

公司代码：600477

公司简称：杭萧钢构

# 杭萧钢构股份有限公司

## 2020 年半年度报告



**杭萧钢构**  
HANGXIAO STEEL STRUCTURE

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人 单银木 主管会计工作负责人 许琼 及会计机构负责人（会计主管人员）谢海琳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本期不进行利润分配和公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

如本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中其他披露事项之可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	157

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日的会计期间
公司、本公司、杭萧钢构	指	杭萧钢构股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	杭萧钢构股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
汉德邦建材	指	浙江汉德邦建材有限公司
河南杭萧	指	杭萧钢构（河南）有限公司
山东杭萧	指	杭萧钢构（山东）有限公司
安徽杭萧	指	杭萧钢构（安徽）有限公司
江西杭萧	指	杭萧钢构（江西）有限公司
内蒙杭萧	指	杭萧钢构（内蒙古）有限公司
广东杭萧	指	杭萧钢构（广东）有限公司
河北杭萧	指	杭萧钢构（河北）建设有限公司
万郡房产	指	万郡房地产有限公司
万郡绿建	指	万郡绿建科技有限公司
汉林设计	指	浙江汉林建筑设计有限公司
浙江杭萧	指	杭萧钢构（浙江）有限公司
兰考杭萧	指	杭萧钢构（兰考）有限公司
瑞丰双赢酒店	指	新疆瑞丰双赢酒店管理有限公司
鼎泓科技	指	浙江鼎泓科技发展有限公司
冀鑫杭萧	指	河北冀鑫杭萧钢构股份有限公司
瑞泽杭萧	指	四川瑞泽杭萧钢构建筑材料有限公司
汇隆杭萧	指	菏泽汇隆杭萧钢构有限公司
新港杭萧	指	合肥新港杭萧钢构股份有限公司
华林杭萧	指	湖北华林杭萧实业股份有限公司
盛红杭萧	指	贵州盛红杭萧科技有限公司
东方杭萧	指	武汉东方杭萧建设股份有限公司
铭辉杭萧	指	江西铭辉城投杭萧钢构有限公司
汇源杭萧	指	山东汇源杭萧钢构有限公司
诚信杭萧	指	云阳县诚信杭萧钢结构股份有限公司
龙都杭萧	指	丽水龙都杭萧钢构有限公司
贝格杭萧	指	贝格杭萧中东总承包有限公司
万郡枫叶置业	指	赣州万郡枫叶置业有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	杭萧钢构股份有限公司
公司的中文简称	杭萧钢构
公司的外文名称	HANGXIAOSTEELSTRUCTURECO., LTD
公司的外文名称缩写	HXSS
公司的法定代表人	单银木

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周滨	楼懿娜
联系地址	杭州市中河中路258号瑞丰国际商务大厦7楼	杭州市中河中路258号瑞丰国际商务大厦5楼
电话	0571-87246788-8016	0571-87246788-6045
传真	0571-87247920	0571-87247920
电子信箱	zhou.bin2@hxss.com.cn	lou.yina@hxss.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市萧山经济技术开发区
公司注册地址的邮政编码	311232
公司办公地址	浙江省杭州市中河中路258号瑞丰国际商务大厦3-7楼
公司办公地址的邮政编码	310003
公司网址	www.hxss.com.cn
电子信箱	hx@hxss.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	杭州市中河中路258号瑞丰国际商务大厦5楼公司集团办公室
报告期内变更情况查询索引	无变更

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	杭萧钢构	600477	G杭萧

### 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内，因公司完成了对已故限制性股票激励对象叶祥荣先生已获授尚未解锁的 60.84 万股限制性股票的回购注销，故公司注册资本由 2,154,345,811 元变更为 2,153,737,411 元。

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,789,402,628.88	2,676,377,553.94	4.22
归属于上市公司股东的净利润	477,726,680.14	205,957,640.16	131.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	168,934,474.83	203,421,256.41	-16.95
经营活动产生的现金流量净额	142,593,574.29	373,462,620.77	-61.82
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,785,246,797.50	3,494,915,694.01	8.31
总资产	9,170,083,406.24	8,782,703,984.22	4.41

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.222	0.096	131.25
稀释每股收益(元/股)	0.222	0.096	131.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.078	0.094	-17.02
加权平均净资产收益率(%)	12.73	6.16	增加6.57个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.50	6.09	减少1.59个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实施2019年度利润分配方案，上表中上年同期比较数已按准则做相应调整。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	318,842,618.45	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,716,464.27	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	40,921,020.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-358,146.77	
少数股东权益影响额	-561,015.45	
所得税影响额	-56,768,735.65	
合计	308,792,205.31	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务

公司上市以来主营业务主要包括轻钢结构、多层/超高层钢结构、钢结构住宅以及配套墙板/楼板、空间钢结构、发电厂钢结构、石油炼化钢结构、桥梁钢结构等。

2010年，公司为加大钢结构住宅推广力度成立房产公司，开始高层钢结构住宅工程开发业务，为后续全国推广钢结构住宅树立示范样板工程，同时拓展公司钢结构住宅板块的业务量。

2014年，公司为实现藏钢于民，藏钢于建筑，藏钢于后人，减少建筑垃圾，造福子孙后代，为引领房地产、建筑施工、钢结构等企业向“积极推广绿色建筑和建材，大力发展钢结构建筑和装配式建筑，提高工程标准和质量”的目标迈进。公司在绿色建筑研究院进行钢结构体系的技术创新研发、专利推广、专利应用的基础上创新商业模式，开创了以专利技术、品牌、管理方法、运营服务等资源实施许可为核心的新业务模式和盈利模式。

2018年，公司为实现“绿色建筑集成服务于全人类”的愿景目标，引领建筑生态链上下游企业，将四十年改革开放发展成果，集成服务于“一带一路”沿线国家城市建设，为实现人类命运共同体提供“中国方案”，帮助建筑生态链供需方企业转型升级、降本增效，投资设立了万郡绿建，为供方企业提供按库存和优先次序生产的管理方法、管理软件，展示中心产品展示服务和网上商城产品宣传推广、销售服务；为需方企业提供一站式、齐套、小批量、多批次、短交期、准交期的远程采购“互联网+绿色建筑”服务平台的新业务模式。

#### （二）经营模式

钢结构业务，通过参与国内外客户招投标和战略合作单位、原有客户新项目等获取订单，并根据客户订单需求，以钢结构设计、生产制造、施工安装、EPC 项目、总承包等为主要经营模式。

战略合作业务，以专利技术、品牌、管理方法、战略投资、运营服务等资源实施许可的经营模式。

房地产业务，为推进钢结构装配式住宅产业化发展、树立标杆示范项目，并应用公司钢结构装配式建筑研发成果，通过“招拍挂”取得开发土地后，进行房地产项目开发，面向客户销售的经营模式。

汉德邦建材，是为钢结构建筑及钢结构住宅体系配套而设立的建材公司，专业生产压蒸无石棉纤维素纤维水泥平板（CCA 板）、钢筋桁架楼承板（TD 板）、装配式钢筋桁架楼承板（ATD 板）等绿色、环保、节能、高效的新型建材系列产品生产销售为经营模式。

万郡绿建，公司为实现“绿色建筑集成服务于全人类”的愿景目标，投资设立了万郡绿建科技有限公司，为建筑产业链各部品、部件、五金、机电、机械、设备、钢材、建材、辅材等供方企业，通过合作洽谈签订合作协议，并采用以色列高德拉特博士创立的全球三大管理理论之一的 TOC 管理理论，提供按库存和优先次序生产的管理方法，以及植入 TOC 管理理论的管理软件，23 万平方米展示中心产品宣传推广展示服务、“互联网+绿色建筑”服务平台商城产品展示推广、在线销售服务及会员收费的经营模式；同时为需方企业提供一站式、齐套、小批量、多批次、短交期、准交期采购的“互联网+绿色建筑”并可实现远程采购服务的会员收费经营模式。

### （三）行业情况说明

钢结构建筑在我国应用已超过 30 年，在钢铁产能、钢材质量、品种规格、建筑设计、设备智能制造、施工工法管理等方面都走在世界前列，相应国家设计、制造、施工等规范标准不断修订完善，全国各大院校相关专业本科生、研究生、博士生大量进入钢结构行业，特别是习近平总书记在讲述“建设生态文明是中华民族永续发展的千年大计，必须树立和践行绿水青山就是金山银山的理念”以及党的十九大首次将“必须树立和践行绿水青山就是金山银山的理念”写入大会报告，新修订的《中国共产党章程》总纲中明确指出：“树立尊重自然、顺应自然、保护自然的生态文明理念，增强绿水青山就是金山银山的意识”之后，绿色钢结构行业迅速发展。根据 2016 年 10 月工信部印发《钢铁工业调整升级规划（2016-2020 年）》，其中提出“力争钢结构用钢量由目前的 5000 万吨增加到 1 亿吨以上”，若以完成此规划为目标测算，则 2018-2020 年钢结构产量复合增速将达到 20.6%。随着生态文明建设的不断深入，国务院、住建部、各级地方政府相继出台支持、扶持政策，绿色、环保、可持续性、可循环利用，并可减少砂石、水泥、木材用量，减少建筑垃圾，帮助农民工转化为产业工人，可消化钢铁过剩产能，藏钢于民、藏钢于建筑、藏钢于后人的整个绿色钢结构行业会持续快速增长，发展空间巨大，特别是行业领军企业有更大的发展机遇。

装配式钢结构建筑是采用工厂化生产的部品部件在工地装配而成的建筑，代表新一轮建筑业科技革命和产业变革方向，既是传统建筑业转型与建造方式的重大变革，也是推进供给侧结构性



改革的重要举措，更是新型城镇化建设的有力支撑。2019年3月，住建部发布的《住房和城乡建设部建筑市场监管司2019年工作要点》中要求开展钢结构装配式住宅试点，首提“钢结构+住宅”。2020年2月，国家卫生健康委办公厅与住房和城乡建设部办公厅为加强对收治新型冠状病毒肺炎患者救治设施的改造、新建工作的指导，联合印发了《新型冠状病毒肺炎应急救治设施设计导则（试行）》，鼓励应急救治设施优先采用装配式建造方式，优先考虑轻型钢结构等装配式建筑。2020年5月，住房和城乡建设部关于推进建筑垃圾减量化的指导意见（建质〔2020〕46号），其中提出：实施新型建造方式。大力发展装配式建筑，积极推广钢结构装配式住宅，推行工厂化预制、装配化施工、信息化管理的建造模式。全国各地政府对装配式住宅扶持政策的陆续出台实施，有望推动钢结构行业加速发展以及对传统钢混建筑的替代，特别是对在钢结构住宅研发与实践有技术积累、技术标准、示范标杆项目的公司尤为受益。

我国钢结构在超高层、大跨度空间结构、工业厂房领域应用已非常广泛，其设计理论、规范标准、施工技术也非常成熟，随着建筑工业化和钢结构住宅产业化发展进程的加快，在国家顶层设计及产业政策的助推下，装配式钢结构建筑将进入全面提速阶段，装配式钢结构住宅将有更广泛的应用和发展前景。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

其中：境外资产 17,612,422.58（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.19%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）资质品牌优势

随着公司 36 年的发展历程，以及持续引领行业创新发展过程中积累的品牌优势、技术优势，承担的社会责任，2019 年经新华社评选，公司成为新华社民族品牌工程唯一一家钢结构企业。新华社将运用其覆盖全国、全球强大的服务体系、媒体资源、传播网络、高端智库力量等，为杭萧钢构及万郡绿建的品牌建设、品牌升级、宣传推广、市场拓展，提升和扩大公司在国内和全球的知名度及影响力。为中国钢结构民族品牌企业带领建筑生态链上下游供需方企业，服务于全国、全球，特别是“一带一路”沿线国家的城市建设需求、市场拓展、项目承接、产品销售注入全新强大的能量。

作为中国钢结构行业首家上市公司、首家钢结构行业国家火炬计划重点高新技术企业，自 1985 年创立至今，不断推动和引领钢结构建筑在我国的发展，数千个样板工程已覆盖全国 40 多个行业，以及遍布全球 60 多个国家和地区，百余项工程获鲁班奖、詹天佑奖、中国钢结构金奖等行业奖项，主编、参编国家行业相关标准规范 50 多项，开创了若干钢结构行业“第一”，改写了中国建筑史：

首家钢结构行业上市企业，

首家钢结构国家住宅产业化基地，

首家钢结构行业国家火炬计划重点高新技术企业，

首家钢结构行业房屋建筑工程施工总承包一级资质企业，  
首家用自主知识产权建造高层钢砼结构（杭州瑞丰国际商务大厦）并主编标准的企业，  
首家用自主知识产权在国内建造高层钢结构住宅小区（26 万 $m^2$ 武汉世纪家园）的企业，  
首家用钢结构体系建造医院（上饶江光医院）的企业，  
首家用钢结构体系捐赠并建造学校与教学楼（普洱 2 所小学，广元 3 栋教学楼）的企业，  
首家利用自主知识产权在海外（安哥拉）承建钢结构住宅的企业，  
首家利用专利技术、品牌、管理方法、运营服务等资源实施许可的钢结构企业，  
首个利用自主知识产权建造全球最大的钢结构住宅群的企业（100 万 $m^2$ 万郡大都城），  
首个通过“国检”的钢结构住宅小区（万郡大都城三期），  
首个绿色建筑产业化基地（万郡大都城），  
首家钢结构行业为建筑生态链上下游企业服务的“互联网+”电商平台的企业，  
首批建筑钢结构定点企业，  
首批国家装配式建筑产业基地，  
拥有高层、超高层钢结构建筑生产制造、施工管理最多的企业（累计 500 栋以上），  
拥有国内外钢结构住宅开发和施工量最多的企业（累计 500 万平方米以上），  
拥有国内钢结构建筑及住宅体系相关配套专利最多的企业（累计 400 项以上），  
拥有国内生产线（产业链）最健全的钢结构企业，  
拥有国内钢结构子公司、参股公司最多的钢结构企业（子公司 9 家，参股公司 67 家已投产），  
拥有国家级企业技术中心的钢结构企业，  
拥有国家级博士后科研工作站的钢结构企业，  
拥有对外承包工程资格的钢结构企业，  
拥有省级院士工作站的钢结构企业，  
拥有省级企业研究院的钢结构企业，  
拥有企业商学院的钢结构企业，  
拥有美国钢结构协会 AISC 体系认证的钢结构企业，  
拥有新加坡 SSSS 认证的钢结构企业，  
拥有欧盟 EN1090 认证的钢结构企业，  
拥有 ISO3834 欧盟焊接管理体系认证的钢结构企业，  
拥有 ISO9001 质量管理体系认证的钢结构企业，  
拥有 ISO14001 环境管理体系认证的钢结构企业，  
拥有 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证的钢结构企业，  
拥有 ISO10012AAA 测量管理体系认证的钢结构企业，  
拥有 GB/T50430 工程建设施工企业质量管理规范认证的钢结构企业，  
拥有钢结构相关专业资质，其中：  
    建筑工程施工总承包壹级资质，  
    中国钢结构制造企业资质（特级），  
    钢结构工程专业承包壹级资质，  
    建筑行业工程设计乙级资质，

轻型钢结构工程设计专项甲级资质，  
建筑金属屋（墙）面设计与施工特级，  
中国金属维护系统承包商资质（特级）。

报告期内，由公司及控股子公司承建的湖北省科技馆新馆工程、珠海无人船基地项目、延庆冬奥村及延庆山地新闻中心项目二标段、无锡融创太湖秀场、XDG-2014-39 号地块开发建设项目施工总承包二标段工程、北京轨道交通新机场线一期工程土建施工 09 合同段和北京环球影城主题公园项目标段三（713、714）3-1（301）游乐设施等 10 项工程项目获得“中国钢结构金奖”。

因在推进钢结构装配式行业高质量发展上的积极表现，公司受到了新华网、中国证券网、半月谈、中国房地产网、中国财富网、瞭望、新浪财经、今日头条、腾讯网等百家权威媒体的关注与报道，如《抗击疫情·民族品牌在行动：科技战疫！杭萧钢构免费开放万郡绿建绿色建材供应链在线解决系统》、《绿色建筑产业互联网蓄势待发 万郡绿建助推建材行业转型发展》、《聚焦绿色建筑产业 杭萧钢构钢结构建筑工业化实践受肯定》等。

创新是公司多年发展变革的内在动力，除技术创新外，公司同样重视品牌的创新。公司子品牌万郡绿建，自 2020 年始作为公司重点培育对象，随着万郡绿建各项业务的开展，相信会不断增强公司的整体品牌优势。

## （二）技术及经验优势

公司一直以来走创新发展道路，先后通过省级、国家级企业技术中心认定。公司拥有 300 多名设计、研发人员，其中拥有教授级、高级工程师、博士、硕士等职称和学历的高级人才 200 余人，拥有国家级博士后科研工作站、省级院士工作站、省级企业研究院，在此基础上公司升级成立杭萧工业化绿色建筑研究院，并先后与清华大学、浙江大学、同济大学、天津大学、国家固定灭火系统和耐火构件质量监督检验中心、四川消防研究所等多所著名院校、质量监督检验中心和研究所进行了良好的产学研合作、新产品开发、规范标准制定。

公司与中国工程院院士、中国勘察设计大师江欢成院士，在装配式钢结构住宅技术的研发与升级、新技术和新材料的开发上进行深入探讨。杭萧工业化绿色建筑研究院，已形成覆盖工业化绿色建筑的系统化研发能力，提高了自主研发、合作研发水平，加快了公司技术创新、技术储备和技术成果的应用转化。杭萧工业化绿色建筑研究院先后被浙江省科技厅、省发改委、省经信委评为省级企业研究院，夯实公司技术实力。

公司先后承担了科技部火炬计划项目课题《高层建筑钢砼组合结构开发及产业化》，建设部科学技术项目计划-科研攻关课题《新型钢结构住宅体系的研发与产业化》，建设部科技示范工程课题《武汉世纪家园住宅小区（二期）》，建设部科技计划课题《CCA 板灌浆墙》，科技部-国家科技支撑计划（十二五）课题《新型钢结构民用建筑设计与规模化工程应用技术研究》，科技部-国家重点研发计划课题《建筑工业化技术标准体系与标准化关键技术》，科技部-国家重点研发计划课题《新型剪力墙钢结构体系建筑产业化技术与示范》，科技部-国家重点研发计划课题《装配式钢结构建筑防火涂料预涂装工艺研发与应用示范》等多项住建部、科技部国家重点研发项目，项目研发成果为推动我国钢结构建筑行业发展做出了重大贡献。

公司还主编、参编了 50 多项国家、行业、地方和团体标准，在装配式建筑体系、钢筋桁架楼承板、建筑围护墙体、梁柱节点、构件形式、多高层钢结构住宅、防腐防火和施工工法、新材料、新工艺等方面先后获得 400 余项国家专利成果。由公司主编，并联合清华大学、同济大学、浙江大学、天津大学、中国建筑标准设计研究院、浙江省建筑设计研究院等多家单位参编的《钢管混

《混凝土束结构技术标准》经中国工程建设标准化协会组织审查并批准发布,编号为 T/CECS 546-2018,自 2019 年 1 月 1 日起施行。公司委托联合中国建筑标准设计研究院有限公司共同主编的《钢管混凝土束结构岩棉薄抹灰外墙外保温工程技术规程》T/CECS589-2019 已发布。作为公司最新的研发成果,该成果丰富了钢管束结构外墙外保温体系,为钢结构住宅外墙外保温技术提供了一种新的技术解决方案。为钢结构住宅体系的推广和应用,起到了推动作用。公司委托联合中国建筑科学研究院北京构力科技有限公司(以下简称“构力科技”)共同开发的“钢管混凝土束结构设计软件”(以下简称“软件”)已正式投入公司和合作方企业使用。软件取得了国家版权局颁发的《计算机软件著作权登记证书》,并经国家建筑工程技术研究中心组织的对软件科技成果评价,该软件达到国际领先水平。同时,公司致力于钢结构住宅体系技术的研发应用和推广,独创性地研发出具有自主知识产权和完整配套的钢结构住宅体系。目前,该住宅体系已发展到第三代——钢管混凝土束结构住宅体系,并成功运用在内蒙万郡·大都城项目、杭州钱江世纪城人才专用房项目、杭州天阳融信·东方邸项目、江苏新城华府项目、河南富士康蓝领公寓项目、河北名都一品住宅项目、青海西宁砖厂路项目、天津钢丝绳厂项目、山东烟台新港住宅项目、湖北武钢雅苑住宅项目、江西赣州枫叶江畔等众多项目,积累了丰富的建筑设计、生产制造、施工安装、施工工法、施工技术、施工管理经验,得到并验证了市场终端消费购房业主对钢结构住宅的需求使用认同。同时也为公司推广以技术、管理、品牌等资源实施许可为核心的战略合作新业务起到了很好的示范效应。

本报告期内,公司及子公司累计新获专利 22 项,其中,钢管混凝土束结构住宅体系相关专利新增 2 项(该专利池已累计获得国家授权专利号 125 项,其中发明专利 16 项),这一系列技术成果的取得,巩固和提升了公司的技术优势,增强了公司在钢结构建筑领域的核心竞争力。

公司钢结构住宅技术体系下一代储备技术目前还在持续创新研发中,未来公司将持续加大研发创新投入,保持技术的行业领先性及市场竞争优势,随着不断的技术创新及商业模式创新,公司将朝着建筑产业一体化、集成化、智能化等方向继续转型升级。

万郡绿建,公司早在 2016 年提出“产融网”战略,并对国内外建筑产业生态价值链上下游企业不同时代、国家、各类建筑的变革创新应用背景进行了研究,发现:远古时代,以半地穴、干栏式建筑或筑巢而居。材料为土、石、木、草,建造方式简单靠就地取材;奴隶封建时代,建造廊院、楼阁、殿堂、神庙、柱廊、园林等建筑。建造材料土、石、木、草转变为制砖、雕石、雕木、混合粉灰等材料粗加工业涌现,石匠、木匠、泥匠等专业人士不断出现,逐步出现各种行业手工作坊,建筑产业生态价值链初步成形;近代、现代,建造高楼大厦与摩天大楼,以及各式建筑群落。建造材料已进入钢筋混凝土、钢结构时代,化工混合材料不断进入建筑领域,发展为材料、部品加工、施工、装饰、家居设备等多行业融合状态,建筑产业生态价值链已近完善,并对未来建筑产业生态价值链研判,以及“一带一路”国家战略。沿线国家虽然经济发展阶段各不相同,但拥有近 44 亿人口的建筑改善消费需求,从而面临巨大市场机遇,这必将改变我国建筑生态价值链大量相关企业价值链重构。

鉴于此,公司提出“绿色建筑集成服务于全人类”的远景目标,于 2018 年成立了万郡绿建,注册资本 10 亿元,利用互联网+、大物流、大数据、云计算、虚拟现实等新技术重构建筑产业生态价值链,致力于改变供方企业原有订单供货生产模式、需方企业采购模式。截至 2019 年末,万郡绿建已建成 23 万 m<sup>2</sup> 具有 12000 个标准展位的展示中心并投入运营,委托上海宝信软件股份有限

公司开发的网上交易系统已经开通并进行交易。截至本报告期末，万郡绿建已经拥有正式员工 943 人，万郡绿建线上线下展示中心新签合同 220 个，新签合同金额约 847 万元；线上销售订单新签 1,349 个，新签订单金额约 8.16 亿元。万郡绿建根据 TOC 理论为建筑生态链上下游企业开发了管理软件系统已开始应用实施，并申请了专利，指导企业优化管理，降低成本，提高资金周转率，增加有效产出、增加利润。公司通过逾两年的运营管理，探索并储备了立足于供需方生产型、施工型企业的互联网服务体系理论。

### （三）规模优势

公司上市后，在全国进行生产基地战略布局。目前在广东、河北、山东等地设有九个钢结构生产、制造加工基地，一个配套建材生产基地，拥有先进的生产线和设备。

随着公司战略合作业务的推进，参股钢构公司的逐步设立，公司综合生产能力将进一步得到提升。截至本报告期末，累计已有 101 家参股钢构公司完成工商设立手续并取得营业执照，其中的 70 家已完成厂房建设或改造；其中的 67 家已顺利投产，已承接了各类钢结构工程项目（包括厂房、公建、住宅等）。

万郡绿建拥有线下 23 万 m<sup>2</sup> 的产品展示中心，具有 12000 个展位，可容纳 9000 家左右供方企业的产品展示；线上商城平台可为数十万家供需双方企业提供服务，涵盖了装配式建筑、建筑工程、设施设备、装饰装修、园林景观等五大一级类目，62 个二级类目，385 个三级类目全品类原辅材料、部品、部件、五金、机电、设备设施等生态产业链供需方企业的产品展示、推广、宣传、销售、采购等服务。

### （四）创新优势

公司自创立以来，“创新”精神贯穿始终。2000 年，产权结构创新，行业内第一家进行股份制改造，开启规范化管理与资本市场之路，并在厂房钢结构、住宅钢结构、多高层钢结构体系一直进行研发创新并引领行业发展；2007 年，市场创新，进军海外市场，作为民营企业走出国门，签下百亿大单；2010 年，应用创新，将钢结构技术应用到住宅市场，打造 100 万平方米的钢结构住宅小区作为示范工程；2014 年，商业模式创新，开启战略合作之路，已经与 102 家企业开展战略合作，带动众多企业共同开拓钢结构装配式建筑市场。2018 年，公司为实现“绿色建筑集成服务于全人类”的愿景目标，引领建筑生态链上下游企业，帮助建筑生态链供需方企业转型升级、降本增效，投资设立了万郡绿建科技股份有限公司，为供方企业提供按库存和优先次序生产的管理方法、管理软件，展示中心产品展示服务和网上商城产品宣传推广、销售收款服务；为需方企业提供一站式、齐套、小批量、多批次、短交期、准交期的远程采购“互联网+绿色建筑”服务平台的新业务模式。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 开年以来，经济形势复杂严峻，不稳定性不确定性较大。公司在董事会及管理层的稳健领导下，报告期，公司实现营业收入约 27.89 亿元，同比增长 4.22%；归属于上市公司股东的净利润约 4.78 亿元，同比增长 131.95%，已超过 2019 年全年净利润。

报告期,公司新签合同总额约为 46 亿元,其中空间钢结构新签合同额比上年同期增长 23.87%,多高层钢结构新签合同额比上年同期增长 6.54%。新签亿元以上项目:荥阳市京城高中新建项目(一标段,约 3.87 亿元)、国家合成生物技术创新中心核心研发基地项目(1 亿元)、成都金融广场项目 1#楼及 6#楼商业裙房(1.45 亿元)、中国国际丝路中心项目(约 2.2 亿元)、嘉民惠阳产业园(约 1 亿元)、龙光总部 A 塔(约 1.15 亿元)、西安地铁五号线(约 1.2 亿元)、四川沙湾(约 2.32 亿元)等。

在夯实传统钢结构业务的同时,公司坚持走产业转型升级发展之路。实现从制造施工到资源输出到集成服务的战略路线,践行“绿色建筑集成服务商”的战略愿景。截止报告期末,公司已将钢管束组合结构住宅体系分享给了 104 家战略合作伙伴,累计已有 101 家参股钢构公司完成工商设立手续并取得营业执照(其中报告期新设立 5 家)。前述 101 家已完成工商设立的公司中,70 家已完成厂房建设或改造,19 家厂房在建,12 家厂房筹建中。参股钢构公司在生产及项目承接方面,67 家已顺利投产,这 67 家已承接了各类钢结构工程项目(包括厂房、公建、住宅等)。截至报告期末,前述已投产的参股钢构公司累计涉及钢结构住宅项目(含开工和未开工)建筑面积约 398 万平方米。

万郡绿建作为公司转型升级的新载体,以协助提升绿色建筑产业链现代化水平为己任。上半年,实现线上销售订单的迅猛增长。报告期,实现新签线上销售订单金额约 8.16 亿元,同比增长 181.99%。

报告期,公司积极践行社会责任。在年初疫情蔓延的紧张形势下,公司在全力做好内部疫情防控的同时,全资子公司万郡绿建向国内企业免费开放“绿色建材供应链在线解决系统”,后续万郡绿建发布“火种计划”——启动全国万人招聘,发力“科技促就业”。此外,公司及控股子公司积极参与社会扶贫及抗疫捐赠。

面向未来,公司将在新的中长期形势下,顺应国家以国内大循环为主、国内国际双循环相互促进的新发展格局,大力推进创新(包括但不限于技术创新、业务模式创新、智能制造),形成更多新的增长点。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,789,402,628.88	2,676,377,553.94	4.22
营业成本	2,220,715,478.74	2,145,773,208.21	3.49
销售费用	77,534,435.85	52,352,333.82	48.10
管理费用	127,986,443.24	111,955,665.87	14.32
财务费用	25,077,780.78	21,511,727.82	16.58
研发费用	112,295,097.00	100,017,200.58	12.28
经营活动产生的现金流量净额	142,593,574.29	373,462,620.77	-61.82
投资活动产生的现金流量净额	248,314,420.89	-206,492,349.08	220.25
筹资活动产生的现金流量净额	-349,532,113.74	-297,893,055.28	-17.33

营业收入变动原因说明:与上年同期数基本持平

营业成本变动原因说明:与上年同期数基本持平

销售费用变动原因说明:主要因子公司万郡绿建销售人员增加所致

管理费用变动原因说明:主要因子公司万郡绿建管理人员增加及折旧摊销增加所致

财务费用变动原因说明:主要因汇兑损失增加所致

研发费用变动原因说明:主要因研发投入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因支付给职工的现金增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因全资子公司收到相应拆迁补偿款所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因上期合并范围内票据到期承兑支付所致

其他变动原因说明:无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	36,043,101.73	0.39	2,000,000.00	0.02	1,702.16	主要因公司票据结算增加所致
预付账款	287,131,964.18	3.13	202,485,256.26	2.31	41.80	主要因公司钢厂订货增加所致
存货	1,527,835,398.48	16.66	3,467,983,864.82	39.49	-55.94	主要因公司实施新收入准则影响所致
合同资产	2,236,769,522.74	24.39			全增加	主要因公司实施新收入准则影响所致
持有待售资产			32,246,414.29	0.37	全减少	主要因上期子公司土地收储事项影响所致
在建工程	158,593,671.27	1.73	71,175,264.75	0.81	122.82	主要因子公司新建厂房影响所致
长期待摊费用	9,477,451.90	0.10	4,247,239.11	0.05	123.14	主要因房产项目新建售楼部影响所致

应付票据	434,735,591.06	4.74	266,619,092.01	3.04	63.05	主要因公司票据结算增加所致
预收款项	6,745,587.71	0.07	1,415,045,659.30	16.11	-99.52	主要因公司实施新收入准则影响所致
合同负债	1,541,065,430.75	16.81			全增加	主要因公司实施新收入准则影响所致
一年内到期的非流动负债	6,240,847.15	0.07	2,437,201.47	0.03	156.07	主要因瑞安项目预提风险金所致
预计负债	4,085,134.92	0.04			全增加	主要因亏损合同计提的预计损失
递延收益	41,763,604.14	0.46	20,053,364.85	0.23	108.26	主要因子公司收到政府补助所致
其他非流动负债	75,891,390.40	0.83			全增加	主要因非货币性资产投资和政策性搬迁事项产生的所得税影响所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节财务报告“七合并财务报表项目注释 81-所有权或使用权受到限制的资产”。

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对外股权投资总额为 1850 万元。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

(1) 公司以 0 元收购万郡绿建 3.5%的股权（对应认缴出资金额 350 万元）；

(2) 公司出资 1500 万元占股 15%（注册资金已缴纳）设立湖北楚之星杭萧钢构有限公司。

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用



项目名称	期初余额	期末余额
应收款项融资	17,411,183.27	12,945,914.48
其他权益工具投资	694,989,256.33	706,143,572.87
合计	712,400,439.60	719,089,487.35

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## (1) 主要子公司分析

公司名称	主要产品或服务	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	报告期末资产 总额(万元)	报告期末净 资产(万元)
安徽杭萧	工程承包、构件加工	6,500.00	100.00	28,233.58	10,268.40
山东杭萧	工程承包、构件加工	5,000.00	86.80	37,065.46	9,419.37
河南杭萧	工程承包、构件加工	5,000.00	100.00	29,740.29	6,621.11
河北杭萧	工程承包、构件加工	6,000.00	80.00	47,036.36	13,595.50
广东杭萧	工程承包、构件加工	13,500.00	100.00	71,987.32	18,633.21
内蒙杭萧	工程承包、构件加工	8,000.00	100.00	15,103.84	4,535.71
江西杭萧	工程承包、构件加工	5,200.00	72.74	30,863.49	15,215.39
万郡房产	房地产开发经营	10,000.00	100.00	142,471.20	22,695.81
汉德邦建材	批发、零售、建材等	5,000.00	100.00	26,246.39	20,166.52
汉林设计	建筑工程设计与咨询， 建筑工程技术的研发等	1,000.00	74.53	2,204.36	1,366.27
瑞丰双赢酒店	酒店管理，物业管理等	20,000.00	80.00	20,000.20	19,990.95
鼎泓科技	节能环保技术等的开 发、推广、转让、咨询 和服务	8,800.00	60.00	8,814.33	7,811.35
万郡绿建	批发、零售、建材等	100,000.00	100.00	163,290.54	90,908.53
浙江杭萧	工程承包、构件加工	13,900.00	100.00	11,792.62	77.95
兰考杭萧	工程承包、构件加工	10,000.00	72.22	12,146.59	8,715.05

注：上述万郡房产、河北杭萧数据为合并数据。

## (2) 主要参股公司分析

公司名称	主要产品或服务	注册资本(万 元)	持股比例 (%)	期末资产总额 (万元)	净资产(万 元)
瑞泽杭萧	钢结构制作、安装	3,000.00	30.00	23,223.14	-3,194.64

冀鑫杭萧	钢结构制作、安装	3,000.00	30.00	4,759.75	2,875.89
汇隆杭萧	钢结构制作、安装	6,000.00	25.00	8,941.49	4,961.56
贝格杭萧	钢结构制作、安装	650.34	49.00	201.62	133.88
华林杭萧	钢结构制作、安装	7,000.00	20.00	22,302.78	6,830.66
盛红杭萧	钢结构制作、安装	4,000.00	25.00	11,146.84	3,931.39
新港杭萧	钢结构制作、安装	5,000.00	20.00	5,431.92	5,500.00
汇源杭萧	钢结构制作、安装	7,500.00	20.00	17,704.03	12,798.84
东方杭萧	钢结构制作、安装	5,000.00	30.00	5,001.26	5,000.00
诚信杭萧	钢结构制作、安装	7,500.00	20.00	10,866.51	7,118.26
龙都杭萧	钢结构制作、安装	5,000.00	29.00	10,534.63	4,325.23
铭辉杭萧	钢结构制作、安装	5,000.00	20.00	12,837.05	3,118.39
万郡枫叶置业	房地产开发经营	800.00	40.00	38,240.90	-253.56

(3) 本报告期内，万郡房地产（包头）有限公司净利润为 91,209,994.57 元，对公司净利润影响达 10% 以上。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

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

适用  不适用

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、 主营业务风险

今年以来，国内国外不稳定不确定因素增多，其发展变化将导致全球经济的未来充满变数和未知。国内经济发展步入新常态，经济下行压力依然存在。全球性公共卫生突发事件也会对企业经营带来很多不确定性。同时国家将会加大新基建投入，为此公司将密切关注和分析国内外宏观经济形势及政策的变化，提高合同风险把控及重大项目的运作管理能力，加大应收款的回收，根据市场环境及时调整经营策略，实现公司稳健发展。

#### 2、 创新业务风险

公司于 2018 年成立了万郡绿建，致力于打造绿色建筑产业链垂直领域的 B2B 电商交易平台，其行业发展的运营模式、盈利模式、市场变化等因素，给公司的目标达成和快速发展带来不确定性。为此公司将大力招聘技术人员和销售服务人员，加快销售服务网点的布局，不断完善平台迭代，以大数据为核心，通过 5G 商用、AI 人工智能、物联网、区块链等技术进一步应用与开发，快速提高平台交易量，奠定平台发展的核心竞争力。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 3 月 30 日	在 www. sse. com. cn 输入证券代码 600477 查询	2020 年 3 月 31 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的	其他	单银木	现在没有、将来亦不会在中国境内外为自身或者连同或代表或受雇于任何人士、商号或公司，成立、发展、经营或协助经营、	长期	否	是		

承诺			参与、从事、牵涉或从中拥有利益或被雇佣于任何业务、企业或项目，而该等业务、企业或项目与股份公司业务或股份公司不时经营的任何业务构成直接竞争或可能竞争。					
----	--	--	---	--	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2019 年年度股东大会审议通过，续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
我司与包头国瑞碳谷有限公司建设工程合同纠纷案，一审判决生效，执行中。	临 2013-031 《2012 年度报告补充公告》 临 2013-034 《关于诉讼进展公告》 《2013 年第三季度报告》 《2013 年年度报告》 《2014 年第一季度报告》 《2014 年半年度报告》 《2014 年第三季度报告》 《2014 年年度报告》 《2015 年半年度报告》、《2015 年年度报告》 《2016 年半年度报告》、《2016 年年度报告》

	《2017 年半年度报告》、《2017 年年度报告》 《2018 年半年度报告》、《2018 年年度报告》 《2019 年半年度报告》、《2019 年年度报告》
我司诉内蒙古凯德房地产开发有限责任公司建设工程合同纠纷案，二审判决维持原判，已生效，现余款执行中。	临 2013-031 《2012 年度报告补充公告》 临 2013-034 《关于诉讼进展公告》 《2013 年第三季度报告》 《2013 年年度报告》 《2014 年第一季度报告》 《2014 年半年度报告》 《2014 年第三季度报告》 《2014 年年度报告》 《2015 年半年度报告》、《2015 年年度报告》 《2016 年半年度报告》、《2016 年年度报告》 《2017 年半年度报告》、《2017 年年度报告》 《2018 年半年度报告》、《2018 年年度报告》 《2019 年半年度报告》、《2019 年年度报告》
我司诉天津高盛房地产开发有限公司建设工程合同纠纷案，一审判决生效，执行中。	《2016 年半年度报告》、《2016 年年度报告》 《2017 年半年度报告》、《2017 年年度报告》 《2018 年半年度报告》、《2018 年年度报告》 《2019 年半年度报告》、《2019 年年度报告》
河北杭萧诉内蒙古凯德房地产开发有限责任公司借款合同纠纷案，唐山市中级人民法院出具调解书，现余款执行中。	《2017 年第一季度报告》、《2017 年半年度报告》、 《2017 年年度报告》、《2018 年半年度报告》、 《2018 年年度报告》、《2019 年半年度报告》、 《2019 年年度报告》

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉(被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼(仲裁) 进展情况	诉讼(仲 裁)审理 结果及 影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况
本公司	新疆如意时尚纺织科技有限公司(曾用名:新疆天盛实业有限公司)		建设工程合同纠纷	我司与新疆天盛实业有限公司的建设工程合同纠纷案,已裁定新疆天盛实业有限公司进入重整程序,法院作出(2014)兵八民破字第3-4号终审裁定:批准新疆天盛重整计划草案,终止重整程序(普通债权按1.34%的比例清偿,担保债权按100%清偿)。目前,公司按照法院裁定的重整计划催收各季度利息。	4,408.50		破产重整计划履行中		
本公司	阿克陶县荆源房地产有限公司		建设工程合同纠纷	2015年12月12日我司与阿克陶县荆源房地产有限公司签署了《建设工程施工合同》。截至2017年2月13日,荆源房产尚欠我司工程款1143.30万元未支付。2017年2月16日我司在新疆维吾尔自治区克孜勒苏柯尔克孜自治州中级人民法院立案。2017年3月,双方签收民事调解书,对方支付我司1139.3万元。目前荆源房产已支付我司680万元,现调解书履行中。	1,139.30		调解书履行中		
本公司	武汉交发金炜置业有限		建设工程合同	2015年6月双方签订金牛大厦项目《建筑钢结构工程构件制作安装合同》,后对方因资金问题未	1,356.28		一审中		

	公司		纠纷	按期付款，本公司在武汉市江岸区人民法院立案后，此案已于 2019 年 6 月 21 日、2019 年 8 月 2 日进行两次开庭审理，对方已提出反诉，现一审中，同时与对方协商调解方案。					
本公司	北京建工集团有限责任公司		承揽合同纠纷	2014 年 10 月 10 日，双方签订了《国锐广场 A、B 座办公楼钢结构制作、供货合同》，约定由原告负责国锐广场项目 AB 座办公楼钢结构制作、供货。签约后对方未按期付款。后我司在北京市朝阳区人民法院立案，于 2019 年 2 月全额冻结对方银行存款，此案已于 2019 年 12 月 10 日和 2019 年 12 月 20 日进行二次开庭审理。双方已于 2020 年 5 月 7 日达成和解，2020 年 5 月 9 日对方已按和解协议回款完毕，案结。	2,531.48		和解结案		
本公司	贵州省兴东民族大健康产业有限责任公司		建设工程合同纠纷	2017 年 3 月，双方签订了《贵州省兴东民族大健康产业园演艺中心 5#馆钢结构工程合同》。后对方未按时回款，我司于 2019 年 4 月 10 日向贵州省安顺市中级人民法院起诉。2019 年 6 月双方已达成调解协议，对方总计应支付我司 4857.1536 万元。已收到二期 3800 万（抵物），2020 年 1 月 8 日已向法院申请强制执行。	4,857.15		执行中		
本公司	云南博欣房地产开发有限公司		建设工程合同纠纷	2013 年 1 月博欣和我司签订了关于由我司承建博欣时代人才广场项目 B 座及裙楼钢结构制作及安装工程的《建设工程施工合同》，后签订《钢筋桁架模板供货及安装合同》。因博欣资金问题，我司于 2019 年 1 月 30 日在昆明市中级人民法院立案。2019 年 7 月法院出具民事调解书，现调解书履行中。	1,354.85		调解书履行中		

河北杭萧	宁夏北方彩新建工集团股份有限公司		建设工程合同纠纷	2014年5月,双方签订宁港-财富中国——地铁二3#楼、4#楼《钢结构制作加工安装合同》,截至2017年4月底,宁夏北方彩新建工集团股份有限公司尚欠河北杭萧913.64万元工程款未支付,因多次催要未果,2017年5月,河北杭萧向银川市中级人民法院提起诉讼,2018年1月法院判决对方支付工程款913.641万元、违约金291.985万元,以及自2017年10月10日至本判决确定的付款之日止的违约金。2019年12月17日收到执行款5603305.78元。现,余款执行中。	1,205.63		判决生效		执行中
江西杭萧	厦门市吉兴集团建设有限公司		建设工程合同纠纷	江西杭萧与厦门市吉兴集团建设有限公司于2016年12月30日签订《翔安2013XP08地块1#、2#、3#楼主体型钢柱、型钢梁、钢连廊钢结构制作及安装合同》,后对方未按期付款。2019年9月11日已受理立案,保全已受理,已冻结500万;10月份已调解。截至目前,已按调解书内容收回欠款。案结。	1,815.17		调解书履行完毕		
江西杭萧	江西长荣建设集团有限公司		建设工程施工合同纠纷	双方于2017年10月26日就余干城西创新创业产业园设计施工一体化(EPC)项目8#、9#、10#、11#多层厂房钢结构工程签订《钢结构工程施工承包合同书》。后对方未及时付款。2018年11月我司申请仲裁并采取财产保全措施。2019年3月双方达成调解协议,对方已付500万元,2019年4月已签收仲裁调解书。2019年7月申请执行。2019年11月至2020年6月已收款1100万。	3,350		执行中		

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用



**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等影响诚信的情况。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
1、2019年7月29日，公司召开第七届董事会第三次会议和第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分未解锁限制性股票的议案》，同意公司将叶祥荣先生的继承人继承的60.84万股未解锁限制性股票进行回购注销，回购总价款为人民币971,100元。	2019-047 杭萧钢构第七届董事会第三次会议决议公告 2019-048 杭萧钢构第七届监事会第二次会议决议公告 2019-051 杭萧钢构关于回购注销部分未解锁限制性股票的公告
2、公司已于2020年1月17日完成对上述已获授但未解锁的60.84万股限制性股票的回购注销手续。	2019-052 杭萧钢构关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告 2020-004 杭萧钢构关于部分限制性股票回购注销实施公告

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

公司七届九次董事会审议通过《关于公司 2020 年度日常关联交易预计的议案》，同意公司 2020 年度向杭州浩合螺栓有限公司购买安装材料 2,500 万元，向杭州顶耐建材有限公司购买安装材料 450 万元，向杭州艾珀耐特工程科技有限公司购买安装材料 200 万元，接受杭州冰玉建筑装饰有限公司工程施工 200 万元，接受杭州格林物业管理有限公司物业服务 250 万元。

因生产经营需要，2020 年 1-6 月，公司实际购买安装材料的采购金额为：杭州浩合螺栓有限公司 391.06 万元；杭州顶耐建材有限公司 180.90 万元；杭州艾珀耐特工程科技有限公司 3.89 万元；2020 年 1-6 月，公司实际接受劳务服务的金额为：杭州冰玉建筑装饰有限公司 40.51 万元；杭州格林物业管理有限公司 302.58 万元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
芜湖科正钢结构理化检测有限公司	其他	接受劳务	检测费	市场价		36.39	82.81			
河北冀鑫杭萧钢构股份有限公司	其他	接受劳务	加工费	市场价		206.38	0.34			
丽水龙都杭萧钢构有限公司	其他	接受劳务	加工费	市场价		418.96	0.70			
江西铭辉城杭萧钢构有限公司	其他	接受劳务	加工费	市场价		11.13	0.02			
四川瑞泽杭萧钢构建筑材料有限公司	其他	接受劳务	加工费	市场价		494.29	0.81			
合计				/	/	1,167.15		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	19,060.97
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	96,400.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	96,400.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	24.33
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	11,760.73
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	11,760.73
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量(t/a)	核定的排放总量(t/a)	超标排放情况

公司	VOCs	活性炭吸附脱附+催化燃烧+高空排放	2	生产车间东西各1套	3.9mg/m <sup>3</sup>	GB13297-1996 DB33/2146-2018	44.08	46.3672	未超标
山东杭萧	喷漆有机废气	有组织排放	3	一期、二期喷漆车间及东油漆车间各一个排放口	东油漆车间： 22.3mg/m <sup>3</sup> ； 一期厂房： 21.5mg/m <sup>3</sup> ； 二期厂房： 26.7 mg/m <sup>3</sup>	挥发性有机物排放标准第五部分：表面涂装行业(DB37/2801.5-2018)	6.423t/a	6.6096t/a	未超标

注：排放总量按每天 8 小时，每年工作 300 天计。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司涂装区一、涂装区二分别设置集气管道，共设置 9 套封闭式喷漆房和 1 套全封闭移动式喷漆房。共设置 13 个喷涂工位（环评中为 16 个工位）。项目调漆、喷漆均在喷漆房内完成，晾干在涂装区完成。调漆废气、喷漆废气的集气罩口处设活性炭过滤漆雾后，再与晾干废气一起接入干式过滤器+活性炭吸附脱附装置+催化燃烧系统处理后，通过 18m 高排气筒排放。长度小于 12 米的构件在喷漆房内完成油漆作业，废气处理设施运行正常，达标排放。

山东杭萧各喷漆车间均建有油漆废气处置设备，设备正常运转。

公司在日常生产经营过程中，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规。公司其余所有的环保处理设备均稳定运行，同时委托第三方检测单位进行环境检测，各项污染物指标均达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司建设项目环境影响评价报告 2019 年 03 月通过杭州市萧山区环境保护局备案，文号为萧环备[2019]16 号。山东杭萧厂房建设项目环境影响评价报告齐全，2020 年新取得排污许可证。其余现有的建设（新、改、扩）项目均编制了环境影响评价报告，并报地方环保局审批，通过了环保“三同时”验收。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司已制定突发环境事件应急预案，并通过专家审核，备案编号：330109-2019-003-L。山东杭萧应急预案已通过环保局备案。公司内部每年组织进行应急预案演练。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司定期邀请第三方对环境污染源进行检测。2020 年 1 月，公司安装“VOC”在线监测设备，与浙江省环境治理监测平台联网，实行 24 小时监测。山东杭萧每季度对 VOC 在线监测系统进行一次比对监测，每年分两次对颗粒物有组织排放进行检测。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司高度重视环保工作，并设有专门归口的环保部门及负责人制订环保相关制度，并对公司的日常环保工作进行的管理、监督和检查。在报告期内本公司未发生重大环境问题，也未因环保问题受过行政处罚。

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详情请查阅第十节、五、44. 重要会计政策和会计估计变更

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	753,402	0.03				-608,400	-608,400	145,002	0.01
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	753,402	0.03				-608,400	-608,400	145,002	0.01
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	753,402	0.03				-608,400	-608,400	145,002	0.01
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,153,592,409	99.97						2,153,592,409	99.99
1、人民币普通股	2,153,592,409	99.97						2,153,592,409	99.99
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	2,154,345,811	100.00				-608,400	-608,400	2,153,737,411	100.00

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

截止报告期末，公司已完成对已故限制性股票激励对象叶祥荣先生已获授尚未解锁的 60.84 万股限制性股票的回购注销。详见公司于 2020 年 1 月 15 日披露于中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2020-004 杭萧钢构关于部分限制性股票回购注销实施公告》。

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

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
待回购首次限制性股票激励对象	753,402		-608,400	145,002	限制账户锁定	
合计	753,402		-608,400	145,002	/	/

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	68,958
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
单银木	0	904,713,764	42.01	0	质押	419,459,994	境内自然人
浙江国泰建设集团有限公司	0	42,805,433	1.99	0	无		境内非国有法人
孙英	31,979,509	31,979,509	1.48	0	无		境内自然人
高沛杰	28,758,400	28,758,400	1.34	0	无		境内自然人
陆拥军	0	26,246,741	1.22	0	无		境内自然人



陈素琴	912,835	22,465,232	1.04	0	无		境内自然人
张振勇	0	22,037,700	1.02	0	无		境内自然人
陈辉	0	18,005,472	0.84	0	质押	9,000,000	境内自然人
许荣根	-8,593,332	15,115,625	0.70	0	无		境内自然人
单际华	0	14,904,900	0.69	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
单银木	904,713,764	人民币普通股	904,713,764				
浙江国泰建设集团有限公司	42,805,433	人民币普通股	42,805,433				
孙英	31,979,509	人民币普通股	31,979,509				
高沛杰	28,758,400	人民币普通股	28,758,400				
陆拥军	26,246,741	人民币普通股	26,246,741				
陈素琴	22,465,232	人民币普通股	22,465,232				
张振勇	22,037,700	人民币普通股	22,037,700				
陈辉	18,005,472	人民币普通股	18,005,472				
许荣根	15,115,625	人民币普通股	15,115,625				
单际华	14,904,900	人民币普通股	14,904,900				
上述股东关联关系或一致行动的说明	单际华先生为单银木先生的一致行动人。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	待回购首次限制性股票激励对象	145,002			待回购注销
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知其中是否存在关联关系或一致行动人关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王爱民	高管（副总裁）	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

详见公司于 2020 年 4 月 30 日披露于中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2020-037 杭萧钢构关于公司副总裁辞职的公告》。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:杭萧钢构股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		817,283,861.38	730,975,816.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		36,043,101.73	2,000,000.00
应收账款		1,293,389,951.68	1,537,340,498.89
应收款项融资		12,945,914.48	17,411,183.27
预付款项		287,131,964.18	202,485,256.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		63,097,637.90	80,742,594.22
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,527,835,398.48	3,467,983,864.82
合同资产		2,236,769,522.74	
持有待售资产			32,246,414.29
一年内到期的非流动资产		20,816,393.00	20,816,393.00
其他流动资产		175,203,383.12	146,355,061.12
流动资产合计		6,470,517,128.69	6,238,357,082.53
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		60,475,646.72	74,625,014.21
其他权益工具投资		706,143,572.87	694,989,256.33
其他非流动金融资产			
投资性房地产		38,482,847.99	30,407,367.73
固定资产		1,056,959,872.58	1,092,039,799.09
在建工程		158,593,671.27	71,175,264.75
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		217,993,145.93	172,615,147.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,477,451.90	4,247,239.11
递延所得税资产		199,975,715.86	155,247,813.07
其他非流动资产		251,464,352.43	249,000,000.00
非流动资产合计		2,699,566,277.55	2,544,346,901.69
资产总计		9,170,083,406.24	8,782,703,984.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,050,309,318.98	1,145,323,955.72
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		434,735,591.06	266,619,092.01
应付账款		1,638,153,261.60	1,846,765,965.74
预收款项		6,745,587.71	1,415,045,659.30
合同负债		1,541,065,430.75	
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		39,121,612.69	49,315,601.60
应交税费		74,324,704.20	104,392,905.76
其他应付款		130,056,454.58	104,933,668.42
其中：应付利息		927,912.10	1,049,480.39
应付股利		673,936.25	564,161.65
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		6,240,847.15	2,437,201.47
其他流动负债		136,666,205.23	128,423,877.25
流动负债合计		5,057,419,013.95	5,063,257,927.27
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		28,500,000.00	29,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,085,134.92	
递延收益		41,763,604.14	20,053,364.85
递延所得税负债			
其他非流动负债		75,891,390.40	
非流动负债合计		150,240,129.46	49,053,364.85

负债合计		5,207,659,143.41	5,112,311,292.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,153,737,411.00	2,153,737,411.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		140,763,438.54	115,003,769.38
减：库存股		178,035.00	178,035.00
其他综合收益		-41,331,237.46	-34,285,977.38
专项储备		3,199,226.87	2,490,515.20
盈余公积		302,994,473.11	302,479,378.45
一般风险准备			
未分配利润		1,226,061,520.44	955,668,632.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,785,246,797.50	3,494,915,694.01
少数股东权益		177,177,465.33	175,476,998.09
所有者权益（或股东权益）合计		3,962,424,262.83	3,670,392,692.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,170,083,406.24	8,782,703,984.22

法定代表人：单银木 主管会计工作负责人：许琼 会计机构负责人：谢海琳

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：杭萧钢构股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		361,219,714.75	359,327,337.21
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		15,479,346.31	
应收账款		920,261,215.80	1,019,160,468.23
应收款项融资		1,000,000.00	
预付款项		147,508,051.20	166,785,251.82
其他应收款		199,699,595.66	176,297,064.30
其中：应收利息			
应收股利		17,020,000.00	
存货		143,745,558.99	1,255,022,101.15
合同资产		1,096,658,645.72	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,816,393.00	20,816,393.00
其他流动资产		21,716,624.15	24,086,681.79
流动资产合计		2,928,105,145.58	3,021,495,297.50
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,927,949,686.59	1,202,515,497.14
其他权益工具投资		706,143,572.87	694,989,256.33
其他非流动金融资产			
投资性房地产		29,458,374.70	30,407,367.73
固定资产		178,220,069.62	699,238,410.83
在建工程		33,835,369.31	16,489,070.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,567,376.49	56,382,473.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,235,149.77	2,672,589.79
递延所得税资产		43,670,627.28	42,003,370.65
其他非流动资产		49,000,000.00	49,000,000.00
非流动资产合计		3,001,080,226.63	2,793,698,036.68
资产总计		5,929,185,372.21	5,815,193,334.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款		622,450,000.00	621,450,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		226,675,214.60	327,264,351.00
应付账款		814,231,840.23	926,984,449.72
预收款项		1,718,319.28	332,610,212.17
合同负债		188,667,370.17	
应付职工薪酬		545,920.27	47,643.54
应交税费		40,713,270.77	37,837,424.42
其他应付款		253,073,494.83	166,680,654.90
其中：应付利息		899,206.55	1,008,398.44
应付股利		673,936.25	564,161.65
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		500,000.00	
其他流动负债		112,135,084.20	89,508,117.23
流动负债合计		2,260,710,514.35	2,502,382,852.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		28,500,000.00	29,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,085,134.92	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		31,138,975.59	

非流动负债合计		63,724,110.51	29,000,000.00
负债合计		2,324,434,624.86	2,531,382,852.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,153,737,411.00	2,153,737,411.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		139,599,733.09	139,599,733.09
减：库存股		178,035.00	178,035.00
其他综合收益		-41,660,513.86	-34,404,332.92
专项储备		2,752,086.11	2,344,016.44
盈余公积		302,994,473.11	302,479,378.45
未分配利润		1,047,505,592.90	720,232,310.14
所有者权益（或股东权益）合计		3,604,750,747.35	3,283,810,481.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,929,185,372.21	5,815,193,334.18

法定代表人：单银木 主管会计工作负责人：许琼 会计机构负责人：谢海琳

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		2,789,402,628.88	2,676,377,553.94
其中：营业收入		2,789,402,628.88	2,676,377,553.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,584,749,028.38	2,446,904,095.05
其中：营业成本		2,220,715,478.74	2,145,773,208.21
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		21,139,792.77	15,293,958.75
销售费用		77,534,435.85	52,352,333.82
管理费用		127,986,443.24	111,955,665.87
研发费用		112,295,097.00	100,017,200.58
财务费用		25,077,780.78	21,511,727.82
其中：利息费用		23,673,482.83	27,611,072.70
利息收入		2,694,411.15	3,444,989.49
加：其他收益		6,743,417.36	7,869,789.85
投资收益（损失以“—”号填		33,343,168.29	2,005,858.69



列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,349,367.49	2,005,858.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-2,240,273.54	
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		22,756,852.25	-10,882,783.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,109,281.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		319,382,755.86	1,989,445.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		584,770,513.26	230,455,768.93
加：营业外收入		1,410,804.77	1,081,135.39
减：营业外支出		1,283,508.80	3,755,406.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		584,897,809.23	227,781,497.76
减：所得税费用		102,601,987.39	17,077,144.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		482,295,821.84	210,704,353.49
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		482,295,821.84	210,704,353.49
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）		477,726,680.14	205,957,640.16
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,569,141.70	4,746,713.33
六、其他综合收益的税后净额		-6,928,274.14	-18,873,471.33
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,045,260.08	-18,804,544.45
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-7,256,180.94	-18,745,268.84
（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		-7,256,180.94	-18,745,268.84
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		210,920.86	-59,275.61

(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		210,920.86	-59,275.61
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		116,985.94	-68,926.88
七、综合收益总额		475,367,547.70	191,830,882.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		470,681,420.06	187,153,095.71
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,686,127.64	4,677,786.45
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.222	0.096
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.222	0.096

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：单银木 主管会计工作负责人：许琼 会计机构负责人：谢海琳

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		1,248,518,235.06	1,471,996,843.49
减：营业成本		1,074,984,023.94	1,181,041,601.64
税金及附加		11,413,200.57	4,257,083.13
销售费用		7,455,998.92	12,497,738.36
管理费用		43,294,077.21	43,668,401.93
研发费用		55,318,835.23	55,241,349.29
财务费用		14,245,685.78	11,338,375.55
其中：利息费用		14,806,049.56	17,625,348.52
利息收入		1,754,097.81	1,944,430.77
加：其他收益		1,989,295.48	3,810,265.48
投资收益（损失以“-”号填列）		283,258,011.85	2,347,083.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,283,635.62	2,347,083.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-1,423,984.35	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以			

“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“—”号填列)		5,145,116.70	-11,050,985.20
资产减值损失(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		259,491,495.32	13,822,029.82
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		591,690,332.76	172,880,686.84
加:营业外收入			51,670.00
减:营业外支出		80,001.13	2,988,083.40
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		591,610,331.63	169,944,273.44
减:所得税费用		53,599,159.72	24,829,085.54
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		538,011,171.91	145,115,187.90
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		538,011,171.91	145,115,187.90
(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		-7,256,180.94	-18,745,268.84
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-7,256,180.94	-18,745,268.84
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		-7,256,180.94	-18,745,268.84
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
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		530,754,990.97	126,369,919.06
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:单银木 主管会计工作负责人:许琼 会计机构负责人:谢海琳

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,955,098,885.32	3,086,867,285.22
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		36,918,220.98	55,150,773.96
收到其他与经营活动有关的现金		107,121,454.80	185,746,019.89
经营活动现金流入小计		3,099,138,561.10	3,327,764,079.07
购买商品、接受劳务支付的现金		2,322,619,747.64	2,346,786,450.58
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		350,615,347.69	276,450,782.67
支付的各项税费		139,069,123.45	167,966,794.56
支付其他与经营活动有关的现金		144,240,768.03	163,097,430.49
经营活动现金流出小计		2,956,544,986.81	2,954,301,458.30
经营活动产生的现金流量净额		142,593,574.29	373,462,620.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,800,000.00	
取得投资收益收到的现金		40,921,020.46	
处置固定资产、无形资产和其		330,264,180.40	17,150.32

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		104,001,001.00	
投资活动现金流入小计		483,986,201.86	17,150.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,192,525.66	68,256,345.40
投资支付的现金		19,691,000.00	133,254,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		108,788,255.31	4,999,154.00
投资活动现金流出小计		235,671,780.97	206,509,499.40
投资活动产生的现金流量净额		248,314,420.89	-206,492,349.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		12,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,500,000.00	
取得借款收到的现金		722,246,367.00	746,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		138,448,034.29	81,101,084.00
筹资活动现金流入小计		873,194,401.29	828,091,084.00
偿还债务支付的现金		720,490,000.00	831,040,134.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		253,094,582.44	208,885,359.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		249,141,932.59	86,058,645.97
筹资活动现金流出小计		1,222,726,515.03	1,125,984,139.28
筹资活动产生的现金流量净额		-349,532,113.74	-297,893,055.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-141,889.28	125,262.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		41,233,992.16	-130,797,521.16
加：期初现金及现金等价物余额		580,261,115.13	617,859,164.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		621,495,107.29	487,061,643.10

法定代表人：单银木 主管会计工作负责人：许琼 会计机构负责人：谢海琳

#### 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,476,531,252.02	1,709,525,491.27
收到的税费返还		24,423,269.36	51,187,221.00
收到其他与经营活动有关的现金		210,794,879.13	153,339,288.87
经营活动现金流入小计		1,711,749,400.51	1,914,052,001.14
购买商品、接受劳务支付的现金		1,492,009,874.59	1,544,908,356.29
支付给职工及为职工支付的现金		57,999,170.04	115,539,348.87
支付的各项税费		36,694,768.88	60,352,784.31
支付其他与经营活动有关的现金		172,793,942.20	92,893,001.40
经营活动现金流出小计		1,759,497,755.71	1,813,693,490.87
经营活动产生的现金流量净额		-47,748,355.20	100,358,510.27
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		178,250,442.08	59,061,005.98
取得投资收益收到的现金		249,356,019.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,634.29
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		80,001,001.00	
投资活动现金流入小计		507,607,462.64	59,070,640.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,655,656.19	41,139,651.48
投资支付的现金		49,248,348.91	133,254,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		139,471,755.11	
投资活动现金流出小计		220,375,760.21	174,393,651.48
投资活动产生的现金流量净额		287,231,702.43	-115,323,011.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		560,950,000.00	545,450,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,587,476.97	73,341,572.81
筹资活动现金流入小计		565,537,476.97	618,791,572.81
偿还债务支付的现金		560,950,000.00	567,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		230,297,681.61	198,901,287.89
支付其他与筹资活动有关的现金		2,744,444.45	58,664,082.15
筹资活动现金流出小计		793,992,126.06	825,015,370.04
筹资活动产生的现金流量		-228,454,649.09	-206,223,797.23

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,028,698.14	-221,188,298.17
加：期初现金及现金等价物余额		297,477,049.32	394,081,040.40
六、期末现金及现金等价物余额		308,505,747.46	172,892,742.23

法定代表人：单银木 主管会计工作负责人：许琼 会计机构负责人：谢海琳

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,153,737,411.00				115,003,769.38	178,035.00	-34,285,977.38	2,490,515.20	302,479,378.45		955,668,632.36	3,494,915,694.01	175,476,998.09	3,670,392,692.10	
加:会计政策变更									515,094.66		8,039,949.04	8,555,043.70	1,520,697.60	10,075,741.30	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,153,737,411.00				115,003,769.38	178,035.00	-34,285,977.38	2,490,515.20	302,994,473.11		963,708,581.40	3,503,470,737.71	176,997,695.69	3,680,468,433.40	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					25,759,669.16		-7,045,260.08	708,711.67			262,352,939.04	281,776,059.79	179,769.64	281,955,829.43	
(一)综合收益总额					-189,477.17		-7,045,260.08				477,726,680.14	470,491,942.89	4,686,127.64	475,178,070.53	
(二)所有者投入和减少资本					25,949,146.33							25,949,146.33	11,787,688.32	37,736,834.65	
1.所有者投入的普通股													11,787,688.32	11,787,688.32	
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															



2020 年半年度报告

的金额													
4. 其他				25,949,146.33							25,949,146.33		25,949,146.33
(三) 利润分配									-215,373,741.10	-215,373,741.10	-16,386,000.00		-231,759,741.10
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-215,373,741.10	-215,373,741.10	-16,386,000.00		-231,759,741.10
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							708,711.67				708,711.67	91,953.68	800,665.35
1. 本期提取							7,636,556.26				7,636,556.26	217,793.55	7,854,349.81
2. 本期使用							6,927,844.59				6,927,844.59	125,839.87	7,053,684.46
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,153,737,411.00			140,763,438.54	178,035.00	-41,331,237.46	3,199,226.87	302,994,473.11	1,226,061,520.44	3,785,246,797.50	177,177,465.33		3,962,424,262.83

项目	2019 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,790,172,985.00				113,819,274.31	178,035.00	195,086.88	7,551,735.46	282,020,576.03		1,044,414,699.03		3,237,996,321.71	154,510,376.28	3,392,506,697.99
加：会计政策变更							-1,472,572.26						-1,472,572.26		-1,472,572.26
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,790,172,985.00				113,819,274.31	178,035.00	-1,277,485.38	7,551,735.46	282,020,576.03		1,044,414,699.03		3,236,523,749.45	154,510,376.28	3,391,034,125.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	358,034,597.00				-843,256.22		-17,331,972.19	-1,198,765.29			-331,246,355.34		7,414,247.96	1,814,954.45	9,229,202.41
（一）综合收益总额							-17,331,972.19				205,957,640.16		188,625,667.97	4,677,786.45	193,303,454.42
（二）所有者投入和减少资本					-843,256.22								-843,256.22	-2,945,928.82	-3,789,185.04
1. 所有者投入的普通股														-2,500,000.00	-2,500,000.00
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					-842,764.01								-842,764.01		-842,764.01
4. 其他					-492.21								-492.21	-445,928.82	-446,421.03
（三）利润分配	358,034,597.00										-537,203,995.50		-179,169,398.50		-179,169,398.50
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者	358,034,597.00										-537,203,995.50		-179,169,398.50		-179,169,398.50

(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备							-1,198,765.29			-1,198,765.29	83,096.82		-1,115,668.47
1. 本期提取							5,494,800.92			5,494,800.92	281,595.74		5,776,396.66
2. 本期使用							6,693,566.21			6,693,566.21	198,498.92		6,892,065.13
(六)其他													
四、本期期末余额	2,148,207,582.00			112,976,018.09	178,035.00	-18,609,457.57	6,352,970.17	282,020,576.03		713,168,343.69	3,243,937,997.41	156,325,330.73	3,400,263,328.14

法定代表人：单银木 主管会计工作负责人：许琼 会计机构负责人：谢海琳

### 母公司所有者权益变动表

2020年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2020年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他							

		股	债							
一、上年期末余额	2,153,737,411.00			139,599,733.09	178,035.00	-34,404,332.92	2,344,016.44	302,479,378.45	720,232,310.14	3,283,810,481.20
加：会计政策变更								515,094.66	4,635,851.95	5,150,946.61
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,153,737,411.00			139,599,733.09	178,035.00	-34,404,332.92	2,344,016.44	302,994,473.11	724,868,162.09	3,288,961,427.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						-7,256,180.94	408,069.67		322,637,430.81	315,789,319.54
(一)综合收益总额						-7,256,180.94			538,011,171.91	530,754,990.97
(二)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配									-215,373,741.10	-215,373,741.10
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配									-215,373,741.10	-215,373,741.10
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							408,069.67			408,069.67

1. 本期提取							3,767,956.23			3,767,956.23	
2. 本期使用							3,359,886.56			3,359,886.56	
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,153,737,411.00				139,599,733.09	178,035.00	-41,660,513.86	2,752,086.11	302,994,473.11	1,047,505,592.90	3,604,750,747.35

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,790,172,985.00				140,314,157.05	178,035.00		6,892,914.76	282,020,576.03	1,073,307,083.89	3,292,529,681.73
加：会计政策变更							-1,472,572.26				-1,472,572.26
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,790,172,985.00				140,314,157.05	178,035.00	-1,472,572.26	6,892,914.76	282,020,576.03	1,073,307,083.89	3,291,057,109.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	358,034,597.00				-842,764.01		-17,272,696.58	-1,071,794.42		-392,088,807.60	-53,241,465.61
(一) 综合收益总额							-17,272,696.58			145,115,187.90	127,842,491.32
(二) 所有者投入和减少资本	358,034,597.00				-842,764.01						357,191,832.99
1. 所有者投入的普通股	358,034,597.00				-842,764.01						357,191,832.99
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-537,203,995.50	-537,203,995.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-537,203,995.50	-537,203,995.50
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							-1,071,794.42				-1,071,794.42
1. 本期提取							2,865,724.58				2,865,724.58
2. 本期使用							3,937,519.00				3,937,519.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,148,207,582.00				139,471,393.04	178,035.00	-18,745,268.84	5,821,120.34	282,020,576.03	681,218,276.29	3,237,815,643.86

法定代表人：单银木 主管会计工作负责人：许琼 会计机构负责人：谢海琳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

杭萧钢构股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系杭州杭萧钢结构有限公司。2000年12月28日经批准改制为股份有限公司。公司的统一社会信用代码证号：91330000143587443U，于2003年11月在上海证券交易所上市，股票简称“杭萧钢构”（股票代码600477）。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2020年6月30日，本公司累计股本总数为2,153,737,411.00股，注册资本为2,153,737,411.00元，注册地址：杭州市萧山经济技术开发区，总部地址：浙江省杭州市中河中路258号瑞丰大厦。实际控制人为自然人单银木先生。

##### （二）经营范围

开展对外承包工程业务；钢结构工程的制作、安装、技术咨询及技术服务；培训服务（不含办班培训），企业管理咨询，企业品牌管理；地基与基础施工；专项工程、建筑工程设计、房屋建筑工程施工；经营进出口业务。

##### （三）公司业务性质和主要经营活动

本公司属建筑制造行业，主要产品为钢结构产品，提供主要劳务内容为钢结构安装。

##### （四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2020年8月10日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	杭萧钢构(安徽)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
2	杭萧钢构(山东)有限公司	控股子公司	一级	86.80	86.80
3	杭萧钢构(河北)建设有限公司	控股子公司	一级	80.00	80.00
4	Hebeihangxiao(overseas)PteLtd	控股子公司的子公司	二级	70.00	70.00
5	Hangxiaosteelstructure(Malaysia)SDN.BHD.	控股子公司的子公司	二级	100.00	100.00
6	杭萧钢构(江西)有限公司	控股子公司	一级	72.74	72.74
7	杭萧钢构(河南)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
8	杭萧钢构(广东)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
9	浙江汉德邦建材有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
10	万郡房地产有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
11	万郡房地产(包头)有限公司	全资子公司的子公司	二级	97.50	97.50
12	杭州万郡物业服务有限公司	全资子公司的子公司	二级	100.00	100.00
13	包头市万郡物业服务有限公司	全资子公司的子公司	二级	100.00	100.00
14	万郡房地产(瑞安)有限公司	全资子公司的子公司	二级	55.30	55.30
15	万郡房地产(淮安)有限公司	全资子公司的子公司	二级	100.00	99.25
16	万郡房地产(天台)有限公司	全资子公司的子公司	二级	100.00	100.00
17	杭萧钢构(内蒙古)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
18	浙江汉林建筑设计有限公司	控股子公司	一级	74.53	74.53
19	新疆瑞丰双赢酒店管理有限公司	控股子公司	一级	80.00	80.00
20	浙江鼎泓科技发展有限公司	控股子公司	一级	60.00	60.00
21	万郡绿建科技股份有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
22	杭萧钢构(浙江)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
23	杭萧钢构(兰考)有限公司	控股子公司	一级	72.22	65.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加1户,减少2户,其中:

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体:

名称	变更原因
万郡房地产(天台)有限公司	新设

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
杭州杭萧钢构有限公司	注销
杭州新维拓教育科技有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《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》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点,制定了具体会计政策和会计估计,主要包括应收款项预期信用损失计提的方法、存货计价方法、存货跌价准备的计提、固定资产折旧方法及折旧率的确定、无形资产摊销方法、长期资产减值方法、收入确认政策等。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。



### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司钢结构制造与安装业务及房地产开发业务由于项目建设期、制造及安装期以及房地产开发期间较长，其营业周期一般超过一年，其他业务的营业周期通常为一年以内。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

#### 2. 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，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### 3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，购买日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在购买日的公允价值加上新增投资成本之和，作为购买日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入购买日当期的投资收益。

#### 4. 合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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

额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项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. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用  不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

#### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

##### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

##### (2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

##### (3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组

合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

此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）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当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：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 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) 之和。

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前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, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。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, 使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

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。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项 (如果包含重大融资成分的应收款项以及合同资产未采用简化计量方法应进行额外说明), 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 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, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该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, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除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外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形



的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,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,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 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;
- 3) 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;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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,并且即使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,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 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;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 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;
- 6) 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) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 1) 对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同,信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当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的,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。

(5) 对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，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。

当单项应收票据、应收账款和合同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账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收合并内客户

应收账款组合 2：应收工程服务客户

应收账款组合 3：应收贸易服务客户

对于划分为组合的应收账款，本集团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。

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

合同资产组合 1：合并内项目

合同资产组合 2：工程项目

合同资产组合 3：尚未到期的质保金

对于划分为组合的应收票据、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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

当单项其他应收款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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并内客户款项

其他应收款组合 2：第三方客户款项

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。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- (1) 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；
- (2) 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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、开发成本、开发产品等。

房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本。已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发产品是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地。项目整体开发时，拟开发产品全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在拟开发产品。

**2. 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

**3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**4. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法；

(3) 钢模板、木模板、脚手架和其他周转材料等，采用一次摊销法进行摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

### 2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见附注五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （2）其他方式取得的长期股权投资

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

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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；对于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。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，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）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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。

### (2). 折旧方法

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限折旧法	15-20 年	5%	6.33~4.75
机器设备	年限折旧法	5-10 年	5%	19.00~9.50

电子设备	年限折旧法	5-7 年	5%	19.00~13.57
运输设备	年限折旧法	5-7 年	5%	19.00~13.57

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### 1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 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。所建造的在建工程已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，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间



资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

#### (1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### (2) 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用证使用年限
软件使用权	5年	预计使用年限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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) 使用寿命不确定的无形资产

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。本年期末，公司尚无使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

#### (1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

#### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指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 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内分期摊销。

#### 2. 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

**34. 租赁负债**

□适用 √不适用

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

**1. 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

**2. 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

**36. 股份支付**

√适用 □不适用

**1. 股份支付的种类**

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

## 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

## 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在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，按照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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

#### 1. 销售商品收入

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时确认收入。公司就该商品享有现时收款权利；公司已将该商品的法定所有权转移给客户；公司已将该商品实物转移给客户；公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；客户已接受该商品。

#### 2. 建造业务收入

公司提供的建造服务其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。按照投入法确认履约进度，包括按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已完工合同工作的测量进度确定。于资产负债表日，公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

#### 3. 房地产业务收入

公司商品房销售业务的收入于将物业的控制权转移给客户时确认。基于销售合同条款及适用于合同的法律规定，物业的控制权可在某一时段内或在某一时点转移。仅当公司在履约过程中所

产出的商品具有不可替代用途，且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的情况下，按照合同期间已完成履约义务的进度在一段时间内确认收入，已完成履约义务的进度按照为完成履约义务而实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。否则，收入于客户获得实物所有权或已完工物业的法定所有权且公司已获得现时收款权并很可能收回对价时确认。在确认合同交易价格时，若融资成分重大，公司将根据合同的融资成分来调整合同承诺对价。

#### 4. 设计业务收入

由于公司履约过程中所提供的设计服务具有不可替代用途，且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，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。对于履约进度不能合理确定时，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。

#### 5. 资源许可收入

资源许可收入指公司将品牌、现有技术等知识产权授予客户在某特定区域使用而向客户收取的资源使用许可费。公司后续从事的活动属于资源使用相关的履约义务，不属于对已授予技术等知识产权有重大影响的活动，因此，资源许可义务属于在某一时点履行的履约义务，公司在同时满足以下条件时确认收入：协议约定技术资料等文件移交客户；有权取得的对价很可能收回。

#### 6. 资源使用收入

资源使用收入是指公司授予客户品牌、技术等资源许可后，按照合同约定的客户或其相关方特定业务承接情况收取的资源使用费，客户或其相关方通过支付资源使用费，在约定期限内获得公司提供的后续研发技术、培训、咨询、协助等服务。公司按照客户或其相关方在以后各期间特定业务承接实际发生与公司履行相关履约义务二者孰晚的时点确认收入。

#### 7. 业务管理服务收入

由于客户在公司提供物业管理服务的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益，因此物业管理服务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。

公司将物业管理服务收入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。对于履约进度不能合理确定时，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。

#### 8. 展示展位费及会员费收入

由于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，且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。公司将展示展位费及会员费收入作为在某一时段内履行的履约义务，在合同约定的服务期限内按直线法分摊确认收入。

#### 9. 确认让渡资产使用权收入

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

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

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

## 2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

## 3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

## 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入其他收益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 1. 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用



## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	730,975,816.66	730,975,816.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,000,000.00	2,000,000.00	
应收账款	1,537,340,498.89	1,427,400,996.22	-109,939,502.67
应收款项融资	17,411,183.27	17,411,183.27	
预付款项	202,485,256.26	202,485,256.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	80,742,594.22	80,742,594.22	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,467,983,864.82	1,425,593,270.72	-2,042,390,594.10
合同资产		2,174,852,792.51	2,174,852,792.51
持有待售资产	32,246,414.29	32,246,414.29	
一年内到期的非流动资产	20,816,393.00	20,816,393.00	
其他流动资产	146,355,061.12	146,926,981.97	571,920.85
流动资产合计	6,238,357,082.53	6,261,451,699.12	23,094,616.59
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	74,625,014.21	74,625,014.21	
其他权益工具投资	694,989,256.33	694,989,256.33	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	30,407,367.73	30,407,367.73	
固定资产	1,092,039,799.09	1,092,039,799.09	
在建工程	71,175,264.75	71,175,264.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	172,615,147.40	172,615,147.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,247,239.11	4,247,239.11	
递延所得税资产	155,247,813.07	154,014,766.23	-1,233,046.84
其他非流动资产	249,000,000.00	249,000,000.00	
非流动资产合计	2,544,346,901.69	2,543,113,854.85	-1,233,046.84

资产总计	8,782,703,984.22	8,804,565,553.97	21,861,569.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,145,323,955.72	1,145,323,955.72	
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	266,619,092.01	266,619,092.01	
应付账款	1,846,765,965.74	1,846,765,965.74	
预收款项	1,415,045,659.30	33,212,093.73	-1,381,833,565.57
合同负债		1,394,312,161.19	1,394,312,161.19
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	49,315,601.60	49,315,601.60	
应交税费	104,392,905.76	105,634,749.52	1,241,843.76
其他应付款	104,933,668.42	104,933,668.42	
其中：应付利息	1,049,480.39	1,049,480.39	
应付股利	564,161.65	564,161.65	
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	2,437,201.47	2,437,201.47	
其他流动负债	128,423,877.25	126,489,266.32	-1,934,610.93
流动负债合计	5,063,257,927.27	5,075,043,755.72	11,785,828.45
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	29,000,000.00	29,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,053,364.85	20,053,364.85	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	49,053,364.85	49,053,364.85	
负债合计	5,112,311,292.12	5,124,097,120.57	11,785,828.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,153,737,411.00	2,153,737,411.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	115,003,769.38	115,003,769.38	
减：库存股	178,035.00	178,035.00	
其他综合收益	-34,285,977.38	-34,285,977.38	

专项储备	2,490,515.20	2,490,515.20	
盈余公积	302,479,378.45	302,994,473.11	515,094.66
一般风险准备			
未分配利润	955,668,632.36	963,708,581.40	8,039,949.04
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计	3,494,915,694.01	3,503,470,737.71	8,555,043.70
少数股东权益	175,476,998.09	176,997,695.69	1,520,697.60
所有者权益(或股东权益) 合计	3,670,392,692.10	3,680,468,433.40	10,075,741.30
负债和所有者权益(或 股东权益)总计	8,782,703,984.22	8,804,565,553.97	21,861,569.75

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》的通知(财会[2017]22号),公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则,公司根据首次执行新准则的累积影响数,调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

根据新收入准则,公司将“存货-已完工未结算资产”重分类至“合同资产”,将与新收入准则相关的“预收款项”重分类至“合同负债”,并对跨期(2020年1月1日前已实施且在2019年12月31日尚未结束)项目按新收入准则进行调整。

#### 母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	359,327,337.21	359,327,337.21	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,019,160,468.23	1,005,242,874.82	-13,917,593.41
应收款项融资			
预付款项	166,785,251.82	166,785,251.82	
其他应收款	176,297,064.30	176,297,064.30	
其中:应收利息			
应收股利			
存货	1,255,022,101.15	123,223,117.69	-1,131,798,983.46
合同资产		1,152,657,670.72	1,152,657,670.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	20,816,393.00	20,816,393.00	
其他流动资产	24,086,681.79	24,086,681.79	
流动资产合计	3,021,495,297.50	3,028,436,391.35	6,941,093.85
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,202,515,497.14	1,202,515,497.14	
其他权益工具投资	694,989,256.33	694,989,256.33	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	30,407,367.73	30,407,367.73	

固定资产	699,238,410.83	699,238,410.83	
在建工程	16,489,070.65	16,489,070.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,382,473.56	56,382,473.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,672,589.79	2,672,589.79	
递延所得税资产	42,003,370.65	42,387,998.61	384,627.96
其他非流动资产	49,000,000.00	49,000,000.00	
非流动资产合计	2,793,698,036.68	2,794,082,664.64	384,627.96
资产总计	5,815,193,334.18	5,822,519,055.99	7,325,721.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	621,450,000.00	621,450,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	327,264,351.00	327,264,351.00	
应付账款	926,984,449.72	926,984,449.72	
预收款项	332,610,212.17	2,468,957.13	-330,141,255.04
合同负债		331,109,932.20	331,109,932.20
应付职工薪酬	47,643.54	47,643.54	
应交税费	37,837,424.42	39,131,042.96	1,293,618.54
其他应付款	166,680,654.90	166,680,654.90	
其中：应付利息	1,008,398.44	1,008,398.44	
应付股利	564,161.65	564,161.65	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	89,508,117.23	89,420,596.73	-87,520.50
流动负债合计	2,502,382,852.98	2,504,557,628.18	2,174,775.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	29,000,000.00	29,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,000,000.00	29,000,000.00	
负债合计	2,531,382,852.98	2,533,557,628.18	2,174,775.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,153,737,411.00	2,153,737,411.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	139,599,733.09	139,599,733.09	
减：库存股	178,035.00	178,035.00	
其他综合收益	-34,404,332.92	-34,404,332.92	
专项储备	2,344,016.44	2,344,016.44	
盈余公积	302,479,378.45	302,994,473.11	515,094.66
未分配利润	720,232,310.14	724,868,162.09	4,635,851.95
所有者权益（或股东权益）合计	3,283,810,481.20	3,288,961,427.81	5,150,946.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,815,193,334.18	5,822,519,055.99	7,325,721.81

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》的通知(财会[2017]22号)，公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则，公司根据首次执行新准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新收入准则，公司将“存货-已完工未结算资产”重分类至“合同资产”，将与新收入准则相关的“预收款项”重分类至“合同负债”，并对跨期(2020年1月1日前已实施且在2019年12月31日尚未结束)项目按新收入准则进行调整。

#### (4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注五、38。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	1,537,340,498.89	-109,939,502.67		-109,939,502.67	1,427,400,996.22
存货	3,467,983,864.82	-2,042,390,594.10		-2,042,390,594.10	1,425,593,270.72
合同资产		2,174,852,792.51		2,174,852,792.51	2,174,852,792.51
其他流动资产	146,355,061.12		571,920.85	571,920.85	146,926,981.97
递延所得税资产	155,247,813.07		-1,233,046.84	-1,233,046.84	154,014,766.23
资产合计	5,306,927,237.90	22,522,695.74	-661,125.99	21,861,569.75	5,328,788,807.65
预收款项	1,415,045,659.30	-1,381,833,565.57		-1,381,833,565.57	33,212,093.73
合同负债		1,394,312,161.19		1,394,312,161.19	1,394,312,161.19
应交税费	104,392,905.76		1,241,843.76	1,241,843.76	105,634,749.52
其他流动负债	128,423,877.25		-1,934,610.93	-1,934,610.93	126,489,266.32
负债合计	1,647,862,442.31	12,478,595.62	-692,767.17	11,785,828.45	1,659,648,270.76
盈余公积	302,479,378.45		515,094.66	515,094.66	302,994,473.11
未分配利润	955,668,632.36		8,039,949.04	8,039,949.04	963,708,581.40
归属于母公司所有者权益	3,494,915,694.01		8,555,043.70	8,555,043.70	3,503,470,737.71
少数股东权益	175,476,998.09		1,520,697.60	1,520,697.60	176,997,695.69
所有者权益合计	4,928,540,702.91		18,630,785.00	18,630,785.00	4,947,171,487.91

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、无形资产或者不动产、提供建筑设计等劳务	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	根据所得税汇算应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	1%、2%
水利建设基金	营业收入	0.1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
杭萧钢构(安徽)有限公司	15
杭萧钢构(山东)有限公司	15
杭萧钢构(江西)有限公司	15
杭萧钢构(河南)有限公司	15
杭萧钢构(广东)有限公司	15
浙江汉德邦建材有限公司	15
万郡房地产(包头)有限公司	15
浙江汉林建筑设计有限公司	15
包头市万郡物业服务有限公司	20
其他子公司	25

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

**(1) 本公司**

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发《高新技术企业证书》（证书编号为GR201733002223）认定本公司为高新技术企业。2017年公司已经通过高新技术企业复审，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2017年11月13日至2020年11月13日。公司在资格有效期内可享受企业所得税减按15%税率缴纳的优惠政策。

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税[2017]36号的有关规定，本公司技术许可收入免征增值税。

**(2) 杭萧钢构(安徽)有限公司**

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发《高新技术企业证书》（证书编号为GR201734000765）认定杭萧钢构（安徽）有限公司为高新技术企业。2017年公司已经通过高新技术企业复审，资格有效期

3 年，企业所得税优惠期为 2017 年 7 月 20 日至 2020 年 7 月 20 日。公司在资格有效期内可享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

(3) 杭萧钢构(广东)有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定,经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定杭萧钢构(广东)有限公司为高新技术企业。2018 年公司已经通过高新技术企业复审,资格有效期 3 年,企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。公司在资格有效期内可享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

(4) 杭萧钢构(河南)有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定,经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201841000585)认定杭萧钢构(河南)有限公司为高新技术企业。2018 年公司已经通过高新技术企业复审,资格有效期 3 年,企业所得税优惠期为 2018 年 11 月 29 日至 2021 年 11 月 29 日。公司在资格有效期内可享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

(5) 杭萧钢构(山东)有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定,经青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201937100595)认定山东杭萧钢构有限公司为高新技术企业。2019 年公司已经通过高新技术企业复审,资格有效期 3 年,企业所得税优惠期为 2019 年 11 月 28 日至 2022 年 11 月 28 日。公司在资格有效期内可享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

(6) 杭萧钢构(江西)有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定,经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201836000649)2018 年公司已经通过高新技术企业复审,资格有效期 3 年,企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。公司在资格有效期内可享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

(7) 浙江汉德邦建材有限公司

根据财政部、国家税务总局(财税[2008]156 号)、浙江省国家税务局(浙国税流[2008]66 号)文件精神,经桐庐县国家税务局认定,就 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间,对压蒸无石棉纤维水泥平板销售应交增值税按 50% 比例即征即退。

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定,经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号 GRGR201633001806)认定浙江汉德邦建材有限公司为高新技术企业,认定有效期为三年。根据相关规定,自 2016 年获得高新技术企业复审后三年内,减按 15% 的税率计缴企业所得税。企业所得税优惠期为 2016 年至 2018 年。公司在资格有效期内可享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策,2019 年公司申报高新技术企业复审,根据(国科发火[2020]32 号)关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函,公司于 2019 年 12 月 04 日取得《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201933004020),有效期为 3 年,企业所得税优惠期为 2019 年至 2021 年。

(8) 万郡房地产(包头)有限公司

万郡房地产(包头)有限公司于 2016 年 10 月 19 日收到中国城市科学研究院发来的《关于批准内蒙古包头万郡·大都城住宅小区项目为绿色生态住宅小区示范工程的通知》(城科会字[2016]23 号),授予万郡房地产(包头)有限公司开发的万郡·大都城项目“绿色生态住宅小区”称号,该项目可按有关规定向相关部门申请享受有关税收优惠政策。根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号),经包头市青山区地方税务局初步评审符合西部大开发税收优惠政策,2020 年度享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

根据财税〔2013〕101号、内政发〔2013〕70号、内地税公告2013年第5号，成功申请安置房项目免征城镇土地使用税、印花税，暂不预征土地增值税。优惠期限为：2015年9月至项目结束。

(9) 浙江汉林建筑设计有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2020〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2020〕32号）有关规定，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江国家税务局、浙江地方税务局颁发《高新技术企业证书》（证书编号为GR201933003236）认定浙江汉林建筑设计有限公司为高新技术企业。2019年公司已经通过高新技术企业复审，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2019年12月4日至2021年12月4日。公司在资格有效期内可享受企业所得税减按15%税率缴纳的优惠政策。

(10) 包头市万郡物业服务有限公司

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）相关规定，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；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据内党发〔2018〕23号，房产税从价计征的减除幅度由10%调整为30%；按照现行标准的80%调整城镇土地使用税税额标准；享受税收优惠期限均为2019年1月1日至2021年12月31日。

### 3. 其他

适用  不适用

(1) 万郡房地产（包头）有限公司主营业务为房地产开发销售，根据国家税务总局发布的《房地产开发企业销售自行开发的房地产项目增值税征收管理暂行办法》规定，自2016年5月1日起，一般纳税人销售自行开发的房地产老项目，可以选择适用简易计税方法按照5%的征收率计税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	437,937.94	280,658.20
银行存款	621,057,169.35	579,980,456.93
其他货币资金	195,788,754.09	150,714,701.53
合计	817,283,861.38	730,975,816.66
其中：存放在境外的款项总额	3,797,462.79	1,970,564.30

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	36,043,101.73	2,000,000.00
合计	36,043,101.73	2,000,000.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		22,311,648.57
合计		22,311,648.57

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,027,513,898.42
1 至 2 年	123,326,432.83
2 至 3 年	160,256,537.05
3 至 4 年	172,306,036.27
4 至 5 年	51,745,563.67
5 年以上	92,510,884.45
合计	1,627,659,352.69

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	103,107,228.15	6.33	52,642,181.52	51.06	50,465,046.63	86,987,932.04	4.87	36,547,288.55	42.01	50,440,643.49
其中:										
按单项金额单独计提坏账准备的应收账款	103,107,228.15	6.33	52,642,181.52	51.06	50,465,046.63	86,987,932.04	4.87	36,547,288.55	42.01	50,440,643.49
按组合计提坏账准备	1,524,552,124.54	93.67	281,627,219.49	18.47	1,242,924,905.05	1,698,605,554.75	95.13	321,645,202.02	18.94	1,376,960,352.73
其中:										
应收账款组合 1: 应收工程服务客户	1,353,117,704.34	83.14	279,887,859.42	20.68	1,073,229,844.92	1,687,665,197.69	94.52	321,098,184.17	19.03	1,366,567,013.52
应收账款组合 2: 应收贸易服务客户	171,434,420.20	10.53	1,739,360.07	1.01	169,695,060.13	10,940,357.06	0.61	547,017.85	5.00	10,393,339.21
合计	1,627,659,352.69	/	334,269,401.01	/	1,293,389,951.68	1,785,593,486.79	/	358,192,490.57	/	1,427,400,996.22

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	52,351,794.20	2,617,589.71	5.00	预计可收回金额现值
单位 2	27,500,000.00	27,500,000.00	100.00	对方资金困难, 暂无法收回
单位 3	12,316,752.21	12,316,752.21	100.00	预计无法收回
单位 4	2,944,588.39	2,650,129.55	90.00	预计可收回金额现值
单位 5	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00	预计无法收回
其他	5,294,093.35	4,857,710.05	91.76	
合计	103,107,228.15	52,642,181.52	51.06	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收账款组合 1: 应收工程服务客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	819,145,935.92	40,957,296.79	5.00
1 至 2 年	108,439,644.13	16,265,946.63	15.00
2 至 3 年	160,014,202.65	48,004,260.79	30.00
3 至 4 年	172,016,907.47	86,008,453.76	50.00
4 至 5 年	24,245,563.67	19,396,450.95	80.00
5 年以上	69,255,450.50	69,255,450.50	100.00
合计	1,353,117,704.34	279,887,859.42	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收账款组合 2: 应收贸易服务客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	171,434,420.20	1,739,360.07	1.01

合计	171,434,420.20	1,739,360.07	1.01
----	----------------	--------------	------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	36,547,288.55	16,675,233.97		580,341.00		52,642,181.52
按组合计提坏账准备	321,645,202.02		39,032,166.90	362,997.93	622,817.70	281,627,219.49
合计	358,192,490.57	16,675,233.97	39,032,166.90	943,338.93	622,817.70	334,269,401.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	943,338.93

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
单位1	工程款	152,891.90	无法收回	管理层审批	否
单位2	工程款	150,000.00	无法收回	管理层审批	否
单位3	工程款	580,341.00	无法收回	管理层审批	否
合计	/	883,232.90	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位排名	单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	单位1	105,574,898.79	6.43	5,278,744.94
第二名	单位2	55,569,040.93	3.39	4,159,501.73

第三名	单位3	52,351,794.20	3.19	2,617,589.71
第四名	单位4	52,222,990.76	3.18	28,918,599.38
第五名	单位5	36,004,659.00	2.19	1,800,232.95
合计	/	301,723,383.68	18.38	42,774,668.71

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,945,914.48	17,411,183.27
合计	12,945,914.48	17,411,183.27

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	264,314,262.22	92.05	175,463,601.61	86.66
1至2年	19,739,038.05	6.88	24,622,945.53	12.16
2至3年	2,070,029.59	0.72	1,987,612.42	0.98
3年以上	1,008,634.32	0.35	411,096.70	0.20
合计	287,131,964.18	100.00	202,485,256.26	100.00

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:

单位排名	单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
第一名	单位1	5,991,543.30	1-2年	未达到结算条件
第二名	单位2	5,661,601.80	1-2年	未达到结算条件
第三名	单位3	5,071,657.00	1-2年	未达到结算条件
第四名	单位4	1,972,922.00	2-3年	未达到结算条件

第五名	单位5	793,032.00	1-2年	未达到结算条件
合计	/	19,490,756.10	/	/

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位排名	单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
第一名	单位1	38,389,428.23	1年以内	未达到结算条件
第二名	单位2	34,900,864.51	1年以内	未达到结算条件
第三名	单位3	32,723,706.00	1年以内	未达到结算条件
第四名	单位4	19,324,352.00	1年以内	未达到结算条件
第五名	单位5	13,370,808.80	1年以内	未达到结算条件
合计	/	138,709,159.54	/	/

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	63,097,637.90	80,742,594.22
合计	63,097,637.90	80,742,594.22

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	22,720,459.35
1 至 2 年	35,462,165.07
2 至 3 年	7,158,771.16
3 至 4 年	7,255,234.27
4 至 5 年	5,086,927.86
5 年以上	1,346,364.12
合计	79,029,921.83

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	45,159,650.11	42,352,664.71
代垫款	3,703,752.94	11,317,554.33
借款	9,663,432.73	41,487,897.99
往来款	15,000,000.00	6,494,096.49
其他	5,503,086.05	3,029,901.70
合计	79,029,921.83	104,682,115.22

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	19,040,983.81		4,898,537.20	23,939,521.01
2020年1月1日余额在本期	19,040,983.81		4,898,537.20	23,939,521.01
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	7,683,867.78		323,369.30	8,007,237.08
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	11,357,116.03		4,575,167.90	15,932,283.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,898,537.20		323,369.30			4,575,167.90
按组合计提坏账准备	19,040,983.81		7,683,867.78			11,357,116.03
合计	23,939,521.01		8,007,237.08			15,932,283.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	10,000,000.00	1 年以内	12.65	500,000.00
单位 2	保证金及押金	6,640,000.00	1 年以内	8.40	332,000.00
单位 3	保证金及押金	6,600,000.00	1 年以内	8.35	330,000.00
单位 4	借款	5,241,733.00	2-3 年	6.63	1,572,519.90
单位 5	保证金及押金	3,000,000.00	3-4 年	3.80	1,500,000.00
合计	/	31,481,733.00	/	39.83	4,234,519.90

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	110,799,337.56		110,799,337.56	115,479,509.64		115,479,509.64
在产品	96,736,006.62		96,736,006.62	84,276,634.48		84,276,634.48
库存商品	221,739,555.20	7,271,203.40	214,468,351.80	147,170,761.68	5,161,922.40	142,008,839.28
周转材料	1,933,773.29		1,933,773.29	1,716,570.44		1,716,570.44
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	83,596,451.96		83,596,451.96	39,709,578.67		39,709,578.67
开发成本	758,578,698.59		758,578,698.59	881,473,433.95		881,473,433.95
开发产品	238,380,715.13		238,380,715.13	151,445,834.68		151,445,834.68
在途物资	13,489,510.08		13,489,510.08	4,737,131.85		4,737,131.85
发出商品	9,852,553.45		9,852,553.45	4,745,737.73		4,745,737.73
合计	1,535,106,601.88	7,271,203.40	1,527,835,398.48	1,430,755,193.12	5,161,922.40	1,425,593,270.72

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	5,161,922.40	2,109,281.00				7,271,203.40
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资						
开发成本						
开发产品						
在途物资						
发出商品						
合计	5,161,922.40	2,109,281.00				7,271,203.40



## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认 资本化金
			出售减少	其他减少		额的资本 化率(%)
开发成本-万郡陶山府	1,360,862.93				1,360,862.93	
开发成本-包头万郡-万郡大 都城小区四期项目	2,298,446.86			774,427.65	1,524,019.21	
开发产品-包头万郡-万郡大 都城小区一期项目	810,373.82		100,754.71		709,619.11	---
开发产品-包头万郡-万郡大 都城小区二期项目	5,351,252.46		207,097.31		5,144,155.15	---
开发产品-包头万郡-万郡大 都城小区三期项目	6,305.97		4,226.01		2,079.96	---
开发产品-包头万郡-万郡大 都城小区四期项目	177,847.74	774,427.65	377,570.25		574,705.14	
合计	10,005,089.78	774,427.65	689,648.28	774,427.65	9,315,441.50	---

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按单项金额单独 计提减值准备的 合同资产	78,373,687.88	7,523,976.67	70,849,711.21	79,089,655.12	4,072,076.48	75,017,578.64
按组合计提减值 准备的合同资产	2,176,801,282.83	10,881,471.30	2,165,919,811.53	2,106,561,267.61	6,726,053.74	2,099,835,213.87
合计	2,255,174,970.71	18,405,447.97	2,236,769,522.74	2,185,650,922.73	10,798,130.22	2,174,852,792.51

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提	3,451,900.19			预期信用损失
按组合计提	4,155,417.56			预期信用损失
合计	7,607,317.75			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	20,816,393.00	20,816,393.00
合计	20,816,393.00	20,816,393.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预售房款预提税金	85,895,350.08	77,393,242.97
预交企业所得税	2,454,941.12	1,058,618.90
预交增值税	33,744,428.18	43,275,238.79
待抵扣进项税	53,108,663.74	25,199,881.31
合计	175,203,383.12	146,926,981.97

其他说明：

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
贝格杭萧(中东)工程有限公司											
小计											
二、联营企业											
四川瑞泽杭萧钢结构建筑材料有限公司											
河北冀鑫杭萧钢结构股份有限公司	8,581,911.13			-104,256.14						8,477,654.99	
菏泽汇隆杭萧钢结构有限公司	12,768,729.02			-364,824.20						12,403,904.82	
湖北华林杭萧实业股份有限公司	1,912,538.09			292,547.42						2,205,085.51	
贵州盛红杭萧科技有限公司	9,697,059.86			131,380.55						9,828,440.41	
合肥新港杭萧钢结构股份有限公司	2,300,000.00			-300,000.00						2,000,000.00	
山东汇源杭萧钢结构有限公司	5,190,461.31			-2,373,970.97						2,816,490.34	
武汉东方杭萧建设股份有限公司	2,940,786.95			59,213.05						3,000,000.00	
云阳县诚信杭萧钢结构股份有限公司	6,268,924.30			-32,351.19						6,236,573.11	
丽水龙都杭萧钢结构有限公司	3,499,942.46			1,213,522.87						4,713,465.33	

江西铭辉城投杭萧钢构有限公司	9,041,670.73			-804,897.01					8,236,773.72
赣州万郡枫叶置业有限公司	12,422,990.36		8,800,000.00	-3,065,731.87					557,258.49
小计	74,625,014.21		8,800,000.00	-5,349,367.49					60,475,646.72
合计	74,625,014.21		8,800,000.00	-5,349,367.49					60,475,646.72

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	706,143,572.87	694,989,256.33
合计	706,143,572.87	694,989,256.33

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏巨业杭萧建筑新材料有限公司						
湖北武钢雅苑钢结构建设有限公司			2,387,882.06			
青海西矿杭萧钢构有限公司			1,396,014.27			
陕西建工（韩城）杭萧钢构有限公司			2,009,295.76			
安徽天筑杭萧钢构股份有限公司			2,055,193.68			
江苏万年达杭萧钢构有限公司			746,722.29			
张家口宣钢杭萧钢构股份有限公司			5,395,054.88			
湖北绿建杭萧钢结构有限公司			371,366.64			
甘肃嘉洪杭萧钢结构工程有限公司						
重庆跃龙杭萧钢构有限公司		5,311,467.89				
巴中华兴杭萧建设有限公司		827,185.58				
贵州跃龙钢构有限公司			3,173,243.71			
赣州华强杭萧建设股份有限公司		1,236,084.17				
江苏中天杭萧钢构有限公司			366,179.10			
浙江中环杭萧钢构股份有限公司			3,782,864.61			
河南省平煤杭萧建设工程有限公司			4,256,769.24			
大同泰瑞杭萧钢构股份有限公司			1,343,389.54			
宁夏远高杭萧绿色建筑科技有限公司			262,397.23			
山东金宇杭萧装配建筑有限公司			1,195,275.63			
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司			1,499,565.87			
烟台高新杭萧钢构有限公司			2,654,522.09			
梅州市冠华杭萧装配建筑股份有限公司		498,673.02				
云南宇城杭萧钢结构有限公司		103,786.19				
四川宏达杭萧钢构建设有限公司			3,582,936.29			
云南齐星杭萧钢构股份有限公司		154,581.10				
江苏千禧杭萧装配式建筑科技有限公司			1,267,783.21			
青岛中青杭萧绿色建筑科技有限公司			1,249,100.77			
广西诗蓝实业发展股份有限公司			3,682,268.28			
山东枣矿中兴钢构有限公司			599,895.93			

湖南中天杭萧钢构科技股份有限公司			1,315,093.65		
临沂蓬建元丰杭萧钢构有限公司			1,029,426.04		
福建六建杭萧科技有限公司					
昭通高速装配式建筑有限公司		1,378,000.00			
河北钢山杭萧钢结构工程股份有限公司			450,024.85		
四川华辉杭萧钢构有限公司			2,360,278.31		
江西绿建城投杭萧科技有限公司			119,484.88		
山东方大杭萧钢构科技有限公司					
中拓杭萧(天津)有限公司			2,332,469.71		
福建帝境杭萧钢构有限公司			645,987.71		
广东荣盛业杭萧钢构有限公司					
福建省凯第杭萧钢构有限公司			266,503.20		
许昌恒达杭萧建筑科技有限公司			539,010.12		
四川福兴杭萧建设有限公司			872,955.00		
湖北现代杭萧科技有限公司			1,174,987.36		
云南安发杭萧绿建钢构有限公司			589,451.07		
唐山曹妃甸中物杭萧绿建科技股份有限公司		3,448,552.60			
内蒙古卓邦杭萧绿色建筑工程有限公司					
湖南东华杭萧钢构有限公司			345,722.26		
湖南旺佳杭萧装配式建筑科技有限公司			1,857,566.37		
广东建邦杭萧装配有限公司			318,683.07		
湖南凯博杭萧建筑科技股份有限公司			1,467,199.16		
四川绿建杭萧钢构有限公司			441,248.62		
湖北荆城银都杭萧钢构有限公司			1,138,188.63		
商丘合一杭萧钢构有限公司			1,044,809.00		
福建三明杭萧钢构有限公司			1,114,493.22		
济南东城杭萧钢构有限公司			1,313,385.30		
烟台蓬建杭萧钢构有限公司		23,520.24			
山西龙翔杭萧科技有限公司			1,151,748.97		
河南鹏宇杭萧钢构股份有限公司			844,441.92		
江苏港华杭萧钢构有限公司					
河南合盛杭萧装配制造有限公司					
景德镇市驰城杭萧绿色建筑有限公司			649,227.28		
吉林省飞达杭萧建筑科技有限公司			8,109.09		
榆林城投杭萧绿建科技有限公司			806,930.23		
湖南中富杭萧建筑科技股份有限公司		1,657,518.91			
江苏绿艺杭萧钢结构工程有限公司			749,177.83		
江苏江海杭萧绿色建筑科技有限公司			3,115.64		
湖南鸿云杭萧绿建科技有限公司		2,331,966.58			
南阳恒达杭萧建筑科技有限公司					
海南佳元杭萧钢构有限公司			884,636.49		
梧州市城投晟昊杭萧建筑科技有限公司			490,524.26		
周口合一杭萧住宅工业有限公司					
安徽民和杭萧钢构股份有限公司		974,836.90			
内蒙古杭萧盛基绿色建筑科技有限公司					
合计		17,946,173.18	69,602,600.32		

其他说明:

√适用 □不适用

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因:

本公司与资源许可业务合作方签订的合作协议的框架下,公司投资合资公司的目的是作为股东参与合资公司经营,分享收益、承担风险,持有目的并非交易性的,因此,本公司将对合资公司不具有重大影响的非交易性权益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。

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	53,048,607.55	2,248,262.01		55,296,869.56
2. 本期增加金额	9,081,040.97			9,081,040.97
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	9,081,040.97			9,081,040.97
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	62,129,648.52	2,248,262.01		64,377,910.53
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	23,244,600.65	1,644,901.18		24,889,501.83
2. 本期增加金额	778,131.25	227,429.46		1,005,560.71
(1) 计提或摊销	778,131.25	227,429.46		1,005,560.71
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,022,731.90	1,872,330.64		25,895,062.54
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	38,106,916.62	375,931.37		38,482,847.99
2. 期初账面价值	29,804,006.90	603,360.83		30,407,367.73

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,056,420,168.63	1,091,548,514.26
固定资产清理	539,703.95	491,284.83
合计	1,056,959,872.58	1,092,039,799.09

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	1,414,018,969.05	369,202,577.17	65,108,771.68	51,453,304.76	1,899,783,622.66
2. 本期增加金额	2,039,179.80	6,309,673.96	3,463,443.45	6,239,549.08	18,051,846.29
(1) 购置	1,532,988.46	4,681,343.49	3,174,010.94	2,442,448.53	11,830,791.42
(2) 在建工程转入	506,191.34	1,624,103.20	143,304.08	3,585,792.96	5,859,391.58
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		4,227.27	146,128.43	211,307.59	361,663.29
3. 本期减少金额	215,534.86	33,781,204.89	524,444.41	604,172.02	35,125,356.18
(1) 处置或报废		30,137,696.93	516,908.51	602,632.33	31,257,237.77
(2) 其他	215,534.86	3,643,507.96	7,535.90	1,539.69	3,868,118.41
4. 期末余额	1,415,842,613.99	341,731,046.24	68,047,770.72	57,088,681.82	1,882,710,112.77
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	440,001,813.44	289,063,980.57	46,012,715.16	33,065,791.01	808,144,300.18
2. 本期增加金额	37,970,145.14	6,110,885.08	1,448,691.31	2,508,992.20	48,038,713.73
(1) 计提	37,970,145.14	6,110,885.08	1,448,691.31	2,508,992.20	48,038,713.73
3. 本期减少金额	120,260.60	29,110,645.01	317,196.71	435,775.67	29,983,877.99
(1) 处置或报废		26,306,233.91	310,872.83	435,752.87	27,052,859.61
(2) 其他	120,260.60	2,804,411.10	6,323.88	22.80	2,931,018.38
4. 期末余额	477,851,697.98	266,064,220.64	47,144,209.76	35,139,007.54	826,199,135.92
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额		32,043.25		58,764.97	90,808.22
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		32,043.25		58,764.97	90,808.22
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	937,990,916.01	75,634,782.35	20,903,560.96	21,890,909.31	1,056,420,168.63
2. 期初账面价值	974,017,155.61	80,106,553.35	19,096,056.52	18,328,748.78	1,091,548,514.26

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	4,358,352.13

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	590,410,820.98	产权尚在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未处置完毕的办公设备	539,703.95	491,284.83
合计	539,703.95	491,284.83

其他说明:

无

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	158,593,671.27	71,175,264.75
工程物资		
合计	158,593,671.27	71,175,264.75

其他说明:

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	158,593,671.27		158,593,671.27	71,175,264.75		71,175,264.75
合计	158,593,671.27		158,593,671.27	71,175,264.75		71,175,264.75

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币



项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
杭州厂区		16,489,090.73	21,744,552.86	4,398,254.20		33,835,389.39	97.14	97.00%				自筹
河北厂区		11,066,889.10	29,217,143.15			40,284,032.25	76.22	76.00%				自筹
河南厂区			551,441.96	382,734.75		168,707.21						自筹
广东厂区		26,081,640.81	4,157,007.57			30,238,648.38	17.26	82.00%				自筹
山东厂区		252,752.55	1,053,573.94	972,895.93		333,430.56	99.00	99.00%				自筹
江西厂区		1,249,019.23				1,249,019.23						自筹
安徽厂区		68,998.06		68,998.06								自筹
内蒙古厂区		1,380,091.57	954,096.86	36,508.64		2,297,679.79						自筹
万郡房地产												自筹
万郡建材厂区		325,274.48				325,274.48						自筹
万郡绿建		3,745,815.94	10,901,722.76			14,647,538.70						自筹
兰考厂区		5,670,459.37	23,704,660.31		216,981.13	29,158,138.55	50.50	50.00%				自筹
鼎泓科技		4,845,232.91	1,210,579.82			6,055,812.73						自筹
合计		71,175,264.75	93,494,779.23	5,859,391.58	216,981.13	158,593,671.27	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	178,247,717.25			57,430,265.12	235,677,982.37
2. 本期增加	50,445,825.81			931,264.65	51,377,090.46

金额					
(1)购置	50,445,825.81			931,264.65	51,377,090.46
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额	228,693,543.06			58,361,529.77	287,055,072.83
二、累计摊销					
1. 期初余额	43,577,577.68			19,485,257.29	63,062,834.97
2. 本期增加金额	1,515,275.54			4,483,816.39	5,999,091.93
(1) 计提	1,515,275.54			4,483,816.39	5,999,091.93
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额	45,092,853.22			23,969,073.68	69,061,926.90
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	183,600,689.84			34,392,456.09	217,993,145.93
2. 期初账面价值	134,670,139.57			37,945,007.83	172,615,147.40

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	24,703,774.31	产权尚在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	2,867,359.39		534,367.51		2,332,991.88
临时设施	1,379,879.72	5,950,186.87	185,606.57		7,144,460.02
合计	4,247,239.11	5,950,186.87	719,974.08		9,477,451.90

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	375,395,303.33	62,993,804.60	394,289,117.48	65,264,072.02
内部交易未实现利润	49,897,944.26	8,752,969.65	64,174,167.95	10,944,668.88
可抵扣亏损	165,142,361.28	35,336,079.98	220,781,799.86	46,520,286.87
无形资产未实现内部销售利润	225,894,512.02	56,473,628.01	29,500,000.00	7,375,000.00
固定资产折旧以及未实现内部销售利润	92,722,587.27	19,933,678.12	33,852,406.31	5,098,812.60
职工教育经费	1,616,027.30	242,404.09	1,269,403.73	190,410.56
房地产预收款及预提税金对抵净额	44,764,271.56	7,206,765.50	74,188,027.34	12,086,938.23
在建工程未实现内部利润	4,824,516.81	1,071,760.28	2,390,372.53	463,224.20
其他权益工具投资公允价值变动	49,012,369.25	7,351,855.39	40,475,685.79	6,071,352.87

预计负债	4,085,134.92	612,770.24		
合计	1,013,355,028.00	199,975,715.86	860,920,980.99	154,014,766.23

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	480,799.14	3,805,015.92
可抵扣亏损	62,292,994.92	39,709,772.55
合计	62,773,794.06	43,514,788.47

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020			
2021	1,133,160.68	670,527.06	
2022	11,873,891.41	17,805,371.81	
2023	19,111,232.42	7,821,259.07	
2024	30,174,710.41	13,412,614.61	
合计	62,292,994.92	39,709,772.55	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购房款	249,000,000.00		249,000,000.00	249,000,000.00		249,000,000.00
预付工程设备款	2,464,352.43		2,464,352.43			
合计	251,464,352.43		251,464,352.43	249,000,000.00		249,000,000.00

其他说明：

无

## 32、短期借款

**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,000,000.00	8,660,000.00
抵押借款	632,023,955.72	720,463,955.72
保证借款	189,700,000.00	166,500,000.00
信用借款	120,000,000.00	58,000,000.00
商业汇票贴现	107,585,363.26	191,700,000.00
合计	1,050,309,318.98	1,145,323,955.72

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		530,115.45
银行承兑汇票	434,735,591.06	266,088,976.56
合计	434,735,591.06	266,619,092.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	484,817,568.03	474,769,854.44
应付设备及备件款	12,102,177.90	15,788,422.42
应付施工款	864,451,469.83	1,026,729,072.90
应付加工费	196,486,947.73	234,613,300.29
应付运输费	29,899,899.40	39,912,911.31
应付其他费用	50,395,198.71	54,952,404.38
合计	1,638,153,261.60	1,846,765,965.74

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	7,169,130.12	未到付款期
单位 2	5,229,583.41	未到付款期
单位 3	3,122,864.02	未到付款期
单位 4	2,423,826.30	未到付款期
单位 5	2,070,361.46	未到付款期
合计	20,015,765.31	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆迁补偿款	5,027,268.43	30,743,136.60
其他	1,718,319.28	2,468,957.13
合计	6,745,587.71	33,212,093.73

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	970,770,728.10	1,000,145,294.10
预收工程款	19,648,529.67	13,305,960.90
已结算未完工款	340,467,697.98	251,903,553.79
预收货款	64,980,450.98	67,535,861.57
预收会员费、展位费	104,779,277.53	17,724,097.68
其他	40,418,746.49	43,697,393.15
合计	1,541,065,430.75	1,394,312,161.19

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,987,203.78	316,868,243.84	329,077,229.26	36,778,218.36
二、离职后福利-设定提存计划	328,397.82	8,283,071.26	7,603,862.75	1,007,606.33
三、辞退福利		10,404,800.90	9,069,012.90	1,335,788.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	49,315,601.60	335,556,116.00	345,750,104.91	39,121,612.69

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,945,155.96	285,221,321.26	300,662,728.07	20,503,749.15
二、职工福利费		8,101,378.89	8,101,378.89	
三、社会保险费	406,722.60	9,428,058.22	9,013,536.37	821,244.45
其中：医疗保险费	250,271.18	8,340,683.64	7,942,882.22	648,072.60
工伤保险费	156,451.42	757,240.09	744,150.47	169,541.04
生育保险费		330,134.49	326,503.68	3,630.81
四、住房公积金	86,228.54	6,535,741.97	6,294,575.76	327,394.75
五、工会经费和职工教育经费	12,547,100.81	7,581,743.50	5,003,862.67	15,124,981.64
六、短期带薪缺勤	1,995.87		1,147.50	848.37
七、短期利润分享计划				
合计	48,987,203.78	316,868,243.84	329,077,229.26	36,778,218.36

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	308,155.60	7,975,425.76	7,320,077.92	963,503.44
2、失业保险费	20,242.22	307,645.50	283,784.83	44,102.89
合计	328,397.82	8,283,071.26	7,603,862.75	1,007,606.33

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,404,178.56	19,805,089.54
企业所得税	40,284,601.43	52,601,891.34

个人所得税	13,582,516.45	12,055,438.06
城市维护建设税	704,799.42	1,570,391.40
房产税	3,926,031.00	5,805,944.03
土地使用税	2,310,100.50	660,374.72
土地增值税	2,331,441.58	7,244,770.10
印花税	377,409.25	539,348.34
增值税简易计税	38,921.10	183,903.35
教育费附加	441,505.09	1,287,410.75
水利建设基金	2,547,984.48	2,516,146.26
其他	1,375,215.34	1,364,041.63
合计	74,324,704.20	105,634,749.52

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	927,912.10	1,049,480.39
应付股利	673,936.25	564,161.65
其他应付款	128,454,606.23	103,320,026.38
合计	130,056,454.58	104,933,668.42

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	38,263.89	179,840.27
企业债券利息		
短期借款应付利息	889,648.21	869,640.12
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	927,912.10	1,049,480.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



普通股股利	673,936.25	564,161.65
合计	673,936.25	564,161.65

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收款及代垫款	30,141,531.51	30,324,537.74
保证金及押金	56,204,463.72	56,833,273.02
单位往来借款	41,328,394.70	12,848,816.45
限制性股票回购义务	178,035.00	178,035.00
其他	602,181.30	3,135,364.17
合计	128,454,606.23	103,320,026.38

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	3,444,768.85	尚未满足履约条件
单位 2	3,310,000.00	尚未满足履约条件
单位 3	1,661,378.00	尚未满足履约条件
单位 4	1,510,000.00	尚未满足履约条件
单位 5	1,280,000.00	尚未满足履约条件
合计	11,206,146.85	/

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	500,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的预计负债	5,740,847.15	2,437,201.47
合计	6,240,847.15	2,437,201.47

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	136,666,205.23	126,489,266.32
合计	136,666,205.23	126,489,266.32

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	28,500,000.00	29,000,000.00
信用借款		
合计	28,500,000.00	29,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同		4,085,134.92	亏损合同确认的预计损失
应付退货款			
其他			
合计		4,085,134.92	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,053,364.85	21,920,000.00	209,760.71	41,763,604.14	基建扶持补助

合计	20,053,364.85	21,920,000.00	209,760.71	41,763,604.14	/
----	---------------	---------------	------------	---------------	---

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基建扶持补助	20,053,364.85	6,420,000.00		209,760.71		26,263,604.14	与资产相关
新厂建设奖励基金		15,500,000.00				15,500,000.00	与资产相关
合计	20,053,364.85	21,920,000.00		209,760.71		41,763,604.14	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
企业所得税	75,891,390.40	
合计	75,891,390.40	

其他说明：

无

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,153,737,411.00						2,153,737,411.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	115,003,769.38	26,170,776.69	411,107.53	140,763,438.54
其他资本公积				
合计	115,003,769.38	26,170,776.69	411,107.53	140,763,438.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期本公司以非货币性资产对子公司出资，资产出资溢价部分形成未实现内部利润因所得税税率差异产生的递延所得税影响作为权益性交易利得共计 25,949,146.33 元计入“资本公积-资本溢价”。

2、孙公司万郡房地产(瑞安)有限公司少数股东股权溢价 -298,607.53 元，冲减“资本公积-资本溢价”。

3、孙公司万郡房地产(淮安)有限公司少数股东出资导致因持股比例变动影响-112,500.00 元，冲减“资本公积-资本溢价”。

4、子公司杭萧钢构(兰考)有限公司少数股东出资导致因持股比例变动影响 221,630.36 元，计入“资本公积-资本溢价”。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行限制性股票激励计划锁定期股款	178,035.00			178,035.00
合计	178,035.00			178,035.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-34,404,332.92	-8,536,683.46			1,280,502.52	-7,256,180.94	-41,660,513.86
其中：重新计量设定受益计划变动额							

权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	-34,404,332.92	-8,536,683.46			1,280,502.52	-7,256,180.94	-41,660,513.86
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	118,355.54					210,920.86	116,985.94
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	118,355.54					210,920.86	116,985.94
其他综合收益合计	-34,285,977.38	-8,536,683.46			1,280,502.52	-7,045,260.08	116,985.94

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,490,515.20	7,636,556.26	6,927,844.59	3,199,226.87
合计	2,490,515.20	7,636,556.26	6,927,844.59	3,199,226.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	302,994,473.11			302,994,473.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	302,994,473.11			302,994,473.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	955,668,632.36	1,044,414,699.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	8,039,949.04	
调整后期初未分配利润	963,708,581.40	1,044,414,699.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	477,726,680.14	468,916,731.25
减：提取法定盈余公积		20,458,802.42
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	215,373,741.10	179,169,398.50
转作股本的普通股股利		358,034,597.00
期末未分配利润	1,226,061,520.44	955,668,632.36

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 8,039,949.04 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,683,547,155.96	2,177,709,232.74	2,507,164,831.86	2,103,804,084.94
其中：钢结构业务	2,103,823,467.59	1,823,962,363.27	2,244,379,006.07	1,936,522,602.08
其他业务	105,855,472.92	43,006,246.00	169,212,722.08	41,969,123.27
合计	2,789,402,628.88	2,220,715,478.74	2,676,377,553.94	2,145,773,208.21

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		-307,303.48
城市维护建设税	6,279,453.39	2,350,358.67
教育费附加	4,301,132.95	1,570,028.86
资源税		
房产税	4,668,822.94	5,085,278.18
土地使用税	3,131,783.71	4,764,742.44
车船使用税	255,982.00	51,192.80
印花税	1,800,481.04	1,330,769.91
土地增值税	670.79	-100,383.20
水利建设基金	481,075.16	307,459.32
其他	220,390.79	241,815.25
合计	21,139,792.77	15,293,958.75

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,765,834.33	28,719,606.30
办公费用	917,250.67	669,801.23
差旅费	5,642,883.91	4,517,415.65
业务招待费	5,145,865.59	3,000,217.94
广告宣传费	4,950,386.00	7,005,279.39
中介咨询费	1,391,697.82	2,138,302.90
资产使用费	1,397,802.95	1,436,385.60
售后服务费	6,131,280.44	1,451,001.77
其他	1,191,434.14	3,414,323.04
合计	77,534,435.85	52,352,333.82

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,065,031.84	62,922,852.99
办公费用	10,841,996.08	5,520,293.11
差旅费	3,486,090.45	5,164,161.15
业务招待费	8,758,623.18	10,404,525.01



中介咨询费	8,561,944.46	8,037,804.60
资产使用费	23,568,728.39	20,608,663.90
税费		89,259.41
股份支付行权费用		-857,096.84
其他	1,704,028.84	65,202.54
合计	127,986,443.24	111,955,665.87

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,925,736.66	31,308,188.94
办公费用	575,277.32	797,919.00
差旅费	214,855.27	652,271.86
业务招待费	310,318.50	395,358.33
资产使用费	2,307,593.32	1,615,263.34
物料消耗	76,506,309.78	61,671,063.45
技术咨询费	638,731.74	2,474,048.79
其他	816,274.41	1,103,086.87
合计	112,295,097.00	100,017,200.58

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,673,482.83	27,611,072.70
减：利息收入	-2,694,411.15	-3,444,989.49
汇兑损益	2,149,754.03	-6,506,197.37
手续费	1,948,955.07	3,851,841.98
合计	25,077,780.78	21,511,727.82

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,149,348.88	4,754,585.30
政府奖励	2,512,606.81	1,426,000.00
政府补助（税收返还）	1,871,700.96	1,689,204.55
递延收益摊销	209,760.71	
合计	6,743,417.36	7,869,789.85

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,349,367.49	2,005,858.69
处置长期股权投资产生的投资收益	11,788.86	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置衍生金融资产取得的投资收益	40,921,020.46	
其他	-2,240,273.54	
合计	33,343,168.29	2,005,858.69

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	8,007,237.08	-292,321.57
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失	-7,607,317.76	
应收账款坏账损失	22,356,932.93	-10,590,462.39
合计	22,756,852.25	-10,882,783.96

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,109,281.00	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,109,281.00	

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	10,106,592.12	1,989,445.46
持有待售处置利得或损失	309,276,163.74	
合计	319,382,755.86	1,989,445.46

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	431.82	116.00	431.82
其中：固定资产处置利得	431.82	116.00	431.82
无形资产处置利得			
债务重组利得		60,949.62	

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	405,752.00		405,752.00
其他	1,004,620.95	1,020,069.77	1,004,620.95
合计	1,410,804.77	1,081,135.39	1,410,804.77

计入当期损益的政府补助

适用  不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖金	405,752.00		与收益相关
合计	405,752.00		

其他说明：

适用  不适用

## 75、营业外支出

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	540,569.23	20,691.05	540,569.23
其中：固定资产处置损失	540,569.23	20,691.05	540,569.23
无形资产处置损失			
债务重组损失		35,644.00	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	240,000.00	1,501,500.00	240,000.00
其他	502,939.57	2,197,571.51	502,939.57
合计	1,283,508.80	3,755,406.56	1,283,508.80

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	121,333,288.17	39,179,695.35
递延所得税费用	-18,731,300.78	-22,102,551.08
合计	102,601,987.39	17,077,144.27

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	584,897,809.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	87,734,671.38
子公司适用不同税率的影响	5,835,514.09
调整以前期间所得税的影响	-1,047,867.81
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-9,467,609.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,413,552.10
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	22,583,222.37
研发费用加计扣除	-1,527,716.97
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-94,674.12
所得税费用	102,601,987.39

其他说明:

√适用 □不适用

无

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	39,253,157.26	56,507,469.98
补贴收入	28,291,889.34	5,916,379.52
利息收入	2,661,172.78	3,176,929.26
违约金收入		
往来款	33,620,010.91	116,738,908.86
其他	3,295,224.51	3,406,332.27
合计	107,121,454.80	185,746,019.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅汽车费用	13,266,999.74	16,923,313.22

业务招待费	12,982,737.15	14,315,772.75
中介咨询费	17,625,716.51	24,544,019.33
办公费	13,417,388.84	16,715,685.75
广告宣传费	16,238,934.32	4,170,313.32
运费	62,347.16	217,819.60
保函保证金	5,455,304.71	8,226,958.86
按揭保证金	935,960.00	1,840,871.69
手续费	1,165,637.89	1,298,351.42
备用金	3,720,690.34	1,400,637.15
保证金	26,712,623.39	14,289,256.89
往来款	10,750,000.00	30,497,050.22
研究开发费	2,919,396.00	1,698,525.35
水电物管费	12,176,733.59	10,698,247.46
培训费	1,205,209.20	500,340.49
售后服务费	130,063.99	646,525.35
修理费		772,604.02
检测费	716,732.20	498,400.62
会务费	216,122.59	
其他	4,542,170.41	13,842,737.00
合计	144,240,768.03	163,097,430.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	80,001,001.00	
项目借款收回	24,000,000.00	
合计	104,001,001.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款		4,999,154.00
期货保证金	80,001,001.00	
非货币性资产出资形成的相关税费支出	28,787,254.31	
合计	108,788,255.31	4,999,154.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金	28,753,447.36	77,253,997.16
保证金存款利息	20,281.62	240,532.04
信用证保证金		3,606,554.80
未到期商业承兑汇票贴现	107,585,363.26	
其他	2,088,942.05	
合计	138,448,034.29	81,101,084.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金	73,106,535.94	83,517,470.84
信用证保证金		106.53
减资款	500,000.00	
内部商业汇票到期承兑	171,700,000.00	
其他	3,835,396.65	2,541,068.60
合计	249,141,932.59	86,058,645.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	482,295,821.84	210,704,353.49
加：资产减值准备	2,109,281.00	10,882,783.96
信用减值损失	-22,756,852.25	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,044,274.43	39,615,647.77
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,999,091.93	2,691,999.91
长期待摊费用摊销	719,974.08	1,597,969.53
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）	-330,004,752.00	-1,989,445.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	540,569.23	20,575.05

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	23,673,482.83	27,611,072.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-33,343,168.29	-2,005,858.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-18,731,300.78	-21,028,356.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-104,351,408.76	88,488,062.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-53,705,010.31	-18,285,394.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	141,103,571.34	35,159,211.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	142,593,574.29	373,462,620.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	621,495,107.29	487,061,643.10
减: 现金的期初余额	580,261,115.13	617,859,164.26
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	41,233,992.16	-130,797,521.16

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	621,495,107.29	580,261,115.13
其中: 库存现金	437,937.94	280,658.20
可随时用于支付的银行存款	621,057,169.35	579,980,456.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		



其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	621,495,107.29	580,261,115.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	195,788,754.09	保证金
应收票据		
固定资产	163,255,440.99	借款抵押
无形资产	41,524,753.80	借款抵押
合计	400,568,948.88	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	102.00	7.0795	722.11
澳门元	79,488.64	0.8870	70,506.42
港币	236.40	0.9134	215.93
新加坡元	85,457.81	5.0813	434,236.77
马币-林吉特	2,034,496.41	1.6531	3,363,226.02
应收账款	-	-	
其中：美元			
新加坡元	1,025,546.60	5.0813	5,211,109.94
马币-林吉特	12,189,777.99	1.6531	20,150,922.00
其他应收款	-	-	
其中：新加坡元	5,321.10	5.0813	27,038.11
应付账款	-	-	
其中：美元	683,127.69	7.0795	4,836,202.48
马币-林吉特	159,427.27	1.6531	263,549.22
合同负债	-	-	

其中：新加坡元	254,156.13	5.0813	1,291,443.54
---------	------------	--------	--------------

其他说明：

无

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助	21,920,000.00	递延收益	209,760.71
政府补助	6,743,417.36	其他收益	6,743,417.36
政府补助	405,752.00	营业外收入	405,752.00

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
杭州新维拓教育科技有限公司	0.00	100.00	注销	2020-05-22	工商注销	11,788.86						
杭州杭萧钢构有限公司	0.00	100.00	注销	2020-06-29	工商注销							

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭萧钢构(河南)有限公司	河南洛阳	河南洛阳	制造安装	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
杭萧钢构(山东)有限公司	山东胶州	山东胶州	制造安装	86.80		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
杭萧钢构(广东)有限公司	广东珠海	广东珠海	制造安装	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
杭萧钢构(江西)有限公司	江西南昌	江西南昌	制造安装	72.74		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
杭萧钢构(内蒙古)有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	制造安装	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
杭萧钢构(安徽)有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	制造安装	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
杭萧钢构(河北)建设有限公司	河北唐山	河北唐山	制造安装	80.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
Hebeihangxiao(overseas)PteLtd	新加坡	新加坡	制造安装		56.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
Hangxiaosteelstructure(Malaysia)SDN. BHD	马来西亚	马来西亚	制造安装		80.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
万郡房地产有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房地产开发	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
万郡房地产(包头)有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	制造安装		97.50	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
杭州万郡物业服务有限公司	浙江杭州	浙江杭州	物业服务		100.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
包头市万郡物业服务有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	物业服务		100.00	非同一控制下的企业合并取得的子公司
万郡房地产(瑞安)有限公司	浙江温州	浙江温州	房地产开发		55.30	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
万郡房地产(淮安)有限公司	江苏淮安	江苏淮安	房地产开发		100.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
万郡房地产(天台)有限公司	浙江台州	浙江台州	房地产开发		100.00	通过投资设立或投资等方式取得的子公司
浙江汉德邦建材有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
浙江汉林建筑设计有限公司	浙江杭州	浙江杭州	建筑设计	74.53		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
万郡绿建科技股份有限公司	浙江杭州	浙江杭州	批发、零售建材	100.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
新疆瑞丰双赢酒店管理有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	住宿、餐饮	80.00		通过投资设立或投资等方式取得的子公司
浙江鼎泓科技发展有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	技术服务	60.00		非同一控制下的企业合并取得的子公司
杭萧钢构(浙江)有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造安装	100.00		通过投资设立或投资

杭萧钢构（兰考）有限公司	河南兰考	河南兰考	制造安装	72.22	等方式取得的子公司 通过投资设立或投资 等方式取得的子公司
--------------	------	------	------	-------	-------------------------------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司在子公司杭萧钢构（兰考）有限公司的实缴出资比例 72.22%，按照实缴出资比例确认持股比例，同时杭萧钢构（兰考）有限公司章程约定，股东以认缴出资比例 65%对公司承担有限责任和行使股东会会议表决权。

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：  
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭萧钢构(山东)有限公司	13.20	1,345,305.64	1,980,000.00	12,433,563.47
杭萧钢构(江西)有限公司	27.26	5,420,848.72	10,908,000.00	41,484,757.07
杭萧钢构(河北)建设有限公司	20.00	-4,752.98		24,020,146.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭萧钢构(山东)有限公司	33,162.07	3,903.39	37,065.46	27,646.10		27,646.10	36,146.36	4,339.08	40,485.44	30,667.73		30,667.73
杭萧钢构(江西)有限公司	27,940.66	2,922.83	30,863.49	15,648.10		15,648.10	29,931.46	3,107.88	33,039.34	16,086.47		16,086.47
杭萧钢构(河	34,487.02	12,549.34	47,036.36	31,440.86	2,000.00	33,440.86	37,564.62	6,120.14	43,684.76	30,389.68	200.00	30,589.68

北) 建设有限 公司														
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
杭萧钢构(山 东) 有限公司	20,710.23	1,019.17	1,019.17	467.93	24,344.24	823.04	823.04	165.44
杭萧钢构(江 西) 有限公司	13,167.15	1,988.21	1,988.21	2,360.50	20,978.87	1,716.84	1,716.84	463.30
杭萧钢构(河 北) 建设有限 公司	18,339.95	89.69	122.49	1,211.84	37,578.46	370.04	362.63	-3,875.13

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
河北冀鑫杭萧钢构股 份有限公司	河北省邯郸市	河北省邯郸市	钢结构的制作、安装	30.00		权益法
菏泽汇隆杭萧钢构有 限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市 开发区	钢结构的制作、安装	25.00		权益法
湖北华林杭萧实业股 份有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	钢结构的制作、安装	20.00		权益法
贵州盛红杭萧科技有 限公司	贵州省六盘水市	贵州省六盘水市	钢结构的制作、安装	25.00		权益法
合肥新港杭萧钢构股 份有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市 经济技术开发区	钢结构的制作、安装	20.00		权益法

山东汇源杭萧钢构有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市	钢结构的制作、安装	20.00		权益法
武汉东方杭萧建设股份有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	钢结构的制作、安装	30.00		权益法
云阳县诚信杭萧钢结构股份有限公司	重庆市云阳县	重庆市云阳县	钢结构的制作、安装	20.00		权益法
丽水龙都杭萧钢构有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	钢结构的制作、安装	29.00		权益法
江西铭辉城投杭萧钢构有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市经济技术开发区	钢结构的制作、安装	20.00		权益法
赣州万郡枫叶置业有限公司	江西省赣州市	江西省赣州市于都县	房地产开发与经营	40.00		权益法

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：

无

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：

无

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额						期初余额/ 上期发生额					
	华林杭萧	龙都杭萧	汇隆杭萧	冀鑫杭萧	汇源杭萧	铭辉杭萧	华林杭萧	龙都杭萧	汇隆杭萧	冀鑫杭萧	汇源杭萧	铭辉杭萧
流动资产	4,881.70	2,042.60	5,964.84	2,497.10	4,600.51	5,778.78	2,693.49	1,315.33	5,776.8	2,443.70	3,612.97	2,139.44
非流动资产	17,421.08	8,492.03	2,976.65	2,262.65	13,103.52	7,058.27	17,824.85	8,370.72	3,159.55	2,272.95	12,552.54	7,033.88
资产合计	22,302.78	10,534.63	8,941.49	4,759.75	17,704.03	12,837.05	20,518.34	9,686.05	8,936.35	4,716.65	16,165.51	9,173.32
流动负债	15,472.12	6,209.40	3,979.93	1,883.86	4,905.19	9,718.66	13,339.64	5,125.01	3,828.86	1,820.71	2,519.55	3,152.48
非流动负债												2,500.00
负债合计	15,472.12	6,209.40	3,979.93	1,883.86	4,905.19	9,718.66	13,339.64	5,125.01	3,828.86	1,820.71	2,519.55	5,652.48
少数股东权益												
归属于母公司股东权益	6,830.66	4,325.23	4,961.56	2,875.89	12,798.84	3,118.39	7,178.70	4,561.04	5,107.49	2,895.94	13,645.96	3,520.84
按持股比例计算的净资产份额	1,366.13	1,254.32	1,240.39	862.77	2,559.77	623.68	1,435.74	1,322.70	1,276.87	868.78	2,729.19	704.17
调整事项	-1,145.62	-782.97	0.00	-15.00	-2,278.12	200.00	-1,244.49	-972.71		-10.59	-2,210.14	200.00
—商誉												
—内部交易未实现利润	-700.00	-718.96			-700.00		-794.20	-972.71		-10.59	-2,210.14	
—其他	-445.62	-64.01		-15.00	-1,578.12	200.00	-450.29					200.00
对联营企业权益投资的账面价值	220.51	471.35	1,240.39	847.77	281.65	823.68	191.25	349.99	1,276.87	858.19	519.05	904.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入	3,815.50	537.21	848.29	258.30	898.93	354.69	4,330.20		793.62	581.22	685.90	
净利润	-324.75	-68.33	89.49	-20.06	-791.32	-402.45	2,383.62		-55.00	-4.51	-559.79	-132.56
终止经营的净利润												
其他综合收												

益												
综合收益总额	-324.75	-68.33	89.49	-20.06	-791.32	-402.45	2,383.62		-55.00	-4.51	-559.79	-132.56
本年度收到的来自联营企业的股利												

其他说明

无

(3). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,162.63	1,150.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-320.75	-1,171.51
--其他综合收益		
--综合收益总额	-320.75	-1,171.51

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
四川瑞泽杭萧钢构建筑材料有限公司	-958.39	-31.50	-989.89

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用



## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、其他权益工具投资、借款、应收款项、应收票据、应付票据、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

## (一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他权益工具投资等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层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。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。为降低信用风险，本公司专人负责确定信用额度、进行信用审批。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。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 18.39%。

截止 2020 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	36,043,101.73	
应收账款	1,627,659,352.69	334,269,401.01
其他应收款	79,029,921.83	15,932,283.93
其他权益工具投资	706,143,572.87	
长期应收款（含一年内到期的款项）	20,816,393.00	

预计负债	4,085,134.92	
合计	2,473,777,477.04	350,201,684.94

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资金管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。本公司主要运用银行借款、商业汇票贴现等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2020年6月30日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-2年	2年以上
短期借款	1,050,309,318.98	1,075,365,103.48	1,075,365,103.48		
应付票据	434,735,591.06	434,735,591.06	434,735,591.06		
应付账款	1,638,153,261.60	1,638,153,261.60	1,638,153,261.60		
其他应付款	130,056,454.58	130,056,454.58	130,056,454.58		
其他流动负债	136,666,205.23	136,666,205.23	136,666,205.23		
长期借款	28,500,000.00	30,365,578.77	1,353,750.00	29,011,828.77	
小计	3,418,420,831.45	3,445,342,194.72	3,416,330,365.95	29,011,828.77	

## (三) 市场风险

## 1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截止2020年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					
	美元项目	新币项目	港币项目	澳门币项目	港币项目	合计
外币金融资产：						
货币资金	722.11	434,236.77	3,363,226.02	70,506.42	215.93	3,868,907.25
应收账款		5,211,109.94	20,150,922.00			25,362,031.94
其他应收款		27,038.11				27,038.11
小计	722.11	5,672,384.82	23,514,148.02	70,506.42	215.93	29,257,977.30
外币金融负债：						
应付账款	4,836,202.48		263,549.22			5,099,751.70
小计	4,836,202.48		263,549.22			5,099,751.70

续：

项目	期初余额					
	美元项目	新币项目	港币项目	澳门币项目	港币项目	合计
外币金融资产：						
货币资金	462,715.23	1,007,449.08	963,115.22	69,178.96	211.75	2,502,670.24
应收账款	174,958,105.23	14,535,102.41	26,146,800.41			215,640,008.05
其他应收款		331,865.33	533,879.65			865,744.97
小计	175,420,820.46	15,874,416.82	27,643,795.28	69,178.96	211.75	219,008,423.26
外币金融负债：						

应付账款		3,575,825.55	1,894,424.92		5,470,250.47
小计		3,575,825.55	1,894,424.92		5,470,250.47

敏感性分析：本公司的外币资产和负债规模占比较小，所承担的外汇变动市场风险较小。

## 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款及商业汇票贴现。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 2,900 万元，详见附注七、45。

(3) 敏感性分析：

截止 2020 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的年度利息支出将增加或减少 464,630.74 元，导致年度利润总额减少或增加 464,630.74 元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## 3. 价格风险

本公司金融资产无价格风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	期末公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
应收款项融资			12,945,914.48	12,945,914.48
其他权益工具投资			706,143,572.87	706,143,572.87
资产合计			719,089,487.35	719,089,487.35

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

适用 不适用

本公司对其他权益工具投资项下的重大投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为上市公司比较法和资产基础法，估值技术的输入值主要包括处于同一行业的上市公司的公允市场价值、比率乘数及不可流通折扣率。

本公司应收款项融资的公允价值首先基于重要性判断账面价值能否代表公允价值；如果金额重大，则根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、预付账款、短期借款、应付款项、预收账款、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业的子公司情况详见附注九、1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东莞市艾柏耐特复合材料有限公司	其他
杭州艾珀耐特复合材料有限公司	其他
杭州艾珀耐特工程科技有限公司	其他
杭州冰玉建筑装饰有限公司	其他
杭州顶耐建材有限公司	其他
杭州格林物业管理有限公司	其他

杭州浩合螺栓有限公司	其他
芜湖科正钢结构理化检测有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州艾珀耐特复合材料有限公司	安装材料		31.41
杭州艾珀耐特工程科技有限公司	安装材料	3.89	99.62
杭州冰玉建筑装饰有限公司	建筑劳务	40.51	125.36
杭州顶耐建材有限公司	安装材料	180.90	162.21
杭州格林物业管理有限公司	水电物管费	302.58	119.54
杭州浩合螺栓有限公司	安装材料	391.06	1,242.27
芜湖科正钢结构理化检测有限公司	检测费	36.39	52.01
四川瑞泽杭萧钢构建筑材料有限公司	加工费	494.29	
河北冀鑫杭萧钢构股份有限公司	加工费	206.38	
丽水龙都杭萧钢构有限公司	加工费	418.96	
江西铭辉城杭萧钢构有限公司	加工费	11.13	
合计		2,086.09	1,832.42

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽民和杭萧钢构股份有限公司	建材销售	28.77	
江西铭辉城投杭萧钢构有限公司	建材销售	9.56	
丽水龙都杭萧钢构有限公司	建材销售	314.79	
合计		353.12	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
芜湖科正钢结构理化检测有限公司	房屋及建筑物	2.83	3.00

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,097.10	818.12

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	丽水龙都杭萧钢构有限公司	418.23	5.43		
其他应收款	赣州万郡枫叶置业有限公司			2,400.00	310.01
其他应收款	杭州格林物业管理有限公司	0.04	0.02	0.04	0.02
其他应收款	丽水龙都杭萧钢构有限公司	1,000.00	50.00		
预付账款	杭州浩合螺栓有限公司			22.60	
预付账款	丽水龙都杭萧钢构有限公司	31.62			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州冰玉建筑装饰有限公司	29.65	39.42
应付账款	四川瑞泽杭萧钢构建筑材料有限公司	37.36	
应付账款	杭州浩合螺栓有限公司	156.12	30.81
应付账款	杭州顶耐建材有限公司	195.30	99.25
应付账款	杭州艾珀耐特工程科技有限公司	42.17	41.96
应付账款	芜湖科正钢结构理化检测有限公司	0.41	8.53
应付票据	杭州浩合螺栓有限公司	62.62	
应付票据	杭州顶耐建材有限公司	3.55	
其他应付款	赣州万郡枫叶置业有限公司	1,760.00	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

序号	客户名称	已签约（或已批准未签约）的尚未履行或尚未完全履行的投资项目
1	呼图壁县文汇房地产开发有限公司	2015年3月16日本公司与呼图壁县文汇房地产开发有限公司签订投资协议约定成立联营公司，注册资本3,333.33万元，本公司认缴出资1,000万元，出资比例为30%。
2	河南富春建设工程有限公司	2015年9月19日本公司与河南富春建设工程有限公司签订

		投资协议约定成立联营公司，注册资本 10,000 万元，本公司认缴出资 1,000 万元，出资比例为 10%。
3	江苏恒健建设集团有限公司	2017 年 4 月 28 日，本公司与江苏恒健建设集团有限公司签订投资协议约定成立联营企业，注册资本 10,000 万元，本公司认缴出资 1,000 万元，出资比例为 10%。
4	邢台日盛房地产开发有限公司	2017 年 4 月 28 日，本公司与邢台日盛房地产开发有限公司签订投资协议约定成立联营企业，注册资本 15,000 万元，本公司认缴出资 1,000 万元，出资比例为 10%。
5	海南智海建设工程有限公司	2017 年 7 月 28 日，本公司与海南智海建设工程有限公司签订投资协议约定成立联营企业，注册资本 15,000 万元，本公司认缴出资 1,500 万元，出资比例为 10%。
6	陕西佳乐建设集团有限公司	2017 年 9 月 30 日，本公司与陕西佳乐建设集团有限公司签订投资协议约定成立联营企业，注册资本 10,000 万元，本公司认缴出资 1,500 万元，出资比例为 15%。
7	江西省福潞祥建筑集团有限公司	2017 年 11 月 30 日，本公司与江西省福潞祥建筑集团有限公司签订投资协议约定成立联营企业，注册资本 10,000 万元，本公司认缴出资 1,500 万元，出资比例为 15%。
8	邵阳市南方建设工程有限公司	2017 年 12 月 11 日，本公司与邵阳市南方建设工程有限公司签订投资协议约定成立联营企业，注册资本 7,500 万元，本公司认缴出资 1,425 万元，出资比例为 19%。
9	山东省临朐县建筑工程有限公司	2018 年 5 月 2 日，本公司与山东省临朐县建筑工程有限公司签订投资协议约定成立联营企业，注册资本 10,000 万元，本公司认缴出资 1,500 万元，出资比例为 15%。
10	山东浩达钢结构科技有限公司	2018 年 5 月 2 日，本公司与山东浩达钢结构科技有限公司签订投资协议成立联营企业，注册资本 10,000 万元，本公司认缴出资 1,500 万元，出资比例为 15%。
11	葫芦岛利加房地产开发有限公司	2018 年 5 月 19 日，本公司与葫芦岛利加房地产开发有限公司签订投资协议约定成立联营企业，注册资本 10,000 万元，本公司认缴出资 1,000 万元，出资比例为 10%。

除存在上述承诺事项外，截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

I. 与合营企业和联营企业投资相关的或有负债：无

II. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响：

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
武汉交发金炜置业有限公司	本公司	建设工程合同纠纷	武汉市江岸区人民法院	人民币 3,463.65 万元	一审中
戴国江	本公司	建设工程合同纠纷	杭州市萧山区人民法院	人民币 497.73 万元	审理中
温州天泰新型建筑材料有限公司	本公司	建设工程合同纠纷	瑞安市人民法院	人民币 334.76 万元	待法院开庭审理
北京京中力建筑劳务分包有限公司	本公司	建设工程合同纠纷	东莞市第一人民法院	人民币 43.56 万元	一审庭审结束，原告上诉待二审开庭

对于上述未决诉讼，本公司管理层根据其判断及考虑法律意见后能合理估计诉讼的结果时，就该等诉讼中可能承担的损失计提预计负债。如诉讼的结果不能合理估计或者管理层相信不会造成资源流出时，则不会就未决诉讼计提预计负债。



除上述本公司作为被告的未决诉讼外，本公司于日常业务过程中还会涉及一些因主张公司权利而与客户、分包商、供应商等之间发生的纠纷、诉讼或索偿，经咨询相关法律顾问及经本公司管理层合理估计该些未决纠纷、诉讼或索偿的结果后，对于很有可能给本公司造成损失的纠纷、诉讼或索偿等，本公司已单项计提了相应的坏账准备。对于该些目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索偿或本公司管理层认为该些纠纷、诉讼或索偿不会对本公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，本公司管理层未就此单项计提坏账准备。

### III. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

a. 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司为子公司提供银行融资担保余额 96,400.00 万元。被担保单位到期偿还债务不存在困难，不会给公司造成不利影响。

b. 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司的孙公司万郡（包头）房地产有限公司为商品房承买人提供商品房按揭贷款担保的金额为人民币 61,894.82 万元。该事项对公司本年度及资产负债表日后财务状况无重大影响。

### IV. 开出保函、信用证：

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司开出保函 1,520.99 万元，信用证 1,500.00 万元。

V. 贷款承诺：无

VI. 产品质量保证条款：无

VII. 其他或有负债：无

VIII. 或有资产：无

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

适用 不适用

本公司及子公司新疆瑞丰双赢酒店管理有限公司（以下简称“瑞丰双赢酒店”）与新疆双赢房地产开发有限公司（以下简称“双赢房产”）分别于 2017 年 7 月、2017 年 9 月签订商品房预售合同，根据合同约定支付预付购房款共计 2.49 亿元，双赢房产目前处于破产重整中，本公司及瑞丰双赢酒店已于 2020 年 5 月向双赢房产管理人申报债权，主张继续履行《商品房预售合同》交付相应房屋并支付逾期交付违约金，双赢房产管理人已接受申报材料，截止本报告日，双赢房产管理人尚未采取任何措施，上述《商品房预售合同》是否继续履行或预付购房款以何种形式收回以及可能产生的相关损失均存在不确定性。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 为进一步聚焦主业，便于上市公司融资，杭萧钢构股份有限公司（以下简称“公司”、“杭萧钢构”“转让方”）拟向杭州鑫晟源创业投资有限公司（以下简称“鑫晟源创投”）、张振勇、杭州万萧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“万萧合伙”）协议转让公司全资子公司万郡房地产有限公司（以下简称“万郡房产”）100%股权。其中 91.83%部分股权（即转让价款 24,504 万元）转让至杭州鑫晟源创业投资有限公司、7.50%部分股权（即转让价款 2000

万元) 转让至张振勇、0.67%部分股权(即转让价款 180 万元) 转让至杭州万萧企业管理咨询合伙企业(有限合伙), 本次交易转让价款合计为人民币 26,684 万元。

鉴于鑫晟源创投系公司控股股东及其一致行动人控制的企业, 张振勇系公司董事, 故本次转让系关联交易。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

除上述关联交易外, 过去 12 个月内公司未与同一关联人或与不同关联人之间进行交易类别相关的关联交易。

(2) 子公司万郡绿建科技有限公司在资产负债表日尚未办妥产权证书的固定资产和未办妥产权证书的土地使用权, 于 2020 年 7 月 31 日办妥不动产权证书。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

##### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## 2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 4 个报告分部：建筑分部、房地产分部、建材分部和其他分部。建筑分部负责钢结构产品的生产、销售和安装；房地产分部负责房地产开发、销售及提供物业服务；建材分部负责建筑板材的生产、销售。

## (2). 报告分部的财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	建筑	房地产	建材	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	2,629,847,402.95	297,358,773.97	41,843,148.09	804,051,833.07	983,698,529.20	2,789,402,628.88
其中：对外交易收入	2,205,401,849.89	297,358,773.97	29,657,455.09	256,984,549.93		2,789,402,628.88
分部间交易收入	424,445,553.06		12,185,693.00	547,067,283.14	983,698,529.20	
二、营业费用	2,401,311,705.43	194,020,972.90	61,299,217.57	775,799,771.44	995,573,745.19	2,436,857,922.15
其中：对联营和合营企业的投资收益	-2,283,635.62	-3,065,731.87				-5,349,367.49
信用减值损失	22,164,976.06	3,777,642.54	397,458.63	-3,583,224.98		22,756,852.25
资产减值损失				-2,109,281.00		-2,109,281.00
折旧费和摊销费	46,268,541.36	1,953,945.32	240,059.89	9,183,012.06	1,882,218.19	55,763,340.44
三、利润总额	646,382,954.90	102,665,711.96	298,349,432.04	27,927,772.58	490,428,062.25	584,897,809.23
四、所得税费用	59,725,991.92	26,298,637.97	43,538,700.70	7,261,832.24	34,223,175.44	102,601,987.39
五、净利润	586,656,962.98	76,367,073.99	254,810,731.34	20,665,940.34	456,204,886.81	482,295,821.84
六、资产总额	8,768,880,823.03	1,424,712,013.85	262,463,874.52	1,943,094,313.15	3,229,067,618.31	9,170,083,406.24
七、负债总额	4,293,313,124.08	1,197,753,942.04	60,798,659.17	742,323,295.15	1,086,529,877.03	5,207,659,143.41
八、其他重要的非现金项目						
资本性支出	141,323,868.37	6,205,550.66	919,189.37	16,202,970.01	2,574,022.36	162,077,556.05

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

(4). 其他说明  
 适用  不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	755,073,156.41
1 至 2 年	27,271,780.73
2 至 3 年	142,233,724.45
3 至 4 年	143,950,248.89
4 至 5 年	27,500,000.00
5 年以上	42,421,872.21
合计	1,138,450,782.69

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	92,168,546.41	8.10	42,434,341.92	46.04	49,734,204.49	80,595,414.20	6.56	30,154,770.71	37.41	50,440,643.49
其中：										
按单项金额单独计提坏账准备的应收账款	92,168,546.41	8.10	42,434,341.92	46.04	49,734,204.49	80,595,414.20	6.56	30,154,770.71	37.41	50,440,643.49
按组合计提坏账准备	1,046,282,236.28	91.90	175,755,224.97	16.80	870,527,011.31	1,147,675,440.89	93.44	192,873,209.56	16.81	954,802,231.33
其中：										
应收账款组合 1：应收合并内客户	137,798,702.61	12.00			137,798,702.61	147,024,894.13	11.97			147,024,894.13
应收账款组合 2：应收工程服务客户	908,483,533.67	79.90	175,755,224.97	19.35	732,728,308.70	1,000,650,546.76	81.47	192,873,209.56	19.27	807,777,337.20
合计	1,138,450,782.69	/	218,189,566.89	/	920,261,215.80	1,228,270,855.09	/	223,027,980.27	/	1,005,242,874.82

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	12,316,752.21	12,316,752.21	100.00	预计可收回金额现值
单位 2	52,351,794.20	2,617,589.71	5.00	预计可收回金额现值
单位 3	27,500,000.00	27,500,000.00	100.00	对方资金困难，暂无法收回
合计	92,168,546.41	42,434,341.92	46.04	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 2：应收工程服务客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	578,243,028.60	28,912,151.43	5.00
1 至 2 年	13,951,411.73	2,092,711.76	15.00
2 至 3 年	142,233,724.45	42,670,117.33	30.00
3 至 4 年	143,950,248.89	71,975,124.45	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	30,105,120.00	30,105,120.00	100.00
合计	908,483,533.67	175,755,224.97	19.35

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	30,154,770.71	12,279,571.21				42,434,341.92
按组合计提坏账准备	192,873,209.56		17,117,984.59			175,755,224.97
合计	223,027,980.27	12,279,571.21	17,117,984.59			218,189,566.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位排名	单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	单位1	105,574,898.79	9.27	5,278,744.94

第二名	单位2	52,351,794.20	4.60	2,617,589.71
第三名	单位3	52,222,990.76	4.59	28,918,599.38
第四名	单位4	41,673,017.32	3.66	2,083,650.87
第五名	单位5	36,004,659.00	3.16	1,800,232.95
合计	/	287,827,360.07	25.28	40,698,817.85

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	17,020,000.00	
其他应收款	182,679,595.66	176,297,064.30
合计	199,699,595.66	176,297,064.30

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭萧钢构(安徽)有限公司	10,000,000.00	
杭萧钢构(山东)有限公司	7,020,000.00	

合计	17,020,000.00
----	---------------

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	159,754,420.14
1 至 2 年	21,673,984.62
2 至 3 年	800,000.00
3 至 4 年	4,211,636.00
4 至 5 年	1,732,713.60
5 年以上	
合计	188,172,754.36

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	20,641,636.00	23,811,636.00
代垫款		5,771,604.99
借款	162,781,443.38	121,159,351.18
往来款	4,403,747.19	31,551,288.52
其他	345,927.79	1,872,210.59
合计	188,172,754.36	184,166,091.28

## (9). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位:元币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	7,523,099.19		345,927.79	7,869,026.98
2020 年 1 月 1 日余额在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			1,732,713.60	1,732,713.60
本期转回	4,108,581.88			4,108,581.88
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,414,517.31		2,078,641.39	5,493,158.70

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	7,523,099.19		4,108,581.88			3,414,517.31
按单项计提坏账准备	345,927.79	1,732,713.60				2,078,641.39
合计	7,869,026.98	1,732,713.60	4,108,581.88			5,493,158.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	借款	70,111,542.19	1 年以内	37.26	
单位 2	借款	49,673,680.65	1 年以内	26.40	
单位 3	借款	29,653,408.45	1 年以内	15.76	
单位 4	借款	9,273,000.00	1 年以内	4.93	



单位 5	保证金及押金	6,640,000.00	1 年以内	3.53	332,000.00
合计	/	165,351,631.29	/	87.88	332,000.00

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,868,031,298.36		1,868,031,298.36	1,173,095,099.73	32,781,626.44	1,140,313,473.29
对联营、合营企业投资	59,918,388.23		59,918,388.23	62,202,023.85		62,202,023.85
合计	1,927,949,686.59		1,927,949,686.59	1,235,297,123.58	32,781,626.44	1,202,515,497.14

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江汉德邦建材有限公司	140,819,388.12		90,000,000.00	50,819,388.12		
杭萧钢构（河南）有限公司	38,412,558.74	14,557,348.91		52,969,907.65		
杭萧钢构（山东）有限公司	31,866,057.07			31,866,057.07		
杭萧钢构（广东）有限公司	116,298,342.43			116,298,342.43		
杭萧钢构（内蒙古）有限公司	82,048,208.85			82,048,208.85		
杭萧钢构（安徽）有限公司	64,855,158.95			64,855,158.95		
万郡房地产有限公司	179,376,701.02		50,000,000.00	129,376,701.02		

杭萧钢构（河北）建设有限公司	42,973,051.39			42,973,051.39		
浙江汉林建筑设计有限公司	7,499,690.21			7,499,690.21		
杭州杭萧钢构有限公司	51,471,450.28		51,471,450.28	0.00		
杭萧钢构（江西）有限公司	54,024,492.67			54,024,492.67		
杭州新维拓教育科技有限公司	650,000.00		650,000.00	0.00		
新疆瑞丰双赢酒店管理有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
浙江鼎泓科技发展有限公司	52,800,000.00			52,800,000.00		
万郡绿建科技股份有限公司	100,000,000.00	857,500,300.00		957,500,300.00		
杭萧钢构（兰考）有限公司	50,000,000.00	15,000,000.00		65,000,000.00		
合计	1,173,095,099.73	887,057,648.91	192,121,450.28	1,868,031,298.36		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
贝格杭萧(中东)工程有限公司											
小计											
二、联营企业											
四川瑞泽杭萧钢构建筑材料有限公司											
河北冀鑫杭萧钢构股份有限公司	8,581,911.13			-104,256.14						8,477,654.99	
菏泽汇隆杭萧钢构有限公司	12,768,729.02			-364,824.20						12,403,904.82	
湖北华林杭萧实业股份有限公司	1,912,538.09			292,547.42						2,205,085.51	
贵州盛红杭萧科技有限公司	9,697,059.86			131,380.55						9,828,440.41	
合肥新港杭萧钢构股份有限公司	2,300,000.00			-300,000.00						2,000,000.00	
安徽民和杭萧钢构股份有限公司											
山东汇源杭萧钢构有限公司	5,190,461.31			-2,373,970.97						2,816,490.34	
武汉东方杭萧建设股份有限公司	2,940,786.95			59,213.05						3,000,000.00	

云阳县诚信杭萧钢结构股份有限公司	6,268,924.30			-32,351.19					6,236,573.11
丽水龙都杭萧钢构有限公司	3,499,942.46			1,213,522.87					4,713,465.33
江西铭辉城投杭萧钢构有限公司	9,041,670.73			-804,897.01					8,236,773.72
小计	62,202,023.85			-2,283,635.62					59,918,388.23
合计	62,202,023.85			-2,283,635.62					59,918,388.23

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,161,028,203.64	1,042,010,833.54	1,235,741,444.12	1,058,930,984.35
其他业务	87,490,031.42	32,973,190.40	236,255,399.37	122,110,617.29
合计	1,248,518,235.06	1,074,984,023.94	1,471,996,843.49	1,181,041,601.64

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	234,114,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,283,635.62	2,347,083.15
处置长期股权投资产生的投资收益	18,910,618.24	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置衍生金融资产取得的投资收益	33,941,013.58	
其他	-1,423,984.35	
合计	283,258,011.85	2,347,083.15

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	318,842,618.45	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,716,464.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	40,921,020.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-358,146.77	
所得税影响额	-56,768,735.65	
少数股东权益影响额	-561,015.45	
合计	308,792,205.31	

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.73	0.222	0.222
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.50	0.078	0.078

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**4、 其他**适用 不适用**第十一节 备查文件目录**

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本

董事长：单银木

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 10 日

**修订信息**适用 不适用