

江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司

审计报告

2017年—2020年6月



05112020110006457154
报告文号：苏公W[2020]A1288号



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡
总机: 86 (510) 68798988
传真: 86 (510) 68567788
电子信箱: mail@gztycpa.cn

Wuxi . Jiangsu . China
Tel: 86 (510) 68798988
Fax: 86 (510) 68567788
E-mail: mail@gztycpa.cn

审计报告

苏公 W[2020]A1288 号

江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司(以下简称建科集团)财务报表,包括2020年6月30日、2019年12月31日、2018年12月31日和2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年1-6月、2019年度、2018年度和2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了建科集团2020年6月30日、2019年12月31日、2018年12月31日和2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年1-6月、2019年度、2018年度和2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于建科集团,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为分别对2020年1-6月、2019年度、2018年度和2017年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关



键审计事项如下：

（一） 收入确认：

1、事项描述

建科集团主要从事工程技术服务以及新型建筑材料生产销售，包括工程检测、工程专业施工服务、工程设计、建筑节能及绿色建筑的技术咨询和技术服务以及工程监理等。报告期内如财务报表附注五、32所述，公司营业收入分别为2020年1-6月14,754.29万元，2019年度29,615.69万元，2018年度18,520.87万元，2017年度14,879.50万元。由于收入的确认对财务报表影响较为重大，且涉及重大会计估计和判断，对于我们的审计而言是重要的。因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

2、审计中的应对

我们对建科集团收入确认关键审计事项执行的主要审计程序包括：

（1）了解建科集团与收入相关的关键内部控制，评价这些内部控制的设计，确认其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

（2）执行分析性复核程序，分析销售收入和毛利变动的合理性

（3）对工程技术服务类项目进行了抽样测试，采取抽样方式检查了与收入确认相关的支持性文件，包括但不限于销售合同、工作量确认单、结算单、银行资金流水等。

（4）选取新型建筑材料销售合同以及货物出库单、签收单和验收单的样本进行检查，确认新型建筑材料销售收入是否满足收入确认的条件。

（5）通过抽样方式选取样本对主要客户执行了实地走访，包括访谈双方交易背景、合作关系等并进行书面确认，对主要客户函证交易额及往来余额，查验核对银行流水及会计账簿信息，进一步核查收入确认的真实性。

（6）针对资产负债表日前后确认的营业收入，我们核对相关的合同、货物验收单和签收单、工作量确认单和资金流水，以评估收入是否在正确的期间确认。

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估建科集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算建科集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督建科集团的财务报告过程。



五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对建科集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致建科集团不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就建科集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对报告期财务报表审计最为重要，



因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·无锡

中国注册会计师



中国注册会计师



2020年11月24日



合并资产负债表

编制单位：江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	附注	2020/6/30	2019/12/31	2018/12/31	2017/12/31
流动资产：					
货币资金	五、1	80,139,085.16	93,691,111.03	112,254,534.03	118,394,068.47
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五、2	18,837,262.07	17,962,497.37	10,477,242.23	3,340,617.70
应收账款	五、3	174,258,718.42	139,764,422.64	86,837,896.68	60,299,425.21
应收款项融资	五、4	100,000.00	540,000.00		
预付款项	五、5	329,338.03	2,369,302.10	446,363.00	143,205.00
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	五、6	1,911,284.07	1,435,377.92	1,779,621.17	1,837,534.27
买入返售金融资产					
存货	五、7	34,180,741.21	38,097,034.41	18,112,101.76	2,270,028.74
合同资产					
持有待售资产	五、8				809,521.04
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、9	1,347,966.96	2,988,950.25	3,987,029.64	360,732.35
流动资产合计		311,104,395.92	296,848,695.72	233,894,788.51	187,455,132.78
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、10	21,337,742.94	21,430,296.50	26,151,924.28	24,359,283.28
投资性房地产	五、11	16,479,412.96	16,664,497.24	17,034,667.96	17,404,850.89
固定资产	五、12	142,084,413.91	125,744,811.29	95,727,084.68	100,616,380.43
在建工程	五、13	1,327,481.23	14,593,374.98	6,432,236.34	569,690.59
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、14	28,010,065.35	28,388,470.04	28,349,349.72	29,218,062.71
开发支出					
商誉	五、15	1,014,558.84			
长期待摊费用	五、16	1,541,325.46	952,705.43	1,270,273.91	
递延所得税资产	五、17	4,409,846.44	3,976,689.26	4,647,538.22	3,912,028.85
其他非流动资产	五、18	6,149,884.34	8,823,776.94	1,652,269.00	3,531,888.17
非流动资产合计		222,354,731.47	220,574,621.68	181,265,344.11	179,612,184.92
资产总计		533,459,127.39	517,423,317.40	415,160,132.62	367,067,317.70



公司法定代表人：

后附的会计报表附注为本会计报表的组成部分
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表

编制单位：江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	2020/6/30	2019/12/31	2018/12/31	2017/12/31
流动负债：					
短期借款	五、19	17,021,079.17	5,921,234.98		
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
交易性金融负债					
拆入资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	五、20	70,795,991.27	82,822,567.81	45,858,940.29	54,729,313.50
预收款项	五、21		15,357,232.66	12,207,012.62	4,817,562.68
合同负债	五、22	10,077,239.16			
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五、23	7,595,058.07	15,892,303.91	13,774,870.67	11,717,469.13
应交税费	五、24	7,577,592.23	12,421,732.20	13,811,214.44	11,405,289.86
其他应付款	五、25	18,868,318.60	1,317,215.00	783,713.00	554,341.63
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	五、26	11,327,064.73	7,407,404.66	1,800,000.00	1,019,000.00
流动负债合计		143,262,343.23	141,139,691.22	88,235,751.02	84,242,976.80
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五、27	275,000.00			
递延所得税负债	五、17	875,241.32			
其他非流动负债					
非流动负债合计		1,150,241.32			
负债合计		144,412,584.55	141,139,691.22	88,235,751.02	84,242,976.80
所有者权益：					
实收资本（或股本）	五、28	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、29	68,222,657.05	68,222,657.05	68,222,657.05	68,222,657.05
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	五、30	11,900,261.80	9,272,962.41	7,178,470.19	4,763,826.07
一般风险准备					
未分配利润	五、31	250,882,301.67	241,788,006.72	194,523,254.36	152,837,857.78
归属于母公司所有者权益合计		389,046,542.84	376,283,626.18	326,924,381.60	282,824,340.90
少数股东权益		1,041,322.32			
所有者权益合计		389,046,542.84	376,283,626.18	326,924,381.60	282,824,340.90
负债和所有者权益总计		533,459,127.39	517,423,317.40	415,160,132.62	367,067,317.70



公司法定代表人：

后附的会计报表附注为本会计报表的重要组成部分
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业总收入		147,542,866.83	296,156,933.52	185,208,704.10	148,795,028.57
其中：营业收入	五、32	147,542,866.83	296,156,933.52	185,208,704.10	148,795,028.57
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		113,826,624.05	224,419,995.07	130,884,520.64	101,038,825.69
其中：营业成本	五、32	85,911,323.20	165,587,272.73	87,415,912.49	64,427,564.04
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	五、33	1,522,128.62	3,064,092.74	1,923,220.73	1,583,522.21
销售费用	五、34	6,538,715.89	16,931,786.70	8,174,637.49	6,197,129.49
管理费用	五、35	13,597,581.38	23,919,798.53	21,701,199.99	17,684,305.12
研发费用	五、36	7,357,133.40	15,623,574.07	12,480,530.01	12,188,819.05
财务费用	五、37	-1,100,258.44	-706,529.70	-810,980.07	-1,042,514.22
其中：利息费用		352,677.76	79,400.99		
利息收入		1,478,495.79	1,159,891.48	1,018,786.56	1,087,790.24
加：其他收益	五、38	964,473.12	2,979,259.69	1,795,232.13	989,832.67
投资收益(损失以“-”填列)	五、39	-92,553.56	-4,744,183.30	1,792,641.00	-4,394,741.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-92,553.56	-4,721,627.78	1,792,641.00	-4,427,651.57
公允价值变动收益(损失以“-”填列)					
信用减值损失(损失以“-”填列)	五、40	-645,853.17	-2,622,710.22		-1,844,459.49
资产减值损失(损失以“-”填列)	五、41			97,182.59	
资产处置收益(损失以“-”填列)	五、42	24,621.19	-7,764.35	122,343.24	
三、营业利润(亏损以“-”填列)		33,966,930.36	67,341,540.27	58,131,582.42	42,506,834.08
加：营业外收入	五、43		1,287,000.00	2,963,000.00	2,595,482.95
减：营业外支出	五、44	413,932.39	7,514.16	597,649.23	475,863.01
四、利润总额(亏损以“-”填列)		33,552,997.97	68,621,026.11	60,496,933.19	44,626,454.02
减：所得税费用	五、45	4,838,940.33	10,778,382.05	8,986,892.49	7,226,983.79
五、净利润(净亏损以“-”填列)		28,714,057.64	57,842,644.06	51,510,040.70	37,399,470.23
(一)按经营持续性分类					
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		28,714,057.64	57,842,644.06	51,510,040.70	37,399,470.23
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.归属于母公司所有者的净利润		28,821,594.34	57,909,244.58	51,510,040.70	37,399,470.23
2.少数股东损益		-107,536.70	-66,600.52		
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
(一)不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
(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					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		28,714,057.64	57,842,644.06	51,510,040.70	37,399,470.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,821,594.34	57,909,244.58	51,510,040.70	37,399,470.23
归属于少数股东的综合收益总额		-107,536.70	-66,600.52		
八、每股收益：					
(一)、基本每股收益		0.51	1.02	0.90	0.67
(二)、稀释每股收益		0.51	1.02	0.90	0.67



公司法定代表人：

2

后附的会计报表附注为本会计报表的组成部分
主管会计工作负责人：

张蓓

会计机构负责人：

张蓓

合并现金流量表

编制单位：江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		107,244,660.87	237,918,925.61	160,867,015.19	142,092,649.22
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					
收到的原保险合同保费取得的现金					
收到的再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额					
收到利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还		1,674,498.77		225,205.08	22,297.21
收到的其他与经营活动有关的现金	五、46	3,966,837.51	13,470,537.78	12,271,566.80	9,505,064.90
经营活动现金流入小计		112,885,997.15	251,389,463.39	173,363,787.07	151,620,011.33
购买商品、接受劳务支付的现金		57,175,892.41	96,589,598.54	60,702,071.01	32,950,517.16
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		40,949,769.31	61,681,010.31	54,446,334.10	47,471,287.16
支付的各项税费		18,910,923.79	28,973,592.52	20,469,673.68	17,601,683.73
支付的其他与经营活动有关的现金	五、46	9,985,906.84	27,763,750.94	15,466,515.23	20,854,708.02
经营活动现金流出小计		127,022,492.35	215,007,952.31	151,084,594.02	118,878,196.07
经营活动产生的现金流量净额		-14,136,495.20	36,381,511.08	22,279,193.05	32,741,815.26
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					4,000,000.00
取得投资收益收到的现金					32,909.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,075,902.73	891,229.73	931,465.83	17,053.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金	五、46		410,000.00	1,751,200.00	
投资活动现金流入小计		1,075,902.73	1,301,229.73	2,682,665.83	4,049,963.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		7,354,194.78	50,582,042.80	23,691,393.32	32,364,203.08
投资支付的现金			3,000,000.00		4,000,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,884,405.05			
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		11,238,599.83	53,582,042.80	23,691,393.32	36,364,203.08
投资活动产生的现金流量净额		-10,162,697.10	-52,280,813.07	-21,008,727.49	-32,314,239.84
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金			800,000.00		23,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			800,000.00		
取得借款所收到的现金		12,000,000.00	5,913,000.00		
发行债券收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		12,000,000.00	6,713,000.00		23,000,000.00
偿还债务支付的现金		913,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		339,833.57	8,621,166.01	7,410,000.00	8,800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、46		755,955.00		179,622.64
筹资活动现金流出小计		1,252,833.57	9,377,121.01	7,410,000.00	8,979,622.64
筹资活动产生的现金流量净额		10,747,166.43	-2,664,121.01	-7,410,000.00	14,020,377.36
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		-13,552,025.87	-18,563,423.00	-6,139,534.44	14,447,952.78
加：期初现金及现金等价物余额		93,691,111.03	112,254,534.03	118,394,068.47	103,946,115.69
六、期末现金及现金等价物余额		80,139,085.16	93,691,111.03	112,254,534.03	118,394,068.47



法定代表人：

(Handwritten signature)

后附的会计报表附注为本报表的组成部分
主管会计工作负责人：

张蓓

会计机构负责人：

张蓓

合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项目	2020年1-6月											
	实收资本(股本)	优先股	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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	57,000,000.00			68,222,657.05				9,272,962.41		242,590,536.40		377,086,155.86
加：会计政策变更												
前期差错更正										-802,529.68		-802,529.68
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	57,000,000.00			68,222,657.05				9,272,962.41		241,788,006.72		376,283,626.18
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,627,299.39		9,094,294.95	1,041,322.32	12,762,916.66
（一）综合收益总额										28,821,594.34	-107,536.70	28,714,057.64
（二）所有者投入和减少资本											1,148,859.02	1,148,859.02
1、股东投入的普通股											1,148,859.02	1,148,859.02
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）本年利润分配										-19,727,299.39		-19,727,299.39
1、提取盈余公积								2,627,299.39		-2,627,299.39		
2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配												
4、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	57,000,000.00			68,222,657.05				11,900,261.80		250,882,301.67	1,041,322.32	389,046,542.84



编制单位：江苏江南科学研集团股份有限公司

项目



公司法定代表人：

张蓓

后附的会计报表附注为本报表的组成部分
主管会计工作负责人：

张蓓

会计机构负责人：

张蓓

合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

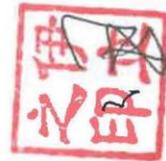
2019年度

项目	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(股本)	优先股	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益		
			永续债	其他					
一、上年年末余额	57,000,000.00				68,222,657.05			195,138,967.99	327,540,095.23
加：会计政策变更									
前期差错更正								-615,713.63	-615,713.63
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年初余额	57,000,000.00				68,222,657.05			194,523,254.36	326,924,381.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								47,264,752.36	49,359,244.58
（一）综合收益总额								57,909,244.58	57,842,644.06
（二）所有者投入和减少资本									
1、股东投入的普通股									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额									
4、其他									
（三）本年利润分配								-10,644,492.22	-733,399.48
1、提取盈余公积								-2,094,492.22	-8,550,000.00
2、提取一般风险准备金									
3、对所有者（或股东）的分配									
4、其他									
（四）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（五）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	57,000,000.00				68,222,657.05			241,788,006.72	376,283,626.18

编制单位：江苏恒通建科科学研究院集团股份有限公司



公司法定代表人：



后附的会计报表附注为本报表的组成部分
主管会计工作负责人：

张信

张信

会计机构负责人：

张信

张信

合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司

2018年度

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	股东权益合计			
	实收资本(股本)		资本公积		减：库存股		其他综合收益		专项储备				盈余公积	一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他	其他权益工具	其他	其他	其他	其他	其他	其他					
一、上年年末余额	57,000,000.00				68,222,657.05						4,763,826.07		152,784,796.16		282,771,279.28
加：会计政策变更															
前期差错更正													53,061.62		53,061.62
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	57,000,000.00				68,222,657.05						4,763,826.07		152,837,857.78		282,824,340.90
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)															
(一) 综合收益总额													41,683,396.58		44,100,040.70
(二) 所有者投入和减少资本													51,510,040.70		51,510,040.70
1、股东投入的普通股															
2、其他权益工具持有者投入资本															
3、股份支付计入所有者权益的金额															
4、其他															
(三) 本年利润分配													-9,824,644.12		-7,410,000.00
1、提取盈余公积													-2,414,644.12		-2,414,644.12
2、提取一般风险准备金															
3、对所有者(或股东)的分配													-7,410,000.00		-7,410,000.00
4、其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1、资本公积转增资本(或股本)															
2、盈余公积转增资本(或股本)															
3、盈余公积弥补亏损															
4、其他															
(五) 专项储备															
1、本期提取															
2、本期使用															
(六) 其他															
四、本年年末余额	57,000,000.00				68,222,657.05						7,178,470.19		194,523,254.36		326,924,381.60



公司法定代表人：

后附的会计报表附注为本报表的组成部分
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张蓓

张蓓

合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

2017年度

编制单位：江苏联发建筑装饰科技集团股份有限公司



项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计		
	实收资本(股本)		资本公积		其他综合收益	专项储备	盈余公积				
	优先股	永续债	其他权益工具	其他						减：库存股	
一、上年年末余额	22,000,000.00				80,402,279.69		3,863,483.07		125,067,687.66		231,333,450.42
加：会计政策变更										71,042.89	
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年初余额	22,000,000.00				80,402,279.69		3,863,483.07		125,138,730.55		231,404,493.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	35,000,000.00				-12,179,622.64		900,343.00		27,699,127.23		51,419,847.59
(一) 综合收益总额									37,399,470.23		37,399,470.23
(二) 所有者投入和减少资本	2,000,000.00				20,820,377.36						22,820,377.36
1、股东投入的普通股	2,000,000.00				20,820,377.36						22,820,377.36
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) 本年利润分配									-9,700,343.00		-8,800,000.00
1、提取盈余公积									900,343.00		
2、提取一般风险准备金									-900,343.00		
3、对所有者(或股东)的分配											-8,800,000.00
4、其他											
(四) 所有者权益内部结转	33,000,000.00				-33,000,000.00						
1、资本公积转增资本(或股本)	33,000,000.00				-33,000,000.00						
2、盈余公积转增资本(或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
(五) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	57,000,000.00				68,222,657.05		4,763,826.07		152,837,857.78		282,824,340.90

张信

张信

会计机构负责人：

张信

张信

后附的会计报表附注为本报表的重要组成部分
主管会计工作负责人：



公司法定代表人：



母公司资产负债表

编制单位：江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	附注	2020/6/30	2019/12/31	2018/12/31	2017/12/31
流动资产：					
货币资金		20,605,796.19	11,840,471.22	24,977,739.76	28,263,840.18
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据				172,200.00	
应收账款	十四、1	3,312,408.99	2,254,047.38	2,234,648.89	1,055,939.91
应收款项融资					
预付款项		40,000.00			
其他应收款	十四、2	41,138,921.15	31,013,271.15	34,063,671.15	15,765,635.33
存货					
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		64,380.06			
流动资产合计		65,161,506.39	45,107,789.75	61,448,259.80	45,085,415.42
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十四、3	95,970,009.23	83,131,762.79	87,553,390.57	85,760,749.57
投资性房地产					
固定资产		43,987,350.43	45,268,786.39	16,113,962.06	17,247,689.94
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		10,139,245.62	10,301,417.82	10,578,248.92	10,989,412.35
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		793,921.19	952,705.43	1,270,273.91	
递延所得税资产		717,791.27	127,555.59	103,870.29	78,191.38
其他非流动资产		594,081.95	4,405,040.90		538,419.17
非流动资产合计		152,202,399.69	144,187,268.92	115,619,745.75	114,614,462.41
资产总计		217,363,906.08	189,295,058.67	177,068,005.55	159,699,877.83



公司法定代表人：

后附的会计报表附注为本会计报表的重要组成部分
主管会计工作负责人：

张浩



会计机构负责人：

张浩



母公司资产负债表

编制单位：江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	2020/6/30	2019/12/31	2018/12/31	2017/12/31
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		729,748.77	1,020,944.48	1,604,355.43	1,157,026.00
预收款项			3,290,085.68	3,200,877.29	3,071,319.77
合同负债		3,070,632.49			
应付职工薪酬		164,000.00	530,000.00	243,200.00	226,865.00
应交税费		126,956.96	225,686.85	159,753.39	126,088.83
其他应付款		17,289,745.00	50,000.00	76,400.00	71,600.00
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		2,631,487.28			
流动负债合计		24,012,570.50	5,116,717.01	5,284,586.11	4,652,899.60
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
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					
负债合计		24,012,570.50	5,116,717.01	5,284,586.11	4,652,899.60
所有者权益：					
实收资本（或股本）		57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		61,330,140.88	61,330,140.88	61,330,140.88	61,330,140.88
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		11,900,261.80	9,272,962.41	7,178,470.19	4,763,826.07
未分配利润		63,120,932.90	56,575,238.37	46,274,808.37	31,953,011.28
所有者权益合计		193,351,335.58	184,178,341.66	171,783,419.44	155,046,978.23
负债和所有者权益总计		217,363,906.08	189,295,058.67	177,068,005.55	159,699,877.83



公司法定代表人：

[Signature]

后附的会计报表附注为本会计报表的组成部分

主管会计工作负责人：

3-2-1-15

[Signature]
张蓓

会计机构负责人：

[Signature]
张蓓



母公司利润表

编制单位：江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十四、4	2,449,593.74	6,928,026.64	5,377,737.58	5,526,782.49
减：营业成本	十四、4	1,686,749.08	3,383,086.80	2,778,436.94	1,217,824.97
税金及附加		248,246.33	374,082.29	240,203.03	254,755.59
销售费用		89,757.83	219,653.20	135,211.00	91,383.96
管理费用		3,150,917.03	5,702,492.70	3,886,031.76	4,024,771.63
研发费用		5,994.74	95,194.91	709,938.94	426,937.04
财务费用		-307,092.46	-255,955.82	-22,690.39	-167,095.11
其中：利息费用					
利息收入		308,348.46	259,504.22	27,182.94	170,698.94
加：其他收益		125,738.81	1,347,054.42	9,135.35	775,000.00
投资收益(损失以“-”填列)	十四、5	28,027,446.44	20,988,372.22	23,792,641.00	8,605,258.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-92,553.56	-4,721,627.78	1,792,641.00	-4,427,651.57
公允价值变动收益(损失以“-”填列)					
信用减值损失(损失以“-”填列)		-72,211.75	-94,741.19		
资产减值损失(损失以“-”填列)				-132,715.66	-209,187.91
资产处置收益(损失以“-”填列)					
二、营业利润(亏损以“-”填列)		25,655,994.69	19,650,158.01	21,319,666.99	8,849,274.52
加：营业外收入			1,287,000.00	2,963,000.00	241,764.00
减：营业外支出		2,785.92		3,516.25	680.00
三、利润总额(亏损以“-”填列)		25,653,208.77	20,937,158.01	24,279,150.74	9,090,358.52
减：所得税费用		-619,785.15	-7,764.21	132,709.53	86,928.53
四、净利润(净亏损以“-”填列)		26,272,993.92	20,944,922.22	24,146,441.21	9,003,429.99
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		26,272,993.92	20,944,922.22	24,146,441.21	9,003,429.99
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
五、其他综合收益的税后净额					
(一)不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
(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					
六、综合收益总额		26,272,993.92	20,944,922.22	24,146,441.21	9,003,429.99
七、每股收益：					
(一)、基本每股收益					
(二)、稀释每股收益					

公司法定代表人：

后附的会计报表附注为本会计报表的组成部分
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：江苏镇江建设工程集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
二、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,256,789.93	7,567,149.37	4,430,259.21	5,253,200.70
收到的税费返还		748,195.20			
收到的其他与经营活动有关的现金		478,882.54	8,726,810.62	3,652,912.69	1,239,383.12
经营活动现金流入小计		2,483,867.67	16,293,959.99	8,083,171.90	6,492,583.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,006,415.07	1,114,057.78	1,794,601.26	532,741.09
支付给职工以及为职工支付的现金		2,075,479.52	2,988,322.23	1,926,825.79	1,682,807.01
支付的各项税费		381,806.81	354,065.52	550,780.97	1,433,018.01
支付的其他与经营活动有关的现金		889,365.75	5,136,937.14	20,629,769.70	19,870,573.33
经营活动现金流出小计		4,353,067.15	9,593,382.67	24,901,977.72	23,519,139.44
经营活动产生的现金流量净额		-1,869,199.48	6,700,577.32	-16,818,805.82	-17,026,555.62
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					4,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,020,000.00	25,710,000.00	22,000,000.00	13,032,909.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额				333.75	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		18,020,000.00	25,710,000.00	22,000,333.75	17,032,909.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		85,475.55	33,697,845.86	1,057,628.35	824,743.97
投资所支付的现金		7,300,000.00	3,300,000.00		4,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		7,385,475.55	36,997,845.86	1,057,628.35	5,324,743.97
投资活动产生的现金流量净额		10,634,524.45	-11,287,845.86	20,942,705.40	11,708,165.62
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金					23,000,000.00
取得借款所收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					23,000,000.00
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			8,550,000.00	7,410,000.00	8,800,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金					179,622.64
筹资活动现金流出小计			8,550,000.00	7,410,000.00	8,979,622.64
筹资活动产生的现金流量净额			-8,550,000.00	-7,410,000.00	14,020,377.36
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		8,765,324.97	-13,137,268.54	-3,286,100.42	8,701,987.36
加：期初现金及现金等价物余额		11,840,471.22	24,977,739.76	28,263,840.18	19,561,852.82
六、期末现金及现金等价物余额		20,605,796.19	11,840,471.22	24,977,739.76	28,263,840.18



法定代表人：

后附的会计报表附注为本报表的组成部分

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项目	2020年1-6月						股东权益合计				
	实收资本(股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	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
一、上年年末余额	57,000,000.00				61,330,140.88				9,272,962.41	56,575,238.37	184,178,341.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	57,000,000.00				61,330,140.88				9,272,962.41	56,575,238.37	184,178,341.66
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,627,299.39	6,545,694.53	9,172,993.92
(一) 综合收益总额										26,272,993.92	26,272,993.92
(二) 所有者投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
(三) 本年利润分配											
1、提取盈余公积									2,627,299.39	-19,727,299.39	-17,100,000.00
2、提取一般风险准备金									2,627,299.39	-2,627,299.39	
3、对所有者(或股东)的分配											
4、其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本(或股本)											
2、盈余公积转增资本(或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
(五) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
四、本年年末余额	57,000,000.00				61,330,140.88				11,900,261.80	63,120,932.90	193,351,335.58



张浩

张浩

会计机构负责人：

后附的会计报表附注为本报表的组成部分
主管会计工作负责人：

公司法定代表人：

母公司所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项目	2019年度									
	实收资本(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	股东权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	57,000,000.00			61,330,140.88				7,178,470.19	46,274,808.37	171,783,419.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	57,000,000.00			61,330,140.88				7,178,470.19	46,274,808.37	171,783,419.44
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)								2,094,492.22	10,300,430.00	12,394,922.22
(一) 综合收益总额								2,094,492.22	20,944,922.22	20,944,922.22
(二) 所有者投入和减少资本										
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
(三) 本年利润分配								2,094,492.22	-10,644,492.22	-8,550,000.00
1、提取盈余公积								2,094,492.22	-2,094,492.22	
2、提取一般风险准备金										
3、对所有者(或股东)的分配										
4、其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本(或股本)										
2、盈余公积转增资本(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(五) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
四、本年年末余额	57,000,000.00			61,330,140.88				9,272,962.41	56,575,238.37	184,178,341.66



公司法定代表人：

后附的会计报表附注为本报表的组成部分
主管会计工作负责人：

张信

会计机构负责人：

张信

母公司所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项目	2018年度					其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	实收资本(股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积					
一、上年年末余额	57,000,000.00				61,330,140.88		4,763,826.07	31,953,011.28		155,046,978.23
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	57,000,000.00				61,330,140.88		4,763,826.07	31,953,011.28		155,046,978.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,414,644.12	14,321,797.09		16,736,441.21
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本										
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（三）本年利润分配							2,414,644.12	-9,824,644.12		-7,410,000.00
1、提取盈余公积							2,414,644.12	-2,414,644.12		
2、提取一般风险准备金										
3、对所有者（或股东）的分配										
4、其他										
（四）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
四、本年年末余额	57,000,000.00				61,330,140.88		7,178,470.19	46,274,808.37		171,783,419.44

编制单位：江苏伊立康医药集团股份有限公司



公司法定代表人：

张 浩

后附的会计报表附注为本报表的组成部分
主管会计工作负责人：

张 浩

会计机构负责人：

张 浩

母公司所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项目	2017年度						所有者权益合计
	实收资本(股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	
一、上年年末余额	22,000,000.00				73,509,763.52		132,023,170.88
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	22,000,000.00				73,509,763.52		132,023,170.88
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)	35,000,000.00				-12,179,622.04		23,023,807.35
(一)综合收益总额							
(二)所有者投入和减少资本	2,000,000.00				20,820,377.36		9,003,429.99
1、股东投入的普通股	2,000,000.00				20,820,377.36		22,820,377.36
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)本利润分配							
1、提取盈余公积					900,343.00		-8,800,000.00
2、提取一般风险准备金							
3、对所有者(或股东)的分配					900,343.00		-9,700,343.00
4、其他							
(四)所有者权益内部结转	33,000,000.00				-33,000,000.00		
1、资本公积转增资本(或股本)	33,000,000.00				-33,000,000.00		
2、盈余公积转增资本(或股本)							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
(五)专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
四、本年年末余额	57,000,000.00				61,330,140.88		155,046,978.23
						4,763,826.07	31,953,011.28



张睿

会计机构负责人：

张睿

后附的会计报表附注为本报表的组成部分
主管会计工作负责人：

公司法定代表人：



[Handwritten signature]

财务报表附注

一、公司基本情况

江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由江苏镇江建筑科学研究院集团有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。江苏镇江建筑科学研究院集团有限公司是经镇江市人民政府国有资产监督管理委员会、镇江市国土资源局镇国资产[2006]66号批准，由镇江市建筑科学研究院改制设立，成立于2006年12月19日。由伊立、周东林、王加民、傅国才、顾金福、沈永强、耿红珍7名自然人和镇江市国有资产投资经营公司(于2014年10月更名为镇江国有投资控股集团有限公司)共同出资组建，注册资本400.00万元。

2010年至2014年之间，有限公司多次增加注册资本，由原来的400.00万元变更为2,000.00万元。

2014年12月12日，根据镇江市国有资产监督管理委员会《国有资产无偿划拨通知》(镇国资产【2014】43号)文件，将镇江国有投资控股集团有限公司持有有限公司25%的股权无偿划拨至镇江城市建设产业集团，有限公司于2015年5月20日办理工商变更登记手续。

2015年8月21日，经股东会决议有限公司依法整体变更为股份有限公司，变更后的公司名称为江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司。有限公司以经审计的截止2015年6月30日的净资产77,269,763.52元按3.86:1比例折为股份公司的股本，股本总额2,000.00万元，股份总数2,000.00万股，每股面值为1.00元，均为人民币普通股，其余57,269,763.52元作为资本公积，并经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公W[2015]B155号验资报告验证。

2016年5月8日召开的2016年第一次临时股东大会决议通过股票发行方案和公司章程修正案，公司向11名自然人发行人民币普通股，发行数量88.00万股，发行价格为人民币8.00元/股。截止2016年5月20日共收到11名股东新增股款704.00万元，其中：新增股本88.00万元，资本公积616.00万元。此次股本变动已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公W[2016]B070号验资报告验证。

2016年7月29日召开的2016年第二次临时股东大会决议通过股票发行方案，公司向21名自然人发行人民币普通股，发行数量112.00万股，发行价格为人民币10.00元/股。截止2016年8月5日共收到21名股东新增股款1,120.00万元，其中：新增股本112.00万元，资本公积1,008.00万元。此次股本变动已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公W[2016]B160号验资报告验证。

2017年5月18日召开的2016年年度股东大会审议通过了2016年年度权益分派方案，以公司现有总股本22,000,000股为基数，向全体股东每10股转增15股，分红前本公司总股本为

22,000,000 股，分红后总股本增至 55,000,000 股。此次股本变动经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公 W[2017]B151 号验资报告验证。

2017 年 7 月 28 日第一次临时股东大会决议通过了《关于〈江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案〉的议案》（公告编号：2017-032）、《江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司股票发行认购公告》（公告编号：2017-034），公司拟向自然人黄善兵发行人民币普通股，发行数量 200.00 万股，发行价格为人民币 11.5 元/股。截至 2017 年 8 月 3 日止，公司已收到自然人股东黄善兵缴纳的新增投资款合计人民币 2,300.00 万元，其中：新增实收资本（股本）200.00 万元，资本公积（股本溢价）2,100.00 万元，股份总数原 5,500.00 万股，变更后为 5,700.00 万股。此次股本变动经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公 W[2017]B111 号验资报告验证。

公司统一社会信用代码 913211007965265339，注册资本 5,700.00 万元人民币。

公司住所为镇江市檀山路 8 号，法定代表人：伊立。

经营范围：建设科技研究、开发；建设科技的咨询、转让、技术服务；建筑工程质量与安全检测和鉴定；建设工程设计、施工、总承包；加固设计、施工、总承包；建筑工程项目管理；工程监理（凭资质证书经营）；工程、造价的咨询；招投标代理；建筑材料的销售；价格评估（国家有专项规定的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司下设综合管理部、计划财务部等职能部门。本财务报告于 2020 年 11 月 24 日经公司董事会批准报出。

报告期内纳入合并财务报表范围内的子公司如下：

子公司名称	持股比例	注册资本 (万元)	经营范围
镇江建科建设科技有限公司	100.00%	1,000.00	粉煤灰的综合利用（包括保温砂浆、混凝土外加剂、粉煤灰增强固化剂）的开发、生产、销售；建筑新技术、构件装配技术、新材料、建筑材料的开发、生产、销售（危险品除外）；装配式建筑构件设计、开发、生产、销售；建设科技的咨询、转让、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

镇江市建设工程质量检测中心有限公司	100.00%	1,000.00	建筑工程材料和装饰装修材料及其制品、建设工程（含市政和交通）质量和安全、绿色建筑和建筑节能、防雷工程及雷电防护装置、建筑智能、人防工程及防护设备检验检测与鉴定评价；材料防火性能检验检测；消防设施维护保养、检验检测与消防安全评估；测绘和工程勘察；建筑物变形和基坑监测；建筑能效测评和能耗监测与评价评估；绿色建材标识评价与认证；水质分析检验与监测；环境检测与监测；施工机械安装质量和施工安全防护用品检验检测；司法鉴定；检测技术研究开发；建设科技咨询、转让和技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
镇江建科工程管理有限公司	100.00%	600.00	建设工程项目管理、建设工程代建、工程监理（凭资质证书经营）、工程咨询、造价咨询、审核和招标投标代理（凭资质证书经营）；建设科技的咨询、转让和技术服务；信息工程监理及咨询；房屋建筑工程施工总承包；市政公用工程施工总承包；地基基础施工；城市园林绿化施工；园林古建筑施工；建筑工程设计；风景园林工程设计；市政工程设计（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
镇江建科工程加固技术有限公司	100.00%	200.00	建设工程加固设计、咨询、施工总承包（凭资质证书经营）；建设科技的咨询、转让和技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
镇江建科投资有限公司	100.00%	4,000.00	项目投资、创业投资、房地产投资、投融资咨询服务、企业管理咨询；建设科技的咨询、转让和技术服务；房屋、场地出租。（不得开展吸收公众存款、投资担保、设立资金池、代客理财等金融业务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
镇江立人培训有限公司	100.00%	200.00	非学历的艺术培训、外语培训、礼仪培训；职业技能、建设领域专业技术、管理岗位人员的培训（非学历及不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；教育信息咨询；场地租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

镇江众人物业管理有限公司	100.00%	60.00	非住宅企事业物业管理、物业维修服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
镇江绿建工程咨询有限公司	100.00%	200.00	建筑节能及绿色建筑的技术咨询和技术服务;建设工程新材料、新技术、新设备的推广利用;网站开发与应用;计算机软件的开发、咨询服务;计算机系统集成。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
南京建科工程技术有限公司	100.00%	1,000.00	工程技术研发、技术咨询及技术服务;工程质量检验检测;环境监测;互联网信息技术服务;电子商务;装饰工程、建筑工程设计;健康管理;健康信息咨询;化妆品、五金交电、计算机产品、电子产品、通讯产品及配件、日用百货、针纺织品、服装鞋帽、装饰品、工艺礼品、办公用品、玉器、玩具、花木、保健用品、文体用品、水果蔬菜、家具、金属材料、塑料制品、建筑材料、装潢材料、家居用品、初级农产品、智能家具设备、智能电子设备销售;预包装食品兼散装食品、保健食品批发与零售(须取得许可或批准后方可经营);家用电器、制冷设备及配件销售、安装、维修;物业管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
连云港恒强工程检测有限公司	60.00%	200.00	工程质量检测;工程测量服务;工程技术咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
镇江新区环境监测站有限公司	91.00%	1,000.00	许可项目:室内环境检测(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)一般项目:环境保护监测;生态资源监测;环保咨询服务;环境保护专用设备销售;环境监测专用仪器仪表制造;生态环境监测及检测仪器仪表制造;水利相关咨询服务(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

注:合并财务报表范围及其变化情况,见本附注“六、合并范围的变更”、本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《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，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事建设科技的咨询、转让、技术服务；建筑工程质量与安全检测和鉴定；建设工程设计；加固设计、施工、总承包；建筑工程项目管理；工程监理；工程、造价的咨询；招投标代理；建筑材料的销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、9“金融工具”、26“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、30“重大会计政策和会计估计变更”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6. 合并财务报表的编制方法

1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其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，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利

润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- （一）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；
- （二）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；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （五）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。

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. 金融工具

以下政策自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为

基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

①该项指定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。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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。

4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

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。

本公司于每个资产负债表日，本公司对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量，金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果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，本公司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；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款和应收款项融资，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。

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

A 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B 应收账款

应收账款组合 1：应收客户款项

应收账款组合 2：应收合并范围内关联方款项

C 应收款项融资

应收款项融资组合 1：银行承兑汇票

D 其他应收款

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2：应收其他款项

对于划分为组合的应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，银行承兑票据由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具，不计提坏账准备。

公司在 2018 年 12 月 31 日复核了以前年度应收款项坏账准备计提的适当性，认为商业承兑汇票组合、应收客户款项组合、应收其他款项组合的违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收款项信用风险是否显著增加的标记。因此，本公司自 2019 年 1 月 1 日起的信用损失风险以账龄为基础，按原有损失比例进行估计。对于以摊余成本计量的应收票据、应收账款和其他应收款，本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益；对于以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的应收款项融资，本公司将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

以下政策适用于 2017-2018 年度

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该

金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，

且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 30%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

10. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

11. 应收款项

以下会计政策适用于 2018、2017 年度

应收款项包括应收账款、其他应收款

1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将在资产负债表日单个客户欠款余额在 100.00 万元（含）以上的应收账款和其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合。	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备	
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单位测试后未减值的不计提坏账准备。	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年，以下同）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100
3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：		
单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项	
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。	

12. 存货

1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品、发出商品、工程施工等。

2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出产成品采用加权平均法核算。

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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格

为基础计算。

4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

②包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

13.合同资产及合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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

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三、9。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

14.合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

15.持有待售资产

1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

①非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

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

b、可收回金额。

② 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

16.长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者作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核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可将其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核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

2) 长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

4) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

17.投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与自用房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。房地产存货或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，将存货、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。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

18. 固定资产

1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	20	5%	4.75%
机器设备	直线法	5—10	5%	19.00%—9.50%
运输工具	直线法	4—5	5%	23.75%—19.00%
电子设备	直线法	3	5%	31.67%
办公设备	直线法	3—5	5%	31.67%—19.00%

3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，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即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

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。

4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

19.在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

20.借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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

2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

21.无形资产

1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括专利技术和非专利技术、商标、软件、土地使用权等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

②无形资产摊销方法和期限：

本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

2) 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22.长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值

损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生，但应由报告期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，采用直线法在收益期或规定期限内摊销。本公司的长期待摊费用主要为房屋装修费、改造费，在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3) 辞退福利的会计处理方法

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提出给予补偿，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。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

25. 预计负债

1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

26. 收入

以下政策自 2020 年 1 月 1 日起适用

1) 确认原则

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确认收入，取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项，本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响，本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品或服务。

2) 收入确认的具体方法

①商品销售业务

公司商品销售主要包括砂浆和PC构件的生产销售，其中：砂浆业务按产品已发出，买方已确认收货后确认收入；PC构件业务按产品已发出并经客户验收后确认收入。

②工程技术服务业务

A、工程检测业务：公司对外提供受托检测服务，服务费收入，在完成技术服务，并取得客户或第三方确认资料时，属于服务控制权转移。具体为：检测服务在检测报告等成果交付后并经客户或第三方确认后确认收入。

B、绿色建筑咨询、能耗监测等其他技术服务收入：公司在已根据合同约定提供了相应服务，在服务已完成取得验收合格证明后一次性确认收入。

C、工程监理、加固、设计等技术服务收入：根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度主要根据项目的性质，按已完成并经客户或第三方确认的工作量作为收入确认的依据。对于履约进度不能合理确定时，本发行人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。

以下政策适用于2017-2019年度

1) 收入确认原则

① 商品销售收入

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

②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：

A、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。

B、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。

③提供劳务收入和建造合同收入

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

2) 收入确认的具体方法

①商品销售业务

公司商品销售主要包括砂浆和 PC 构件的生产销售，其中：砂浆业务按产品已发出，买方已确认收货后确认收入；PC 构件业务按产品已发出并经客户验收后确认收入。

②工程技术服务业务

A、工程检测业务收入：检测服务已经提供，在检测报告等成果交付后并经客户或第三方确认后确认收入。

B、绿色建筑咨询、能耗监测等其他技术服务收入：公司在已根据合同约定提供了相应服务，在服务已完成取得验收合格证明后一次性确认收入。

C、工程监理、加固、设计等技术服务收入：在交易的完工进度能够可靠地确定，收入金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认收入，按已完成并经客户或第三方确认的工作量作为收入确认的依据。

注：本公司根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对收入确认方法进行了调整，详见本附注十三、1。

27.政府补助

1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3) 与公司日常经营活动相关的政府补助

按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

28.递延所得税资产/递延所得税负债

1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产

或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:①企业合并;②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

29.租赁

1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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

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。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

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。

30.重要会计政策和会计估计变更

1) 重要会计政策变更

①财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会【2017】13号),自2017年5月28日起实施,对于施行日存在的持有待售的

非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

②财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号），上述准则于 2019 年 1 月 1 日开始施行。

③财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助（财会【2017】15 号）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

④财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

⑤财政部于 2018 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号）及其解读，本公司根据该规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

⑥财政部于 2019 年度发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），对一般企业财务报表格式进行修订，适用于 2019 年中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

⑦财政部于 2019 年度发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会【2019】8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

⑧财政部于 2019 年度发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会【2019】9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

⑨财政部于 2019 年度发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会【2019】16 号），对合并财务报表格式进行了修订，适用于 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

⑩财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

A：执行新报表格式的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的合并报表项目	比较数据追溯调整影响金额
--------------	------------	--------------

	名称	2018-12-31/2018年度	2017-12-31/2017年度
①将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”、“应收账款”	应收票据	10,477,242.23	
	应收账款	86,837,896.68	
	应收票据及应收账款	-97,315,138.91	
②将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”项目。	应付票据		
	应付账款	45,858,940.29	
	应付票据及应付账款	-45,858,940.29	
③将原计入管理费用的研发费用单独列报，比较数据相应调整。	研发费用		12,188,819.05
	管理费用		-12,188,819.05

(续)

会计政策变更的内容和原因	受影响的母公司报表项目名称	比较数据追溯调整影响金额	
		2018-12-31/2018年度	2017-12-31/2017年度
①将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”、“应收账款”	应收票据	172,200.00	
	应收账款	2,234,648.89	
	应收票据及应收账款	-2,406,848.89	
②将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”项目。	应付票据	-	
	应付账款	1,604,355.43	
	应付票据及应付账款	-1,604,355.43	
③将原计入管理费用的研发费用单独列报，比较数据相应调整。	研发费用		426,937.04
	管理费用		-426,937.04

上述会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2018 年末、2017 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2018 年度、2017 年度净利润均未产生影响。

B: 执行新收入准则的影响

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三、26。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）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。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

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：

会计政策变更的内容和原因	受影响的合并报表项目名称	重分类		
		2019-12-31	调整数	2020-1-1
①将预收客户合同款项中不含税金的部分重分类为合同负债，将已收取合同款项但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额重分类至其他流动负债	预收款项	15,357,232.66	-15,357,232.66	
	合同负债		14,305,438.89	14,305,438.89
	其他流动负债		1,051,793.77	1,051,793.77

本公司执行上述准则对2020年1—6月合并利润表无影响。

2) 重要会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更。

3) 首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

①首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并财务报表

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	112,254,534.03	112,254,534.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收票据	10,477,242.23	10,277,242.23	-200,000.00
应收账款	86,837,896.68	86,837,896.68	
应收款项融资		200,000.00	200,000.00
预付款项	446,363.00	446,363.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,779,621.17	1,779,621.17	
买入返售金融资产			
存货	18,112,101.76	18,112,101.76	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,987,029.64	3,987,029.64	
流动资产合计	233,894,788.51	233,894,788.51	
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	26,151,924.28	26,151,924.28	
投资性房地产	17,034,667.96	17,034,667.96	
固定资产	95,727,084.68	95,727,084.68	
在建工程	6,432,236.34	6,432,236.34	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	28,349,349.72	28,349,349.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,270,273.91	1,270,273.91	
递延所得税资产	4,647,538.22	4,647,538.22	
其他非流动资产	1,652,269.00	1,652,269.00	
非流动资产合计	181,265,344.11	181,265,344.11	
资产总计	415,160,132.62	415,160,132.62	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	45,858,940.29	45,858,940.29	
预收款项	12,207,012.62	12,207,012.62	
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	13,774,870.67	13,774,870.67	
应交税费	13,811,214.44	13,811,214.44	
其他应付款	783,713.00	783,713.00	
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,800,000.00	1,800,000.00	
流动负债合计	88,235,751.02	88,235,751.02	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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			
负债合计	88,235,751.02	88,235,751.02	
所有者权益：			
实收资本（或股本）	57,000,000.00	57,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	68,222,657.05	68,222,657.05	

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7,178,470.19	7,178,470.19	
一般风险准备			
未分配利润	194,523,254.36	194,523,254.36	
归属于母公司所有者权益合计	326,924,381.60	326,924,381.60	
少数股东权益			
所有者权益合计	326,924,381.60	326,924,381.60	
负债和所有者权益总计	415,160,132.62	415,160,132.62	

母公司资产负债表

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	24,977,739.76	24,977,739.76	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	172,200.00	172,200.00	
应收账款	2,234,648.89	2,234,648.89	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	34,063,671.15	34,063,671.15	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	61,448,259.80	61,448,259.80	
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	87,553,390.57	87,553,390.57	
投资性房地产			
固定资产	16,113,962.06	16,113,962.06	
在建工程			
生产性生物资产			

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
油气资产			
无形资产	10,578,248.92	10,578,248.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,270,273.91	1,270,273.91	
递延所得税资产	103,870.29	103,870.29	
其他非流动资产			
非流动资产合计	115,619,745.75	115,619,745.75	
资产总计	177,068,005.55	177,068,005.55	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,604,355.43	1,604,355.43	
预收款项	3,200,877.29	3,200,877.29	
应付职工薪酬	243,200.00	243,200.00	
应交税费	159,753.39	159,753.39	
其他应付款	76,400.00	76,400.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,284,586.11	5,284,586.11	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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			
负债合计	5,284,586.11	5,284,586.11	

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
所有者权益：			
实收资本（或股本）	57,000,000.00	57,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	61,330,140.88	61,330,140.88	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7,178,470.19	7,178,470.19	
未分配利润	46,274,808.37	46,274,808.37	
所有者权益合计	171,783,419.44	171,783,419.44	
负债和所有者权益总计	177,068,005.55	177,068,005.55	

②首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	93,691,111.03	93,691,111.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	17,962,497.37	17,962,497.37	
应收账款	139,764,422.64	139,764,422.64	
应收款项融资	540,000.00	540,000.00	
预付款项	2,369,302.10	2,369,302.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,435,377.92	1,435,377.92	
买入返售金融资产			
存货	38,097,034.41	38,097,034.41	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,988,950.25	2,988,950.25	
流动资产合计	296,848,695.72	296,848,695.72	

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	21,430,296.50	21,430,296.50	
投资性房地产	16,664,497.24	16,664,497.24	
固定资产	125,744,811.29	125,744,811.29	
在建工程	14,593,374.98	14,593,374.98	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	28,388,470.04	28,388,470.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	952,705.43	952,705.43	
递延所得税资产	3,976,689.26	3,976,689.26	
其他非流动资产	8,823,776.94	8,823,776.94	
非流动资产合计	220,574,621.68	220,574,621.68	
资产总计	517,423,317.40	517,423,317.40	
流动负债:			
短期借款	5,921,234.98	5,921,234.98	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	82,822,567.81	82,822,567.81	
预收款项	15,357,232.66		-15,357,232.66
合同负债		14,305,438.89	14,305,438.89
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	15,892,303.91	15,892,303.91	
应交税费	12,421,732.20	12,421,732.20	
其他应付款	1,317,215.00	1,317,215.00	
应付分保账款			
保险合同准备金			

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	7,407,404.66	8,459,198.43	1,051,793.77
流动负债合计	141,139,691.22	141,139,691.22	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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			
负债合计	141,139,691.22	141,139,691.22	
所有者权益：			
实收资本（或股本）	57,000,000.00	57,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	68,222,657.05	68,222,657.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	9,272,962.41	9,272,962.41	
一般风险准备			
未分配利润	241,788,006.72	241,788,006.72	
归属于母公司所有者权益合计	376,283,626.18	376,283,626.18	
少数股东权益			
所有者权益合计	376,283,626.18	376,283,626.18	
负债和所有者权益总计	517,423,317.40	517,423,317.40	

母公司资产负债表

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
------	-------------	-----------	-----

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	11,840,471.22	11,840,471.22	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,254,047.38	2,254,047.38	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	31,013,271.15	31,013,271.15	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	45,107,789.75	45,107,789.75	
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	83,131,762.79	83,131,762.79	
投资性房地产			
固定资产	45,268,786.39	45,268,786.39	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10,301,417.82	10,301,417.82	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	952,705.43	952,705.43	
递延所得税资产	127,555.59	127,555.59	
其他非流动资产	4,405,040.90	4,405,040.90	
非流动资产合计	144,187,268.92	144,187,268.92	
资产总计	189,295,058.67	189,295,058.67	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计			

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,020,944.48	1,020,944.48	
预收款项	3,290,085.68		-3,290,085.68
合同负债		3,290,085.68	3,290,085.68
应付职工薪酬	530,000.00	530,000.00	
应交税费	225,686.85	225,686.85	
其他应付款	50,000.00	50,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,116,717.01	5,116,717.01	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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			
负债合计	5,116,717.01	5,116,717.01	
所有者权益：			
实收资本（或股本）	57,000,000.00	57,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	61,330,140.88	61,330,140.88	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	9,272,962.41	9,272,962.41	
未分配利润	56,575,238.37	56,575,238.37	
所有者权益合计	184,178,341.66	184,178,341.66	

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
负债和所有者权益总计	189,295,058.67	189,295,058.67	

四、税项

1. 主要流转税及附加

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	应税收入	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

2. 企业所得税

纳税主体名称	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司	25%	25%	25%	25%
镇江建科建设科技有限公司	15%	15%	15%	15%
镇江市建设工程质量检测中心有限公司	15%	15%	15%	15%
镇江建科工程管理有限公司	25%	25%	25%	25%
镇江建科工程加固技术有限公司	25%	25%	25%	25%
镇江建科投资有限公司	25%	25%	25%	25%
镇江众人物业管理有限公司	20%	20%	20%	20%
镇江立人培训有限公司	20%	20%	20%	20%
镇江绿建工程咨询有限公司	15%	15%	25%	20%
南京建科工程技术有限公司	25%	25%	25%	25%
连云港恒强工程检测有限公司	—	25%	—	—
镇江新区环境监测站有限公司	25%	—	—	—

3. 税收优惠

1) 增值税及附加税费的优惠

①依据财政部国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知（财税〔2016〕12号）规定，自2016年2月1日起，对按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元）的缴纳义务人，免征教育费附加、地方教育附加。镇江众人物业管理有限公司、镇江立人培训有限公司、连云港恒强工程检测有限公司，符合上述条件，享受该项优惠政策。

②根据国家税务总局公告2019年第4号《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策

有关征管问题的公告》小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过 10 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元，下同）的，免征增值税。镇江众人物业管理有限公司、镇江立人培训有限公司、连云港恒强工程检测有限公司，符合上述条件，享受该项优惠政策。

③根据财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。镇江建科建设科技有限公司、镇江建科工程管理有限公司、镇江建科投资有限公司符合上述条件，享受该项优惠政策；自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额（以下称加计抵减政策）。江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司、镇江市建设工程质量检测中心有限公司、镇江建科工程管理有限公司、镇江绿建工程咨询有限公司、镇江建科投资有限公司符合上述条件，享受该项优惠政策。

2) 所得税优惠

①根据财政部、国家税务总局《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）、《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）、《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）的规定，镇江立人培训有限公司、镇江众人物业管理有限公司 2020 年 1-6 月、2019 年度其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，2018 年度、2017 年度其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。镇江绿建工程咨询有限公司 2017 年度其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

②镇江市建设工程质量检测中心有限公司于 2016 年 10 月 20 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201632000052），自 2016 年 10 月 20 日起被认定为高新技术企业，有效期三年；2019 年 11 月 22 日重新取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201932003490），有效期三年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度镇江市建设工程质量检测中心有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

③镇江建科建设科技有限公司于 2016 年 11 月 30 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201632001025），自 2016 年 11 月 30 日起被认定为高新技术企业，有效期三年；2019 年 11 月 7 日重新取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201932001354），有效期三年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度镇江建科建设科技有限公司

按 15% 的税率计缴企业所得税。

④镇江绿建工程咨询有限公司于 2019 年 12 月 6 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201932009108），自 2019 年 12 月 6 日起被认定为高新技术企业，有效期三年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2020 年 1-6 月、2019 年度镇江绿建工程咨询有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

下列所披露的会计报表数据，除特别注明之外货币单位为人民币元。

1. 货币资金

1) 货币资金分类披露

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
库存现金	9,156.51	9,498.85	6,848.99	9,224.67
银行存款	80,129,928.65	93,681,612.18	112,247,685.04	118,384,843.80
合 计	80,139,085.16	93,691,111.03	112,254,534.03	118,394,068.47

2) 各报告期末余额中无使用受限的货币资金。

2. 应收票据

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
银行承兑汇票	7,506,910.00	7,521,181.84	2,577,200.00	926,792.00
商业承兑汇票	12,238,833.75	11,184,406.07	8,403,795.79	2,701,763.90
小 计	19,745,743.75	18,705,587.91	10,980,995.79	3,628,555.90
减：坏账准备	908,481.68	743,090.54	503,753.56	287,938.20
合 计	18,837,262.07	17,962,497.37	10,477,242.23	3,340,617.70

1) 应收票据按组合分类披露：

类 别	2020-6-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的 应收票据	19,745,743.75	100.00	908,481.68	4.60	18,837,262.07

类 别	2020-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：银行承兑汇票	7,506,910.00	38.02			7,506,910.00
商业承兑汇票	12,238,833.75	61.98	908,481.68	7.42	11,330,352.07
合 计	19,745,743.75	100.00	908,481.68	4.60	18,837,262.07

(续上表)

类 别	2019-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的 应收票据	18,705,587.91	100.00	743,090.54	3.97	17,962,497.37
其中：银行承兑汇票	7,521,181.84	40.21			7,521,181.84
商业承兑汇票	11,184,406.07	59.79	743,090.54	6.64	10,441,315.53
合 计	18,705,587.91	100.00	743,090.54	3.97	17,962,497.37

(续上表)

类 别	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的 应收票据	10,980,995.79	100.00	503,753.56	4.59	10,477,242.23
其中：银行承兑汇票	2,577,200.00	23.47			2,577,200.00
商业承兑汇票	8,403,795.79	76.53	503,753.56	5.99	7,900,042.23
合 计	10,980,995.79	100.00	503,753.56	4.59	10,477,242.23

(续上表)

类 别	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的 应收票据	3,628,555.90	100.00	287,938.20	7.94	3,340,617.70
其中：银行承兑汇票	926,792.00	25.54			926,792.00

类 别	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
商业承兑汇票	2,701,763.90	74.46	287,938.20	10.66	2,413,825.70
合 计	3,628,555.90	100.00	287,938.20	7.94	3,340,617.70

2) 各报告期末本公司无已质押的应收票据。

3) 各报告期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4) 各报告期末本公司已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	2020-6-30 终止确认金额	2020-6-30 未终止确认金额
银行承兑票据		4,720,000.00
商业承兑汇票		3,300,000.00
合 计		8,020,000.00

(续上表)

项 目	2019-12-31 终止确认金额	2019-12-31 未终止确认金额
银行承兑票据		5,530,000.00
商业承兑汇票		1,877,404.66
合 计		7,407,404.66

(续上表)

项 目	2018-12-31 终止确认金额	2018-12-31 未终止确认金额
银行承兑票据	2,504,468.51	
商业承兑汇票		1,800,000.00
合 计	2,504,468.51	1,800,000.00

(续上表)

项 目	2017-12-31 终止确认金额	2017-12-31 未终止确认金额
银行承兑票据	900,000.00	100,000.00
商业承兑汇票		919,000.00
合 计	900,000.00	1,019,000.00

3. 应收账款

1) 应收账款分类披露：

类 别	2020-6-30

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	202,649.09	0.11	202,649.09	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	186,831,910.57	99.89	12,573,192.15	6.73	174,258,718.42
其中：应收客户款项	186,831,910.57	99.89	12,573,192.15	6.73	174,258,718.42
合 计	187,034,559.66	100.00	12,775,841.24	6.83	174,258,718.42

(续上表)

类 别	2019-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	262,649.09	0.17	236,324.55	89.98	26,324.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,528,892.95	99.83	11,790,794.85	7.78	139,738,098.10
其中：应收客户款项	151,528,892.95	99.83	11,790,794.85	7.78	139,738,098.10
合 计	151,791,542.04	100.00	12,027,119.40	7.92	139,764,422.64

(续上表)

类 别	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,594,181.09	100.00	7,756,284.41	8.20	86,837,896.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	94,594,181.09	100.00	7,756,284.41	8.20	86,837,896.68

(续上表)

类 别	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,271,606.29	100.00	5,972,181.08	9.01	60,299,425.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	66,271,606.29	100.00	5,972,181.08	9.01	60,299,425.21

①按单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	2020-6-30 账面余额	2020-6-30 坏账准备	计提比例	计提理由
南京镑锆机电有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆跨越建筑工程(集团)有限公司上海分公司	52,649.09	52,649.09	100.00%	预计无法收回
合 计	202,649.09	202,649.09	—	—

(续上表)

单位名称	2019-12-31 账面余额	2019-12-31 坏账准备	计提比例	计提理由
南京镑锆机电有限公司	210,000.00	210,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆跨越建筑工程(集团)有限公司上海分公司	52,649.09	26,324.55	50.00%	预计无法完全收回
合 计	262,649.09	236,324.55	—	—

②按组合计提坏账准备的应收账款:

组合中,采用以账龄特征为基础的预期信用损失率计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2020-6-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	157,784,294.01	7,889,214.70	5.00%
1至2年	21,628,725.55	2,162,872.56	10.00%
2至3年	4,947,183.73	989,436.75	20.00%

账 龄	2020-6-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例
3至4年	1,767,694.20	883,847.10	50.00%
4至5年	280,960.21	224,768.17	80.00%
5年以上	423,052.87	423,052.87	100.00%
合 计	186,831,910.57	12,573,192.15	

(续上表)

账 龄	2019-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	125,497,057.35	6,274,852.85	5.00%
1至2年	17,401,750.91	1,740,175.11	10.00%
2至3年	3,260,783.25	652,156.65	20.00%
3至4年	4,171,928.96	2,085,964.48	50.00%
4至5年	798,633.61	638,906.89	80.00%
5年以上	398,738.87	398,738.87	100.00%
合 计	151,528,892.95	11,790,794.85	

注：参考历史信用损失经验，公司结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。公司认为应收客户款项组合的违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收客户款项信用风险是否显著增加的标记。因此，本公司2020年6月30日和2019年12月31日的应收客户款项信用损失风险以账龄为基础，按原有损失比例进行估计。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	73,138,895.35	3,656,944.79	5.00%
1至2年	9,118,266.04	911,826.60	10.00%
2至3年	10,541,995.98	2,108,399.19	20.00%
3至4年	1,245,036.96	622,518.48	50.00%
4至5年	466,957.04	373,565.63	80.00%
5年以上	83,029.72	83,029.72	100.00%
合 计	94,594,181.09	7,756,284.41	—

(续上表)

账 龄	2017-12-31		
-----	------------	--	--

	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	36,197,836.54	1,809,891.83	5.00%
1至2年	21,922,424.83	2,192,242.48	10.00%
2至3年	7,134,767.04	1,426,953.40	20.00%
3至4年	908,763.16	454,381.59	50.00%
4至5年	95,514.72	76,411.78	80.00%
5年以上	12,300.00	12,300.00	100.00%
合 计	66,271,606.29	5,972,181.08	

2) 报告各期计提、收回或转回的坏账准备情况:

年 度	期初余额	本期计提	本期其他增加 [注]	本期收回	本期核销	期末余额
2020年1-6月	12,027,119.40	386,812.28	421,909.56	60,000.00		12,775,841.24
2019年度	7,756,284.41	4,270,834.99				12,027,119.40
2018年度	5,972,181.08	1,831,385.13			47,281.80	7,756,284.41
2017年度	4,309,360.20	1,854,340.88			191,520.00	5,972,181.08

[注]: 其他系非同一控制下企业合并增加的应收账款坏账准备。

3) 按欠款方归集的各报告期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	2020-6-30 账面余额	2020-6-30 坏账准备	2020-6-30 账面价值	占应收账款 期末余额 的比例
中国建筑集团有限公司[注]	19,481,765.73	994,764.55	18,487,001.18	10.42%
湖南省第六工程有限公司	10,821,480.85	541,074.04	10,280,406.81	5.79%
江苏中南建设集团股份有限公司[注]	9,643,860.20	743,028.79	8,900,831.41	5.16%
南京市第六建筑安装工程有限公司	8,930,786.94	446,539.35	8,484,247.59	4.77%
镇江城市建设产业集团有限公司[注]	7,960,151.69	423,939.77	7,536,211.92	4.26%
合 计	56,838,045.41	3,149,346.50	53,688,698.91	30.40%

(续上表)

单位名称	2019-12-31 账面余额	2019-12-31 坏账准备	2019-12-31 账面价值	占应收账款 期末余额 的比例
中国建筑集团有限公司[注]	21,441,275.15	1,376,980.44	20,064,294.71	14.13%
江苏中南建设集团股份有限公司[注]	10,978,785.03	754,073.62	10,224,711.41	7.23%
湖南省第六工程有限公司	9,015,866.26	450,793.31	8,565,072.95	5.94%

镇江城市建设产业集团有限公司[注]	6,829,147.48	376,710.99	6,452,436.49	4.50%
江苏蓝辉建设集团有限公司	6,176,766.40	308,838.32	5,867,928.08	4.07%
合 计	54,441,840.32	3,267,396.68	51,174,443.64	35.87%

(续上表)

单位名称	2018-12-31 账面余额	2018-12-31 坏账准备	2018-12-31 账面价值	占应收账款 期末余 额的比例
江苏中南建设集团股份有限公司[注]	8,396,756.79	702,048.60	7,694,708.19	8.88%
中国建筑集团有限公司[注]	5,385,546.03	444,766.90	4,940,779.13	5.69%
常州第一建筑集团有限公司	3,663,269.36	183,163.47	3,480,105.89	3.87%
镇江市城市干道工程建设办公室	3,060,855.75	153,042.79	2,907,812.96	3.24%
丹阳市奇米建材贸易有限公司	3,000,615.61	545,612.02	2,455,003.59	3.17%
合 计	23,507,043.54	2,028,633.78	21,478,409.76	24.85%

(续上表)

单位名称	2017-12-31 账面余额	2017-12-31 坏账准备	2017-12-31 账面价值	占应收账款 期末余 额的比例
江苏中南建设集团股份有限公司[注]	5,949,938.47	671,326.59	5,278,611.88	8.98%
中国建筑集团有限公司[注]	5,790,505.71	460,874.46	5,329,631.25	8.74%
丹阳市韩辰建筑安装有限公司	3,299,613.31	273,994.49	3,025,618.82	4.98%
常州第一建筑集团有限公司	3,047,274.09	276,783.59	2,770,490.50	4.60%
南京市第六建筑安装工程有限公司	3,041,467.92	303,241.56	2,738,226.36	4.59%
合 计	21,128,799.50	1,986,220.69	19,142,578.81	31.89%

注：中国建筑集团有限公司控制的公司包括镇江市中建地产有限公司、中建三局第三建设工程有限责任公司、中建五局华东建设有限公司等公司；

江苏中南建设集团股份有限公司控制的公司包括中南镇江房地产开发有限公司、江苏中南建筑产业集团有限责任公司、镇江中南新锦城房地产发展有限公司等公司；

镇江城市建设产业集团有限公司控制的公司包括江苏城科建设发展有限公司、镇江市公共住房投资建设有限公司、镇江市西津渡文化旅游有限责任公司等公司。

4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

2019年1月9日，本公司的子公司镇江建科建设科技有限公司与深圳市前海一方商业保理有限公司签订了国内保理合同（无追溯权），将镇江万润置业有限公司的账面原值为5,369,790.48元的应收账款转让给深圳市前海一方商业保理有限公司，转让价格为5,046,027.91元。深圳市前

海一方商业保理有限公司已于2019年1月向镇江建科建设科技有限公司一次性支付该项转让款。

2018年11月30日,本公司的子公司镇江建科建设科技有限公司与深圳市前海一方商业保理有限公司签订了国内保理合同(无追溯权)将镇江万隆置业有限公司的账面原值为2,510,978.70元的应收账款转让给深圳市前海一方商业保理有限公司,转让价格为2,356,190.81元。深圳市前海一方商业保理有限公司已于2018年12月向镇江建科建设科技有限公司一次性支付该项转让款。

5) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4. 应收款项融资

1) 应收款项融资明细:

项 目	2020-6-30	2019-12-31
银行承兑汇票	100,000.00	540,000.00
合 计	100,000.00	540,000.00

2) 各报告期末本公司已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项 目	2020-6-30 终止确认金额	2020-6-30 未终止确认金额
银行承兑汇票	6,597,239.50	
合 计	6,597,239.50	

(续上表)

项 目	2019-12-31 终止确认金额	2019-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	9,300,000.00	
合 计	9,300,000.00	

5. 预付款项

1) 预付款项按账龄列示:

账龄	2020-6-30		2019-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	329,338.03	100.00	2,369,302.10	100.00
合 计	329,338.03	100.00	2,369,302.10	100.00

(续上表)

账龄	2018-12-31		2017-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	446,363.00	100.00	67,824.00	47.36
1-2年			42,971.00	30.01
4-5年			32,410.00	22.63

合 计	446,363.00	100.00	143,205.00	100.00
------------	-------------------	---------------	-------------------	---------------

2) 按预付对象归集的各报告期末余额较大的预付款情况:

单位名称	2020-6-30	占预付账款期末余额的比例(%)
中国石化销售股份有限公司江苏镇江石油分公司	159,973.71	48.57
江苏交能控股有限公司	114,210.00	34.68
合 计	274,183.71	83.25

(续上表)

单位名称	2019-12-31	占预付账款期末余额的比例(%)
江苏丹凤建筑集成化科技有限公司	1,688,986.91	71.29
江苏交能控股有限公司	313,228.80	13.22
合 计	2,002,215.71	84.51

(续上表)

单位名称	2018-12-31	占预付账款期末余额的比例(%)
江苏交能控股有限公司	445,747.00	99.86
合 计	445,747.00	99.86

(续上表)

单位名称	2017-12-31	占预付账款期末余额的比例(%)
镇江北固海螺水泥有限责任公司	42,971.00	30.01
南京紫东物业管理有限公司	40,824.00	28.51
常州市通润建设工程有限公司	32,410.00	22.63
镇江市丹徒区高资街道正东村	25,000.00	17.46
合 计	141,205.00	98.61

6. 其他应收款

项目名称	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
应收利息				
应收股利				

其他应收款	1,911,284.07	1,435,377.92	1,779,621.17	1,837,534.27
合 计	1,911,284.07	1,435,377.92	1,779,621.17	1,837,534.27

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类 别	2020-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,679,194.60	100.00	767,910.53	28.66	1,911,284.07
其中: 应收其他款项	2,679,194.60	100.00	767,910.53	28.66	1,911,284.07
合 计	2,679,194.60	100.00	767,910.53	28.66	1,911,284.07

(续上表)

类 别	2019-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,025,766.50	100.00	590,388.58	29.14	1,435,377.92
其中: 应收其他款项	2,025,766.50	100.00	590,388.58	29.14	1,435,377.92
合 计	2,025,766.50	100.00	590,388.58	29.14	1,435,377.92

(续上表)

类 别	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,257,471.50	100.00	2,477,850.33	58.20	1,779,621.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,257,471.50	100.00	2,477,850.33	58.20	1,779,621.17

(续上表)

类 别	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,203,204.50	100.00	4,365,670.23	70.38	1,837,534.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,203,204.50	100.00	4,365,670.23	70.38	1,837,534.27

①按组合计提坏账准备的其他应收款：

组合中，采用账龄预期信用损失率计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2020-6-30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,368,290.60	68,414.53	5.00%
1至2年	132,900.00	13,290.00	10.00%
2至3年	449,912.00	89,982.40	20.00%
3至4年	258,100.00	129,050.00	50.00%
4至5年	14,092.00	11,273.60	80.00%
5年以上	455,900.00	455,900.00	100.00%
合 计	2,679,194.60	767,910.53	—

(续上表)

账 龄	2019-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	846,431.50	42,321.58	5.00%
1至2年	60,000.00	6,000.00	10.00%

账 龄	2019-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
2至3年	615,335.00	123,067.00	20.00%
3至4年	50,000.00	25,000.00	50.00%
4至5年	300,000.00	240,000.00	80.00%
5年以上	154,000.00	154,000.00	100.00%
合 计	2,025,766.50	590,388.58	—

注：参考历史信用损失经验，公司结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。公司认为应收其他款项组合的违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收其他款项信用风险是否显著增加的标记。因此，本公司2020年6月30日和2019年12月31日的应收其他款项信用损失风险以账龄为基础，按原有损失比例进行估计。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	824,336.50	41,216.83	5.00%
1至2年	790,335.00	79,033.50	10.00%
2至3年	168,000.00	33,600.00	20.00%
3至4年	300,000.00	150,000.00	50.00%
4至5年	4,000.00	3,200.00	80.00%
5年以上	2,170,800.00	2,170,800.00	100.00%
合 计	4,257,471.50	2,477,850.33	—

(续上表)

账 龄	2017-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,293,404.50	64,670.23	5.00%
1至2年	238,000.00	23,800.00	10.00%
2至3年	427,000.00	85,400.00	20.00%
3至4年	14,000.00	7,000.00	50.00%
4至5年	230,000.00	184,000.00	80.00%
5年以上	4,000,800.00	4,000,800.00	100.00%
合 计	6,203,204.50	4,365,670.23	—

2) 坏账准备计提情况：

2020年1-6月

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)	
期初余额	590,388.58			590,388.58
期初余额在本期				
--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	158,649.75			158,649.75
本期收回或转回				
本期转销或核销				
其他变动[注]	18,872.20			18,872.20
期末余额	767,910.53			767,910.53

[注]：其他变动系非同一控制下企业合并增加的其他应收款坏账准备。

2019 年度

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)	
期初余额	2,477,850.33			2,477,850.33
期初余额在本期				
--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	-1,887,461.75			-1,887,461.75
本期收回或转回				
本期转销或核销				
其他变动				
期末余额	590,388.58			590,388.58

3) 报告各期计提、收回或转回的坏账准备情况:

年 度	期初余额	本期计提	本期其他 增加[注]	本期转回	本期核销	期末余额

2020年1-6月	590,388.58	158,649.75	18,872.20			767,910.53
2019年度	2,477,850.33	-1,887,461.75				590,388.58
2018年度	4,365,670.23	-1,887,819.90				2,477,850.33
2017年度	4,857,625.00	-484,382.77			7,572.00	4,365,670.23

[注]: 其他系非同一控制下企业合并增加的其他应收款坏账准备。

4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
非关联方资金往来			2,000,800.00	4,000,800.00
保证金	2,290,978.45	2,016,735.00	2,244,905.00	1,990,335.00
备用金	125,300.00	4,000.00	8,600.00	212,069.50
押金	22,712.00			
代收代支款	236,455.15			
代扣代缴款	3,749.00	5,031.50	3,166.50	
合 计	2,679,194.60	2,025,766.50	4,257,471.50	6,203,204.50

5) 按欠款方归集的各报告期末余额前五名的其他应收款情况:

2020年6月30日

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
镇江城市建设产业集团有限公司	保证金/代收代支款	763,241.60	1年以内	28.49	38,162.07
镇江市建筑施工企业农民工工资保证金管理办公室	保证金	150,000.00	3-4年	22.39	525,000.00
		450,000.00	5年以上		
南京市公共资源交易中心	保证金	232,000.00	1年以内	8.66	11,600.00
南京仙林智谷建设发展有限公司	保证金	200,000.00	2-3年	7.46	40,000.00
江苏交能控股有限公司	保证金	150,000.00	2-3年	5.60	30,000.00
合 计		1,945,241.60		72.60	644,762.07

(续上表)

2019年12月31日

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
镇江市建筑施工企业农民 工工资保证金管理办公室	保证金	100,000.00	2-3 年	29.62	435,000.00
		50,000.00	3-4 年		
		300,000.00	4-5 年		
		150,000.00	5 年以上		
镇江江南化工有限公司	保证金	446,000.00	1 年以内	22.02	22,300.00
南京仙林智谷建设发展有 限公司	保证金	200,000.00	2-3 年	9.87	40,000.00
江苏交能控股有限公司	保证金	150,000.00	2-3 年	7.40	30,000.00
南京中南花城房地产开发 有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	4.94	5,000.00
合 计	—	1,496,000.00	—	73.85	532,300.00

(续上表)

2018 年 12 月 31 日

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
江苏省丹徒经济开发区管 理委员会	非关联方 资金往来	2,000,800.00	5 年以上	47.00	2,000,800.00
镇江市建筑施工企业农民 工工资保证金管理办公室	保证金	100,000.00	1-2 年	14.09	320,000.00
		50,000.00	2-3 年		
		300,000.00	3-4 年		
		150,000.00	5 年以上		
镇江市公共资源交易中心	保证金	28,000.00	1 年以内	6.20	34,000.00
		146,000.00	1-2 年		
		90,000.00	2-3 年		
南京仙林智谷建设发展有 限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	4.70	20,000.00
江苏交能控股有限公司	保证金	150,000.00	1-2 年	3.52	15,000.00
合 计	—	3,214,800.00	—	75.51	2,389,800.00

(续上表)

2017年12月31日

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏省丹徒经济开发区管理委员会	非关联方资金往来	4,000,800.00	5年以上	64.50	4,000,800.00
镇江市建筑施工企业农民工工资保证金管理办公室	保证金	100,000.00	1年以内	9.67	190,000.00
		50,000.00	1-2年		
		300,000.00	2-3年		
		150,000.00	4-5年		
镇江市公共资源交易中心	保证金	250,000.00	1年以内	8.14	50,000.00
		135,000.00	1-2年		
		120,000.00	2-3年		
江苏交能控股有限公司	保证金	250,000.00	1年以内	4.03	12,500.00
南京仙林智谷建设发展有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	3.22	10,000.00
合计	—	5,555,800.00	—	89.56	4,263,300.00

6) 本公司无涉及政府补助的其他应收款。

7) 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

7. 存货

1) 存货分类披露

项 目	2020-6-30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,278,185.18		3,278,185.18
库存商品	10,514,754.28		10,514,754.28
发出商品	20,136,262.86		20,136,262.86
周转材料	251,538.89		251,538.89
合计	34,180,741.21		34,180,741.21

(续上表)

项 目	2019-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,715,063.62		3,715,063.62

库存商品	9,566,960.57		9,566,960.57
发出商品	24,602,191.01		24,602,191.01
周转材料	212,819.21		212,819.21
合 计	38,097,034.41		38,097,034.41

(续上表)

项 目	2018-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,621,893.28		3,621,893.28
库存商品	11,873,264.80		11,873,264.80
发出商品	2,380,646.01		2,380,646.01
周转材料	236,297.67		236,297.67
合 计	18,112,101.76		18,112,101.76

(续上表)

项 目	2017-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,927,158.61	231,962.07	1,695,196.54
库存商品	294,670.93	24,601.11	270,069.82
发出商品			
周转材料	304,762.38		304,762.38
合 计	2,526,591.92	256,563.18	2,270,028.74

2) 存货跌价准备

2018 年度

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	231,962.07			231,962.07		
库存商品	24,601.11			24,601.11		
合 计	256,563.18			256,563.18		

2017 年度

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		231,962.07				231,962.07

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	
库存商品		24,601.11				24,601.11
合 计		256,563.18				256,563.18

3) 各报告期末存货余额中无借款费用资本化金额。

8. 持有待售资产

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
房屋出售				809,521.04
合 计				809,521.04

9. 其他流动资产

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
预交税金	64,666.54		3,567.13	
预开票税金及待抵扣进项税	1,283,300.42	2,988,950.25	3,983,462.51	360,732.35
合 计	1,347,966.96	2,988,950.25	3,987,029.64	360,732.35

10. 长期股权投资

2020年1-6月

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	期末减值准备余额
		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		
联营企业：											
江苏城科建设发展有限公司	21,430,296.50			-92,553.56						21,337,742.94	
合计	21,430,296.50			-92,553.56						21,337,742.94	

2019年度

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	期末减值准备余额
		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		
联营企业：											
江苏城科建设发展有限公司	26,151,924.28			-4,721,627.78						21,430,296.50	
合计	26,151,924.28			-4,721,627.78						21,430,296.50	

2018年度

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	期末减值准备余额
		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		
联营企业：											
江苏城科建设发展有限公司	24,359,283.28			1,792,641.00						26,151,924.28	
合 计	24,359,283.28			1,792,641.00						26,151,924.28	

2017 年度

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	期末减值准备余额
		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		
联营企业：											
江苏城科建设发展有限公司	28,786,934.85			-4,427,651.57						24,359,283.28	
合 计	28,786,934.85			-4,427,651.57						24,359,283.28	

11. 投资性房地产

1) 采用成本模式计量的投资性房地产

2020年1-6月

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		18,509,146.58		18,509,146.58
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额		18,509,146.58		18,509,146.58
二、累计折旧和摊销				
1.期初余额		1,844,649.34		1,844,649.34
2.本期增加金额		185,084.28		185,084.28
（1）计提或摊销		185,084.28		185,084.28
3.本期减少金额				
4. 期末余额		2,029,733.62		2,029,733.62
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		16,479,412.96		16,479,412.96
2. 期初账面价值		16,664,497.24		16,664,497.24

2019年度

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		18,509,146.58		18,509,146.58
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额		18,509,146.58		18,509,146.58
二、累计折旧和摊销				
1.期初余额		1,474,478.62		1,474,478.62
2.本期增加金额		370,170.72		370,170.72
（1）计提或摊销		370,170.72		370,170.72
3.本期减少金额				
4. 期末余额		1,844,649.34		1,844,649.34
三、减值准备				

四、账面价值				
1. 期末账面价值		16,664,497.24		16,664,497.24
2. 期初账面价值		17,034,667.96		17,034,667.96
2018 年度				
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		18,509,146.58		18,509,146.58
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		18,509,146.58		18,509,146.58
二、累计折旧和摊销				
1. 期初余额		1,104,295.69		1,104,295.69
2. 本期增加金额		370,182.93		370,182.93
(1) 计提或摊销		370,182.93		370,182.93
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		1,474,478.62		1,474,478.62
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		17,034,667.96		17,034,667.96
2. 期初账面价值		17,404,850.89		17,404,850.89
2017 年度				
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		18,509,146.58		18,509,146.58
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		18,509,146.58		18,509,146.58
二、累计折旧和摊销				
1. 期初余额		734,118.49		734,118.49
2. 本期增加金额		370,177.20		370,177.20
(1) 计提或摊销		370,177.20		370,177.20
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		1,104,295.69		1,104,295.69
三、减值准备				

四、账面价值				
1. 期末账面价值		17,404,850.89		17,404,850.89
2. 期初账面价值		17,775,028.09		17,775,028.09

12. 固定资产

1) 各报告期固定资产情况:

2020年1-6月

项 目	房屋、建筑物 [注]	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	111,055,452.94	46,509,065.21	6,011,458.01	2,277,572.07	24,282,296.31	190,135,844.54
2. 本期增加金额	17,879,538.99	7,879,099.48	448,516.42	1,184,004.53	180,683.94	27,571,843.36
(1) 外购		530,741.25	203,416.42	28,004.53	180,683.94	942,846.14
(2) 在建工程转入	17,879,538.99					17,879,538.99
(3) 企业合并增加		7,348,358.23	245,100.00	1,156,000.00		8,749,458.23
3. 本期减少金额	909,760.61	1,316,572.64		8,613.33	12,000.00	2,246,946.58
(1) 处置或报废	909,760.61	1,316,572.64		8,613.33	12,000.00	2,246,946.58
(2) 其他转出						
4. 期末余额	128,025,231.32	53,071,592.05	6,459,974.43	3,452,963.27	24,450,980.25	215,460,741.32
二、累计折旧						
1. 期初余额	20,649,557.90	17,687,243.13	5,404,594.27	2,078,976.39	18,570,661.56	64,391,033.25
2. 本期增加金额	2,852,971.65	5,031,522.62	168,769.65	563,253.19	1,213,605.58	9,830,122.69
(1) 计提	2,852,971.65	3,028,368.61	124,667.24	142,720.05	1,213,605.58	7,362,333.13
(2) 企业合并增加		2,003,154.01	44,102.41	420,533.14		2,467,789.56
3. 本期减少金额	43,015.74	782,230.12		8,182.67	11,400.00	844,828.53
(1) 处置或报废	43,015.74	782,230.12		8,182.67	11,400.00	844,828.53
(2) 其他转出						
4. 期末余额	23,459,513.81	21,936,535.63	5,573,363.92	2,634,046.91	19,772,867.14	73,376,327.41
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	104,565,717.51	31,135,056.42	886,610.51	818,916.36	4,678,113.11	142,084,413.91
2. 期初账面价值	90,405,895.04	28,821,822.08	606,863.74	198,595.68	5,711,634.75	125,744,811.29

2019年度

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	79,297,740.54	41,804,912.73	6,011,458.01	2,306,999.25	20,428,836.92	149,849,947.45
2.本期增加金额	32,592,796.14	4,704,152.48		29,454.15	3,944,861.10	41,271,263.87
(1) 外购	32,592,796.14	4,573,067.01		29,454.15	3,944,861.10	41,140,178.40
(2) 在建工程转入		131,085.47				131,085.47
3.本期减少金额	835,083.74			58,881.33	91,401.71	985,366.78
(1) 处置或报废	835,083.74			58,881.33	91,401.71	985,366.78
(2) 其他转出						
4.期末余额	111,055,452.94	46,509,065.21	6,011,458.01	2,277,572.07	24,282,296.31	190,135,844.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,489,812.50	13,764,308.91	5,189,373.31	2,070,532.39	16,608,835.66	54,122,862.77
2.本期增加金额	4,169,472.98	3,922,934.22	215,220.96	64,381.26	2,048,657.53	10,420,666.95
(1) 计提	4,169,472.98	3,922,934.22	215,220.96	64,381.26	2,048,657.53	10,420,666.95
3.本期减少金额	9,727.58			55,937.26	86,831.63	152,496.47
(1) 处置或报废	9,727.58			55,937.26	86,831.63	152,496.47
(2) 其他转出						
4. 期末余额	20,649,557.90	17,687,243.13	5,404,594.27	2,078,976.39	18,570,661.56	64,391,033.25
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	90,405,895.04	28,821,822.08	606,863.74	198,595.68	5,711,634.75	125,744,811.29
2.期初账面价值	62,807,928.04	28,040,603.82	822,084.70	236,466.86	3,820,001.26	95,727,084.68

2018 年度

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	79,292,663.00	39,420,698.92	5,807,480.18	2,322,043.56	18,838,412.55	145,681,298.21
2.本期增加金额	5,077.54	2,384,213.81	280,977.83	31,914.53	1,841,376.93	4,543,560.64
(1) 外购	5,077.54	2,070,219.80	280,977.83	31,914.53	1,841,376.93	4,229,566.63
(2) 在建工程转入		313,994.01				313,994.01
3.本期减少金额			77,000.00	46,958.84	250,952.56	374,911.40
(1) 处置或报废			77,000.00	46,958.84	250,952.56	374,911.40
(2) 其他转出						

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
4.期末余额	79,297,740.54	41,804,912.73	6,011,458.01	2,306,999.25	20,428,836.92	149,849,947.45
二、累计折旧						
1. 期初余额	12,703,321.31	10,071,202.31	5,104,906.48	2,015,795.88	15,169,691.80	45,064,917.78
2.本期增加金额	3,786,491.19	3,693,106.60	157,616.83	99,347.41	1,677,548.79	9,414,110.82
（1）计提	3,786,491.19	3,693,106.60	157,616.83	99,347.41	1,677,548.79	9,414,110.82
3.本期减少金额			73,150.00	44,610.90	238,404.93	356,165.83
（1）处置或报废			73,150.00	44,610.90	238,404.93	356,165.83
（2）其他转出						
4. 期末余额	16,489,812.50	13,764,308.91	5,189,373.31	2,070,532.39	16,608,835.66	54,122,862.77
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	62,807,928.04	28,040,603.82	822,084.70	236,466.86	3,820,001.26	95,727,084.68
2.期初账面价值	66,589,341.69	29,349,496.61	702,573.70	306,247.68	3,668,720.75	100,616,380.43

2017 年度

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	58,157,345.55	20,018,197.26	5,659,117.18	2,493,490.03	16,971,696.16	103,299,846.18
2.本期增加金额	22,041,717.45	20,586,534.16	220,000.00	72,938.38	2,294,033.61	45,215,223.60
（1）外购	54,822.84	5,813,475.19	220,000.00	72,938.38	2,294,033.61	8,455,270.02
（2）在建工程转入	21,986,894.61	14,773,058.97				36,759,953.58
3.本期减少金额	906,400.00	1,184,032.50	71,637.00	244,384.85	427,317.22	2,833,771.57
（1）处置或报废		1,184,032.50	71,637.00	244,384.85	427,317.22	1,927,371.57
（2）其他转出	906,400.00					906,400.00
4.期末余额	79,292,663.00	39,420,698.92	5,807,480.18	2,322,043.56	18,838,412.55	145,681,298.21
二、累计折旧						
1. 期初余额	10,019,916.17	8,786,349.66	4,957,272.21	2,091,318.28	14,194,974.02	40,049,830.34
2.本期增加金额	2,780,284.10	2,129,665.37	215,689.42	148,198.25	1,380,669.13	6,654,506.27
（1）计提	2,780,284.10	2,129,665.37	215,689.42	148,198.25	1,380,669.13	6,654,506.27
3.本期减少金额	96,878.96	844,812.72	68,055.15	223,720.65	405,951.35	1,639,418.83
（1）处置或报废		844,812.72	68,055.15	223,720.65	405,951.35	1,542,539.87
（2）其他转出	96,878.96					96,878.96
4. 期末余额	12,703,321.31	10,071,202.31	5,104,906.48	2,015,795.88	15,169,691.80	45,064,917.78
三、减值准备						

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
四、账面价值						
1.期末账面价值	66,589,341.69	29,349,496.61	702,573.70	306,247.68	3,668,720.75	100,616,380.43
2.期初账面价值	48,137,429.38	11,231,847.60	701,844.97	402,171.75	2,776,722.14	63,250,015.84

2) 各报告期末未发现固定资产存在减值迹象，无需计提减值准备。

3) 各报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

注：截至 2020 年 6 月 30 日，本公司房产存在抵押，抵押权人为兴业银行股份有限公司镇江分行，抵押用途均为子公司的融资。抵押物详见五、48 所有权或使用权受到限制的资产。

13. 在建工程

1) 在建工程各报告期末余额情况：

项 目	2020-6-30		
	账面余额	减值准备	账面价值
PC 车间堆场及道路	1,327,481.23		1,327,481.23
合 计	1,327,481.23		1,327,481.23

(续上表)

项 目	2019-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
综合楼	13,488,829.53		13,488,829.53
PC 车间堆场及道路	1,104,545.45		1,104,545.45
合 计	14,593,374.98		14,593,374.98

(续上表)

项 目	2018-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
综合楼	5,417,514.51		5,417,514.51
PC 车间堆场及道路	883,636.36		883,636.36
锅炉天然气改造	131,085.47		131,085.47
合 计	6,432,236.34		6,432,236.34

(续上表)

项 目	2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
综合楼	436,357.25		436,357.25
燃气蒸汽锅炉	133,333.34		133,333.34

合 计	569,690.59		569,690.59
------------	-------------------	--	-------------------

2) 各报告期在建工程项目变动情况:

2020年1-6月

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
综合楼	13,488,829.53	4,390,709.46	17,879,538.99			自筹资金
PC车间堆场及道路	1,104,545.45	222,935.78			1,327,481.23	自筹资金
合 计	14,593,374.98	4,613,645.24	17,879,538.99		1,327,481.23	

2019年度

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
综合楼	5,417,514.51	8,071,315.02			13,488,829.53	自筹资金
PC车间堆场及道路	883,636.36	220,909.09			1,104,545.45	自筹资金
锅炉天然气改造	131,085.47		131,085.47			自筹资金
合 计	6,432,236.34	8,292,224.11	131,085.47		14,593,374.98	

2018年度

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
综合楼	436,357.25	4,981,157.26			5,417,514.51	自筹资金
燃气蒸汽锅炉	133,333.34	180,660.67	313,994.01			自筹资金
PC车间堆场及道路		883,636.36			883,636.36	自筹资金
锅炉天然气改造		131,085.47			131,085.47	自筹资金
合 计	569,690.59	6,176,539.76	313,994.01		6,432,236.34	

2017年度

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
综合楼	428,225.25	8,132.00			436,357.25	自筹资金
PC车间	226,347.72	14,957,999.31	15,184,347.03			自筹资金
PC车间堆场道路		6,802,547.58	6,802,547.58			自筹资金
PC车间生产线		7,877,494.00	7,877,494.00			自筹资金

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
PC 车间设备基础及安装		4,282,005.01	4,282,005.01			自筹资金
PC 车间堆场附属		2,247,170.08	2,247,170.08			自筹资金
燃气蒸汽锅炉		133,333.34			133,333.34	自筹资金
龙门吊		366,389.88	366,389.88			自筹资金
合 计	654,572.97	36,675,071.20	36,759,953.58	-	569,690.59	

14. 无形资产

1) 各报告期无形资产情况:

2020 年 1-6 月

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	31,867,783.88	1,778,915.98	33,646,699.86
2. 本期增加金额		148,097.34	148,097.34
(1) 外购		148,097.34	148,097.34
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	31,867,783.88	1,927,013.32	33,794,797.20
二、累计摊销			
1. 期初余额	4,566,413.46	691,816.36	5,258,229.82
2. 本期增加金额	367,086.73	159,415.30	526,502.03
(1) 计提	367,086.73	159,415.30	526,502.03
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,933,500.19	851,231.66	5,784,731.85
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	26,934,283.69	1,075,781.66	28,010,065.35
2. 期初账面价值	27,301,370.42	1,087,099.62	28,388,470.04

2019 年度

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	31,330,743.88	1,301,917.27	32,632,661.15
2. 本期增加金额	537,040.00	476,998.71	1,014,038.71

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 外购	537,040.00	476,998.71	1,014,038.71
3.本期减少金额			
4.期末余额	31,867,783.88	1,778,915.98	33,646,699.86
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,834,276.41	449,035.02	4,283,311.43
2.本期增加金额	732,137.05	242,781.34	974,918.39
(1) 计提	732,137.05	242,781.34	974,918.39
3.本期减少金额			
4.期末余额	4,566,413.46	691,816.36	5,258,229.82
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	27,301,370.42	1,087,099.62	28,388,470.04
2. 期初账面价值	27,496,467.47	852,882.25	28,349,349.72

2018 年度

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	31,330,743.88	1,252,553.87	32,583,297.75
2.本期增加金额		49,363.40	49,363.40
(1) 外购		49,363.40	49,363.40
3.本期减少金额			
4.期末余额	31,330,743.88	1,301,917.27	32,632,661.15
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,112,322.78	252,912.26	3,365,235.04
2.本期增加金额	721,953.63	196,122.76	918,076.39
(1) 计提	721,953.63	196,122.76	918,076.39
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,834,276.41	449,035.02	4,283,311.43
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	27,496,467.47	852,882.25	28,349,349.72
2. 期初账面价值	28,218,421.10	999,641.61	29,218,062.71

2017 年度

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	31,330,743.88	371,827.35	31,702,571.23
2.本期增加金额		880,726.52	880,726.52
(1) 外购		880,726.52	880,726.52
3.本期减少金额			
4.期末余额	31,330,743.88	1,252,553.87	32,583,297.75
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,390,363.42	143,014.07	2,533,377.49
2.本期增加金额	721,959.36	109,898.19	831,857.55
(1) 计提	721,959.36	109,898.19	831,857.55
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,112,322.78	252,912.26	3,365,235.04
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	28,218,421.10	999,641.61	29,218,062.71
2. 期初账面价值	28,940,380.46	228,813.28	29,169,193.74

2) 各报告期末未发现无形资产存在减值迹象，无需计提减值准备。

3) 各报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

15. 商誉

1) 商誉账面原值

2020年1-6月

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期企业合并形成	本年减少		期末余额
			处置	其他	
镇江新区环境监测站有限公司		1,014,558.84			1,014,558.84
合 计		1,014,558.84			1,014,558.84

2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本年减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
镇江新区环境监测站有限公司						
合 计						

16. 长期待摊费用

2020年1-6月

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	952,705.43	969,903.06	484,295.75		1,438,312.74
改造费		115,131.61	12,118.89		103,012.72
合计	952,705.43	1,085,034.67	496,414.64		1,541,325.46

2019年度

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,270,273.91		317,568.48		952,705.43
合计	1,270,273.91		317,568.48		952,705.43

2018年度

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		1,587,842.39	317,568.48		1,270,273.91
合计		1,587,842.39	317,568.48		1,270,273.91

17. 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

项 目	2020-6-30		2019-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	14,452,233.45	2,571,849.81	13,360,598.52	2,322,215.63
存货跌价准备			-	-
可抵扣亏损	6,282,656.74	1,570,664.16	7,368,996.30	1,388,400.15
内部销售未实现损益	1,069,329.88	267,332.47	1,064,293.92	266,073.48
合 计	21,804,220.07	4,409,846.44	21,793,888.74	3,976,689.26

(续上表)

项 目	2018-12-31		2017-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	10,737,888.30	2,061,803.92	10,625,789.51	2,141,663.14
存货跌价准备	-	-	256,563.18	38,484.48
可抵扣亏损	14,516,691.37	2,394,798.64	9,245,191.75	1,607,921.34
内部销售未实现损益	763,742.64	190,935.66	495,839.55	123,959.89

项 目	2018-12-31		2017-12-31	
	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
合 计	26,018,322.31	4,647,538.22	20,623,383.99	3,912,028.85

2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2020-6-30		2019-12-31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	3,500,965.28	875,241.32		
合 计	3,500,965.28	875,241.32		

18. 其他非流动资产

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
预付土地款	1,242,269.00	1,242,269.00	1,652,269.00	2,993,469.00
预付装饰设计款				538,419.17
待抵扣进项税额	2,799,837.34	4,151,892.94		
预付投资款		3,000,000.00		
预付购房款	1,957,778.00	429,615.00		
预付工程款	150,000.00			
合 计	6,149,884.34	8,823,776.94	1,652,269.00	3,531,888.17

19. 短期借款

1) 短期借款分类披露:

项目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
信用借款	3,000,000.00	913,000.00	-	-
抵押+保证借款	9,000,000.00			
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
应付利息	21,079.17	8,234.98	-	-
合 计	17,021,079.17	5,921,234.98	-	-

2) 短期借款说明:

①根据合同编号为2019年(京口)字00128号《经营快贷借款合同》,中国工商银行股份有限公司镇江京口支行提供给子公司镇江建科建设科技有限公司生产经营流动资金借款91.3万元,借款期限:2019年9月12日至2020年3月10日,年利率:5.22%。该笔借款已于2020年3月10日归

还。

②根据签订的编号为 2019 京口借字 0916 号《小企业借款合同》，中国工商银行股份有限公司镇江京口支行提供给子公司镇江建科建设科技有限公司支付货款及运费的流动资金借款 500 万元，借款期限：2019 年 9 月 11 日至 2020 年 9 月 11 日，年利率：4.4370%。本公司全资子公司镇江市建设工程质量检测中心有限公司与中国工商银行股份有限公司镇江京口支行签订最高额保证合同，合同编号 20190916-1，为该保证借款提供连带责任保证；公司股东陆小军、富莹分别与中国工商银行股份有限公司镇江京口支行签订个人连带责任保证书，合同编号 20190916-2，为该保证借款提供连带责任保证。

③根据合同编号为 2020 年（京口）字 00074 号《经营快贷借款合同》，中国工商银行股份有限公司镇江京口支行提供给子公司镇江建科建设科技有限公司生产经营流动资金借款 100 万元，借款期限：2020 年 3 月 25 日至 2020 年 9 月 21 日，年利率：4.85%。

④根据合同编号为 2020 年（京口）字 00044 号《经营快贷借款合同》，中国工商银行股份有限公司镇江京口支行提供给子公司镇江建科建设科技有限公司生产经营流动资金借款 200 万元，借款期限：2020 年 3 月 11 日至 2020 年 9 月 7 日，年利率：4.85%。

⑤根据签订的编号为 112010420002《流动资金借款合同》，兴业银行股份有限公司镇江分行提供给子公司镇江建科建设科技有限公司用于购买原材料、支付人员工资、水电费等流动资金借款 900 万元，借款期限：2020 年 1 月 10 日至 2021 年 1 月 9 日，年利率：4.3500%。江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司与兴业银行股份有限公司镇江分行签订最高额保证合同，合同编号 112000420001A001，为该保证借款提供连带责任保证；江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司与兴业银行股份有限公司镇江分行签订最高额抵押合同，抵押合同编号 112000420001B001，抵押标的为镇江市檀山路 8 号 A 座第 1 至 4 层，产权证号码：苏（2019）镇江市不动产权第 0083732 号，抵押额度有效期自 2020 年 1 月 3 日至 2023 年 1 月 3 日。

3) 各报告期末无已逾期未偿还的短期借款。

20. 应付账款

1) 应付账款列示：

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
1 年以内	68,094,418.65	74,514,344.57	37,341,584.24	44,754,841.66
1-2 年	672,980.93	2,896,373.88	5,711,461.86	6,505,513.45
2-3 年	935,714.37	3,389,259.15	1,065,199.15	1,652,289.65
3-4 年	137,707.26	844,085.55	714,685.85	1,343,142.74
4-5 年	152,516.55	327,625.85	702,483.19	152,400.00
5 年以上	802,653.51	850,878.81	323,526.00	321,126.00

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
合 计	70,795,991.27	82,822,567.81	45,858,940.29	54,729,313.50

2) 各报告期末账龄超过 1 年的重要应付账款:

项 目	2020-6-30	未偿还或结转的原因
镇江市润华建设有限公司	589,702.38	材料费, 未结算
涟水县兴隆运输站	365,710.27	运费, 未结算
江苏天润建设工程管理咨询有限公司	331,190.34	技术服务费, 未结算
镇江市和润建设有限公司	314,471.10	材料费, 未结算
镇江市丹徒区万信金属材料有限公司	261,710.00	材料费, 未结算
合 计	1,862,784.09	

(续上表)

项 目	2019-12-31	未偿还或结转的原因
江苏镇江建设集团有限公司	1,772,667.41	工程款, 未结算
江苏新润建筑安装工程有限公司	1,219,464.73	工程款, 未结算
镇江市和城物流有限公司	705,620.55	吊运费, 未结算
镇江市润华建设有限公司	628,199.60	材料费, 未结算
京口区黄范文建材经营部	560,899.47	材料费, 未结算
合 计	4,886,851.76	

(续上表)

项 目	2018-12-31	未偿还或结转的原因
江苏镇江建设集团有限公司	2,142,725.09	工程款, 未结算
镇江普天建设工程有限公司	1,143,979.16	工程款, 未结算
京口区黄范文建材经营部	560,899.47	材料费, 未结算
镇江市润华建设有限公司	559,617.35	材料费, 未结算
京口区黄加应建材销售中心	415,963.49	材料费, 未结算
合 计	4,823,184.56	

(续上表)

项 目	2017-12-31	未偿还或结转的原因
镇江华强起重有限公司	1,750,795.59	吊运费, 未结算
镇江市中康建材有限公司	1,378,084.71	材料费, 未结算
镇江京口华夏吊装有限公司	604,780.58	吊运费, 未结算
京口区黄范文建材经营部	560,899.47	材料费, 未结算

镇江市诚信物流有限公司	550,740.49	吊运费，未结算
合 计	4,845,300.84	--

21. 预收款项

1) 预收款项列示:

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
1 年以内		11,153,758.39	7,712,838.45	216,903.25
1-2 年		1,126,941.50	17,355.00	123,588.00
2-3 年		17,355.00	9,850.00	
5 年以上		3,059,177.77	4,466,969.17	4,477,071.43
合 计		15,357,232.66	12,207,012.62	4,817,562.68

2) 各报告期末账龄超过 1 年的重要预收款项:

项 目	2019-12-31	未偿还或结转的原因
镇江市建设工程质量监督站	3,059,177.77	房款，未结算
合 计	3,059,177.77	

(续上表)

项 目	2018-12-31	未偿还或结转的原因
镇江市建设工程质量监督站	3,059,177.77	房款，未结算
镇江市住房和城乡建设局	1,407,791.40	工程款，未结算
合 计	4,466,969.17	

(续上表)

项 目	2017-12-31	未偿还或结转的原因
镇江市建设工程质量监督站	3,059,177.77	房款，未结算
镇江市住房和城乡建设局	1,417,893.66	工程款，未结算
合 计	4,477,071.43	--

22. 合同负债

项 目	2020-6-30	2019-12-31
待提供的履约义务	10,077,239.16	
合 计	10,077,239.16	

23. 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示:

2020年1-6月

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,892,303.91	32,323,945.76	40,621,191.60	7,595,058.07
二、离职后福利-设定提存计划		323,200.02	323,200.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	15,892,303.91	32,647,145.78	40,944,391.62	7,595,058.07

2019年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,774,870.67	60,305,387.65	58,187,954.41	15,892,303.91
二、离职后福利-设定提存计划		3,492,520.85	3,492,520.85	
三、辞退福利		5,050.00	5,050.00	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	13,774,870.67	63,802,958.50	61,685,525.26	15,892,303.91

2018年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,717,469.13	53,246,100.02	51,188,698.48	13,774,870.67
二、离职后福利-设定提存计划		3,257,595.00	3,257,595.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	11,717,469.13	56,503,695.02	54,446,293.48	13,774,870.67

2017年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,531,997.39	43,763,023.39	44,577,551.65	11,717,469.13
二、离职后福利-设定提存计划		2,896,091.13	2,896,091.13	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	12,531,997.39	46,659,114.52	47,473,642.78	11,717,469.13

2) 短期薪酬列示:

2020年1-6月

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,892,303.91	27,346,020.83	35,871,090.67	7,367,234.07
2、职工福利费		2,352,652.69	2,352,652.69	
3、社会保险费		629,571.00	629,571.00	
其中： 医疗保险费		586,952.47	586,952.47	
工伤保险费		10,715.29	10,715.29	
生育保险费		31,903.24	31,903.24	
4、住房公积金		1,453,826.36	1,226,002.36	227,824.00
5、工会经费和职工教育经费		541,874.88	541,874.88	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	15,892,303.91	32,323,945.76	40,621,191.60	7,595,058.07

2019 年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,774,870.67	48,742,732.77	46,625,299.53	15,892,303.91
2、职工福利费		5,910,496.62	5,910,496.62	
3、社会保险费		1,950,351.45	1,950,351.45	
其中： 医疗保险费		1,777,804.07	1,777,804.07	
工伤保险费		102,105.72	102,105.72	
生育保险费		70,441.66	70,441.66	
4、住房公积金		2,554,459.31	2,554,459.31	
5、工会经费和职工教育经费		1,147,347.50	1,147,347.50	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	13,774,870.67	60,305,387.65	58,187,954.41	15,892,303.91

2018 年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,717,469.13	42,321,770.39	40,264,368.85	13,774,870.67
2、职工福利费		5,571,889.85	5,571,889.85	
3、社会保险费		1,612,134.51	1,612,134.51	
其中： 医疗保险费		1,485,088.54	1,485,088.54	
工伤保险费		92,089.33	92,089.33	

生育保险费		34,956.64	34,956.64	
4、住房公积金		2,423,425.00	2,423,425.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,316,880.27	1,316,880.27	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	11,717,469.13	53,246,100.02	51,188,698.48	13,774,870.67

2017 年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,531,997.39	34,866,420.80	35,680,949.06	11,717,469.13
2、职工福利费		4,356,225.06	4,356,225.06	
3、社会保险费		1,463,935.54	1,463,935.54	
其中： 医疗保险费		1,303,888.84	1,303,888.84	
工伤保险费		115,738.44	115,738.44	
生育保险费		44,308.26	44,308.26	
4、住房公积金		2,182,128.00	2,182,128.00	
5、工会经费和职工教育经费		894,313.99	894,313.99	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	12,531,997.39	43,763,023.39	44,577,551.65	11,717,469.13

3) 设定提存计划列示:

2020 年 1-6 月

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		313,017.52	313,017.52	
2、失业保险费		10,182.50	10,182.50	
合 计		323,200.02	323,200.02	

2019 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		3,395,056.56	3,395,056.56	
2、失业保险费		97,464.29	97,464.29	
合 计		3,492,520.85	3,492,520.85	

2018 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

1、基本养老保险费		3,174,005.49	3,174,005.49	
2、失业保险费		83,589.51	83,589.51	
合 计		3,257,595.00	3,257,595.00	

2017 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		2,825,467.55	2,825,467.55	
2、失业保险费		70,623.58	70,623.58	
合 计		2,896,091.13	2,896,091.13	

24. 应交税费

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
增值税	2,929,660.14	4,757,012.32	5,606,810.23	2,450,533.51
企业所得税	3,933,249.84	6,734,099.28	7,531,891.37	8,269,117.50
城市维护建设税	194,773.40	303,747.08	254,032.43	256,432.74
房产税	257,652.72	310,965.62	147,653.36	146,579.66
土地使用税	85,549.12	88,401.22	82,697.02	82,717.20
教育费附加	139,356.52	216,973.26	181,451.80	183,166.20
印花税	4,714.70	8,255.22	4,266.70	14,290.90
个人所得税	3,635.79	2,278.20	2,411.53	2,452.15
残疾人保障基金	29,000.00			
合 计	7,577,592.23	12,421,732.20	13,811,214.44	11,405,289.86

25. 其他应付款

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
应付利息				
应付股利	17,100,000.00			
其他应付款	1,768,318.60	1,317,215.00	783,713.00	554,341.63
合 计	18,868,318.60	1,317,215.00	783,713.00	554,341.63

(1) 应付股利:

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
普通股股利	17,100,000.00			
合 计	17,100,000.00			

(2) 其他应付款:

1) 按款项性质列示其他应付款:

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
关联方资金往来	50,000.00	50,000.00	50,000.00	194,395.40
代收代扣款	1,118,318.60	915.00	488,313.00	29,346.23
保证金	50,000.00	120,000.00	120,000.00	210,000.00
保险费		96,300.00	99,000.00	99,000.00
代垫费用	550,000.00	1,050,000.00	26,400.00	21,600.00
合 计	1,768,318.60	1,317,215.00	783,713.00	554,341.63

2) 按账龄列示其他应付款:

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
1 年以内	1,128,318.60	1,147,215.00	613,713.00	149,946.23
1 至 2 年	540,000.00			194,395.40
2 至 3 年			50,000.00	160,000.00
3 至 4 年		50,000.00	70,000.00	
4 至 5 年	50,000.00	70,000.00		
5 年以上	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
合 计	1,768,318.60	1,317,215.00	783,713.00	554,341.63

3) 各报告期末账龄超过 1 年的重要其他应付款:

项 目	2020-6-30	未偿还或结转的原因
郇林辉	500,000.00	代垫款, 未结算
合 计	500,000.00	

(续上表)

项 目	2019-12-31	未偿还或结转的原因
镇江市金顺混凝土有限公司	120,000.00	保证金, 合同未履行完毕
合 计	120,000.00	

(续上表)

项 目	2018-12-31	未偿还或结转的原因
镇江市金顺混凝土有限公司	120,000.00	保证金, 合同未履行完毕
合 计	120,000.00	

(续上表)

项 目	2017-12-31	未偿还或结转的原因
-----	------------	-----------

镇江市和润建设有限公司	144,395.40	关联方资金（保证金），合同未履行完毕
镇江市金顺混凝土有限公司	120,000.00	保证金，合同未履行完毕
合 计	264,395.40	

26. 其他流动负债

项目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
已背书尚未到期的商业承兑票据	3,300,000.00	1,877,404.66	1,800,000.00	919,000.00
已背书尚未到期的银行承兑票据	4,720,000.00	5,530,000.00		100,000.00
尚未支付的股权转让款	2,630,800.00			
待转销项税额	676,264.73			
合 计	11,327,064.73	7,407,404.66	1,800,000.00	1,019,000.00

27. 递延收益

2020年1-6月

项目	期初余额	本期增加[注]	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		425,000.00	150,000.00	275,000.00	
合 计		425,000.00	150,000.00	275,000.00	

[注]：本期增加系非同一控制下企业合并增加递延收益。

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	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
设备购置补助款		425,000.00	150,000.00		275,000.00	与资产相关
合 计		425,000.00	150,000.00		275,000.00	

28. 股本

1) 股本明细情况

2020年1-6月

股份性质	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	
限售条件股份	28,800,000.00						28,800,000.00
无限售条件股份	28,200,000.00						28,200,000.00
合 计	57,000,000.00						57,000,000.00

2019年度

股份性质	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	
限售条件股份	28,800,000.00						28,800,000.00
无限售条件股份	28,200,000.00						28,200,000.00
合 计	57,000,000.00						57,000,000.00

2018 年度

股份性质	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	
限售条件股份	28,800,000.00						28,800,000.00
无限售条件股份	28,200,000.00						28,200,000.00
合 计	57,000,000.00						57,000,000.00

2017 年度

股份性质	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	
限售条件股份	20,240,000.00			17,280,000.00	-8,720,000.00	8,560,000.00	28,800,000.00
无限售条件股份	1,760,000.00	2,000,000.00		15,720,000.00	8,720,000.00	26,440,000.00	28,200,000.00
合 计	22,000,000.00	2,000,000.00		33,000,000.00		35,000,000.00	57,000,000.00

2) 股本变动情况

详见一、公司基本情况

29. 资本公积

2020 年 1-6 月

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）	68,222,657.05			68,222,657.05
合 计	68,222,657.05			68,222,657.05

2019 年度

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）	68,222,657.05			68,222,657.05
合 计	68,222,657.05			68,222,657.05

2018 年度

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）	68,222,657.05			68,222,657.05
合 计	68,222,657.05			68,222,657.05

2017 年度

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）	80,402,279.69	21,000,000.00	33,179,622.64	68,222,657.05
合 计	80,402,279.69	21,000,000.00	33,179,622.64	68,222,657.05

说明：本期净减少 12,179,622.64 元，形成原因为：（1）2017 年 5 月对 2016 年年度权益进行分派，以公司现有总股本 22,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 15 股，包含发行股票产生的验资费、登记费、评估费共计减少资本公积 33,179,622.64 元。（2）2017 年 7 月公司向自然人黄善兵发行人民币普通股，发行数量 200.00 万股，发行价格为人民币 11.5 元/股，增加资本公积 21,000,000.00 元。

30. 盈余公积

2020 年 1-6 月

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,272,962.41	2,627,299.39		11,900,261.80
合 计	9,272,962.41	2,627,299.39		11,900,261.80

2019 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,178,470.19	2,094,492.22		9,272,962.41
合 计	7,178,470.19	2,094,492.22		9,272,962.41

2018 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,763,826.07	2,414,644.12		7,178,470.19
合 计	4,763,826.07	2,414,644.12		7,178,470.19

2017 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,863,483.07	900,343.00		4,763,826.07
合 计	3,863,483.07	900,343.00		4,763,826.07

31. 未分配利润

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上期末未分配利润	242,590,536.40	195,138,967.99	152,784,796.16	125,067,687.66
调整期初未分配利润合计数 （调增+，调减-）	-802,529.68	-615,713.63	53,061.62	71,042.89
调整后期初未分配利润	241,788,006.72	194,523,254.36	152,837,857.78	125,138,730.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,821,594.34	57,909,244.58	51,510,040.70	37,399,470.23

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
减：提取法定盈余公积	2,627,299.39	2,094,492.22	2,414,644.12	900,343.00
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	17,100,000.00	8,550,000.00	7,410,000.00	8,800,000.00
其他				
期末未分配利润	250,882,301.67	241,788,006.72	194,523,254.36	152,837,857.78

调整期初未分配利润明细：

由于前期会计差错更正，影响 2017 年度期初未分配利润 71,042.89 元，影响 2018 年度期初未分配利润 53,061.62 元，影响 2019 年度期初未分配利润-615,713.63 元，影响 2020 年 1-6 月期初未分配利润-802,529.68 元。

32. 营业收入和营业成本

1) 营业收入和营业成本明细

项 目	2020年1-6月	
	收入	成本
主营业务	146,609,699.28	85,311,602.25
其他业务	933,167.55	599,720.95
合 计	147,542,866.83	85,911,323.20

(续上表)

项 目	2019年度	
	收入	成本
主营业务	294,641,446.03	164,832,458.05
其他业务	1,515,487.49	754,814.68
合 计	296,156,933.52	165,587,272.73

(续上表)

项 目	2018年度	
	收入	成本
主营业务	184,221,992.93	87,069,287.67
其他业务	986,711.17	346,624.82
合 计	185,208,704.10	87,415,912.49

(续上表)

项 目	2017 年度	
	收入	成本
主营业务	147,710,414.56	64,015,153.84
其他业务	1,084,614.01	412,410.20
合 计	148,795,028.57	64,427,564.04

2) 营业收入和营业成本（分产品）:

品种	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
工程检测	58,943,109.74	108,636,179.82	101,857,068.73	79,894,431.14
工程监理	12,196,044.75	33,683,335.55	31,890,999.81	32,708,528.28
绿建咨询	3,109,859.05	10,842,706.00	6,211,917.12	2,553,698.98
工程加固	273,344.21	6,234,137.46	3,924,127.61	4,045,983.67
其他技术服务	4,302,508.28	9,525,080.37	9,731,879.18	9,146,804.97
新型建筑材料	67,784,833.25	125,720,006.83	30,606,000.48	19,360,967.52
其他业务收入	933,167.55	1,515,487.49	986,711.17	1,084,614.01
营业收入合计	147,542,866.83	296,156,933.52	185,208,704.10	148,795,028.57
工程检测	17,136,363.21	33,913,934.00	29,048,462.27	19,888,915.05
工程监理	9,468,582.58	20,113,503.82	17,995,780.18	16,370,354.05
绿建咨询	1,222,689.40	3,848,651.66	2,306,220.40	782,647.33
工程加固	310,201.98	5,768,149.46	3,254,083.59	3,805,280.73
其他技术服务	2,734,586.62	4,714,096.79	5,151,531.78	4,040,114.56
新型建筑材料	54,439,178.46	96,474,122.32	29,313,209.45	19,127,842.12
其他业务成本	599,720.95	754,814.68	346,624.82	412,410.20
营业成本合计	85,911,323.20	165,587,272.73	87,415,912.49	64,427,564.04

33. 税金及附加

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	503,193.59	1,120,653.73	508,264.92	393,642.82
教育费附加	359,303.59	799,667.42	362,334.23	279,670.70
房产税	471,175.67	740,607.44	697,095.45	529,384.12
印花税	17,357.53	49,740.59	24,731.30	49,955.70
土地使用税	171,098.24	336,492.28	330,794.83	330,868.87
环保税		15,911.28		

车船税		1,020.00		
合 计	1,522,128.62	3,064,092.74	1,923,220.73	1,583,522.21

34. 销售费用

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
运费	3,058,437.44	9,233,644.03	2,125,258.82	1,904,862.65
职工薪酬	3,257,570.29	6,899,776.45	5,398,453.55	3,559,737.65
宣传广告费	25,394.92	308,944.60	199,444.21	252,463.10
汽车费用	65,128.26	187,576.53	171,316.16	186,356.32
劳保费	10,033.00	16,270.00	17,075.13	83,600.55
办公费	108,308.86	205,407.09	145,092.63	158,923.85
交通差旅费	5,597.19	43,708.49	88,204.66	46,166.50
折旧费用	5,087.93	7,172.64	4,781.76	
其他	3,158.00	29,286.87	25,010.57	5,018.87
合 计	6,538,715.89	16,931,786.70	8,174,637.49	6,197,129.49

35. 管理费用

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	6,366,030.20	11,597,846.35	10,329,540.51	7,659,356.50
折旧费	2,097,475.00	2,656,508.25	2,272,679.44	2,192,937.65
办公费	877,715.80	1,191,349.22	987,427.76	1,054,001.46
汽车费用	226,310.28	558,910.01	598,802.53	568,981.16
咨询服务费	568,003.62	1,005,808.59	685,056.61	1,500,000.01
劳保	142,808.37	142,414.66	62,566.37	366,880.51
业务招待费	1,041,759.46	2,388,440.28	2,913,942.27	1,871,908.27
无形资产摊销	405,078.35	798,037.09	787,865.88	772,017.98
差旅费	67,401.40	240,253.99	333,763.00	355,813.97
会费	18,573.58	110,186.79	103,500.00	36,100.00
会务费		58,222.08	34,059.90	153,166.95
物业费	730,827.88	1,063,974.06	970,022.61	650,415.67
独董费用	90,502.00	181,318.42	185,428.00	78,855.44
租赁费	268,236.05	464,655.31	425,852.64	
装修费	398,131.52	693,400.51	317,568.48	

其他	298,727.87	768,472.92	693,123.99	423,869.55
合 计	13,597,581.38	23,919,798.53	21,701,199.99	17,684,305.12

36. 研发费用

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
人员费用	5,786,801.52	12,029,519.14	11,590,553.13	11,159,028.42
折旧	634,855.70	74,378.68	111,195.52	24,618.14
专利		15,522.76		
机物料	639,012.17	3,042,893.65	79,525.38	357,691.83
无形资产摊销	6,250.02	69,765.00	69,765.00	51,839.56
其他相关费用	289,713.99	371,558.09	628,096.81	592,776.05
鉴定评审费	500.00	19,936.75	1,394.17	2,865.05
合 计	7,357,133.40	15,623,574.07	12,480,530.01	12,188,819.05

37. 财务费用

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利息支出	352,677.76	79,400.99		
减：利息收入	1,478,495.79	1,159,891.48	1,018,786.56	1,087,790.24
手续费	25,559.59	50,198.22	53,018.60	45,276.02
保理费		323,762.57	154,787.89	
合 计	-1,100,258.44	-706,529.70	-810,980.07	-1,042,514.22

38. 其他收益

项目	2020年1-6月		2019年度	
	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	964,473.12	964,473.12	2,979,259.69	2,979,259.69
其中：财政专项补贴	705,101.88	705,101.88	1,709,786.76	1,709,786.76
科技与专利补贴	116,000.00	116,000.00	732,700.00	732,700.00
未达起征点，季度免税	7,101.19	7,101.19	3,281.42	3,281.42
增值税进项税加计抵减	122,089.87	122,089.87	533,491.51	533,491.51
个税手续费返还	14,180.18	14,180.18		
合 计	964,473.12	964,473.12	2,979,259.69	2,979,259.69

(续上表)

项目	2018 年度		2017 年度	
	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,795,232.13	1,795,232.13	989,832.67	989,832.67
其中：财政专项补贴	1,661,949.66	1,661,949.66	390,364.13	390,364.13
科技与专利补贴	131,090.00	131,090.00	594,400.00	594,400.00
未达起征点，季度免税	2,192.47	2,192.47	5,068.54	5,068.54
增值税进项税加计抵减				
合 计	1,795,232.13	1,795,232.13	989,832.67	989,832.67

计入报告各期非经常性损益的政府补助明细如下：

补助项目	2020 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
2019 城市经济兑现奖励鼓励生产性服务业投入	180,000.00	与收益相关
新区生态治理专项资金	150,000.00	与资产相关
七里甸街道街道办 2019 城市经济兑换奖励	150,000.00	与收益相关
增值税进项税加计抵减	122,089.87	与收益相关
句容市建筑节能与绿色建筑专项引导资金	100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	97,759.88	与收益相关
博士后科研资助（钛石膏资源化利用关键技术及产品评价研究）	80,000.00	与收益相关
专利补助资金	39,000.00	与收益相关
第四批人才开发专项资金	24,000.00	与收益相关
个税手续费返还	14,180.18	与收益相关
增值税未达起征点，季度免税	7,101.19	与收益相关
2020 年企业员工返岗交通补助	300.00	与收益相关
小规模纳税人地方税收贡献财政补助	42.00	与收益相关
合计	964,473.12	

（续上表）

补助项目	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
市级建筑产业现代化和建筑业发展专项引导资金	650,000.00	与收益相关
增值税进项税加计抵减	533,491.51	与收益相关

补助项目	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	439,786.76	与收益相关
科技创新券兑现奖励	300,000.00	与收益相关
城市经济发展大会奖励	259,500.00	与收益相关
润州区科技局科技计划项目补贴	200,000.00	与收益相关
镇江市企业研发费用省级财政奖励	130,000.00	与收益相关
2019 年镇江市重点研发计划项目经费（硫酸法钛白膏无害化处理关键技术应用）	120,000.00	与收益相关
2019 年第二批人才开发专项资金	100,000.00	与收益相关
博士后创新实践基地配套奖励	100,000.00	与收益相关
169 工程科研项目资助经费（装配式构件用免蒸养高性能混凝土）	30,000.00	与收益相关
润州区财政局高新技术企业补助	50,000.00	与收益相关
专利补贴	23,200.00	与收益相关
高校十佳单位奖金	20,000.00	与收益相关
国家知识产权示范、优势企业奖励经费及贯标合格企业补贴经费	20,000.00	与收益相关
增值税未达起征点，季度免税	3,281.42	与收益相关
合计	2,979,259.69	

(续上表)

补助项目	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
江苏省新型墙体材料和发展散装水泥财政专项资金	700,000.00	与收益相关
镇江市建筑产业现代化和建筑业发展专项引导资金	700,000.00	与收益相关
企业研发费用省级财政奖励	171,300.00	与收益相关
2018 年度镇江市重点研发计划(社会发展)项目经费	100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	70,649.66	与收益相关
镇江市专利资助经费	24,090.00	与收益相关
镇江高校园区建设指挥部表彰 2017 年度考核优胜奖励	20,000.00	与收益相关
镇江市京口区专利资助	7,000.00	与收益相关
未达起征点，季度免税补贴	2,192.47	与收益相关
合计	1,795,232.13	

(续上表)

补助项目	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
2017 年度省级财政促进金融业创新发展专项引导资金	300,000.00	与收益相关
江苏省工程技术研究中心和企业院士工作站直接奖励项目经费	200,000.00	与收益相关
2017 年省级自然科学基金（青年科技人才专项资金）	200,000.00	与收益相关
稳岗补贴	90,364.13	与收益相关
江苏省“双创计划”资助奖励	75,000.00	与收益相关
京口区科技政策兑现奖励经费	67,900.00	与收益相关
专利资助	51,500.00	与收益相关
未达起征点，季度免税	5,068.54	与收益相关
合计	989,832.67	

39. 投资收益

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-92,553.56	-4,721,627.78	1,792,641.00	-4,427,651.57
处置长期股权投资产生的投资收益		-22,555.52		
理财收益				32,909.59
合 计	-92,553.56	-4,744,183.30	1,792,641.00	-4,394,741.98

40. 信用减值损失

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失	-645,853.17	-2,622,710.22		
合 计	-645,853.17	-2,622,710.22		

41. 资产减值损失

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失			- 159,380.59	-1,587,896.31
存货跌价损失			256,563.18	-256,563.18
合 计			97,182.59	-1,844,459.49

42. 资产处置收益

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额

项目	2020年1-6月		2019年度	
	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益	24,621.19	24,621.19	-7,764.35	-7,764.35
合计	24,621.19	24,621.19	-7,764.35	-7,764.35

(续上表)

项目	2018年度		2017年度	
	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益	122,343.24	122,343.24		
合计	122,343.24	122,343.24		

43. 营业外收入

项目	2020年1-6月		2019年度	
	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			1,287,000.00	1,287,000.00
合计			1,287,000.00	1,287,000.00

(续上表)

项目	2018年度		2017年度	
	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,963,000.00	2,963,000.00		
无需支付的款项			2,595,482.95	2,595,482.95
合计	2,963,000.00	2,963,000.00	2,595,482.95	2,595,482.95

计入报告各期非经常性损益的政府补助明细如下:

补助项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	与资产相关/ 与收益相关
新三板挂牌政策扶持奖励		1,287,000.00	2,963,000.00		与收益相关
合计		1,287,000.00	2,963,000.00		

44. 营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年度
----	-----------	--------

	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	407,922.69	407,922.69	7,514.15	7,514.15
对外捐赠	2,000.00	2,000.00		
滞纳金	4,009.70	4,009.70		
其他			0.01	0.01
合 计	413,932.39	413,932.39	7,514.16	7,514.16

(续上表)

项目	2018 年度		2017 年度	
	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	18,411.82	18,411.82	367,778.05	367,778.05
对外捐赠	1,000.00	1,000.00	2,000.00	2,000.00
地方基金	11,512.00		96,760.00	
滞纳金	566,725.41	566,725.41	1,008.96	1,008.96
其他			8,316.00	8,316.00
合 计	597,649.23	586,137.23	475,863.01	379,103.01

45. 所得税费用

1) 所得税费用表

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	5,259,063.62	10,107,533.09	9,722,401.86	8,832,840.66
递延所得税费用	-420,123.29	670,848.96	-735,509.37	-1,605,856.87
合 计	4,838,940.33	10,778,382.05	8,986,892.49	7,226,983.79

2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	33,552,997.97	68,621,026.11	60,496,933.19	44,626,454.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,388,249.49	17,155,256.53	15,124,233.30	11,156,613.51
子公司适用不同税率的影响	-3,709,675.50	-6,453,516.64	-4,550,706.08	-3,693,830.16
征收方式不同和影响				
加：调整以前期间所得税影响	121,682.08	387,487.19	-49,689.88	65,691.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	142,767.28	410,638.46	747,643.08	490,542.08
税率变动对期初递延所得税余额的影响			7,837.48	-6,320.40

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
权益法核算的投资收益的影响	23,138.39	1,190,397.03	-448,160.25	1,106,912.90
投资于居民企业收到股息分红的影响				
技术开发费加计扣除的影响		-1,771,659.74	-1,767,781.04	-1,797,806.43
所得税优惠政策的影响	-127,221.41	-148,058.26	-62,326.24	-101,139.31
所得税费用	4,838,940.33	10,778,382.05	8,986,892.49	7,226,983.79

46. 现金流量表项目

1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利息收入	1,478,495.79	1,159,891.48	1,018,786.56	1,087,790.24
补贴收入	685,282.06	3,729,486.76	4,756,039.66	984,764.13
往来转入	1,803,059.66	8,581,159.54	6,496,740.58	7,432,510.53
合 计	3,966,837.51	13,470,537.78	12,271,566.80	9,505,064.90

2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
付现费用	8,887,434.08	22,187,251.14	11,685,367.60	10,375,129.75
往来及其它	1,098,472.76	5,576,499.80	3,781,147.63	10,479,578.27
合 计	9,985,906.84	27,763,750.94	15,466,515.23	20,854,708.02

3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
收回土地履约保证金		410,000.00	1,751,200.00	
合 计		410,000.00	1,751,200.00	

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
定增股票发行费用				179,622.64
支付给少数股东的现金		755,955.00		
合 计		755,955.00		179,622.64

47. 现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
净利润	28,714,057.64	57,842,644.06	51,510,040.70	37,399,470.23
加：资产减值准备	645,853.17	2,622,710.22	-97,182.59	1,844,459.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,547,417.41	10,790,837.67	9,784,293.75	7,024,683.47
无形资产摊销	526,502.03	974,918.39	918,076.39	831,857.55
长期待摊费用摊销	496,414.64	317,568.48	317,568.48	
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）	-24,621.19	7,764.35	-122,343.24	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	407,922.69	7,514.15	18,411.82	367,778.05
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				
财务费用（收益以“－”号填列）	352,677.76	79,400.99		
投资损失（收益以“－”号填列）	92,553.56	4,744,183.30	-1,792,641.00	4,394,741.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-297,609.97	670,848.96	-735,509.37	-1,605,856.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-122,513.32			
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,916,293.20	-19,984,932.65	-15,585,509.84	643,617.96
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,825,073.99	-69,097,503.32	-37,658,736.98	-5,756,470.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-27,566,368.83	47,405,556.48	15,722,724.93	-12,402,466.10
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-14,136,495.20	36,381,511.08	22,279,193.05	32,741,815.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3. 现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	80,139,085.16	93,691,111.03	112,254,534.03	118,394,068.47
减: 现金的期初余额	93,691,111.03	112,254,534.03	118,394,068.47	103,946,115.69
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	-13,552,025.87	-18,563,423.00	-6,139,534.44	14,447,952.78

2) 本公司报告期支付的取得子公司的现金净额

2020年1-6月	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,000,000.00
其中: 镇江新区环境监测站有限公司	7,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,115,594.95
其中: 镇江新区环境监测站有限公司	3,115,594.95
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	3,884,405.05

3) 本公司报告期无收到的处置子公司的现金净额

4) 现金和现金等价物的构成

项目	2020年1-6月	2019年度
一、现金	80,139,085.16	93,691,111.03
其中: 库存现金	9,156.51	9,498.85
可随时用于支付的银行存款	80,129,928.65	93,681,612.18
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	80,139,085.16	93,691,111.03
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		

(续上表)

项目	2018年度	2017年度
一、现金	112,254,534.03	118,394,068.47
其中: 库存现金	6,848.99	9,224.67

项目	2018 年度	2017 年度
可随时用于支付的银行存款	112,247,685.04	118,384,843.80
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	112,254,534.03	118,394,068.47
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		

48. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020-6-30 账面价值	受限原因
固定资产-房屋及建筑物	29,517,944.21	用于抵押借款，详见本附注五、19
合计	29,517,944.21	

六、合并范围的变更**1. 非同一控制下企业合并**

(1) 2020 年 1-6 月发生的非同一控制下企业合并概况

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
镇江新区环境监测站有限公司	2020-1-9	12,630,800.00	91.00	非同一控制下企业合并	2020-1-9	取得实际控制权	2,578,064.62	-1,194,852.25

(2) 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

项 目	镇江新区环境监测站有限公司
合并成本	12,630,800.00
— 现金	12,630,800.00
合并成本合计	12,630,800.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,616,241.16
商誉	1,014,558.84

①合并成本公允价值的确定

本次股权转让价格参考江苏恒正资产评估有限公司出具的《江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司拟收购北京百灵天地环保科技股份有限公司持有的镇江新区环境监测站有限公司 91%股权所涉及的股东部分权益价值资产评估报告》，双方协商确定最终转让价格为 12,630,800.00 元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	镇江新区环境监测站有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	3,115,594.95	3,115,594.95
应收款项	5,175,455.40	5,175,455.40
预付账款	10,326.34	10,326.34
固定资产	6,281,668.67	2,997,722.36
长期待摊费用	1,039,941.75	332,869.51
递延所得税资产	135,547.21	135,547.21
负债：		
应付款项	1,011,999.13	1,011,999.13
预收款项	26,512.00	26,512.00
应付职工薪酬	462,791.00	462,791.00
应交税费	69,377.37	69,377.37
递延收益	425,000.00	425,000.00
递延所得税负债	997,754.64	-
净资产	12,765,100.18	9,771,836.27
减：少数股东权益	1,148,859.02	879,465.26
取得的净资产	11,616,241.16	8,892,371.01

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

不适用

(5) 购买日或合并当年年末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认净资产、负债公允价值的相关说明

不适用

2. 同一控制下企业合并

本公司报告期内未发生同一控制下企业合并

3. 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时间	出资额	出资比例
南京建科工程技术有限公司	新设	2017年6月	10,000,000	100%
连云港恒强工程检测有限公司	新设	2019年1月	1,200,000	60%

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时间	处置日净资产	期初至处置日净利润
连云港恒强工程检测有限公司	清算注销	2019年11月	1,833,498.69	-166,501.31

除上述事项外，本公司报告期内未发生其他原因的合并范围变动。

七、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

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	
镇江建科建设科技有限公司	镇江	镇江	建筑业		100.00	设立
镇江市建设工程质量检测中心有限公司	镇江	镇江	建筑业	100.00		设立
镇江建科工程管理有限公司	镇江	镇江	建筑业	100.00		设立
镇江建科工程加固技术有限公司	镇江	镇江	建筑业	100.00		设立
镇江建科投资有限公司	镇江	镇江	服务业	61.50	38.50	设立
镇江众人物业管理有限公司	镇江	镇江	服务业	100.00		设立
镇江立人培训有限公司	镇江	镇江	服务业	51.00	49.00	设立
镇江绿建工程咨询有限公司	镇江	镇江	服务业	51.00	49.00	设立
南京建科工程技术有限公司	南京	南京	建筑业	100.00		设立
连云港恒强工程检测有限公司	连云港	连云港	建筑业		60.00	设立
镇江新区环境监测站有限公司	镇江	镇江	服务业	91.00		非同一控制下企业合并

2) 重要的非全资子公司

2020-6-30

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

镇江新区环境监测站有限公司	9.00%	-107,536.70		1,041,322.32
---------------	-------	-------------	--	--------------

3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2020-6-30					
	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
镇江新区环境监测站有限公司	7,381,143.62	6,426,987.97	13,808,131.59	1,087,642.34	1,150,241.32	2,237,883.66

(续上表)

子公司名称	2020年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
镇江新区环境监测站有限公司	2,578,064.62	-1,194,852.25	-1,194,852.25	-599,945.76

2. 在合营企业或联营企业中的权益

1) 联营企业

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	
江苏城科建设发展有限公司	中国镇江	中国镇江	房屋建筑工程设计施工；市政道路工程的施工（凭资质证书经营）；道路普通货运、货物专用运输（罐式）（危险品除外）；商品混凝土的研发和生产；水泥制品的研发和生产；建材科技的咨询、转让和技术服务；沥青及路基材料的销售；普通货物的装卸服务（危险品除外）	30.00		权益法

说明：本公司和江苏朱方建设集团有限公司共同投资设立江苏城科建设发展有限公司，公司持

股比例为 30.00%，采用权益法进行核算。

2) 联营企业的主要财务信息

江苏城科建设发展有限公司	2020-6-30/2020 年 1-6 月	2019-12-31/2019 年度
流动资产	287,547,056.38	312,783,455.36
非流动资产	57,751,790.54	57,065,837.53
资产合计	345,298,846.92	369,849,292.89
流动负债	274,173,037.12	218,414,971.20
非流动负债		80,000,000.00
负债合计	274,173,037.12	298,414,971.20
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	71,125,809.80	71,434,321.69
按持股比例计算的净资产份额	21,337,742.94	21,430,296.50
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	21,337,742.94	21,430,296.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	50,612,134.80	170,447,870.02
净利润	-308,511.88	-15,738,759.27
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-308,511.88	-15,738,759.27

(续上表)

江苏城科建设发展有限公司	2018-12-31/2018 年度	2017-12-31/2017 年度
流动资产	309,613,866.48	295,597,360.71
非流动资产	63,377,937.49	70,764,601.37
资产合计	372,991,803.97	366,361,962.08
流动负债	255,818,723.04	285,164,351.14
非流动负债	30,000,000.00	
负债合计	285,818,723.04	285,164,351.14
少数股东权益		

江苏城科建设发展有限公司	2018-12-31/2018 年度	2017-12-31/2017 年度
归属于母公司股东权益	87,173,080.93	81,197,610.94
按持股比例计算的净资产份额	26,151,924.28	24,359,283.28
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	26,151,924.28	24,359,283.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	202,291,593.31	118,032,102.82
净利润	5,975,469.99	-14,758,838.58
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	5,975,469.99	-14,758,838.58

3. 本公司无共同经营

4. 本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体

八、关联方及关联交易

1. 控股股东、实际控制人及一致行动人

股东名称	持股比例	与本公司的关系
伊立	29.82%	控股股东、实际控制人、董事长、总经理
周东林	12.28%	主要股东、董事、副总经理，实际控制人的一致行动人
王加民	6.14%	主要股东、董事，实际控制人的一致行动人
傅国才	5.53%	主要股东、监事会主席，实际控制人的一致行动人
顾金福	4.73%	董事，实际控制人的一致行动人
耿红珍	4.39%	实际控制人的一致行动人（2020年11月9日，耿红珍退出一致行动协议）

2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司的联营企业情况详见附注七、2“在合营企业或联营企业中的权益”。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
镇江城市建设产业集团有限公司	持股超过 5% 的股东	
江苏城科建设发展有限公司	联营企业，持股超过 5% 的股东的子公司	
镇江市和城物流有限公司	联营企业的子公司，持股超过 5% 的股东的子公司	
镇江市和润建设有限公司	联营企业的子公司，持股超过 5% 的股东的子公司	
镇江市西津渡文化旅游有限责任公司	持股超过 5% 的股东的子公司	
镇江市水业总公司	持股超过 5% 的股东的子公司	
镇江市满江春新材料科技有限责任公司	持股超过 5% 的股东的子公司	
镇江市公共住房投资建设有限公司	持股超过 5% 的股东的子公司	
镇江市自来水公司	持股超过 5% 的股东的子公司	
镇江京口饭店有限公司	持股超过 5% 的股东的子公司	
镇江市伯先公园园艺有限公司	持股超过 5% 的股东的子公司	
江苏朱方建设集团有限公司	持股超过 5% 的股东的子公司	
江苏朱方置业有限公司	持股超过 5% 的股东的子公司	
江苏索普（集团）有限公司	持股超过 5% 的股东的子公司	
江苏索普化工建设工程有限公司	持股超过 5% 的股东的子公司	
江苏索普化工股份有限公司	持股超过 5% 的股东的子公司	
镇江长山环境有限公司	持股超过 5% 的股东的子公司	
光大海绵城市发展（镇江）有限公司	持股超过 5% 的股东的联营企业	
镇江百姓汇商贸有限公司	董监高对外控制或者担任董事高管的其他企业	
江苏太白集团有限公司	实际控制人之亲属担任该公司董事	
江苏镇钛化工有限公司	实际控制人之亲属担任该公司董事	
镇江市建设监理协会	董监高对外控制或者担任董事高管的其他企业	
袁国泉	公司股东	
卢东军	公司前员工	[注 1]
陆小军	公司副总经理	
富莹	公司副总经理的配偶	

注 1：卢东军 2017 年 10 月已离职，2018 年起不再作为关联方披露。

5. 关联交易情况

1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	提供劳务	4,151,964.62	19,014,371.79	17,947,096.33	17,727,631.22
镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	销售商品	525,371.85	100,683.89		274,274.36
江苏太白集团有限公司及其控制的公司	提供劳务	310,040.59	449,129.41	109,235.84	16,981.13
光大海绵城市发展（镇江）有限公司	提供劳务	11,280.94	1,632,734.53	1,163,038.11	588,041.90
镇江市建设监理协会	提供劳务			5,825.24	
镇江百姓汇商贸有限公司	提供劳务		35,377.36		

注：发生额均为不含税金额。

接受商品/劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	接受劳务	65,480.39	320,265.91	445,559.55	1,429,143.59
镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	接受商品	1,886,939.12	22,828,364.48	6,657,492.43	7,036,832.70
镇江市建设监理协会	接受劳务		28,560.00	36,700.00	

卢东军	接受劳务				298,996.00
江苏镇江建设集团有限公司[注]	接受商品、劳务				10,707,879.33

注：发生额均为不含税金额。

[注]：本表中列示的江苏镇江建设集团有限公司并非为本公司关联方，此项交易江苏镇江建设集团有限公司资料接受人（委托代理人）为本公司前员工卢东军，因此作为关联方披露，卢东军 2017 年 10 月已离职，2018 年起不再作为关联方进行披露。

2) 关联方租赁情况

关联方	租赁资产种类	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
江苏城科建设发展有限公司	土地使用权	476,190.48	952,380.95	952,380.95	952,380.95

注：发生额均为不含税金额

3) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陆小军、富莹	5,000,000.00	2019/9/16	2020/9/16	否

4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
镇江城市建设产业集团有限公司	购买固定资产		29,657,904.76		

注：发生额为不含税金额

5) 关键管理人员报酬

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	993,407.00	2,987,948.00	2,587,613.00	2,600,681.00

6) 其他关联交易

2020年1-6月

关联方	款项性质	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
江苏城科建设发展有限公司	借用人员费用		394,755.84	158,300.69	236,455.15

2019年度

关联方	款项性质	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
江苏城科建设发展有限公司	借用人员费用		784,634.58	784,634.58	

2018年度

关联方	款项性质	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
江苏城科建设发展有限公司	借用人员费用		916,441.63	916,441.63	

2017年度

关联方	款项性质	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
江苏城科建设发展有限公司	借用人员费用		709,760.64	709,760.64	

6. 关联方应收应付款项

1) 应收项目

项目名称	关联方	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏太白集团有限公司及其控制的公司	382,919.99	21,801.00	466,822.17	24,226.11	17,900.00	1,190.00	5,900.00	295.00
应收账款	镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	7,960,151.69	423,939.77	6,829,147.48	376,710.99	2,523,386.48	144,722.90	1,269,864.87	116,176.53
其他应收款	镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	763,241.60	38,162.07	2,000.00	200.00	2,000.00	100.00		

2) 应付项目

项目名称	关联方	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
应付账款	卢东军				171,806.81
应付账款	镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	13,531,942.95	21,480,501.28	3,155,655.64	8,705,387.76
预收账款	光大海绵城市发展（镇江）有限公司		62,925.01	168,754.61	
预收账款	镇江城市建设产业集团有限公司				80,000.00
合同负债	光大海绵城市发展（镇江）有限公司	48,082.28			
合同负债	镇江城市建设产业集团有限公司及其	1,046,455.98			

项目名称	关联方	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
	控制的公司				
其他应付款	袁国泉	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他应付款	镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司			425,000.00	144,395.40

注：镇江城市建设产业集团有限公司控制的公司包括江苏城科建设发展有限公司、镇江市公共住房投资建设有限公司、镇江市西津渡文化旅游有限责任公司等公司；

江苏太白集团有限公司控制的公司包括江苏镇钛化工有限公司等公司。

7. 关联方承诺

无

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司应收账款 30.40%（2019 年：35.87%，2018 年：24.85%，2017 年：31.89%）源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险，报告期内本公司无重大逾期应收款项。

（二）流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司借款系固定利率，故无基准利率变动风险。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

十、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

下表列示了在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

项 目	2020-6-30 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
2、指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（二）应收款项融资		100,000.00		100,000.00
（三）其他债权投资				
（四）其他权益工具投资				
（五）投资性房地产				
（六）生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		100,000.00		100,000.00
（七）交易性金融负债				
（八）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
（续上表）				
项 目	2019-12-31 公允价值			

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
2、指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二) 应收款项融资		540,000.00		540,000.00
(三) 其他债权投资				
(四) 其他权益工具投资				
(五) 投资性房地产				
(六) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		540,000.00		540,000.00
(七) 交易性金融负债				
(八) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

2、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

应收款项融资系本公司持有的银行承兑汇票，鉴于其属于流动资产，其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，并且在实际操作中，票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵偿等额的应收应付账款，不打折扣，因此可以近似认为该等应收款项的期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于摊余成本，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大。

十一、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无。

2. 或有事项

无。

3. 其他

公司不存在需要披露的重要其他事项。

十二、资产负债表日后事项

无

十三、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

1) 根据《企业会计准则》的规定，公司对前期会计差错采用追溯重述法进行调整，处理程序：经董事会批准。影响的报表项目及金额列示如下：

(1)合并资产负债表

报表项目	2019/12/31			2018/12/31			2017/12/31		
	更正前	调整数	更正后	更正前	调整数	更正后	更正前	调整数	更正后
应收票据				9,180,995.79	1,296,246.44	10,477,242.23	2,609,555.90	731,061.80	3,340,617.70
应收账款	142,408,571.62	-2,644,148.98	139,764,422.64	90,223,500.68	-3,385,604.00	86,837,896.68	59,776,925.21	522,500.00	60,299,425.21
存货				15,731,455.75	2,380,646.01	18,112,101.76			
其他流动资产	2,709.33	2,986,240.92	2,988,950.25	822,063.87	3,164,965.77	3,987,029.64	355,489.63	5,242.72	360,732.35
递延所得税资产	4,005,062.40	-28,373.14	3,976,689.26	4,566,817.04	80,721.18	4,647,538.22	3,866,088.12	45,940.73	3,912,028.85
其他非流动资产	8,394,161.94	429,615.00	8,823,776.94						
预收款项	13,290,908.91	2,066,323.75	15,357,232.66	9,309,270.26	2,897,742.36	12,207,012.62	4,637,562.68	180,000.00	4,817,562.68

报表项目	2019/12/31			2018/12/31			2017/12/31		
	更正前	调整数	更正后	更正前	调整数	更正后	更正前	调整数	更正后
应交税费	12,942,192.47	-520,460.27	12,421,732.20	14,356,267.77	-545,053.33	13,811,214.44	11,352,606.23	52,683.63	11,405,289.86
其他流动负债					1,800,000.00	1,800,000.00		1,019,000.00	1,019,000.00
未分配利润	242,590,536.40	-802,529.68	241,788,006.72	195,138,967.99	-615,713.63	194,523,254.36	152,784,796.16	53,061.62	152,837,857.78

(2)合并利润表

报表项目	2019 年度			2018 年度			2017 年度		
	更正前	调整数	更正后	更正前	调整数	更正后	更正前	调整数	更正后
营业收入	294,485,943.86	1,670,989.66	296,156,933.52	188,379,288.66	-3,170,584.56	185,208,704.10	148,621,060.98	173,967.59	148,795,028.57
营业成本	163,670,509.85	1,916,762.88	165,587,272.73	89,796,558.50	-2,380,646.01	87,415,912.49			
税金及附加	3,042,413.60	21,679.14	3,064,092.74	1,952,230.93	-29,010.20	1,923,220.73	1,585,968.56	-2,446.35	1,583,522.21
管理费用	23,455,915.40	463,883.13	23,919,798.53						
信用减值损失	-3,132,055.17	509,344.95	-2,622,710.22						
资产减值损失				116,255.65	-19,073.06	97,182.59	-1,618,435.89	-226,023.60	-1,844,459.49
所得税费用	10,813,556.54	-35,174.49	10,778,382.05	9,098,118.65	-111,226.16	8,986,892.49	7,258,612.18	-31,628.39	7,226,983.79
净利润	58,029,460.11	-186,816.05	57,842,644.06	52,178,815.95	-668,775.25	51,510,040.70	37,417,451.50	-17,981.27	37,399,470.23

(3)合并现金流量表

报表项目	2019 年度			2018 年度			2017 年度		
	更正前	调整数	更正后	更正前	调整数	更正后	更正前	调整数	更正后

购买商品、接受劳务支付的现金	76,723,587.22	19,866,011.32	96,589,598.54	51,387,411.19	9,314,659.82	60,702,071.01	28,625,793.10	4,324,724.06	32,950,517.16
支付给职工以及为职工支付的现金	81,547,021.63	-19,866,011.32	61,681,010.31	63,760,993.92	-9,314,659.82	54,446,334.10	51,796,011.22	-4,324,724.06	47,471,287.16

(4)母公司现金流量表

报表项目	2019 年度			2018 年度			2017 年度		
	更正前	调整数	更正后	更正前	调整数	更正后	更正前	调整数	更正后
购买商品、接受劳务支付的现金				1,351,601.26	443,000.00	1,794,601.26	302,560.65	230,180.44	532,741.09
支付给职工以及为职工支付的现金				2,369,825.79	-443,000.00	1,926,825.79	1,912,987.45	-230,180.44	1,682,807.01

2) 对 2017-2019 年财务报表附注披露更正

(1) 关联方范围和关联交易

①我们按照《企业会计准则》、《上市公司信息披露管理办法》和证券交易所颁布的相关业务规则的有关规定对公司关联交易进行重新核查，关联方较原审计报告增加如下明细：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
江苏太白集团有限公司	实际控制人之亲属担任该公司董事	
江苏镇钛化工有限公司	实际控制人之亲属担任该公司董事	
镇江市建设监理协会	董监高对外控制或者担任董事高管的其他企业	

②经重新核查关联方交易，公司关联方交易金额原报告中按含税金额披露，现调整为按不含税金额披露。由于上述原因，调整关联方交易金额如下：

出售商品/提供劳务情况表更正前

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
江苏城科建设发展有限公司	提供劳务	1,042,300.00	1,000,000.00	1,508,922.43
江苏城科建设发展有限公司	销售商品			320,901.00
镇江城市建设产业集团有限公司	提供劳务	10,316,091.88	6,653,755.46	3,650,533.86
镇江市公共住房投资建设有限公司	提供劳务	4,835,168.78	8,606,630.96	9,902,882.56
镇江市西津渡文化旅游有限责任公司	提供劳务	3,223,337.07	3,264,183.73	4,683,726.10
光大海绵城市发展（镇江）有限公司	提供劳务	1,586,602.40	1,372,706.66	617,444.00
江苏朱方建设集团有限公司	提供劳务	28,720.00		
江苏朱方建设集团有限公司	销售商品	113,772.80		
江苏朱方置业有限公司	提供劳务	1,026,770.25		
镇江市水业总公司	提供劳务	36,434.90		73,440.00
镇江市自来水公司	提供劳务	23,324.00		
镇江京口饭店有限公司	提供劳务	199,516.00		
镇江百姓汇商贸有限公司	提供劳务	37,500.00		
江苏索普（集团）有限公司	提供劳务	65,000.00		
江苏索普化工建设工程有限公司	提供劳务	4,680.00		
镇江长山环境有限公司	提供劳务	91,500.00		
镇江市伯先公园园艺有限公司	提供劳务		70.00	
镇江市满江春新材料科技有限责任公司	提供劳务			1,200.00
镇江市排水管理处	提供劳务			14,665.00

注：发生额均为含税金额。

出售商品/提供劳务情况表更正后

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	提供劳务	19,014,371.79	17,947,096.33	17,727,631.32
江苏城科建设发展有限公司	土地使用权租赁	952,380.95	952,380.95	952,380.95
镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	销售商品	100,683.89		274,274.36
江苏太白集团有限公司及其控制的公司	提供劳务	449,129.41	109,235.84	16,981.13
光大海绵城市发展（镇江）有限公司	提供劳务	1,632,734.53	1,163,038.11	588,041.90
镇江市建设监理协会	提供劳务		5,825.24	
镇江百姓汇商贸有限公司	提供劳务	35,377.36		

注：发生额均为不含税金额。

接受商品/劳务情况表更正前

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
江苏城科建设发展有限公司	接受商品	23,337,160.88	7,315,092.91	6,979,323.44
镇江市和城物流有限公司	接受劳务	349,561.46	345,019.52	496,278.45
镇江城市建设产业集团有限公司	接受商品	431,237.41		318,541.40
镇江市和润建设有限公司	接受劳务		68,027.15	996,470.55
镇江市自来水公司	接受商品	13,523.06	13,385.88	9,982.98
镇江市西津渡资产管理有限公司九华锦江国际酒店	接受劳务			9,322.00
卢东军	接受劳务			298,996.00
江苏镇江安装集团有限公司	接受商品、劳务			10,028,272.97

注：发生额均为含税金额。

接受商品/劳务情况表更正后

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	接受劳务	320,265.91	445,559.55	1,429,143.59
镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	接受商品	22,828,364.48	6,657,492.43	7,036,832.70
镇江市建设监理协会	接受劳务	28,560.00	36,700.00	
卢东军	接受劳务			298,996.00
江苏镇江建设集团有限公司[注]	接受商品、劳务			10,707,879.33

注：发生额均为不含税金额。

本表中列示的江苏镇江建设集团有限公司并非为本公司关联方，此项交易江苏镇江建设集团有限公司资料接受人（委托代理人）为本公司前员工卢东军，因此作为关联方披露，卢东军 2017 年 10 月已离职，2018 年起不再作为关联方进行披露。

③ 经重新核查关联方应收应付款项，审计报告附注关联方应收应付款项较原审计报告增加（修改）如下明细：

应收项目更正前

项目名称	关联方	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏城科建设发展有限公司			1,891,139.53	104,066.74	454,007.11	22,700.36
应收账款	镇江城市建设产业集团有限公司	4,268,946.58	229,296.94			182,339.28	12,286.88
应收账款	江苏朱方建设集团有限公司	113,772.80	5,688.64				
应收账款	镇江市公共住房投资建设有限公司	255,262.53	20,423.77	243,141.07	12,157.05	146,508.56	7,325.43
应收账款	江苏朱方置业有限公司	410,560.51	21,191.18				
应收账款	镇江京口饭店有限公司					17,171.20	3,434.24
应收账款	镇江市和润建设有限公司					265,318.92	53,063.78
应收账款	镇江市西津渡文化旅游有限责任公司	1,354,519.80	76,769.80	326,849.49	25,386.28	204,519.80	17,365.84
其他应收款	镇江市公共住房投资建设有限公司	2,000.00	200.00				

应收项目更正后

项目名称	关联方	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏太白集团有限公司及其控制的公司	466,822.17	24,226.11	17,900.00	1,190.00	5,900.00	295.00
应收账款	镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	6,829,147.48	376,710.99	2,523,386.48	144,722.90	1,269,864.87	116,176.53
其他应收款	镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	2,000.00	200.00	2,000.00	100.00		

应付项目更正前

项目名称	关联方	2019 年度	2018 年度	2017 年度
其他应付款	袁国泉	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他应付款	镇江城市建设产业集团有限公司		425,000.00	
其他应付款	镇江市和润建设有限公司			144,395.40
应付账款	江苏城科建设发展有限公司	20,106,448.17	1,989,859.93	6,843,916.18
应付账款	镇江市和城物流有限公司	1,059,582.01	710,020.55	865,001.03
应付账款	镇江市和润建设有限公司	314,471.10	454,273.40	996,470.55
应付账款	镇江市自来水公司		1,501.76	
应付账款	卢东军			171,806.81
预收账款	光大海绵城市发展（镇江）有限公司	63,334.85	27,234.28	
预收账款	镇江城市建设产业集团有限公司		17,613.46	

应付项目更正后

项目名称	关联方	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应付账款	卢东军			171,806.81
应付账款	镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司	21,480,501.28	3,155,655.64	8,705,387.76
预收账款	光大海绵城市发展（镇江）有限公司	62,925.01	168,754.61	
预收账款	镇江城市建设产业集团有限公司			80,000.00
其他应付款	袁国泉	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他应付款	镇江城市建设产业集团有限公司及其控制的公司		425,000.00	144,395.40

(2) 2017 年、2018 年、2019 年的应收账款期末余额前五名更正情况如下：

更正前应收账款期末余额前五名

单位名称	2019-12-31 账面余额	2019-12-31 坏账准备	2019-12-31 账面价值	占应收账款 期末余额 的比例
中建二局第三建筑工程有限公司	13,666,069.61	683,303.48	12,982,766.13	8.84%
湖南省第六工程有限公司	9,458,146.68	472,907.33	8,985,239.35	6.12%
江苏蓝辉建设集团有限公司	6,398,809.15	319,940.46	6,078,868.69	4.14%
南京市第六建筑安装工程有限公司	5,305,770.50	265,288.53	5,040,481.97	3.43%
镇江中南新锦城房地产发展有限公司	5,132,388.43	429,313.39	4,703,075.04	3.32%
合 计	39,961,184.37	2,170,753.19	37,790,431.18	25.85%

单位名称	2018-12-31 账面余额	2018-12-31 坏账准备	2018-12-31 账面价值	占应收账款 期末余额 的比例
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	3,851,697.63	474,795.65	3,376,901.98	3.92%
远洋地产镇江有限公司	3,821,035.82	252,438.67	3,568,597.15	3.89%
常州第一建筑集团有限公司	3,663,269.36	183,163.47	3,480,105.89	3.73%
镇江中南新锦城房地产发展有限公司	3,453,879.41	172,693.97	3,281,185.44	3.52%
镇江市城市干道工程建设办公室	3,075,082.19	153,754.11	2,921,328.08	3.13%
合 计	17,864,964.41	1,236,845.87	16,628,118.54	18.19%

单位名称	2017-12-31 账面余额	2017-12-31 坏账准备	2017-12-31 账面价值	占应收账款 期末余 额的比例
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	5,314,261.47	637,547.74	4,676,713.73	8.09%
丹阳韩辰建筑安装有限公司	3,299,613.31	273,994.49	3,025,618.82	5.02%
常州第一建筑集团有限公司	3,047,274.09	276,783.59	2,770,490.50	4.64%
南京市第六建筑安装工程有限公司	3,041,467.92	303,241.56	2,738,226.36	4.63%
丹阳市奇米建材贸易有限公司	3,000,615.61	272,806.01	2,727,809.60	4.57%
合 计	17,703,232.40	1,764,373.39	15,938,859.01	26.95%

更正后应收账款期末余额前五名

单位名称	2019-12-31 账面余额	2019-12-31 坏账准备	2019-12-31 账面价值	占应收账款 期末余 额的比例
中国建筑集团有限公司[注]	21,441,275.15	1,376,980.44	20,064,294.71	14.13%
江苏中南建设集团股份有限公司[注]	10,978,785.03	754,073.62	10,224,711.41	7.23%
湖南省第六工程有限公司	9,015,866.26	450,793.31	8,565,072.95	5.94%
镇江城市建设产业集团有限公司[注]	6,829,147.48	376,710.99	6,452,436.49	4.50%
江苏蓝辉建设集团有限公司	6,176,766.40	308,838.32	5,867,928.08	4.07%
合 计	54,441,840.32	3,267,396.68	51,174,443.64	35.87%

单位名称	2018-12-31 账面余额	2018-12-31 坏账准备	2018-12-31 账面价值	占应收账款 期末余 额的比例
江苏中南建设集团股份有限公司[注]	8,396,756.79	702,048.60	7,694,708.19	8.88%
中国建筑集团有限公司[注]	5,385,546.03	444,766.90	4,940,779.13	5.69%
常州第一建筑集团有限公司	3,663,269.36	183,163.47	3,480,105.89	3.87%
镇江市城市干道工程建设办公室	3,060,855.75	153,042.79	2,907,812.96	3.24%
丹阳市奇米建材贸易有限公司	3,000,615.61	545,612.02	2,455,003.59	3.17%
合 计	23,507,043.54	2,028,633.78	21,478,409.76	24.85%

单位名称	2017-12-31 账面余额	2017-12-31 坏账准备	2017-12-31 账面价值	占应收账款 期末余额 的比例
江苏中南建设集团股份有限公司[注]	5,949,938.47	671,326.59	5,278,611.88	8.98%
中国建筑集团有限公司[注]	5,790,505.71	460,874.46	5,329,631.25	8.74%
丹阳市韩辰建筑安装有限公司	3,299,613.31	273,994.49	3,025,618.82	4.98%
常州第一建筑集团有限公司	3,047,274.09	276,783.59	2,770,490.50	4.60%
南京市第六建筑安装工程有限责任公司	3,041,467.92	303,241.56	2,738,226.36	4.59%
合 计	21,128,799.50	1,986,220.69	19,142,578.81	31.89%

注：中国建筑集团有限公司控制的公司包括镇江市中建地产有限公司、中建三局第三建设工程有限责任公司、中建五局华东建设有限公司等公司；

江苏中南建设集团股份有限公司控制的公司包括中南镇江房地产开发有限公司、江苏中南建筑产业集团有限责任公司、镇江中南新锦城房地产发展有限公司等公司；

镇江城市建设产业集团有限公司控制的公司包括江苏城科建设发展有限公司镇江市公共住房投资建设发展有限公司、镇江市西津渡文化旅游有限责任公司等公司；

丹阳市建设工程质量检测中心控制的公司包括丹阳市恒基工程质量检测有限公司等公司。

(3)净资产收益率及每股收益

①加权平均净资产收益率

报告期利润	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	更正前	更正后	更正前	更正后	更正前	更正后
归属于公司普通股股东的净利润	16.49%	16.47%	17.10%	16.90%	14.77%	14.76%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.55%	15.53%	16.04%	15.83%	13.73%	13.72%

②每股收益

报告期利润	2019 年度			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	更正前	更正后	更正前	更正后
归属于公司普通股股东的净利润	1.02	1.02	1.02	1.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.96	0.96	0.96	0.96

报告期利润	2018 年度			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	更正前	更正后	更正前	更正后
归属于公司普通股股东的净利润	0.92	0.90	0.92	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.86	0.85	0.86	0.85

2. 报告期内本公司为子公司借款提供担保情况如下：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
镇江建科建设科技有限公司	9,000,000.00	2020/1/10	2020/12/9	否

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

1) 应收账款分类披露:

类 别	2020-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,853,243.11	100.00	540,834.12	14.04	3,312,408.99
其中: 应收客户款项	3,038,243.11	78.85	540,834.12	17.80	2,497,408.99
应收合并范围内关联方款项	815,000.00	21.15			815,000.00
合 计	3,853,243.11	100.00	540,834.12	14.04	3,312,408.99

(续上表)

类 别	2019-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,724,019.75	100.00	469,972.37	17.25	2,254,047.38
其中: 应收客户款项	2,724,019.75	100.00	469,972.37	17.25	2,254,047.38
合 计	2,724,019.75	100.00	469,972.37	17.25	2,254,047.38

(续上表)

类 别	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,628,280.07	100.00	393,631.18	14.98	2,234,648.89
组合1 合并范围内应收款项	30,000.00	1.14			30,000.00
组合2 合并范围以外的应收款项	2,598,280.07	98.86	393,631.18	15.15	2,204,648.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,628,280.07	100.00	393,631.18	14.98	2,234,648.89

(续上表)

类 别	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,355,396.70	100.00	299,456.79	22.09	1,055,939.91
组合1 合并范围内应收款项					
组合2 合并范围以外的应收款项	1,355,396.70	100.00	299,456.79	22.09	1,055,939.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,355,396.70	100.00	299,456.79	22.09	1,055,939.91

①按组合计提坏账准备的应收账款:

组合中,采用账龄预期信用损失率计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2020-6-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,990,793.73	99,539.68	5.00%
1至2年	507,426.38	50,742.64	10.00%
2至3年	99,229.00	19,845.80	20.00%
3至4年	133,250.00	66,625.00	50.00%
4至5年	17,315.00	13,852.00	80.00%
5年以上	290,229.00	290,229.00	100.00%
合 计	3,038,243.11	540,834.12	

(续上表)

账 龄	2019-12-31		
-----	------------	--	--

	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,834,162.09	91,708.10	5.00%
1至2年	414,834.66	41,483.47	10.00%
2至3年	135,500.00	27,100.00	20.00%
3至4年	49,294.00	24,647.00	50.00%
4至5年	25,976.00	20,780.80	80.00%
5年以上	264,253.00	264,253.00	100.00%
合 计	2,724,019.75	469,972.37	

注：参考历史信用损失经验，公司结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。公司认为应收客户款项组合的违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收客户款项信用风险是否显著增加的标记。因此，本公司2020年6月30日和2019年12月31日的应收客户款项信用损失风险以账龄为基础，按原有损失比例进行估计。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,987,514.57	99,375.73	5.00%
1至2年	230,982.50	23,098.25	10.00%
2至3年	61,794.00	12,358.80	20.00%
3至4年	25,976.00	12,988.00	50.00%
4至5年	231,013.00	184,810.40	80.00%
5年以上	61,000.00	61,000.00	100.00%
合 计	2,598,280.07	393,631.18	

(续上表)

账 龄	2017-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	590,113.70	29,505.69	5.00%
1至2年	292,994.00	29,299.40	10.00%
2至3年	45,976.00	9,195.20	20.00%
3至4年	365,313.00	182,656.50	50.00%
4至5年	61,000.00	48,800.00	80.00%
合 计	1,355,396.70	299,456.79	

2) 报告各期计提、收回或转回的坏账准备情况：

年 度	期初余额	本期计提	本期转回	本期核销	期末余额
2020年1-6月	469,972.37	70,861.75			540,834.12
2019年度	393,631.18	76,341.19			469,972.37
2018年度	299,456.79	124,174.39		30,000.00	393,631.18
2017年度	165,127.61	196,629.18		62,300.00	299,456.79

3) 按欠款方归集的各报告期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	2020-6-30 账面余额	2020-6-30 坏账准备	2020-6-30 账面价值	占应收账款 期末余额 的比例
江苏中南建设集团股份有限公司[注]	1,078,038.49	60,966.67	1,017,071.82	27.98%
镇江绿建工程咨询有限公司	500,000.00	-	500,000.00	12.98%
镇江建科工程管理有限公司	300,000.00	-	300,000.00	7.79%
江苏吉通电力工程安装有限公司	192,710.00	9,635.50	183,074.50	5.00%
镇江万隆置业有限公司	161,542.49	8,077.12	153,465.37	4.19%
合 计	2,232,290.98	78,679.29	2,153,611.69	57.94%

(续上表)

单位名称	2019-12-31 账面余额	2019-12-31 坏账准备	2019-12-31 账面价值	占应收账款 期末余额 的比例
江苏中南建设集团股份有限公司[注]	706,760.70	36,946.03	669,814.67	25.95%
镇江万港置业有限公司	166,573.40	8,328.67	158,244.73	6.11%
镇江路劲大港房地产开发有限公司	159,073.60	7,953.68	151,119.92	5.84%
江苏美科医疗设备有限公司	150,000.01	11,694.53	138,305.48	5.51%
镇江诚基房地产开发有限公司	149,184.00	14,918.40	134,265.60	5.48%
合 计	1,331,591.71	79,841.31	1,251,750.40	48.89%

(续上表)

单位名称	2018-12-31 账面余额	2018-12-31 坏账准备	2018-12-31 账面价值	占应收账款 期末余 额的比例
镇江市住房和城乡建设局	407,100.00	20,355.00	386,745.00	15.49%
江苏中南建设集团股份有限公司[注]	373,299.25	18,664.96	354,634.29	14.20%
绿地集团镇江置业有限公司	227,925.49	11,396.27	216,529.22	8.67%

镇江诚基房地产开发有限公司	149,184.00	7,459.20	141,724.80	5.68%
镇江恒润房地产开发有限公司	148,339.19	7,416.96	140,922.23	5.64%
合 计	1,305,847.93	65,292.39	1,240,555.54	49.68%

(续上表)

单位名称	2017-12-31 账面余额	2017-12-31 坏账准备	2017-12-31 账面价值	占应收账款 期末余 额的比例
盐城市建设工程质量检测中心有限公司	160,000.00	12,000.00	148,000.00	11.80%
迅驰车业江苏有限公司	150,000.00	15,000.00	135,000.00	11.07%
江苏天津重工有限公司	118,000.00	5,900.00	112,100.00	8.71%
镇江市安特汽车有限公司	118,000.00	59,000.00	59,000.00	8.71%
镇江龙顺金属科技有限公司	110,000.00	55,000.00	55,000.00	8.12%
合 计	656,000.00	146,900.00	509,100.00	48.41%

注：中南建设控制的公司包括中南镇江房地产开发有限公司、江苏中南建筑产业集团有限责任公司、镇江中南新锦城房地产发展有限公司等公司。

- 4) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
5) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2. 其他应收款

项 目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
应收利息				
应收股利	10,100,000.00			
其他应收款	31,038,921.15	31,013,271.15	34,063,671.15	15,765,635.33
合 计	41,138,921.15	31,013,271.15	34,063,671.15	15,765,635.33

(1) 应收股利

项 目	2020-6-30
镇江建科工程管理有限公司	3,100,000.00
镇江市建设工程质量检测中心有限公司	7,000,000.00
合计	10,100,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露：

类 别	2020-6-30		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,080,521.15	100.00	41,600.00	0.13	31,038,921.15
其中：合并范围内关联方款项	30,848,521.15	99.25			30,848,521.15
应收其他款项	232,000.00	0.75	41,600.00	17.93	190,400.00
合 计	31,080,521.15	100.00	41,600.00	0.13	31,038,921.15

(续上表)

类 别	2019-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,053,521.15	100.00	40,250.00	0.13	31,013,271.15
其中：合并范围内关联方款项	30,848,521.15	99.34			30,848,521.15
应收其他款项	205,000.00	0.66	40,250.00	19.63	164,750.00
合 计	31,053,521.15	100.00	40,250.00	0.13	31,013,271.15

(续上表)

类 别	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,085,521.15	100.00	21,850.00	0.06	34,063,671.15
组合 1 合并范围内其他应收款	33,848,521.15	99.30			33,848,521.15
组合 2 合并范围以外的其他应收款	237,000.00	0.70	21,850.00	9.22	215,150.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	34,085,521.15	100.00	21,850.00	0.06	34,063,671.15

(续上表)

类别	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,778,944.06	100.00	13,308.73	0.08	15,765,635.33
组合1 合并范围内其他应收款	15,527,769.56	98.41			15,527,769.56
组合2 合并范围以外的其他应收款	251,174.50	1.59	13,308.73	5.30	237,865.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,778,944.06	100.00	13,308.73	0.08	15,765,635.33

①按组合计提坏账准备的其他应收款：

组合中，采用账龄预期信用损失率计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2020-6-30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	32,000.00	1,600.00	5.00%
2至3年	200,000.00	40,000.00	20.00%
合计	232,000.00	41,600.00	

(续上表)

账龄	2019-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	5,000.00	250.00	5.00%
2至3年	200,000.00	40,000.00	20.00%
合计	205,000.00	40,250.00	

注：参考历史信用损失经验，公司结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。公司认为应收其他款项组合的违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收其他款项信用风险

是否显著增加的标记。因此，本公司 2020 年 6 月 30 日和 2019 年 12 月 31 日的应收其他款项信用损失风险以账龄为基础，按原有损失比例进行估计。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	37,000.00	1,850.00	5.00%
1 至 2 年	200,000.00	20,000.00	10.00%
合 计	237,000.00	21,850.00	

(续上表)

账 龄	2017-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	236,174.50	11,808.73	5.00%
1 至 2 年	15,000.00	1,500.00	10.00%
合 计	251,174.50	13,308.73	

2) 坏账准备计提情况

2020 年 6 月 30 日

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)	
期初余额	40,250.00			40,250.00
期初余额在本期				
--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	1,350.00			1,350.00
本期收回或转回				
本期转销或核销				
其他变动				
期末余额	41,600.00			41,600.00

2019 年 12 月 31 日

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)	
期初余额	21,850.00			21,850.00
期初余额在本期				
--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	18,400.00			18,400.00
本期收回或转回				
本期转销或核销				
其他变动				
期末余额	40,250.00			40,250.00

3) 报告各期计提、收回或转回的坏账准备情况

年 度	期初余额	本期计提	本期转回	本期核销	期末余额
2020年1-6月	40,250.00	1,350.00			41,600.00
2019年度	21,850.00	18,400.00			40,250.00
2018年度	13,308.73	8,541.27			21,850.00
2017年度	750.00	12,558.73			13,308.73

4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
合并范围内关联方资金往来	30,848,521.15	30,848,521.15	33,848,521.15	15,527,769.56
保证金	232,000.00	205,000.00	237,000.00	200,000.00
备用金				51,174.50
合 计	31,080,521.15	31,053,521.15	34,085,521.15	15,778,944.06

5) 按欠款方归集的各报告期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	2020-6-30	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
镇江建科建设科技有限公司	合并范围内关联方资金往来	8,934,471.96	1-2 年	68.69	
		12,414,049.19	2-3 年		
镇江建科工程管理有限公司	合并范围内关联方资金往来	1,000,000.00	1 年以内	11.26	
		2,500,000.00	2-3 年		
镇江建科投资有限公司	合并范围内关联方资金往来	3,000,000.00	1-2 年	11.26	
		500,000.00	2-3 年		
镇江市建设工程质量检测中心有限公司	合并范围内关联方资金往来	2,500,000.00	3-4 年	8.04	
南京仙林智谷建设发展有限公司	保证金	200,000.00	2-3 年	0.64	40,000.00
合 计		31,048,521.15		99.89	40,000.00

(续上表)

单位名称	款项的性质	2019-12-31	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
镇江建科建设科技有限公司	合并范围内关联方资金往来	2,000,000.00	1 年以内	68.75	
		11,934,471.96	1-2 年		
		7,414,049.19	2-3 年		
镇江建科工程管理有限公司	合并范围内关联方资金往来	1,000,000.00	1 年以内	11.27	
		2,500,000.00	1-2 年		
镇江建科投资有限公司	合并范围内关联方资金往来	3,000,000.00	1-2 年	11.27	
		500,000.00	2-3 年		
镇江市建设工程质量检测中心有限公司	合并范围内关联方资金往来	2,500,000.00	3-4 年	8.05	
南京仙林智谷建设发展有限公司	保证金	200,000.00	2-3 年	0.64	40,000.00

单位名称	款项的性质	2019-12-31	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
合 计		31,048,521.15		99.98	40,000.00

(续上表)

单位名称	款项的性质	2018-12-31	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
镇江建科建设科技有限公司	合并范围内关联方资金往来	11,934,471.96	1年以内	62.63	
		8,414,049.19	1-2年		
		1,000,000.00	2-3年		
镇江建科工程管理有限公司	合并范围内关联方资金往来	3,500,000.00	1年以内	19.07	
		3,000,000.00	1-2年		
镇江建科投资有限公司	合并范围内关联方资金往来	3,000,000.00	1年以内	10.27	
		500,000.00	1-2年		
镇江市建设工程质量检测中心有限公司	合并范围内关联方资金往来	2,500,000.00	2-3年	7.33	
南京仙林智谷建设发展有限公司	保证金	200,000.00	1-2年	0.59	20,000.00
合 计		34,048,521.15		99.89	20,000.00

(续上表)

单位名称	款项的性质	2017-12-31	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
镇江建科建设科技有限公司	合并范围内关联方资金往来	8,414,049.19	1年以内	59.66	
		1,000,000.00	1-2年		

单位名称	款项的性质	2017-12-31	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
镇江建科工程管理有限公司	合并范围内关联方资金往来	3,000,000.00	1年以内	19.01	
镇江市建设工程质量检测中心有限公司	合并范围内关联方资金往来	113,720.37	1年以内	16.56	
		2,500,000.00	1-2年		
镇江建科投资有限公司	合并范围内关联方资金往来	500,000.00	1年以内	3.17	
南京仙林智谷建设发展有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	1.27	10,000.00
合 计		15,727,769.56	--	99.67	10,000.00

6) 无涉及政府补助的其他应收款。

7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3. 长期股权投资

1) 长期股权投资明细:

项 目	2020-6-30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	74,632,266.29		74,632,266.29
对联营、合营企业投资	21,337,742.94		21,337,742.94
合 计	95,970,009.23		95,970,009.23

(续上表)

项 目	2019-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	61,701,466.29		61,701,466.29
对联营、合营企业投资	21,430,296.50		21,430,296.50
合 计	83,131,762.79		83,131,762.79

(续上表)

项 目	2018-12-31
-----	------------

	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	61,401,466.29		61,401,466.29
对联营、合营企业投资	26,151,924.28		26,151,924.28
合 计	87,553,390.57		87,553,390.57

(续上表)

项 目	2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	61,401,466.29		61,401,466.29
对联营、合营企业投资	24,359,283.28		24,359,283.28
合 计	85,760,749.57		85,760,749.57

2) 报告各期对子公司投资明细:

2020年1-6月

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	期末减值准备余额
镇江市建设工程质量检测中心有限公司	21,986,266.93			21,986,266.93		
镇江建科工程管理有限公司	10,991,362.83			10,991,362.83		
镇江建科工程加固技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
镇江建科投资有限公司	23,237,710.00			23,237,710.00		
镇江立人培训有限公司	971,260.03			971,260.03		
镇江绿建工程咨询有限公司	1,058,816.78			1,058,816.78		
镇江众人物业管理有限公司	656,049.72			656,049.72		
南京建科工程技术有限公司	800,000.00	300,000.00		1,100,000.00		
镇江新区环境监测站有限公司		12,630,800.00		12,630,800.00		
合 计	61,701,466.29	12,930,800.00		74,632,266.29		

2019年度

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	期末减值准备余额
镇江市建设工程质量检测中心有限公司	21,986,266.93			21,986,266.93		
镇江建科工程管理有限公司	10,991,362.83			10,991,362.83		
镇江建科工程加固技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
镇江建科投资有限公司	23,237,710.00			23,237,710.00		

镇江立人培训有限公司	971,260.03			971,260.03		
镇江绿建工程咨询有限公司	1,058,816.78			1,058,816.78		
镇江众人物业管理有限公司	656,049.72			656,049.72		
南京建科工程技术有限公司	500,000.00	300,000.00		800,000.00		
合 计	61,401,466.29	300,000.00		61,701,466.29		

2018 年度

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	期末减值准备余额
镇江市建设工程质量检测中心有限公司	21,986,266.93			21,986,266.93		
镇江建科工程管理有限公司	10,991,362.83			10,991,362.83		
镇江建科工程加固技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
镇江建科投资有限公司	23,237,710.00			23,237,710.00		
镇江立人培训有限公司	971,260.03			971,260.03		
镇江绿建工程咨询有限公司	1,058,816.78			1,058,816.78		
镇江众人物业管理有限公司	656,049.72			656,049.72		
南京建科工程技术有限公司	500,000.00			500,000.00		
合 计	61,401,466.29			61,401,466.29		

2017 年度

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	期末减值准备余额
镇江市建设工程质量检测中心有限公司	21,986,266.93			21,986,266.93		
镇江建科工程管理有限公司	10,991,362.83			10,991,362.83		
镇江建科工程加固技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

镇江建科投资有限公司	23,237,710.00			23,237,710.00		
镇江立人培训有限公司	971,260.03			971,260.03		
镇江绿建工程咨询有限公司	1,058,816.78			1,058,816.78		
镇江众人物业管理有限公司	656,049.72			656,049.72		
南京建科工程技术有限公司		500,000.00		500,000.00		
合 计	60,901,466.29	500,000.00		61,401,466.29		

3) 对联营、合营企业投资

2020年1-6月

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	期末减值准备余额
		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		
联营企业：											
江苏城科建设发展有限公司	21,430,296.50			-92,553.56						21,337,742.94	
合 计	21,430,296.50			-92,553.56						21,337,742.94	

2019年度

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	期末减值准备余额
		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		
联营企业：											

江苏城科建设发展有限公司	26,151,924.28			-4,721,627.78						21,430,296.50	
合 计	26,151,924.28			-4,721,627.78						21,430,296.50	

2018 年度

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	期末减值准备余额
		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		
联营企业：											
江苏城科建设发展有限公司	24,359,283.28			1,792,641.00						26,151,924.28	
合 计	24,359,283.28			1,792,641.00						26,151,924.28	

2017 年度

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	期末减值准备余额
		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		
联营企业：											
江苏城科建设发展有限公司	28,786,934.85			-4,427,651.57						24,359,283.28	
合 计	28,786,934.85			-4,427,651.57						24,359,283.28	

4. 营业收入和营业成本

1) 营业收入和营业成本明细:

项 目	2020 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	1,472,529.51	1,182,082.72
其他业务	977,064.23	504,666.36
合 计	2,449,593.74	1,686,749.08

(续上表)

项 目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	5,661,971.59	2,919,203.67
其他业务	1,266,055.05	463,883.13
合 计	6,928,026.64	3,383,086.80

(续上表)

项 目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	5,350,464.85	2,778,436.94
其他业务	27,272.73	
合 计	5,377,737.58	2,778,436.94

(续上表)

项 目	2017 年度	
	收入	成本
主营业务	5,526,782.49	1,217,824.97
其他业务		
合 计	5,526,782.49	1,217,824.97

2) 主营业务按种类分类:

种 类	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入				
技术服务	1,472,529.51	5,661,971.59	4,682,334.63	5,526,782.49
工程施工款			668,130.22	
主营业务收入合计	1,472,529.51	5,661,971.59	5,350,464.85	5,526,782.49
主营业务成本				

技术服务	1,182,082.72	2,919,203.67	2,228,546.46	1,217,824.97
工程施工款			549,890.48	
主营业成本合计	1,182,082.72	2,919,203.67	2,778,436.94	1,217,824.97

5. 投资收益

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
权益法核算的长期股权投资收益	-92,553.56	-4,721,627.78	1,792,641.00	-4,427,651.57
成本法分得利润	28,120,000.00	25,710,000.00	22,000,000.00	13,000,000.00
理财产品收益				32,909.59
合 计	28,027,446.44	20,988,372.22	23,792,641.00	8,605,258.02

十五、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2020年1-6月	2019年度
非流动资产处置损益	-383,301.50	-37,834.02
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	964,473.12	4,266,259.69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项 目	2020年1-6月	2019年度
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	60,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,009.70	-0.01
非经常性损益合计	635,161.92	4,228,425.66
所得税影响额	138,269.69	933,312.87
少数股东权益影响额	11,194.92	
合 计	485,697.31	3,295,112.79

(续上表)

项 目	2018年度	2017年度
非流动资产处置损益	103,931.42	-367,778.05
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,758,232.13	989,832.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项 目	2018 年度	2017 年度
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		32,909.59
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-567,725.41	2,584,157.99
非经常性损益合计	4,294,438.14	3,239,122.20
所得税影响额	1,060,116.97	594,345.49
少数股东权益影响额		
合 计	3,234,321.17	2,644,776.71

2. 净资产收益率及每股收益

2020 年 1-6 月利润	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	7.38%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.25%	0.50	0.50

2019 年度利润	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	16.47%	1.02	1.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.53%	0.96	0.96

2018 年度利润	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

2018 年度利润	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	16.90%	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.83%	0.85	0.85

2017 年度利润	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	14.76%	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.72%	0.62	0.62

江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司
二〇二〇年十一月二十四日





营业执照

编号 320200666201908280003

统一社会信用代码

91320200078269333C

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至****

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关审计报告；基本建设财务会计培训；法律、法规规定的其他经营活动；法律、法规批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。



登记机关

2019年08月28日



证书序号: 000403

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张彩斌



证书号：39

发证时间：二〇一一年八月五日

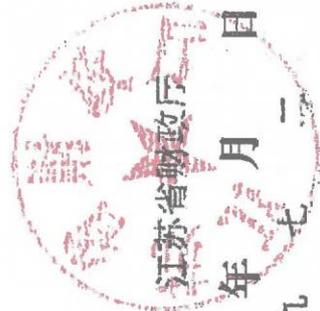
证书有效期至：二〇一二年八月五日



证书序号: 0001495

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 公证天业会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 张彩斌

主任会计师: 张彩斌

经营场所: 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 32020028

批准执业文号: 苏财会[2013]36号

批准执业日期:





姓名 沙贝佳
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1975-05-25
 Date of birth
 工作单位 江苏恒正会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 321102750525006
 Identity card No.

证书编号: 321100050010
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 4 月 30 日
 Date of Issuance

2007年4月30日



注册会计师工作单位变更事项
 Registration of the Change of Working Unit by a

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

江苏恒正 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015 年 06 月 28 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

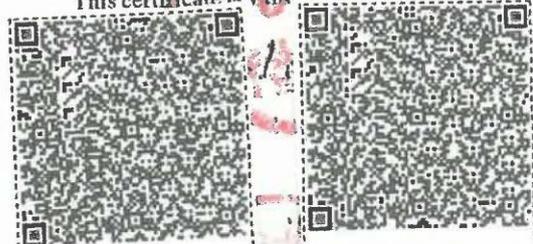
江苏恒正 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015 年 06 月 28 日
 /y /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for one year after



沙贝佳(321100050010)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

沙贝佳(321100050010)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会



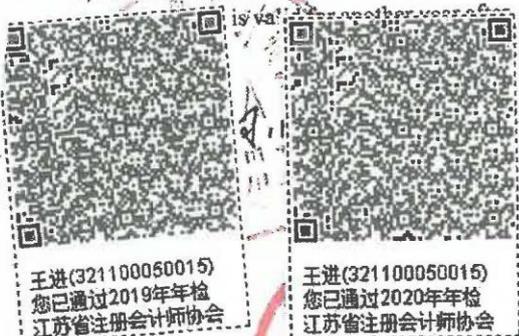
姓名 王进
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-09-22
Date of birth
工作单位 镇江恒正会计师事务所
Working unit
身份证号码 320621730922711
Identity card No.

证书编号: 321100050015
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020年6月30日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。



王进(321100050015)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

王进(321100050015)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



输入: 江苏恒正会计师事务所

注意事项 2020.6.28

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.