金额较大所致。

#### 48、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 7,477,903.46  | 9,801,552.35  |
| 其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益 | -4,203,733.81 | 8,367,718.55  |
| 应收款项融资贴现利息支出         | -1,442,745.03 | -939,568.70   |
| 合计                   | 1,831,424.62  | 17,229,702.20 |

其他说明

投资收益本期较上期下降 89.37%，主要系上期其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益较多所致。

#### 49、信用减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额       |
|----------|-----------|-------------|
| 应收票据坏账损失 | 56,076.10 | -714,478.33 |

|                 |                 |                 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 应收账款坏账损失        | -147,158,685.67 | -134,135,334.94 |
| 其他应收款坏账损失       | 15,142,035.40   | -10,729,210.30  |
| 长期应收款坏账损失       |                 | 328,904.20      |
| 一年内到期的非流动资产坏账损失 | 405,529.13      | -50,300.94      |
| 其他非流动资产坏账损失     | 608,190.84      | 576,669.85      |
| 合计              | -130,946,854.20 | -144,723,750.46 |

其他说明

## 50、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------|----------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 31,901.47      | 50,150.00     |
| 三、投资性房地产减值损失        | -2,517,051.66  |               |
| 四、固定资产减值损失          | -15,331,624.32 |               |
| 十一、合同资产减值损失         | 13,912,041.44  | 12,384,777.39 |
| 合计                  | -3,904,733.07  | 12,434,927.39 |

其他说明：

资产减值损失本期较上期变动较大，主要系本期计提的固定资产减值准备金额较大所致。

## 51、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源                                  | 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： | -7,417,715.67 | -182,647.05   |
| 其中：固定资产处置利得                                | -8,094,802.98 | -1,073,977.28 |
| 使用权资产处置利得                                  | 677,087.31    | 891,330.23    |
| 合计                                         | -7,417,715.67 | -182,647.05   |

## 52、营业外收入

单位：元

| 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 |
|----------|--------------|------------|---------------|
| 无需支付的往来款 | 701,905.78   |            | 701,905.78    |
| 赔偿收入     | 500,000.00   |            | 500,000.00    |
| 其他       | 819,982.10   | 222,313.46 | 819,982.10    |
| 合计       | 2,021,887.88 | 222,313.46 | 2,021,887.88  |

其他说明：

营业外收入本期较上期增长 809.48%，主要系本期清理不需要支付的往来款金额较大所致。

## 53、营业外支出

单位：元

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----------|------------|------------|-------------------|
| 长期资产报废损失 | 437,177.95 | 163,291.69 | 437,177.95        |
| 其他       | 197,998.42 | 530,108.73 | 197,998.42        |
| 合计       | 635,176.37 | 693,400.42 | 635,176.37        |

其他说明：

## 54、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 62,625,117.40  | 70,061,520.14  |
| 递延所得税费用 | -26,094,559.36 | -21,738,416.03 |
| 合计      | 36,530,558.04  | 48,323,104.11  |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 393,666,529.92 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 59,049,979.48  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 9,291,438.55   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 630.72         |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -2,115,381.58  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 676,004.25     |
| 研发费用加计扣除                       | -30,372,113.39 |
| 所得税费用                          | 36,530,558.04  |

其他说明

## 55、其他综合收益

详见附注七、37、其他综合收益

## 56、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 政府补助   | 3,933,752.82  | 7,763,850.20  |
| 往来款    | 34,457,834.43 | 40,698,518.08 |
| 押金及保证金 | 12,723,850.37 | 22,007,650.64 |
| 其他     | 20,702,445.23 | 21,959,306.91 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 71,817,882.85 | 92,429,325.83 |
|----|---------------|---------------|

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 办公费     | 34,680,840.73  | 37,724,174.91  |
| 租赁费     | 13,536,681.61  | 10,973,984.33  |
| 差旅费     | 18,014,450.01  | 21,378,618.85  |
| 往来款     | 6,944,529.75   | 21,879,231.83  |
| 广告费     | 702,166.52     | 1,233,280.62   |
| 业务费     | 6,990,108.28   | 7,817,629.72   |
| 修理费     | 9,205,132.57   | 10,184,717.79  |
| 仓储物流费   | 679,562.37     | 1,536,161.46   |
| 上市公告专项费 | 453,733.24     | 3,214,797.03   |
| 咨询会费    | 2,204,584.80   | 1,146,836.53   |
| 押金及保证金  | 7,351,875.76   | 6,719,179.16   |
| 其他      | 126,388,863.80 | 128,935,452.96 |
| 合计      | 227,152,529.44 | 252,744,065.19 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 27,241,839.21 | 21,310,433.61 |
| 合计   | 27,241,839.21 | 21,310,433.61 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 理财产品赎回 | 3,214,340,000.00 | 3,421,554,000.00 |
| 合计     | 3,214,340,000.00 | 3,421,554,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 理财产品购买 | 2,427,840,000.00 | 2,685,135,625.47 |
| 合计     | 2,427,840,000.00 | 2,685,135,625.47 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 冻结的银行存款解冻 | 4,237,635.60 | 43,967,087.19 |
| 合计        | 4,237,635.60 | 43,967,087.19 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------------|----------------|---------------|
| 冻结的银行存款      | 104,767,665.40 | 48,134,845.91 |
| 回购股份款        | 2,374,070.62   | 16,777,571.04 |
| 支付租赁负债的本金和利息 | 6,886,420.02   | 7,043,207.54  |
| 合计           | 114,028,156.04 | 71,955,624.49 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加          |                | 本期减少           |            | 期末余额           |
|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|                |                | 现金变动          | 非现金变动          | 现金变动           | 非现金变动      |                |
| 短期借款           | 119,961,718.39 | 11,000,000.00 |                | 119,961,718.39 |            | 11,000,000.00  |
| 应付利息           |                |               | 38,154,457.04  | 38,154,457.04  |            |                |
| 应付股利           |                |               | 280,532,368.90 | 280,532,368.90 |            |                |
| 长期借款（含一年内到期部分） | 614,688,788.00 |               | 761,401.09     | 14,800,000.00  | 899,988.00 | 599,750,201.09 |
| 租赁负债（含一年内到期部分） | 145,535,711.45 |               | 1,088,772.95   | 6,886,420.02   |            | 139,738,064.38 |
| 合计             | 880,186,217.84 | 11,000,000.00 | 320,536,999.98 | 460,334,964.35 | 899,988.00 | 750,488,265.47 |

57、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

| 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                     | 357,135,971.88 | 347,329,998.61 |
| 加：资产减值准备                | 134,851,587.27 | 132,288,823.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 38,365,923.92  | 34,626,160.24  |
| 使用权资产折旧                 | 26,008,253.11  | 16,509,879.43  |
| 无形资产摊销                  | 5,521,048.40   | 5,402,050.48   |

|                                  |                   |                   |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 长期待摊费用摊销                         | 14,331,393.88     | 15,980,683.50     |
| 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） | 7,417,715.67      | 182,647.05        |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 437,177.95        | 153,683.62        |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 17,987,099.19     | 2,231,691.06      |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 27,199,043.68     | 20,004,113.76     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -1,831,424.62     | -17,229,702.20    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -24,753,534.15    | -19,088,379.94    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -1,197,607.82     | -582,637.26       |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 36,851,044.90     | 410,936,412.43    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -381,595,523.03   | 250,495,138.29    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -1,293,871,083.08 | -2,392,146,081.25 |
| 其他                               | 14,097,266.56     | 2,643,199.99      |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -1,023,045,646.29 | -1,190,262,319.12 |
| 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                          | 4,727,703,729.06  | 5,052,832,068.27  |
| 减：现金的期初余额                        | 5,587,073,018.72  | 5,900,578,910.13  |
| 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                     | -859,369,289.66   | -847,746,841.86   |

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 4,727,703,729.06 | 5,587,073,018.72 |
| 其中：库存现金        | 1,999,465.47     | 5,209,916.08     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 4,370,064,981.58 | 5,164,626,724.97 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 355,639,282.01   | 417,236,377.67   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,727,703,729.06 | 5,587,073,018.72 |

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目       | 本期金额           | 上期金额           | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| 被冻结的银行存款 | 252,085,961.68 | 151,624,971.88 |                |
| 应计利息     | 25,214,363.39  | 38,423,296.39  |                |
| 合计       | 277,300,325.07 | 190,048,268.27 |                |

其他说明：

期末现金及现金等价物中已扣除被冻结的银行存款为 **252,085,961.68** 元和应计利息 **25,214,363.39** 元；2024 年末现金及现金等价物中已扣除被冻结的银行存款为 151,624,971.88 元和应计利息 38,423,296.39 元；

## 58、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目      | 期末外币余额            | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|---------|-------------------|--------|----------------|
| 货币资金    |                   |        | 690,408,140.22 |
| 其中：美元   | 54,622,631.39     | 7.1586 | 391,021,569.04 |
| 欧元      | 753,996.57        | 8.4024 | 6,335,380.75   |
| 港币      | 136,845,659.19    | 0.9120 | 124,803,241.18 |
| 新加坡元    | 5,433,729.27      | 5.6179 | 30,526,147.68  |
| 印度卢比    | 279,612,973.62    | 0.0838 | 23,423,178.80  |
| 英镑      | 3,150,546.45      | 9.8300 | 30,969,871.56  |
| 迪拉姆     | 1,458,775.90      | 1.9509 | 2,845,925.91   |
| 菲律宾比索   | 373,895,774.39    | 0.1267 | 47,372,594.62  |
| 日元      | 110,312,126.21    | 0.0496 | 5,471,481.46   |
| 泰铢      | 5,674,329.32      | 0.2197 | 1,246,650.15   |
| 马来西亚林吉特 | 1,901,140.58      | 1.6950 | 3,222,433.29   |
| 瑞士法郎    | 2,257.07          | 8.9721 | 20,250.67      |
| 印尼币     | 4,542,487,194.57  | 0.0004 | 2,007,779.34   |
| 韩币      | 522,291,955.75    | 0.0053 | 2,768,147.37   |
| 斯里兰卡卢比  | 192,449,162.04    | 0.0239 | 4,599,534.97   |
| 越南盾     | 8,404,196,094.89  | 0.0003 | 2,302,749.73   |
| 澳门元     | 1,148,802.76      | 0.8847 | 1,016,345.80   |
| 西非法郎    | 152,642,928.13    | 0.0128 | 1,953,829.48   |
| 沙特里亚尔   | 4,449,635.39      | 1.9105 | 8,501,028.42   |
| 应收账款    |                   |        | 474,478,858.51 |
| 其中：美元   | 58,142,215.27     | 7.1586 | 416,216,862.23 |
| 欧元      |                   |        |                |
| 港币      | 33,579,609.04     | 0.9120 | 30,624,603.44  |
| 迪拉姆     | 1,315,291.34      | 1.9509 | 2,566,001.87   |
| 越南盾     | 26,008,961,569.34 | 0.0003 | 7,126,455.47   |
| 新加坡元    | 755,884.83        | 5.6179 | 4,246,485.40   |
| 菲律宾比索   | 107,791,533.29    | 0.1267 | 13,657,187.27  |
| 西非法郎    | 3,223,658.98      | 0.0128 | 41,262.83      |
| 长期借款    |                   |        |                |
| 其中：美元   |                   |        |                |

|         |                  |        |                |
|---------|------------------|--------|----------------|
| 欧元      |                  |        |                |
| 港币      |                  |        |                |
| 其他应收款   |                  |        | 257,198,786.37 |
| 其中：美元   | 10,758,466.75    | 7.1586 | 77,015,560.04  |
| 港币      | 194,856,140.71   | 0.9120 | 177,708,800.33 |
| 迪拉姆     | 180,604.17       | 1.9509 | 352,340.67     |
| 越南盾     | 98,356,204.38    | 0.0003 | 26,949.60      |
| 新加坡元    | 18,115.95        | 5.6179 | 101,773.58     |
| 菲律宾比索   | 12,422,836.43    | 0.1267 | 1,573,973.38   |
| 斯里兰卡卢比  | 4,152,902.55     | 0.0239 | 99,254.37      |
| 马来西亚林吉特 | 188,869.85       | 1.6950 | 320,134.40     |
| 应付账款    |                  |        | 134,210,236.58 |
| 其中：美元   | 7,357,896.42     | 7.1586 | 52,672,237.31  |
| 港币      | 39,979,962.58    | 0.9120 | 36,461,725.87  |
| 迪拉姆     | 139,284.68       | 1.9509 | 271,730.48     |
| 越南盾     | 6,070,171,934.31 | 0.0003 | 1,663,227.11   |
| 菲律宾比索   | 339,445,524.53   | 0.1267 | 43,007,747.96  |
| 马来西亚林吉特 | 47,861.16        | 1.6950 | 81,124.66      |
| 西非法郎    | 4,097,124.53     | 0.0128 | 52,443.19      |
| 其他应付款   |                  |        | 213,108,754.36 |
| 其中：美元   | 28,861,747.70    | 7.1586 | 206,609,707.06 |
| 港币      | 476,749.96       | 0.9120 | 434,795.96     |
| 迪拉姆     | 105,716.47       | 1.9509 | 206,242.26     |
| 俄罗斯卢布   | 1,518,606.35     | 0.0913 | 138,648.76     |
| 新加坡元    | 350,635.48       | 5.6179 | 1,969,835.08   |
| 越南盾     | 93,040,474.45    | 0.0003 | 25,493.09      |
| 菲律宾比索   | 28,816,701.42    | 0.1267 | 3,651,076.07   |
| 马来西亚林吉特 | 34,266.63        | 1.6950 | 58,081.94      |
| 西非法郎    | 53,109.38        | 0.0128 | 679.80         |
| 澳门元     | 60.01            | 0.8847 | 53.09          |
| 斯里兰卡卢比  | 591,684.00       | 0.0239 | 14,141.25      |

其他说明：

（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  | 新加坡金螳螂有限公司                     | 新加坡     | 新加坡元    |
| 2  | HBA Holdings Pte. Ltd.         | 新加坡     | 美元      |
| 3  | 金螳螂（国际）建筑装饰有限公司                | 中国香港    | 港币      |
| 4  | 金螳螂装饰中东有限责任公司                  | 迪拜      | 迪拉姆     |
| 5  | 金螳螂（北马里亚纳群岛）建筑装饰有限公司           | 北马里亚纳群岛 | 美元      |
| 6  | 金螳螂建筑装饰（柬埔寨）有限公司               | 柬埔寨     | 美元      |
| 7  | 金螳螂国际发展有限公司                    | 新加坡     | 新加坡元    |
| 8  | 金螳螂（越南）建筑有限公司                  | 越南      | 越南盾     |
| 9  | 金螳螂（香港）建筑装饰有限公司                | 中国香港    | 港币      |
| 10 | 金螳螂（斯里兰卡）建筑有限公司                | 斯里兰卡    | 斯里兰卡卢比  |
| 11 | 斯里兰卡峰峦金螳螂建筑装饰有限公司              | 斯里兰卡    | 斯里兰卡卢比  |
| 12 | 金螳螂（菲律宾）建筑有限公司                 | 菲律宾     | 菲律宾比索   |
| 13 | M+ Design Associates Pte. Ltd. | 新加坡     | 新加坡元    |
| 14 | 金螳螂装饰（菲律宾）国际有限公司               | 菲律宾     | 菲律宾比索   |
| 15 | 金螳螂建筑装饰（马来西亚）有限公司              | 马来西亚    | 马来西亚林吉特 |

|    |                   |      |      |
|----|-------------------|------|------|
| 16 | 金螳螂贝宁建筑装饰有限公司     | 贝宁   | 西非法郎 |
| 17 | 柬埔寨金瑞建筑装饰有限公司     | 柬埔寨  | 美元   |
| 18 | 金螳螂（澳门）建筑装饰有限公司   | 中国澳门 | 澳门元  |
| 19 | GMG (S) PTE. LTD. | 新加坡  | 新加坡元 |

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 143,835,332.71 | 170,414,465.46 |
| 材料费        | 95,159,653.56  | 79,665,528.67  |
| 折旧与摊销      | 2,115,280.85   | 2,599,231.78   |
| 其他费用       | 7,766,430.36   | 8,571,021.44   |
| 合计         | 248,876,697.48 | 261,250,247.35 |
| 其中：费用化研发支出 | 248,876,697.48 | 261,250,247.35 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

其他说明：

本公司不存在开发支出情况。

本公司不存在重要的外购在研项目情况。

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

2、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：

（1）本期注销子公司 2 家，具体如下：

| 序 号 | 子公司全称           | 未纳入合并范围原因 |
|-----|-----------------|-----------|
| 1   | 江苏博途设计有限公司      | 注销        |
| 2   | 石家庄金螳螂家电子商务有限公司 | 注销        |

（2）本期通过新设及资产收购增加子公司 7 家，具体如下：

| 序 号 | 子公司全称             | 纳入合并范围原因 |
|-----|-------------------|----------|
| 1   | 广东重鹏建设工程有限公司      | 资产收购     |
| 2   | 苏州金禹东方防水防腐工程有限公司  | 资产收购     |
| 3   | 深圳晟扬建筑工程有限公司      | 资产收购     |
| 4   | 肇庆金螳螂幕墙有限公司       | 新设       |
| 5   | 深圳集家材料电子商务有限公司    | 新设       |
| 6   | 宿迁金螳螂材料科技有限公司     | 新设       |
| 7   | GMG (S) PTE. LTD. | 新设       |

十、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

单位：元

| 子公司名称           | 注册资本              | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式       |
|-----------------|-------------------|-------|-----|------|---------|---------|------------|
|                 |                   |       |     |      | 直接      | 间接      |            |
| 苏州美瑞德建筑装饰有限公司   | 147,000,000.00    | 苏州市   | 苏州市 | 建筑装饰 | 98.64%  | 1.36%   | 同一控制下企业合并  |
| 苏州美瑞德建筑材料有限公司   | 10,000,000.00     | 苏州市   | 苏州市 | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 苏州金螳螂幕墙有限公司     | 350,000,000.00    | 苏州市   | 苏州市 | 幕墙制造 | 85.71%  | 14.29%  | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州金螳螂园林绿化景观有限公司 | 150,000,000.00    | 苏州市   | 苏州市 | 园林绿化 | 90.00%  | 10.00%  | 出资设立       |
| 江苏金螳螂苗艺有限公司     | 20,000,000.00     | 镇江市   | 镇江市 | 园林绿化 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 苏州金螳螂建设工程管理有限公司 | 500,000,000.00    | 苏州市   | 苏州市 | 投资管理 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 新加坡金螳螂有限公司      | 1.00 <sup>1</sup> | 新加坡   | 新加坡 | 建筑装饰 | 100.00% |         | 出资设立       |

|                        |                               |         |         |      |         |         |            |
|------------------------|-------------------------------|---------|---------|------|---------|---------|------------|
| HBA Holdings Pte. Ltd. | 35,182,055.00 <sup>2</sup>    | 新加坡     | 新加坡     | 建筑设计 |         | 78.62%  | 非同一控制下企业合并 |
| 金螳螂（国际）建筑装饰有限公司        | 10,000,000.00 <sup>3</sup>    | 香港      | 香港      | 建筑装饰 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 金螳螂装饰中东有限责任公司          | 300,000.00 <sup>4</sup>       | 迪拜      | 迪拜      | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 金螳螂（北马里亚纳群岛）建筑装饰有限公司   | 10,000.00 <sup>5</sup>        | 北马里亚纳群岛 | 北马里亚纳群岛 | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 金螳螂建筑装饰（柬埔寨）有限公司       | 1,000,000.00 <sup>6</sup>     | 柬埔寨     | 柬埔寨     | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 金螳螂国际发展有限公司            | 500,000.00 <sup>7</sup>       | 新加坡     | 新加坡     | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 金螳螂（越南）建筑有限公司          | 6,810,000,000.00 <sup>8</sup> | 越南      | 越南      | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 金螳螂（香港）建筑装饰有限公司        | 10,000.00 <sup>9</sup>        | 中国香港    | 中国香港    | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 金螳螂（斯里兰卡）建筑有限公司        | 1,000.00 <sup>10</sup>        | 斯里兰卡    | 斯里兰卡    | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 金螳螂装配科技（苏州）有限公司        | 270,000,000.00                | 苏州市     | 苏州市     | 电子商务 | 70.00%  |         | 出资设立       |
| 金螳螂精装科技（苏州）有限公司        | 90,000,000.00                 | 苏州市     | 苏州市     | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 金螳螂家数字科技（苏州）有限公司       | 349,600,000.00                | 苏州市     | 苏州市     | 电子商务 | 49.00%  |         | 出资设立       |
| 金螳螂家供应链管理（苏州）有限公司      | 50,000,000.00                 | 苏州市     | 苏州市     | 电子商务 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 苏州集加材料有限公司             | 50,000,000.00                 | 苏州市     | 苏州市     | 建筑装饰 | 90.00%  | 10.00%  | 出资设立       |
| 金螳螂华北（北京）建筑装饰工程有限公司    | 20,000,000.00                 | 北京市     | 北京市     | 建筑装饰 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 苏州金螳螂软装艺术有限公司          | 50,000,000.00                 | 苏州市     | 苏州市     | 建筑装饰 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 苏州金浦九号文化产业发展有限公        | 20,000,000.00                 | 苏州市     | 苏州市     | 运营服务 | 100.00% |         | 出资设立       |

| 司                              |                              |      |      |          |         |         |            |
|--------------------------------|------------------------------|------|------|----------|---------|---------|------------|
| 西安市高新区金创商业运营管理发展有限责任公司         | 65,061,700.00                | 西安市  | 西安市  | PPP 项目管理 | 90.00%  |         | 出资设立       |
| 贵州黔英市政工程建设有限公司                 | 100,000,000.00               | 都匀市  | 都匀市  | 建筑装饰     | 95.00%  | 5.00%   | 非同一控制下企业合并 |
| 斯里兰卡峰峦金螳螂建筑装饰有限公司              | 1,000.00 <sup>11</sup>       | 斯里兰卡 | 斯里兰卡 | 建筑装饰     | 50.00%  |         | 出资设立       |
| 金螳螂（菲律宾）建筑有限公司                 | 215,000,000.00 <sup>12</sup> | 菲律宾  | 菲律宾  | 建筑装饰     |         | 100.00% | 出资设立       |
| M+ Design Associates Pte. Ltd. | 800,000.00 <sup>13</sup>     | 新加坡  | 新加坡  | 建筑设计     |         | 63.00%  | 出资设立       |
| 江苏金柏瑞洁净科技有限公司                  | 100,000,000.00               | 苏州市  | 苏州市  | 建筑装饰     | 100.00% |         | 出资设立       |
| 苏州金螳螂东部建筑装饰有限公司                | 20,000,000.00                | 苏州市  | 苏州市  | 建筑装饰     | 60.00%  | 40.00%  | 出资设立       |
| 水城县瑞通建设发展有限公司                  | 260,038,100.00               | 六盘水市 | 六盘水市 | PPP 项目管理 | 90.00%  |         | 出资设立       |
| 苏州土木文化中城建筑设计有限公司               | 3,000,000.00                 | 苏州市  | 苏州市  | 建筑设计     | 70.00%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 金螳螂装饰（菲律宾）国际有限公司               | 250,000.00 <sup>14</sup>     | 菲律宾  | 菲律宾  | 建筑装饰     |         | 100.00% | 出资设立       |
| 金螳螂建筑装配科技（海南）有限公司              | 20,000,000.00                | 澄迈县  | 澄迈县  | 建筑装饰     | 65.00%  | 35.00%  | 出资设立       |
| 苏州视界数字文化产业发展有限公司               | 10,000,000.00                | 苏州市  | 苏州市  | 运营服务     | 70.00%  |         | 出资设立       |
| 常熟穗华置业有限公司                     | 40,820,000.00                | 常熟市  | 常熟市  | 房地产业     | 99.18%  | 0.82%   | 非同一控制下企业合并 |
| 常熟盛建置业有限公司                     | 641,820,000.00               | 常熟市  | 常熟市  | 房地产业     | 99.69%  | 0.31%   | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州金螳螂建设工程有限公司                  | 100,000,000.00               | 苏州市  | 苏州市  | 建筑装饰     | 100.00% |         | 出资设立       |
| 苏州源景材料科技有限公司                   | 50,000,000.00                | 苏州市  | 苏州市  | 建筑装饰     | 90.00%  | 10.00%  | 出资设立       |
| 苏州金禹东方材料科技有限公司                 | 50,000,000.00                | 苏州市  | 苏州市  | 建筑装饰     | 90.00%  | 10.00%  | 出资设立       |

|                   |                              |      |      |      |         |         |      |
|-------------------|------------------------------|------|------|------|---------|---------|------|
| 金螳螂建筑装饰（烟台）有限公司   | 50,000,000.00                | 烟台市  | 烟台市  | 建筑装饰 | 100.00% |         | 出资设立 |
| 苏州螳宝技术服务有限公司      | 5,000,000.00                 | 苏州市  | 苏州市  | 电子商务 |         | 90.00%  | 出资设立 |
| 苏州犀鸟家科技有限公司       | 2,000,000.00                 | 苏州市  | 苏州市  | 电子商务 |         | 100.00% | 出资设立 |
| 金螳螂西北建筑装饰有限公司     | 50,000,000.00                | 西安市  | 西安市  | 建筑装饰 | 100.00% |         | 出资设立 |
| 金螳螂华南建筑科技有限公司     | 300,000,000.00               | 深圳市  | 深圳市  | 建筑装饰 | 90.00%  | 10.00%  | 出资设立 |
| 海南集家材料电子商务有限公司    | 20,000,000.00                | 海口市  | 海口市  | 建筑装饰 | 90.00%  | 10.00%  | 出资设立 |
| 上海金螳螂建筑装饰有限公司     | 50,000,000.00                | 上海市  | 上海市  | 建筑装饰 | 100.00% |         | 资产收购 |
| 上海金螳螂建筑装饰设计有限公司   | 15,500,000.00                | 上海市  | 上海市  | 建筑装饰 | 100.00% |         | 资产收购 |
| 金螳螂苏中（南通）建筑装饰有限公司 | 10,000,000.00                | 南通市  | 南通市  | 建筑装饰 | 100.00% |         | 出资设立 |
| 广东瑾苑建筑工程有限公司      | 16,800,000.00                | 深圳市  | 深圳市  | 建筑装饰 | 100.00% |         | 资产收购 |
| 深圳市雅岚旭科技有限公司      | 100,000.00                   | 深圳市  | 深圳市  | 建筑装饰 | 100.00% |         | 资产收购 |
| 惠州金螳螂幕墙有限公司       | 1,000,000.00                 | 惠州市  | 惠州市  | 幕墙制造 |         | 100.00% | 出资设立 |
| 金螳螂建筑装饰（马来西亚）有限公司 | 1,000,000.00 <sup>15</sup>   | 马来西亚 | 马来西亚 | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立 |
| 苏州赫柏鑫欧建筑装饰有限公司    | 20,000,000.00                | 苏州市  | 苏州市  | 建筑装饰 | 100.00% |         | 出资设立 |
| 金螳螂贝宁建筑装饰有限公司     | 10,000,000.00 <sup>16</sup>  | 贝宁   | 贝宁   | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立 |
| 柬埔寨金瑞建筑装饰有限公司     | 400,000,000.00 <sup>17</sup> | 柬埔寨  | 柬埔寨  | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立 |
| 金螳螂（澳门）建筑装饰有限公司   | 25,000.00 <sup>18</sup>      | 中国澳门 | 中国澳门 | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立 |
| 广东重鹏建设工程有限公司      | 8,880,000.00                 | 深圳市  | 深圳市  | 建筑装饰 |         | 100.00% | 资产收购 |

|                  |                        |     |     |      |         |         |      |
|------------------|------------------------|-----|-----|------|---------|---------|------|
| 苏州金禹东方防水防腐工程有限公司 | 5,000,000.00           | 苏州市 | 苏州市 | 建筑装饰 |         | 100.00% | 资产收购 |
| 深圳晟扬建筑工程有限公司     | 10,000,000.00          | 深圳市 | 深圳市 | 建筑装饰 | 100.00% |         | 资产收购 |
| 肇庆金螳螂幕墙有限公司      | 500,000.00             | 肇庆市 | 肇庆市 | 建筑装饰 |         | 100.00% | 出资设立 |
| 深圳集家材料电子商务有限公司   | 10,000,000.00          | 深圳市 | 深圳市 | 建筑装饰 | 90.00%  | 10.00%  | 出资设立 |
| 宿迁金螳螂材料科技有限公司    | 5,000,000.00           | 宿迁市 | 宿迁市 | 建筑装饰 | 100.00% |         | 出资设立 |
| GMG(S) PTE. LTD. | 1,500.00 <sup>19</sup> | 新加坡 | 新加坡 | 建筑装饰 |         | 80.00%  | 出资设立 |

注：1 美元

2 美元

3 港币

4 迪拉姆

5 美元

6 美元

7 新加坡元

8 越南盾

9 港币

10 斯里兰卡卢比

11 斯里兰卡卢比

12 菲律宾比索

13 新加坡元

14 菲律宾比索

15 马来西亚林吉特

16 西非法郎

17 柬埔寨瑞尔

18 澳门元

19 新加坡元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

间接持股说明：本公司通过苏州金螳螂建设工程管理有限公司（以下简称建设管理）间接持有美瑞德公司 1.36%的股权，幕墙公司 14.29%的股权，苏州集加材料有限公司（以下简称集加材料）10%的股权，苏州金螳螂东部建筑装饰有限公司（以下简称东部装饰）40%的股权，金螳螂建筑装配科技（海南）有限公司（以下简称建筑装配）35%的股权，源景材料 10%的股权，金禹东方 10%的股权，金螳螂华南 10%的股权，黔英市政 5%的股权，海南集家 10%的股权，穗华置业 0.82%的股权，盛建置业 0.31%的股权；通过洁净科技间接持有景观公司 10%的股权，通过美瑞德公司间接持有美瑞德材料 100%的股权；本公司通过幕墙公司间接持有惠州幕墙 100%的股权，广东重鹏 100%的股权，肇庆金螳螂幕墙 100%的股权；本公司通过景观公司间接持有苗艺公司 100%的股权；本公司通过新加坡金螳螂间接持有 HBA78.62%的股权；本公司通过金螳螂国际间接持有中东金螳螂、塞班金螳螂、柬埔寨金螳螂、国际发展、金螳螂（越南）、金螳

螂（香港）、金螳螂（斯里兰卡）、菲律宾金螳螂、菲律宾金螳螂装饰的股权，通过国际发展持有 M+63%的股权，GMG80%的股权；本公司通过装配科技间接持有精装科技 100%的股权；本公司通过金禹东方间接持有金禹东方防水防腐 100%的股权；通过金螳螂华南间接持有深圳集家 10%的股权；本公司通过金螳螂家间接持有金螳螂家供应链 100%的股权、螳宝技术 90%的股权、犀鸟家科技 100%的股权。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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     |
|-------|----------|--------------|----------------|----------------|
| HBA   | 21.38%   | 6,043,297.25 | 0.00           | 125,249,921.68 |
| 装配科技  | 30.00%   | 801,723.97   | 0.00           | 225,685,237.15 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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           |
| HBA   | 148,766,380.00   | 29,260,627.00 | 178,027,007.00   | 71,487,318.67  | 8,930,134.54 | 80,417,453.21  | 1,078,344,352.78 | 190,646,396.68 | 1,268,990,749.46 | 528,771,515.60 | 72,773,636.38 | 601,545,151.98 |
| 装配科技  | 1,245,173,638.96 | 83,502,212.17 | 1,328,675,851.13 | 596,561,200.40 | 59,576.71    | 596,620,777.11 | 1,449,112,337.80 | 89,383,866.14  | 1,538,496,203.94 | 759,113,543.16 | 31,448.63     | 759,113,543.16 |

单位：元

| 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      |
| HBA   | 491,984,597.25 | 26,568,345.89 | 26,568,345.89 | 5,086,374.12    | 504,462,100.00 | 25,370,390.53 | 25,370,390.53 | 38,222,173.92 |
| 装配科技  | 290,424,927.82 | 2,672,413.24  | 2,672,413.24  | -143,000,574.53 | 466,739,931.59 | 13,911,274.65 | 13,911,274.65 | 61,055,540.11 |

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (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

其他说明：

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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或<br>联营企业投资的<br>会计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|-----------------------------|
|                 |       |     |      | 直接   | 间接 |                             |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司无合营企业和联营企业。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|             | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
|             |            |            |
| 流动资产        |            |            |
| 其中：现金和现金等价物 |            |            |
| 非流动资产       |            |            |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
| 资产合计                 |  |  |
| 流动负债                 |  |  |
| 非流动负债                |  |  |
| 负债合计                 |  |  |
| 少数股东权益               |  |  |
| 归属于母公司股东权益           |  |  |
| 按持股比例计算的净资产份额        |  |  |
| 调整事项                 |  |  |
| --商誉                 |  |  |
| --内部交易未实现利润          |  |  |
| --其他                 |  |  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |  |  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 财务费用                 |  |  |
| 所得税费用                |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |  |  |

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
|                |            |            |
| 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           |            |            |
|                |            |            |
| 少数股东权益         |            |            |
| 归属于母公司股东权益     |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额  |            |            |
| 调整事项           |            |            |
| --商誉           |            |            |
| --内部交易未实现利润    |            |            |
| --其他           |            |            |
| 对联营企业权益投资的账面价值 |            |            |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |  |  |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |
| 联营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额      | 上期发生额        |
|------|------------|--------------|
| 其他收益 | 915,288.05 | 4,919,986.42 |

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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，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制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 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。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关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，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款、合同资产和长期应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见附注七、4、7、5、12。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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 7.66%（比较期：11.17%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 20.56%（比较期：33.30%）。

## 2. 流动性风险

流动风险，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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，审计部进行监督。财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止 2025 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

| 项目名称        | 2025 年 6 月 30 日   |                |                |                |
|-------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 1 年以内             | 1 至 2 年        | 2 至 3 年        | 3 年以上          |
| 短期借款        | 11,000,000.00     | —              | —              | —              |
| 应付票据        | 4,021,652,573.38  | —              | —              | —              |
| 应付账款        | 11,733,090,302.44 | —              | —              | —              |
| 其他应付款       | 275,217,610.29    | —              | —              | —              |
| 一年内到期的非流动负债 | 148,320,124.05    | —              | —              | —              |
| 长期借款        | —                 | 104,266,600.00 | 104,266,800.00 | 286,806,991.23 |
| 租赁负债        | —                 | 41,991,762.89  | 29,430,791.42  | 24,405,195.88  |
| 合计          | 16,189,280,610.16 | 146,258,362.89 | 133,697,591.42 | 311,212,187.11 |

## 3. 市场风险

### （1）外汇风险

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数据，详见附注七、58。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

### （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。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2025 年 6 月 30 日止，公司长期借款余额为人民币 59,898.88 万元，利率绝大部分为固定利率，因此利率风险较小。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额        | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据                                                           |
|------|-----------|------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------|
| 背书   | 商业承兑汇票    | 4,339,600.00     | 未终止确认  | 由于商业承兑汇票信用等级不高，已背书的商业承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。         |
| 背书   | 银行承兑汇票    | 677,628,126.58   | 终止确认   | 由于银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。 |
| 贴现   | 商业承兑汇票    | 11,000,000.00    | 未终止确认  | 由于商业承兑汇票信用等级不高，已贴现的商业承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。         |
| 贴现   | 银行承兑汇票    | 484,791,038.14   | 终止确认   | 由于银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。 |
| 保理   | 应收账款      | 53,870,684.19    | 终止确认   | 应收账款风险已经完全转移，故终止确认。                                                   |
| 合计   |           | 1,231,629,448.91 |        |                                                                       |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额      | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|------------------|---------------|
| 应收款项融资 | 背书        | 677,628,126.58   | 0.00          |
| 应收款项融资 | 贴现        | 484,791,038.14   | -1,442,745.03 |
| 应收账款   | 保理        | 53,870,684.19    | -957,770.41   |
| 合计     |           | 1,216,289,848.91 | -2,400,515.44 |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额   | 继续涉入形成的负债金额   |
|------|--------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 背书     | 4,339,600.00  | 4,339,600.00  |
| 应收票据 | 贴现     | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 合计   |        | 15,339,600.00 | 15,339,600.00 |

其他说明

十三、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

单位：元

| 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                | 26,247,364.81 |            | 418,543,928.69 | 444,791,293.50 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 26,247,364.81 |            | 418,543,928.69 | 444,791,293.50 |
| （1）债务工具投资                 |               |            | 418,543,928.69 | 418,543,928.69 |
| （2）权益工具投资                 | 26,247,364.81 |            |                | 26,247,364.81  |
| （二）应收款项融资                 |               |            | 190,937,170.14 | 190,937,170.14 |
| （三）其他非流动金融资产              |               |            | 247,910,049.88 | 247,910,049.88 |
| 持续以公允价值计量的资产总额            | 26,247,364.81 |            | 857,391,148.71 | 883,638,513.52 |
| 二、非持续的公允价值计量              | --            | --         | --             | --             |

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

交易性金融资产中公司持有的对上市企业股权投资，采用其活跃市场报价作为公允价值。

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

无

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

交易性金融资产中的理财产品按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

其他非流动金融资产中公司持有对非上市企业股权投资，公司计划长期持有，采用初始投资成本作为公允价值。

- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款和长期借款等。

9、其他

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：  
第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。  
第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。  
第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称           | 注册地    | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-----------------|--------|------|-----------|--------------|---------------|
| 苏州金螳螂企业（集团）有限公司 | 苏州工业园区 | 实业投资 | 21,500 万元 | 24.58%       | 24.58%        |

本企业的母公司情况的说明  
本企业最终控制方是朱兴良先生。  
其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注十 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。  
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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本企业关系             |
|--------------------|-------------------------|
| 苏州朗捷通智能科技有限公司      | 母公司的子公司                 |
| 苏州市智信建设职业培训学校      | 母公司的子公司                 |
| 苏州市金螳螂职业培训学校       | 母公司的子公司                 |
| 苏州金螳螂投资有限公司        | 母公司的子公司                 |
| 苏州金湖地产发展有限公司       | 母公司的子公司                 |
| 苏州诺金投资有限公司         | 母公司的子公司                 |
| 广州市金诺互联网小额贷款有限责任公司 | 母公司的子公司                 |
| 金棠资本控股有限公司         | 母公司的子公司                 |
| 苏州智信教育咨询服务有限公司     | 母公司的子公司                 |
| 金螳螂企业集团有限公司        | 母公司的子公司                 |
| 苏州苏高新数字科技有限公司      | 母公司的参股公司                |
| 苏州慧筑信息科技有限公司       | 苏州苏高新数字科技有限公司的子公司       |
| 苏州博朗明科技有限公司        | 苏州朗捷通智能科技有限公司的子公司       |
| 深圳朗捷通智能科技有限公司      | 苏州朗捷通智能科技有限公司的子公司       |
| 江苏朗捷通智能科技有限公司      | 苏州朗捷通智能科技有限公司的子公司       |
| 广东川海建筑工程有限公司       | 苏州朗捷通智能科技有限公司的子公司       |
| 江苏东怡软件技术有限公司       | 苏州金湖地产发展有限公司的子公司        |
| 苏州金诺商业保理有限公司       | 苏州诺金投资有限公司的子公司          |
| 苏州诺金融资租赁有限公司       | 苏州诺金投资有限公司的子公司          |
| 苏州金螳螂文化发展股份有限公司    | 母公司的参股公司                |
| 苏州金螳螂公益慈善基金会       | 本公司董事任该非法人组织理事          |
| 苏州金润投资有限公司         | 受同一实际控制人控制              |
| 苏州金柏酒店管理有限公司       | 苏州金湖地产发展有限公司的子公司        |
| 上海棠金美数据科技有限公司      | 苏州诺金投资有限公司的子公司          |
| 苏州金棠美家数据科技有限公司     | 上海棠金美数据科技有限公司的子公司       |
| 苏州金棠投资有限公司         | 金棠资本控股有限公司的子公司          |
| 苏州棠鑫数据科技有限公司       | 上海棠金美数据科技有限公司的子公司       |
| 苏州金棠企业投资管理中心(有限合伙) | 苏州金棠投资有限公司任该合伙企业执行事务合伙人 |
| 苏州樾鑫企业管理有限公司       | 苏州金棠企业投资管理中心(有限合伙)的子公司  |

其他说明

#### 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

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容  | 本期发生额         | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额        |
|-----------------|---------|---------------|---------------|----------|--------------|
| 苏州朗捷通智能科技有限公司   | 设计费、材料费 | 32,785,137.87 | 32,785,137.87 | 否        | 6,210,562.95 |
| 苏州金螳螂文化发展股份有限公司 | 装饰工程    | 4,564,619.99  | 4,564,619.99  | 否        | 0.00         |
| 苏州金柏酒店管理有限公司    | 餐饮住宿    | 1,973,767.02  | 1,973,767.02  | 否        | 2,113,573.23 |
| 苏州苏高新数字科技有限公司   | 软件及技术服务 | 1,195,601.50  | 1,195,601.50  | 否        | 1,373,049.25 |
| 苏州博朗明科技有限公司     | 设备、材料   | 342,902.55    | 342,902.55    | 否        | 814,054.04   |

|              |      |      |      |   |            |
|--------------|------|------|------|---|------------|
| 苏州慧筑信息科技有限公司 | 技术服务 | 0.00 | 0.00 | 否 | 219,622.64 |
|--------------|------|------|------|---|------------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|-----------|---------------|---------------|
| 苏州苏高新数字科技有限公司   | 设计费       | 361,320.75    | 49,112.78     |
| 苏州金螳螂文化发展股份有限公司 | 装饰工程、物业服务 | 14,888,018.84 | 17,266,015.12 |
| 苏州朗捷通智能科技有限公司   | 材料费       | 107,442.39    | 0.00          |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 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    |
|-----------------|--------|--------------|--------------|
| 苏州朗捷通智能科技有限公司   | 房屋及建筑物 | 1,099,883.25 | 1,110,403.80 |
| 江苏朗捷通智能科技有限公司   | 房屋及建筑物 | 13,755.00    |              |
| 苏州金螳螂文化发展股份有限公司 | 房屋及建筑物 | 645,422.80   | 645,422.82   |
| 苏州苏高新数字科技有限公司   | 房屋及建筑物 | 407,034.60   | 407,034.60   |
| 苏州金螳螂企业（集团）有限公司 | 房屋及建筑物 | 189,000.00   | 189,000.00   |
| 苏州金螳螂投资有限公司     | 房屋及建筑物 | 42,000.00    | 42,000.00    |
| 苏州金湖地产发展有限公司    | 房屋及建筑物 | 42,000.00    | 42,000.00    |
| 上海棠金美数据科技有限公司   | 房屋及建筑物 | 39,900.00    | 25,200.00    |
| 苏州慧筑信息科技有限公司    | 房屋及建筑物 | 21,000.00    | 21,000.00    |
| 苏州诺金投资有限公司      | 房屋及建筑物 | 21,000.00    | 21,000.00    |
| 苏州金诺商业保理有限公司    | 房屋及建筑物 | 12,600.00    | 12,600.00    |
| 苏州博朗明科技有限公司     | 房屋及建筑物 | 10,500.00    | 10,500.00    |
| 江苏东怡软件技术有限公司    | 房屋及建筑物 | 10,500.00    | 10,500.00    |
| 苏州金螳螂公益慈善基金会    | 房屋及建筑物 | 10,500.00    | 10,500.00    |
| 苏州金棠美家数据科技有限公司  | 房屋及建筑物 | 16,800.00    | 10,251.61    |
| 苏州金润投资有限公司      | 房屋及建筑物 | 3,750.00     | 3,750.00     |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|       |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

- ①根据本公司与苏州金螳螂企业（集团）有限公司签定的《房屋租赁协议》，金螳螂集团租赁本公司办公楼建筑面积为 272.12 平方米，年租金 18.90 万元，2025 年度实际收到租金 18.90 万元，2024 年度实际收到租金 18.90 万元。
- ②根据本公司与苏州金螳螂投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂投资有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 100.00 平方米，年租金 4.20 万元，2025 年度实际收到租金 4.20 万元，2024 年度实际收到全年租金 4.20 万元。
- ③根据本公司与苏州金湖地产发展有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金湖地产发展有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 100.00 平方米，年租金 4.20 万元，2025 年度实际收到租金 4.20 万元，2024 年度实际收到全年租金 4.20 万元。
- ④根据本公司与苏州金螳螂公益慈善基金会签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂公益慈善基金会租赁本公司办公楼建筑面积为 25.00 平方米，年租金 1.05 万元，2025 年度实际收到租金 1.05 万元，2024 年度实际收到全年租金 1.05 万元。
- ⑤根据本公司与苏州金润投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金润投资有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 50.00 平方米，年租金 0.38 万元，2025 年度实际收到租金 0.38 万元，2024 年度实际收到租金 0.38 万元。
- ⑥根据本公司与苏州朗捷通智能科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州朗捷通智能科技有限公司租赁本公司办公楼四处，建筑面积为 20.00 平方米、2, 557.39 平方米、5.00 平方米、30.00 平方米，年租金 1.92 万元、107.41 万元、0.45 万元、1.26 万元，2025 年度实际收到租金 0.87 万元、107.41 万元、0.45 万元、1.26 万元，2024 年度实际收到租金 1.92 万元、107.41 万元、0.45 万元、1.26 万元。
- ⑦根据本公司与江苏朗捷通智能科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，江苏朗捷通智能科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 32.75 平方米，年租金 1.38 万元，2025 年度实际收到租金 1.38 万元，2024 年度实际收到租金 0.69 万元。
- ⑧根据本公司与江苏东怡软件技术有限公司签定的《房屋租赁协议》，江苏东怡软件技术有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 25.00 平方米，年租金 1.05 万元，2025 年度实际收到租金 1.05 万元，2024 年度实际收到全年租金 1.05 万元。
- ⑨根据本公司与苏州博朗明科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州博朗明科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 25.00 平方米，年租金 1.05 万元，2025 年度实际收到租金 1.05 万元，2024 年度实际收到全年租金 1.05 万元。
- ⑩根据本公司与苏州金诺商业保理有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金诺商业保理有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 30.00 平方米，年租金 1.26 万元，2025 年度实际收到租金 1.26 万元，2024 年度实际收到全年租金 1.26 万元。
- ⑪根据本公司与上海棠金美数据科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，上海棠金美数据科技有限公司租赁本公司办公楼五处，建筑面积为 20.00 平方米、20.00 平方米、20.00 平方米、20.00 平方米、20.00 平方米，年租金 0.84 万元、0.84 万元、0.84 万元、0.84 万元、0.84 万元，2025 年度实际收到租金 0.84 万元、0.84 万元、0.84 万元、0.84 万元、0.63 万元，2024 年度实际收到租金 0.84 万元、0.84 万元、0.84 万元。
- ⑫根据本公司与苏州苏高新数字科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州苏高新数字科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 969.13 平方米，年租金 40.70 万元，2025 年度实际收到租金 40.70 万元，2024 年度实际收到全年租金 40.70 万元。

- ⑬根据本公司与苏州慧筑信息科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州慧筑信息科技有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 50 平方米，年租金 2.10 万元，2025 年度实际收到租金 2.10 万元，2024 年度实际收到全年租金 2.10 万元。
- ⑭根据本公司与苏州金螳螂文化发展股份有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金螳螂文化发展股份有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 2,684.00 平方米、1,363.21 平方米，年租金 68.35 万元、60.74 万元，2025 年度实际收到租金 34.18 万元、30.37 万元，2024 年度实际收到租金 68.35 万元、60.74 万元。
- ⑮根据子公司赫柏鑫欧与苏州诺金投资有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州诺金投资有限公司租赁本公司办公楼建筑面积为 50.00 平方米，年租金 2.10 万元，2025 年度实际收到租金 2.10 万元，2024 年度实际收到租金 0.53 万元。
- ⑯根据本公司与苏州金棠美家数据科技有限公司签定的《房屋租赁协议》，苏州金棠美家数据科技有限公司租赁本公司办公楼两处，建筑面积为 20.00 平方米、20.00 平方米，年租金 0.84 万元、0.84 万元，2025 年度实际收到租金 0.84 万元、0.84 万元，2024 年度实际收到租金 1.03 万元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方    | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 金螳螂精装科技 | 300,000,000.00 | 2023 年 11 月 30 日 | 2024 年 11 月 30 日 | 否          |
| 金螳螂精装科技 | 80,000,000.00  | 2024 年 01 月 22 日 | 2025 年 01 月 21 日 | 否          |
| 金螳螂精装科技 | 200,000,000.00 | 2024 年 11 月 21 日 | 2025 年 11 月 21 日 | 否          |
| 金螳螂景观   | 150,000,000.00 | 2023 年 11 月 30 日 | 2024 年 11 月 30 日 | 否          |
| 金螳螂景观   | 150,000,000.00 | 2024 年 11 月 21 日 | 2025 年 11 月 21 日 | 否          |
| 金螳螂景观   | 60,000,000.00  | 2025 年 04 月 15 日 | 2026 年 04 月 15 日 | 否          |
| 金螳螂幕墙   | 200,000,000.00 | 2022 年 06 月 10 日 | 2023 年 04 月 28 日 | 否          |
| 金螳螂幕墙   | 492,000,000.00 | 2023 年 09 月 12 日 | 2024 年 09 月 11 日 | 否          |
| 金螳螂幕墙   | 400,000,000.00 | 2023 年 11 月 30 日 | 2024 年 11 月 30 日 | 否          |
| 金螳螂幕墙   | 492,000,000.00 | 2024 年 09 月 10 日 | 2025 年 09 月 09 日 | 否          |
| 金螳螂幕墙   | 80,000,000.00  | 2024 年 10 月 10 日 | 2025 年 10 月 10 日 | 否          |
| 金螳螂幕墙   | 200,000,000.00 | 2024 年 10 月 21 日 | 2025 年 10 月 20 日 | 否          |
| 金螳螂幕墙   | 100,000,000.00 | 2024 年 11 月 11 日 | 2025 年 11 月 11 日 | 否          |
| 金螳螂幕墙   | 400,000,000.00 | 2024 年 11 月 21 日 | 2025 年 11 月 21 日 | 否          |
| 金螳螂幕墙   | 170,000,000.00 | 2023 年 01 月 12 日 | 2024 年 01 月 11 日 | 否          |
| 金螳螂幕墙   | 100,000,000.00 | 2023 年 12 月 11 日 | 2024 年 12 月 05 日 | 否          |
| 美瑞德     | 300,000,000.00 | 2022 年 11 月 23 日 | 2023 年 11 月 23 日 | 否          |
| 美瑞德     | 300,000,000.00 | 2023 年 11 月 30 日 | 2024 年 11 月 30 日 | 否          |
| 美瑞德     | 50,000,000.00  | 2024 年 11 月 21 日 | 2025 年 11 月 21 日 | 否          |
| 金螳螂艺术   | 20,000,000.00  | 2024 年 11 月 21 日 | 2025 年 11 月 21 日 | 否          |
| 金螳螂家供应链 | 30,000,000.00  | 2024 年 01 月 22 日 | 2025 年 01 月 21 日 | 否          |
| 金螳螂家供应链 | 20,000,000.00  | 2024 年 09 月 25 日 | 2025 年 09 月 25 日 | 否          |
| 金螳螂家供应链 | 10,000,000.00  | 2024 年 10 月 21 日 | 2025 年 10 月 20 日 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方             | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 苏州金螳螂企业（集团）有限公司 | 345,000,000.00 | 2019 年 06 月 20 日 | 2033 年 06 月 20 日 | 否          |

关联担保情况说明

2019年6月20日，子公司水城瑞通从中国农业发展银行水城县支行取得借款期限为168个月的长期质押借款，该借款系瑞通建设以《水城县改善农村人居环境综合治理PPP项目（二期）合同》项下应收可行性缺口补助收入为质押担保，并由苏州金螳螂企业（集团）有限公司提供保证。

#### （5）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

#### （6）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 计提关键管理人员报酬 | 6,040,600.00 | 7,569,000.00 |

#### （7）其他关联交易

2025年上半年度，本公司及子公司美瑞德公司、幕墙公司、景观公司、精装科技、软装艺术、建设工程、金螳螂家支付给苏州市智信建设职业培训学校培训费共计26.53万元。

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方             | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|------|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|
|      |                 | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 | 苏州苏高新数字科技有限公司   | 283,000.00   | 14,150.00  |              |            |
| 应收账款 | 苏州朗捷通智能科技有限公司   | 583,984.40   | 144,842.85 | 462,574.50   | 46,257.45  |
| 合同资产 | 苏州朗捷通智能科技有限公司   | 80,286.06    | 4,014.30   | 80,286.06    | 4,014.30   |
| 应收账款 | 苏州金螳螂文化发展股份有限公司 | 650,141.21   | 32,507.07  | 5,563,954.39 | 278,197.73 |
| 合同资产 | 苏州金螳螂文化发展股份有限公司 | 2,888,135.85 | 144,406.79 | 5,482,030.91 | 274,101.55 |

#### （2）应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方             | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 苏州朗捷通智能科技有限公司   | 52,123,992.05 | 42,874,331.21 |
| 应付账款 | 苏州博朗明科技有限公司     | 1,310,224.32  | 1,068,852.86  |
| 应付账款 | 苏州苏高新数字科技有限公司   | 621,600.00    | 463,262.40    |
| 应付账款 | 苏州慧筑信息科技有限公司    | 404,000.00    | 404,000.00    |
| 应付账款 | 苏州金螳螂文化发展股份有限公司 | 3,537,489.30  | 0.00          |

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权 |    | 本期解锁          |               | 本期失效 |    |
|--------|------|----|------|----|---------------|---------------|------|----|
|        | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量            | 金额            | 数量   | 金额 |
| 管理人员   |      |    |      |    | 13,468,726.00 | 21,145,899.82 |      |    |
| 合计     |      |    |      |    | 13,468,726.00 | 21,145,899.82 |      |    |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 市场法            |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 公司股价情况         |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 可行权权益工具数量的最佳估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无              |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 32,599,928.90  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 14,097,266.56  |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用  | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|---------------|--------------|
| 管理人员   | 14,097,266.56 |              |
| 合计     | 14,097,266.56 |              |

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）截至 2025 年 6 月 30 日开具的保函信息

| 保函类型     | 保函金额             |
|----------|------------------|
| 履约保函     | 1,181,545,372.79 |
| 预付款保函    | 591,411,030.19   |
| 投标保证金保函  | 49,931,966.00    |
| 质量保函     | 19,966,314.56    |
| 人工工资支付保函 | 37,580,974.96    |
| 合计       | 1,880,435,658.50 |

（2）截至 2025 年 6 月 30 日，除上述事项外，公司无需要披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）未决诉讼仲裁形成的财务影响

本公司与遵义道桥建设（集团）有限公司（以下简称“被告”）施工合同纠纷

2018 年 7 月 30 日，被告与本公司订立分包合同协议书，约定将遵义大酒店建设项目分包给本公司施工。工程已于 2019 年 7 月 1 日竣工验收合格并交付使用。2020 年 1 月 1 日，双方完成结算。由于被告长期拖欠工程款，本公司向贵州省遵义市中级人民法院提出诉讼请求：请求判令被告立即支付工程款 98,008,684.84 元及逾期付款利息 5,663,849.26 元并享有上述建设工程优先受偿权。贵州省遵义市中级人民法院于 2022 年 1 月 21 日做出判决，由被告在判决生效后三十日内支付苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司剩余工程款 92,666,571.24 元及逾期利息。2023 年，公司已经申请最高人民法院再审，最高院已撤销一审、二审判决，发回遵义市中级人民法院一审重审。2024 年遵义市中级人民法院重审判决遵义道桥建设（集团）有限公司支付工程款 9,036.22 万元及相应利息。2024 年 11 月，公司申请遵义中院强制执行，目前仍在执行中。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①截至 2025 年 6 月 30 日，本公司与子公司之间担保情况详见附注十四、5（4）。

②本公司子公司穗华置业按照房地产行业惯例为商品房承购人按揭贷款提供阶段性信用担保，截至 2025 年 6 月 30 日金额为 4,500.67 万元。

（3）截至 2025 年 6 月 30 日，除上述事项外，本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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

2、其他资产负债表日后事项说明

（1）子公司新设、合并、注销情况

2025 年 7 月，子公司幕墙公司注销了惠州金螳螂幕墙有限公司。

（2）其他资产负债表日后事项

截至 2025 年 8 月 21 日，除上述事项外，本公司不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 建筑装饰业            | 制造业            | 其他             | 分部间抵销 | 合计               |
|--------|------------------|----------------|----------------|-------|------------------|
| 主营业务收入 | 9,201,179,485.76 | 167,480,801.04 | 119,737,756.76 |       | 9,488,398,043.56 |
| 主营业务成本 | 7,958,765,754.89 | 155,546,612.06 | 94,111,731.78  |       | 8,208,424,098.73 |

（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

（4）其他说明

主营业务（分产品）

| 产品类别 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务收入           | 主营业务成本           |
| 装饰   | 8,027,130,696.78 | 7,021,874,596.01 | 7,215,298,762.75 | 6,305,145,942.16 |
| 幕墙   | 689,181,895.47   | 644,005,431.70   | 783,544,188.49   | 739,859,635.49   |
| 设计   | 652,347,694.55   | 448,432,339.24   | 714,948,223.17   | 452,269,860.03   |
| 其他   | 119,737,756.76   | 94,111,731.78    | 548,927,541.87   | 517,761,283.74   |
| 合 计  | 9,488,398,043.56 | 8,208,424,098.73 | 9,262,718,716.28 | 8,015,036,721.42 |

2、其他

截至 2025 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,360,971,598.28  | 5,380,541,761.92  |
| 1 至 2 年      | 2,049,305,183.85  | 3,868,959,214.12  |
| 2 至 3 年      | 1,300,346,475.02  | 1,568,581,889.00  |
| 3 年以上        | 4,687,117,944.00  | 4,105,505,533.32  |
| 3 至 4 年      | 1,869,330,594.30  | 2,411,916,314.12  |
| 4 至 5 年      | 2,141,751,642.85  | 1,323,893,497.69  |
| 5 年以上        | 676,035,706.85    | 369,695,721.51    |
| 合计           | 15,397,741,201.15 | 14,923,588,398.36 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 4,327,546,170.78  | 28.11%  | 3,667,376,847.72 | 84.74% | 660,169,323.06   | 4,549,138,366.56  | 30.48%  | 3,736,563,570.11 | 82.14% | 812,574,796.45   |
| 其中：            |                   |         |                  |        |                  |                   |         |                  |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,070,195,030.37 | 71.89%  | 2,005,331,292.05 | 18.11% | 9,064,863,738.32 | 10,374,450,031.80 | 69.52%  | 1,805,854,414.31 | 17.41% | 8,568,595,617.49 |
| 其中：            |                   |         |                  |        |                  |                   |         |                  |        |                  |
| 关联方组合          | 80,811,886.01     | 0.52%   |                  | 0.00%  | 80,811,886.01    | 108,392,535.24    | 0.73%   |                  |        | 108,392,535.24   |
| 非关联方组合         | 10,989,383,144.36 | 71.37%  | 2,005,331,292.05 | 18.25% | 8,984,051,852.31 | 10,266,057,496.56 | 68.79%  | 1,805,854,414.31 | 17.59% | 8,460,203,082.25 |
| 合计             | 15,397,741,201.15 | 100.00% | 5,672,708,139.77 | 36.84% | 9,725,033,061.38 | 14,923,588,398.36 | 100.00% | 5,542,417,984.42 | 37.14% | 9,381,170,413.94 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称  | 期初余额             |                  | 期末余额             |                  |        |              |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|--------|--------------|
|     | 账面余额             | 坏账准备             | 账面余额             | 坏账准备             | 计提比例   | 计提理由         |
| 客户一 | 3,761,099,479.41 | 3,309,490,095.75 | 3,477,308,888.35 | 3,184,355,435.87 | 91.58% | 根据预计损失计提坏账准备 |
| 客户二 | 360,916,468.12   | 180,458,234.08   | 358,416,468.12   | 179,208,234.08   | 50.00% | 根据预计损失计提坏账准备 |
| 客户三 | 177,377,590.09   | 101,024,168.12   | 167,943,230.58   | 99,044,319.01    | 58.97% | 根据预计损失计提坏账准备 |
| 客户四 | 127,273,852.36   | 63,636,926.19    | 127,273,852.36   | 63,636,926.19    | 50.00% | 根据预计损失计提坏账准备 |
| 客户五 | 56,979,183.96    | 37,334,102.23    | 56,979,183.96    | 37,334,102.23    | 65.52% | 根据预计损失计提坏账准备 |
| 客户六 | 31,148,607.01    | 15,574,303.51    | 31,148,607.01    | 15,574,303.51    | 50.00% | 根据预计损失计提坏账准备 |
| 其他  | 34,343,185.61    | 29,045,740.23    | 108,475,940.40   | 88,223,526.84    | 81.33% | 根据预计损失计提坏账准备 |
| 合计  | 4,549,138,366.56 | 3,736,563,570.11 | 4,327,546,170.78 | 3,667,376,847.72 |        |              |

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称    | 期末余额              |                  |         |
|-------|-------------------|------------------|---------|
|       | 账面余额              | 坏账准备             | 计提比例    |
| 1 年以内 | 6,228,232,121.59  | 311,411,606.09   | 5.00%   |
| 1-2 年 | 1,892,820,912.73  | 189,282,091.27   | 10.00%  |
| 2-3 年 | 1,108,141,218.23  | 332,442,365.47   | 30.00%  |
| 3-4 年 | 989,669,392.43    | 494,834,696.22   | 50.00%  |
| 4-5 年 | 465,794,831.90    | 372,635,865.52   | 80.00%  |
| 5 年以上 | 304,724,667.48    | 304,724,667.48   | 100.00% |
| 合计    | 10,989,383,144.36 | 2,005,331,292.05 |         |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别        | 期初余额             | 本期变动金额         |               |    |    | 期末余额             |
|-----------|------------------|----------------|---------------|----|----|------------------|
|           |                  | 计提             | 收回或转回         | 核销 | 其他 |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 3,736,563,570.11 | -40,162,155.12 | 29,024,567.27 |    |    | 3,667,376,847.72 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,805,854,414.31 | 199,476,877.74 |               |    |    | 2,005,331,292.05 |
| 合计        | 5,542,417,984.42 | 159,314,722.62 | 29,024,567.27 |    |    | 5,672,708,139.77 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | 0.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额         | 合同资产期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额    | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一  | 560,924,872.02   | 193,505,576.33 | 754,430,448.35   | 3.30%                | 38,418,043.60         |
| 客户二  | 282,056,427.47   |                | 282,056,427.47   | 1.23%                | 141,068,048.43        |
| 客户三  | 151,251,570.21   | 53,168,301.08  | 204,419,871.29   | 0.89%                | 10,220,993.57         |
| 客户四  | 82,354,291.66    | 92,952,977.16  | 175,307,268.82   | 0.77%                | 8,765,363.45          |
| 客户五  | 153,861,600.80   |                | 153,861,600.80   | 0.67%                | 59,153,854.96         |
| 合计   | 1,230,448,762.16 | 339,626,854.57 | 1,570,075,616.73 | 6.86%                | 257,626,304.01        |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 403,507,041.09 | 202,646,313.79 |
| 合计    | 403,507,041.09 | 202,646,313.79 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 内部往来   | 326,009,830.71 | 120,372,208.63 |
| 保证金及押金 | 86,298,789.15  | 108,268,030.73 |
| 其他     | 25,582,695.11  | 6,080,627.55   |
| 减：坏账准备 | -34,384,273.88 | -32,074,553.12 |
| 合计     | 403,507,041.09 | 202,646,313.79 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 388,026,404.45 | 77,721,196.35  |
| 1 至 2 年      | 11,179,942.25  | 55,733,581.80  |
| 2 至 3 年      | 11,183,514.07  | 54,230,417.46  |
| 3 年以上        | 27,501,454.20  | 47,035,671.30  |
| 3 至 4 年      | 8,083,949.51   | 30,475,933.35  |
| 4 至 5 年      | 5,745,413.49   | 6,035,807.52   |
| 5 年以上        | 13,672,091.20  | 10,523,930.43  |
| 合计           | 437,891,314.97 | 234,720,866.91 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | 10,000,000.00  | 2.28%   | 5,000,000.00  | 50.00% | 5,000,000.00   | 10,000,000.00  | 4.26%   | 5,000,000.00  | 50.00% | 5,000,000.00   |
| 其中：       |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备 | 427,891,314.97 | 97.72%  | 29,384,273.88 | 6.87%  | 398,507,041.09 | 224,720,866.91 | 95.74%  | 27,074,553.12 | 12.05% | 197,646,313.79 |
| 其中：       |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 关联方组合     | 326,009,830.71 | 74.45%  |               |        | 326,009,830.71 | 120,372,208.63 | 51.28%  |               |        | 120,372,208.63 |
| 非关联方组合    | 101,881,484.26 | 23.27%  | 29,384,273.88 | 28.84% | 72,497,210.38  | 104,348,658.28 | 44.46%  | 27,074,553.12 | 25.95% | 77,274,105.16  |
| 合计        | 437,891,314.97 | 100.00% | 34,384,273.88 | 7.85%  | 403,507,041.09 | 234,720,866.91 | 100.00% | 32,074,553.12 | 13.66% | 202,646,313.79 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称  | 期初余额          |              | 期末余额          |              |        |              |
|-----|---------------|--------------|---------------|--------------|--------|--------------|
|     | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由         |
| 单位一 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | 50.00% | 根据预计损失计提坏账准备 |
| 合计  | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |        |              |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

|       |                |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 1 年以内 | 52,016,573.74  | 2,600,828.68  | 5.00%   |
| 1-2 年 | 11,179,942.25  | 1,117,994.23  | 10.00%  |
| 2-3 年 | 11,183,514.07  | 3,355,054.22  | 30.00%  |
| 3-4 年 | 8,083,949.51   | 4,041,974.76  | 50.00%  |
| 4-5 年 | 5,745,413.49   | 4,596,330.79  | 80.00%  |
| 5 年以上 | 13,672,091.20  | 13,672,091.20 | 100.00% |
| 合计    | 101,881,484.26 | 29,384,273.88 |         |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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） |               |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 27,074,553.12  |                      | 5,000,000.00         | 32,074,553.12 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 3,208,588.07   |                      |                      | 3,208,588.07  |
| 本期核销                | 898,867.31     |                      |                      | 898,867.31    |
| 2025 年 6 月 30 日余额   | 29,384,273.88  |                      | 5,000,000.00         | 34,384,273.88 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 5,000,000.00  |              |       |            |    | 5,000,000.00  |
| 按组合计提坏账准备 | 27,074,553.12 | 3,208,588.07 |       | 898,867.31 |    | 29,384,273.88 |
| 合计        | 32,074,553.12 | 3,208,588.07 |       | 898,867.31 |    | 34,384,273.88 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 898,867.31 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

公司本期无重要的其他应收款核销。

6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 第一名  | 关联往来款 | 125,629,930.01 | 1 年以内 | 28.69%           |          |
| 第二名  | 关联往来款 | 49,875,276.51  | 4 年以内 | 11.39%           |          |
| 第三名  | 关联往来款 | 41,674,765.65  | 2 年以内 | 9.52%            |          |
| 第四名  | 关联往来款 | 30,062,504.38  | 1 年以内 | 6.87%            |          |
| 第五名  | 关联往来款 | 28,458,406.43  | 1 年以内 | 6.50%            |          |
| 合计   |       | 275,700,882.98 |       | 62.97%           |          |

7）因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 3,868,131,660.42 |      | 3,868,131,660.42 | 3,852,601,660.42 |      | 3,852,601,660.42 |
| 合计     | 3,868,131,660.42 |      | 3,868,131,660.42 | 3,852,601,660.42 |      | 3,852,601,660.42 |

（1）对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额（账面价值）     | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|----------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
|                 |                |          | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 苏州金螳螂建设工程管理有限公司 | 500,000,000.00 |          |        |      |        |    | 500,000,000.00 |          |
| 苏州金螳螂幕墙有限公司     | 420,014,675.50 |          |        |      |        |    | 420,014,675.50 |          |

|                        |                |  |  |  |  |  |                |  |
|------------------------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 新加坡金螳螂有限公司             | 319,820,184.83 |  |  |  |  |  | 319,820,184.83 |  |
| 苏州美瑞德建筑装饰有限公司          | 284,883,165.56 |  |  |  |  |  | 284,883,165.56 |  |
| 水城县瑞通建设发展有限公司          | 234,034,290.00 |  |  |  |  |  | 234,034,290.00 |  |
| 金螳螂（国际）建筑装饰有限公司        | 196,798,594.66 |  |  |  |  |  | 196,798,594.66 |  |
| 贵州黔英市政工程有限公司           | 115,900,000.00 |  |  |  |  |  | 115,900,000.00 |  |
| 金螳螂装配科技（苏州）有限公司        | 105,700,000.00 |  |  |  |  |  | 105,700,000.00 |  |
| 苏州金螳螂园林绿化景观有限公司        | 135,000,000.00 |  |  |  |  |  | 135,000,000.00 |  |
| 西安市高新区金创商业运营管理发展有限责任公司 | 58,555,500.00  |  |  |  |  |  | 58,555,500.00  |  |
| 苏州金螳螂软装艺术有限公司          | 41,250,000.00  |  |  |  |  |  | 41,250,000.00  |  |
| 苏州集加材料有限公司             | 13,500,000.00  |  |  |  |  |  | 13,500,000.00  |  |
| 苏州土木文化建筑设计有限公司         | 7,700,000.00   |  |  |  |  |  | 7,700,000.00   |  |
| 苏州金螳螂东部建筑装饰有限公司        | 7,200,000.00   |  |  |  |  |  | 7,200,000.00   |  |
| 金螳螂华北（北京）建筑装饰工程有限公司    | 6,000,000.00   |  |  |  |  |  | 6,000,000.00   |  |
| 江苏金柏瑞洁净科技有限公司          | 21,884,000.00  |  |  |  |  |  | 21,884,000.00  |  |
| 苏州金浦九号文化产业发展有限公司       | 4,000,000.00   |  |  |  |  |  | 4,000,000.00   |  |
| 斯里兰卡峰峦金螳螂建筑装饰有限公司      | 23.33          |  |  |  |  |  | 23.33          |  |
| 金螳螂家数字科技（苏州）有限公司       | 146,804,000.49 |  |  |  |  |  | 146,804,000.49 |  |
| 常熟盛建置业有限公司             | 691,000,000.00 |  |  |  |  |  | 691,000,000.00 |  |
| 常熟穗华置业有限公司             | 285,000,000.00 |  |  |  |  |  | 285,000,000.00 |  |
| 金螳螂建筑装配科技（海南）有限公司      | 13,000,000.00  |  |  |  |  |  | 13,000,000.00  |  |
| 苏州视界数字文化产业发展有限公司       | 7,000,000.00   |  |  |  |  |  | 7,000,000.00   |  |
| 苏州金螳螂建设工程有限公司          | 100,000,000.00 |  |  |  |  |  | 100,000,000.00 |  |
| 苏州源景材料科技有限公司           | 9,000,000.00   |  |  |  |  |  | 9,000,000.00   |  |
| 苏州金禹东方材料科技有限公司         | 4,500,000.00   |  |  |  |  |  | 4,500,000.00   |  |
| 广东瑾苑建筑工程有限公司           | 1,186,435.63   |  |  |  |  |  | 1,186,435.63   |  |
| 海南集家材料电子商务有限公司         | 4,500,000.00   |  |  |  |  |  | 4,500,000.00   |  |
| 金螳螂华南建筑科技有限公司          | 18,000,000.00  |  |  |  |  |  | 18,000,000.00  |  |
| 上海金螳螂建筑装饰              | 5,180,198.02   |  |  |  |  |  | 5,180,198.02   |  |

|                |                  |  |               |            |  |  |                  |  |
|----------------|------------------|--|---------------|------------|--|--|------------------|--|
| 设计有限公司         |                  |  |               |            |  |  |                  |  |
| 上海金螳螂建筑装饰有限公司  | 994,059.40       |  | 16,000,000.00 |            |  |  | 16,994,059.40    |  |
| 深圳市雅岚旭科技有限公司   | 100,001.00       |  |               |            |  |  | 100,001.00       |  |
| 苏州赫柏鑫欧建筑装饰有限公司 | 93,426,532.00    |  |               |            |  |  | 93,426,532.00    |  |
| 江苏博途设计有限公司     | 670,000.00       |  |               | 670,000.00 |  |  | 0.00             |  |
| 深圳晟扬建筑工程有限公司   | 0.00             |  | 200,000.00    |            |  |  | 200,000.00       |  |
| 合计             | 3,852,601,660.42 |  | 16,200,000.00 | 670,000.00 |  |  | 3,868,131,660.42 |  |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 7,533,488,179.65 | 6,554,802,558.40 | 6,503,767,938.53 | 5,586,304,088.12 |
| 其他业务 | 30,290,869.26    | 9,987,653.98     | 37,829,218.39    | 8,556,832.07     |
| 合计   | 7,563,779,048.91 | 6,564,790,212.38 | 6,541,597,156.92 | 5,594,860,920.19 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|            | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型       |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 市场或客户类型    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 合同类型       |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按合同期限分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
|            |      |      |      |      |      |      |      |      |

|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计      |  |  |  |  |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

| 客户名称 | 营业收入             | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|------|------------------|-----------------|
| 第一名  | 365,034,045.13   | 4.83            |
| 第二名  | 212,725,133.81   | 2.81            |
| 第三名  | 188,000,773.22   | 2.49            |
| 第四名  | 166,502,424.13   | 2.20            |
| 第五名  | 143,131,157.83   | 1.89            |
| 合计   | 1,075,393,534.12 | 14.22           |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 12,178,646,367.14 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 113,642,000.00 |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 3,755,448.55   | 4,963,544.09  |
| 其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益 | -4,203,733.81  | 8,367,718.55  |
| 应收款项融资贴现利息支出         | -1,354,566.64  | -939,568.70   |
| 合计                   | 111,839,148.10 | 12,391,693.94 |

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|                                                                      |                |    |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                           | -7,854,893.62  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 915,288.05     |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -14,712,929.54 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                | 11,254,264.24  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 42,523,803.08  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 1,823,889.46   |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 4,847,698.96   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 2,446,422.49   |    |
| 合计                                                                   | 26,655,300.22  | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.60%      | 0.1348      | 0.1348      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.40%      | 0.1247      | 0.1247      |

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题  
☐是 ☒否 ☐不适用  
报告期内是否被行政处罚  
☐是 ☐否 ☒不适用  
报告期内，公司未因为重大社会安全问题被行政处罚。

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 接待时间             | 接待地点       | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象                 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引                           |
|------------------|------------|----------|--------|----------------------|---------------|-------------------------------------|
| 2025 年 04 月 18 日 | 公司会议室      | 实地调研     | 机构     | 国盛证券、泰康资产            | 介绍公司经营情况及发展战略 | 详见深交所互动易投资者关系管理信息 20250418          |
| 2025 年 05 月 06 日 | 公司董事会秘书办公室 | 电话沟通     | 机构、个人  | 银河证券、天弘基金、万家基金及个人投资者 | 介绍公司经营情况及发展战略 | 详见深交所互动易 2025 年 5 月 6 日投资者关系活动记录表   |
| 2025 年 05 月 13 日 | 公司会议室      | 实地调研     | 机构     | 长江证券、嘉实基金            | 介绍公司经营情况及发展战略 | 详见深交所互动易 2025 年 5 月 14 日投资者关系活动记录表。 |
| 2025 年 05 月 14 日 | 公司会议室      | 实地调研     | 机构     | 华泰证券                 | 介绍公司经营情况及发展战略 | 详见深交所互动易 2025 年 5 月 14 日投资者关系活动记录表。 |
| 2025 年 05 月 19 日 | 公司会议室      | 网络平台线上交流 | 其他     | 全体投资者                | 介绍公司经营情况及发展战略 | 详见深交所互动易 2025 年 5 月 19 日投资者关系活动记录表  |

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 往来方名称           | 往来性质  | 期初余额    | 报告期发生额   | 报告期偿还额   | 期末余额   | 利息收入 | 利息支出 |
|-----------------|-------|---------|----------|----------|--------|------|------|
| 苏州朗捷通智能科技有限公司   | 经营性往来 | 54.29   | 122.13   | 109.99   | 66.43  |      |      |
| 苏州苏高新数字科技有限公司   | 经营性往来 | 0       | 79       | 50.7     | 28.3   |      |      |
| 苏州金螳螂文化发展股份有限公司 | 经营性往来 | 1,104.6 | 1,680.07 | 2,430.84 | 353.83 |      |      |
| 江苏东怡软件技术有限公司    | 经营性往来 | 0       | 1.05     | 1.05     | 0      |      |      |
| 江苏朗捷通智能科技有限公司   | 经营性往来 | 0       | 1.38     | 1.38     | 0      |      |      |

|                      |        |          |           |           |           |  |  |
|----------------------|--------|----------|-----------|-----------|-----------|--|--|
| 司                    |        |          |           |           |           |  |  |
| 上海棠金美数据科技有限公司        | 经营性往来  | 0        | 3.99      | 3.99      | 0         |  |  |
| 苏州博朗明科技有限公司          | 经营性往来  | 0        | 1.05      | 1.05      | 0         |  |  |
| 苏州慧筑信息科技有限公司         | 经营性往来  | 0        | 2.1       | 2.1       | 0         |  |  |
| 苏州金湖地产发展有限公司         | 经营性往来  | 0        | 4.2       | 4.2       | 0         |  |  |
| 苏州金诺商业保理有限公司         | 经营性往来  | 0        | 1.26      | 1.26      | 0         |  |  |
| 苏州金润投资有限公司           | 经营性往来  | 0        | 0.38      | 0.38      | 0         |  |  |
| 苏州金棠美家数据科技有限公司       | 经营性往来  | 0        | 1.68      | 1.68      | 0         |  |  |
| 苏州金螳螂公益慈善基金会         | 经营性往来  | 0        | 1.05      | 1.05      | 0         |  |  |
| 苏州金螳螂企业(集团)有限公司      | 经营性往来  | 0        | 18.9      | 18.9      | 0         |  |  |
| 苏州金螳螂投资有限公司          | 经营性往来  | 0        | 4.2       | 4.2       | 0         |  |  |
| 苏州诺金投资有限公司           | 经营性往来  | 0        | 2.1       | 2.1       | 0         |  |  |
| 常熟盛建置业有限公司           | 非经营性往来 | 46.01    | 6,530.52  | 3,730.69  | 2,845.84  |  |  |
| 广东瑾苑建筑工程有限公司         | 非经营性往来 | 293.65   | 0         | 2.52      | 291.13    |  |  |
| 海南集家材料电子商务有限公司       | 非经营性往来 | 0        | 78,269.25 | 75,263    | 3,006.25  |  |  |
| 金螳螂(北马利亚那群岛)建筑装饰有限公司 | 非经营性往来 | 1,172.27 | 0         | 0         | 1,172.27  |  |  |
| 金螳螂家供应链管理(苏州)有限公司    | 非经营性往来 | 0        | 721.53    | 0         | 721.53    |  |  |
| 金螳螂华南建筑科技有限公司        | 非经营性往来 | 10       | 12,576.69 | 23.7      | 12,562.99 |  |  |
| 金螳螂家数字科技(苏州)有限公司     | 非经营性往来 | 0        | 4.33      | 0         | 4.33      |  |  |
| 金螳螂苏中(南通)建筑装饰有限公司    | 非经营性往来 | 0        | 4.8       | 1.09      | 3.71      |  |  |
| 上海金螳螂建筑装饰有限公司        | 非经营性往来 | 0        | 101.94    | 5.51      | 96.43     |  |  |
| 深圳晟扬建筑工程有限公司         | 非经营性往来 | 0        | 2         | 0         | 2         |  |  |
| 深圳市雅岚旭科技有限公司         | 非经营性往来 | 4,167.48 | 0         | 0         | 4,167.48  |  |  |
| 水城县瑞通建设发展有限公司        | 非经营性往来 | 99.87    | 13.73     | 0         | 113.6     |  |  |
| 苏州集加材料有限公司           | 非经营性往来 | -50      | 714.32    | 475.05    | 189.27    |  |  |
| 苏州金浦九号文化产业发展有限公司     | 非经营性往来 | 0        | 199.58    | 14.69     | 184.89    |  |  |
| 苏州金螳螂东部建筑装饰有限公司      | 非经营性往来 | 3.32     | 3,565.28  | 3,502.96  | 65.64     |  |  |
| 苏州金螳螂建设工程有限公司        | 非经营性往来 | 0        | 1,473.11  | 924.39    | 548.72    |  |  |
| 苏州金螳螂软装艺术有限公司        | 非经营性往来 | -0.1     | 1,118.45  | 15.12     | 1,103.23  |  |  |
| 苏州金禹东方材料科技有限公司       | 非经营性往来 | 0        | 160.27    | 6.14      | 154.13    |  |  |
| 苏州美瑞德建筑材料有限公司        | 非经营性往来 | 0        | 13.96     | 0         | 13.96     |  |  |
| 苏州美瑞德建筑装饰有限公司        | 非经营性往来 | 1,273.62 | 28,068.61 | 29,048.36 | 293.87    |  |  |
| 苏州视界数字文化产业发展有限公司     | 非经营性往来 | 0        | 467.82    | 437.29    | 30.53     |  |  |

|                        |        |           |            |            |           |   |   |
|------------------------|--------|-----------|------------|------------|-----------|---|---|
| 苏州源景材料科技有限公司           | 非经营性往来 | 0         | 101.64     | 60         | 41.64     |   |   |
| 西安市高新区金创商业运营管理发展有限责任公司 | 非经营性往来 | 4,882.47  | 105.06     | 0          | 4,987.53  |   |   |
| 合计                     | --     | 13,057.48 | 136,137.43 | 116,145.38 | 33,049.53 | 0 | 0 |

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

董事长：张新宏

2025 年 08 月 25 日