



公司代码：603183

公司简称：建研院



# 苏州市建筑科学研究院集团股份有限公司 2019 年半年度报告



## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人吴小翔、主管会计工作负责人任凭及会计机构负责人(会计主管人员)任凭声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
公司2019年半年度不进行利润分配、不以资本公积转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司敬请广大投资者关注以下风险：

#### （一）行业波动风险

公司的主营业务为建筑服务业，报告期内随着国家宏观经济、固定资产投资和房地产行业的快速发展，在建筑工程检测、工程专业施工、设计监理、绿色建材产品等方面建立了较强的区域竞争优势。随着中国经济进入新常态，未来随着国内经济增速的回落、房地产市场持续的宏观调控，可能导致国内固定资产投资和建筑服务业增速放缓，若公司未能及时调整经营策略，公司经营业绩有可能出现周期性波动。

#### （二）公司收入区域分布集中和市场开拓风险

公司目前业务主要集中在江苏地区。虽然单一的区域集中有利于公司在区域内的专业化经营，但随着江苏省内行业竞争的日益加剧，区域集中的风险也将随之加大。



如果公司不能成功拓展江苏省外市场，巩固并提高来自江苏省外的业务量，将会对本公司营业收入和盈利能力产生不利影响。

### （三）市场竞争风险

近年来，随着我国固定资产投资额逐年增加，为公司开拓市场提供了良好的机遇。但与此同时，市场规模的扩大吸引着竞争者不断进入公司所处行业，现有的行业内竞争者也不断加大投入，市场竞争将日趋激烈。为进一步扩大和巩固市场占有率，公司面临较大的竞争压力。

### （四）应收账款发生坏账风险

随着公司销售收入的增加，应收账款余额也呈上升趋势，由于公司主要从事建筑领域的工程技术服务，建筑行业具有项目周期长、复杂程度高、工程款结算流程较长的特点，故公司应收账款存在账龄较长的现象。

尽管公司客户主要为信誉良好的品牌房地产公司及各类事业单位等，由于建筑行业的特点，应收账款回收期较长，该等客户资信状况良好，发生坏账的可能性较小，但由于公司三年以上应收账款账龄占比相对较高，该等账龄较长的应收账款催收可能会受到客户内部人员变动等因素而增加难度，若该等客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将会使本公司面临坏账损失的风险，并对公司的资金周转和利润水平产生一定的不利影响。

### （五）政策风险

公司所属的建筑服务业与国家宏观经济形势及房地产发展、政策调控具备较大的相关性，受宏观经济形势及房地产行业的影响较为明显。

从房地产行业来说，房地产行业具有较强的周期性，受政策调控影响明显。若房地产行业受到宏观调控的不利影响，将直接影响建筑服务业的发展。如果未来宏观经济出现不利变化或政府进一步加大对房地产市场调控，可能会对公司发展产生不利影响，进而影响公司的经营业绩。

## 十、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	15
第五节	重要事项 .....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	28
第七节	优先股相关情况 .....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第九节	公司债券相关情况 .....	37
第十节	财务报告 .....	37
第十一节	备查文件目录 .....	150



## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	苏州市建筑科学研究院集团股份有限公司
日亚吴中国发	指	公司股东，苏州日亚吴中国发创业投资企业（有限合伙）
胡杨林丰益	指	公司股东，苏州胡杨林丰益投资中心（有限合伙）
建科设计	指	公司全资子公司，苏州市建筑工程设计院有限公司
苏州检测	指	公司全资子公司，苏州市建设工程质量检测中心有限公司
建科监理	指	公司全资子公司，苏州建筑工程监理有限公司
建科加固	指	公司全资子公司，苏州市建科结构加固有限公司
建科防水	指	公司全资子公司，苏州市建筑防水装修工程有限公司
姑苏新材	指	公司全资子公司，苏州市姑苏新型建材有限公司
建科节能	指	公司全资子公司，苏州市建科建筑节能开发有限公司
培训学校	指	公司设立的民办非企业单位，苏州市建科职业培训学校
吴江检测	指	公司全资子公司，吴江市建设工程质量检测中心有限公司
常熟检测	指	公司全资子公司，常熟市东南工程质量检测有限责任公司
洁净检测	指	苏州检测全资子公司，苏州市建科洁净技术有限公司
建科检测	指	苏州检测全资子公司，苏州市建科检测技术有限公司
御道装饰	指	公司控股子公司，苏州御道装饰设计有限公司
太仓检测	指	公司控股子公司，太仓市建设工程质量检测中心有限公司



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	苏州市建筑科学研究院集团股份有限公司
公司的中文简称	建研院
公司的外文名称	SUZHOU INSTITUTE OF BUILDING SCIENCE GROUP CO., LTD
公司的外文名称缩写	IBS
公司的法定代表人	吴小翔

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱晴芳	许业峰
联系地址	苏州市滨河路1979号	苏州市滨河路1979号
电话	0512-68286356	0512-68286356
传真	0512-68273924	0512-68273924
电子信箱	zqb@szjkjt.com	zqb@szjkjt.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	苏州市吴中经济开发区越溪街道吴中大道1368号3幢
公司注册地址的邮政编码	215000
公司办公地址	苏州市滨河路1979号
公司办公地址的邮政编码	215000
公司网址	http://www.szjkjt.com/
电子信箱	zqb@szjkjt.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	苏州市滨河路1979号南楼董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	建研院	603183	无

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币



主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	264,830,496.49	213,657,916.90	23.95
归属于上市公司股东的净利润	27,887,710.05	27,653,540.19	0.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,548,938.19	23,372,348.10	9.31
经营活动产生的现金流量净额	-53,025,202.94	-84,289,024.44	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	726,578,019.45	698,014,925.84	4.09
总资产	965,489,633.27	959,171,948.45	0.66

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.16	0.16	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.16	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.13	15.38
加权平均净资产收益率(%)	3.92	4.20	减少0.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.59	3.55	增加0.04个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、公司2019年半年度同期净利润增长率远低于收入增长率，主要是受本期股权激励成本增加影响。

2、由于本期公司年度分配公积金转增股本等事项，总股本发生变化，按相关规则对上期每股收益按最近股本重新测算列示。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-140.00	七、71



计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享 受的政府补助除外	1,389,123.75	七、65
委托他人投资或管理资产的 损益	1,167,671.23	七、66
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-29,632.14	
所得税影响额	-188,250.98	
合计	2,338,771.86	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 一、公司的主要业务情况

报告期内,公司的主要业务未发生变化,包括工程技术服务以及新型建筑材料的研发、生产及销售。其中,工程技术服务包括工程检测、工程专业施工(保温、防水、加固)、工程设计、工程监理等技术服务;新型建筑材料包括防水卷材、防水涂料、混凝土外加剂、保温材料、建筑结构胶等建筑材料。

公司以立足建筑科研主业,紧跟行业发展的科技前沿,依托以“一站两中心”为核心的科研创新平台,在工程检测、绿色建筑、建筑节能、新型建材等领域形成了核心竞争力。

#### 1、工程技术服务

##### (1) 工程检测

工程质量检测是指为新建、在建的建设工程,包括与建筑物有关的地基、建筑材料、施工工艺、建筑结构等,提供全方位的质量和性能检测、安全和可靠性鉴定,并出具具有法律效力的检测鉴定报告。检测业务范围包括:建筑工程材料检测、地基基础检测、基坑监测、主体结构检测、建筑幕墙工程检测、钢结构工程检测、建筑节能工程检测、智能建筑工程检测、室内环境检测、市政工程检测、空调系统建筑水电检测、木结构检测、交通工程检测等。

##### (2) 工程专业施工





公司的专业施工主要包括建筑保温、建筑防水和结构加固。建筑保温是指为保证建筑内部拥有良好的使用环境，使建筑物满足保温隔热等功能要求进行的保温层施工，涉及防腐保温绝热等施工工程。建筑防水是指为防止水对建筑物某些部位的渗透从而在建筑材料上和构造上采取防水措施，延长建筑物的使用寿命。结构加固是指对建筑物原有受力结构进行加固补强，从而满足新的使用要求及安全性，节约成本，减少投资。

### （3）工程设计

工程设计是运用科技的知识和方法，有目标的创造工程产品构思和计划的过程。工程设计业务需要根据建设项目的要求，对建设项目所需的技术、资源、环境等条件进行分析论证，编制设计文件。

### （4）工程监理

工程监理是指监理单位受建设单位委托，根据法律法规、工程建设标准、工程设计文件及合同，在施工阶段对建设工程质量、造价、进度进行控制管理，对合同、信息进行管理，对工程建设相关方的关系进行协调，并履行建设工程安全生产管理法定职责的服务活动。

### （5）其他技术服务

公司的其他工程技术服务主要包括建筑节能、培训学校、工程咨询等。

建筑节能是指在建筑物的规划、设计、新建、改造和使用过程中，执行节能标准，采用节能型的技术、工艺、设备、材料，加强建筑物用能系统的运行管理，降低能耗。建筑节能是关系到我国建设低碳经济、完成节能减排目标、保持经济可持续发展的重要环节。

工程咨询是指遵循独立、科学、公正的原则，运用工程技术、科学技术、经济管理和法律法规等多学科的知识经验，为政府部门、项目业主及其他客户的工程项目决策和管理提供咨询活动的智力服务。公司的工程咨询业务包括行业发展政策研究与咨询、项目建议书、项目可行性研究报告、固定资产投资节能评估和审查等工作，先后完成了数十项工程咨询业务，多次荣获省市工程咨询优秀成果奖。

公司还设有培训学校，主要从事建筑行业试验员和监理员的培训工作，是江苏省建设工程质量检测人员上岗证实际操作的考核基地。培训学校自开办以来，为公司及社会培养了大量建筑行业的人才。

## 2、新型建筑材料生产销售



新型建筑材料是指在传统的砖、瓦、石、灰、沙等建材之外发展起来的，代表建筑材料发展方向的建筑材料。新型建材具有施工简便快捷、性能优良、节能环保和性价比高等优良特性，不但可以改善房屋功能，还可以提高建筑的隔热保温效果，节能环保。

## 二、公司的经营模式

### 1、销售模式

#### (1) 工程技术服务业务的销售模式

工程技术服务业务主要包括业务承接、项目立项与方案制定、业务实施、业务交付等环节。

第一，业务承接。公司主要采取招投标（包括公开招投标、邀请招标）、客户直接委托等方式承接业务。由于本公司在行业内具有一定的声誉，一些业主会向本公司发出投标邀请，本公司也会主动的向一些质地较好的项目发出投标文件。业主也可能直接委托公司开展有关业务。公司业务承接的过程主要包括项目信息收集、项目洽谈和投标、合同谈判和签署等阶段。

公司在经营过程中通过招投标、直接委托等方式获取业务及获取业务的过程符合相关法律法规规定；公司在经营过程中通过招投标、直接委托等方式获取业务项目未与客户发生过纠纷或争议，不存在因违法违规行为导致的仲裁或诉讼事项，未受到过任何行政处罚。

第二，项目立项与方案制定。公司与业主签订合同后，对项目进行立项，制定基本方案。公司需要对项目的业主需求和质量要求进行评估；对项目的技术特点进行分析并拟定措施；制定周密的工作计划。公司为项目的完成配备充分的资源，包括派遣合格人员担任项目经理、工程负责人以及派遣技术人员；配备必要的计算机设备等。

第三，业务实施。项目经理组织人员按照拟定的方案执行项目。在执行项目的过程中，可能需要根据新情况、新问题对项目方案进行修改，业主也有可能提出反馈意见。

第四，业务交付。项目执行完毕后，交付给业主。项目经理根据情况安排驻现场代表进行各阶段的现场技术服务，同时开展回访工作，听取业主的意见，了解业务中存在的不足。

#### (2) 新型建筑材料的销售模式



公司基于建筑材料行业的特点，建立了广泛的销售网络和灵活的销售模式。建筑材料的销售方式主要包括直销及经销。在直销方式下，公司直接与终端客户进行合同签订或接受客户订单、商品交付，并按照合同、订单约定进行结算。在经销销售下，公司实行买断式经销模式，与经销商签订经销合同，并与经销商直接进行货款的结算。

公司主要通过举办培训班、产品研讨会、产品推荐会、参加下游行业的展览会等形式进行产品及品牌的营销推广，通过品牌策划推广活动，强化在销售终端、网络推广方面的形象；建立并完善姑苏新材官方网站、手机网站、微官网等网络建设，采用多渠道的市场推广方式进行产品推广。此外，公司通过后定期回访以维持公司和客户的良好关系。

## 2、采购模式

工程技术服务采购的商品主要为办公用品、计算机及系统软件、检测仪器等，价格比较稳定，市场供应充足。新型建筑材料采购的商品主要是一些建筑原材料，包括沥青、石英粉、树脂等，国内供应也充足且稳定。

公司制定了科学的采购制度，对供应商的筛选、报价及检验入库等环节进行全流程的管控，以保障公司正常生产经营的稳定。公司依照年度经营目标，结合市场情况和原材料消耗、储存以及运输特性等情况，制定合理、可行的采购计划。公司与供应商保持了稳定的合作关系，采购价格基本稳定，在市场价格发生重大波动的情况下，重新协商采购价格。

### （1）配合分包采购

工程质量检测业务中，公司部分业务的实施需要吊装、运输等配合分包业务，公司会根据需求与具有专业能力的供应商签订分包合同，约定相关服务内容以及价格，并由公司对相关现场工作进行统一安排。

配合分包的主要内容是检测业务中桩基静载检测任务的堆载运输劳务配合工作，包括抗压、抗拔及人工堆沙。桩基静载检测是用接近于竖向抗压桩的实际工作条件的试验方法，在桩项使用钢梁设置一试桩平台，上堆配重物，确定单桩竖向（抗压）极限承载力，对工程桩的承载力进行抽样检验和评价。

具体而言，配合分包商将配重块及检测基准梁等试验设备从仓库（或工地）装车，运输到工地现场并进行现场试桩平台堆块的吊装搭设，配重堆块堆放，试验结束后将检测基准梁、堆块等设备倒运的一系列服务。供应商负责提供配重平台设备、配重堆



块、千斤顶及油泵、吊运车辆等设备，同时，需要运输资质和持建设机械施工作业操作证上岗的作业人员。

除桩基静载配合外，配合分包还有建筑结构鉴定检测配合、基坑监测配合、桩基钻芯配合等。建筑结构鉴定检测配合主要指建筑构件取芯、破除粉刷层、挖土方等劳务。基坑监测配合主要指为埋设监测管劳务配合。桩基钻芯配合主要指利用高速钻机取出芯样用于检测。

## （2）劳务采购

工程专业施工业务中，公司通过采购劳务的方式进行现场施工，公司负责项目现场的组织管理监督工作，确保工程质量达到约定的标准。报告期内，公司分别采用劳务派遣和劳务分包的形式，与具有资质的劳务公司签订劳务派遣或劳务分包协议，进行劳务采购。

## 3、生产模式

公司的新型建筑材料产品主要包括防水卷材、防水涂料、混凝土外加剂、保温材料、建筑结构胶等。

公司的生产模式以市场需求为导向。公司营销中心根据市场调研情况及订单状况，在每年末制定市场预测计划，提供下一年市场总量、产品销售的品种及数量预测数据。生产部门根据预测销量进行部分预生产，以缩短生产周期，按照合同约定完成交货任务。公司在生产的过程中严格执行 ISO9001 质量管理体系的规定，确保产品质量。

## 三、公司的行业情况

建研院所处行业主要为工程专业技术服务业，近些年行业发展呈现出以下特点：

### （1）我国工程专业技术服务业发展前景良好

国民经济发展和城镇化水平的提高是我国固定资产投资保持增长的主要推动因素。根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，到 2020 年我国国内生产总值年均增速将保持在 6.5% 以上，这将进一步推动国内居民消费。随着居民消费能力的提升，除对衣、食、住、行等基本生活需求外，人们将更多地关注教育、健康等方面的消费，从而推动文化、娱乐、体育、旅游及医疗等需求快速释放，带动城市文体医疗设施投资。

随着我国新农村建设进程的不断深化，农村住宅、文化设施配套建设需求也将进一步释放，从而将带动相应固定资产投资的增长。未来，我国将持续推动城镇化发展，在大中型城市土地资源稀缺的情况下，城市更新改造和棚户区改造需求将增加，从而



带动相应的固定资产投资；同时，大中型城市经济逐步向服务业转型，促使城市工业不断向拥有大量工业用地的周边卫星城市转移，这将有效带动我国工业园区投资保持在较高水平。

国家建设的进一步投入，给建筑工程以及工程技术服务市场带来新的增长。

#### (2) “跨区域、跨领域”竞争格局加剧

由于工程技术服务行业进入门槛低，“跨区域、跨领域”竞争成必然趋势，不断的新的竞争者的进入必将争夺当地的市场，市场竞争格局进一步加剧。企业要想在这种态势下进一步发展，除了不断提升自身服务能力，稳固趋势市场外，还需要“走出去”，集合优势资源，抢占地区外市场。

#### (3) 工程技术服务企业发展将进一步分化

目前我国工程技术服务企业众多，行业整体较为分散，集中度相对较低。随着我国建筑业的规范化发展，未来建设领域招投标管理和政府采购制度向更市场化方向转变；行业资质准入制度进一步放开，国内市场竞争将更趋激烈。一些技术实力较弱、资金规模较小、品牌知名度较低的工程技术服务企业的发展空间将逐步缩小。优质的市场资源将进一步向技术比较成熟、服务比较优良、综合实力比较强的企业集中。

#### (4) 建筑产业现代化进程带来新机遇

建筑产业现代化是以节能环保技术、工业化生产装配技术以及信息技术等应用于建筑产业，实现建筑的绿色化、建造的工业化和建筑的信息化的重要发展方向。

《中共中央国务院关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》指出牢固树立和贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，走中国特色城市发展道路要求。为建设领域企业未来业务空间提出了指引，特别是城市生态规划、绿色与工业化建筑、建筑性能和安全管理、水安全和生态市政、绿色交通和智能城市和城市生态安全等方面将迎来重大历史机遇。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

资 产	本报告期末	上年度末	变动幅度	原因分析
货币资金	85,720,096.08	268,724,178.16	-68.10%	主要是募集资金现金管理、投资进度款项支付影响



交易性金融资产	84,700,000.00	4,700,000.00	1702.13%	主要是募集资金现金管理增加影响
应收票据	26,771,356.26	20,209,980.45	32.47%	主要是业务结算影响
预付款项	17,345,906.76	11,133,251.46	55.80%	主要是基建预付款项增加影响
其他应收款	11,581,384.36	7,291,910.65	58.83%	主要是投标保证金、履约保证金支付增加影响
其他权益工具投资	45,450,000.00	16,000,000.00	184.06%	主要是吴中天凯汇达股权基金投资进度款支付增加影响
在建工程	22,497,857.42	17,333,882.77	29.79%	主要是科教研发大楼建设影响

其中：境外资产 0.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

### 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司长期重视核心竞争力的形成与培育,报告期内,在产品、科技创新、市场拓展等方面的核心竞争得到进一步提升。

#### 一、形成产业链的服务体系

公司经过多年发展,所提供的产品和服务基本涵盖了工程技术服务的主要环节,形成了集工程设计、工程咨询、工程监理、工程检测、防水保温及加固工程施工、新型建筑材料销售于一体的服务体系,同时公司积极拓展在环境检测、洁净检测方面的业务,可以为客户提供多样性的服务。报告期内,检测仪器研发成果转化初具效果,部分设备完成实验室测试,可向市场推广。

#### 二、持续进行的科研创新

公司陆续完善了以“一站、两中心”（江苏省企业院士工作站、江苏省低碳建筑技术研究与应用工程技术研究中心、江苏省高性能建筑材料工程技术研究中心）为代表的一系列科研创新平台,专业方向涵盖绿色建筑、低碳建筑、建筑材料、防震减灾、海绵城市、装配式建筑、节能服务等。依托这些平台,在各专业方向上开展科研活动,科研能力得到大幅提升,形成了可承担国家绿色建筑重大专项及省部级科研项目的科研能力及科研团队。

为指导公司的科研创新,公司 2019 年上半年布置落实编制了《建研院科研创新规划》。明确了科研创新要围绕公司“用科研创新推动行业发展进步,为客户提供优质产品与技术服务”的发展理念,落实“高质量发展、绿色发展”的新要求,增强公



司自主创新能力，建设高水平科研人才队伍，加强科技成果推广转化，为公司长远发展提供持久动力。

### 三、区域资源整合扩大区位优势

公司多年以来深耕江苏，特别是苏州市场，在行业内积累了一定的影响，在区域内具备较强的竞争优势。报告期内，公司筹划收购上海中测行工程检测咨询有限公司100%股权以及上海新高桥凝诚建设工程检测有限公司100%股权，如上述事项能够得到核准实施，将进一步增强公司在长三角地区的综合竞争能力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

公司2019年上半年实现收入2.65亿元，同比增长23.95%；实现归属于上市公司股东净利润2,788.77万元，同比增加0.85%。截止2019年6月30日，公司总资产9.65亿元，归属于上市公司股东的净资产7.26亿元。

报告期内，公司主要从以下几个方面开展工作：

#### （1）丰富服务类型，提升公司的综合服务能力

建研院为了提升公司综合服务能力，通过拓展业务资质、引进专业人才，在检测业务面在原有的建材与建筑工程检测、绿色建筑与建筑节能服务、质量与安全鉴定之外，先后拓展了环境检测、人防检测、地下综合管廊检测等新的检测范围，并对检测仪器进行研发，成果转化已经初具成果，部分设备完成实验室测试，可向市场推广，进一步发挥检测业务在集团发展中的重要作用；在设计业务方面，进一步加强EPC总承包、BIM技术、海绵城市、美丽乡村建设、特色小镇建设方面的业务推广；在监理业务方面，增强补齐服务能力，着重发展全过程咨询服务；在施工板块加强技术研发，重点布局城市更新、老旧小区改造、老旧小区电梯加装等方面的业务布局。

#### （2）筹划实施并购重组，推进“一体两翼十城”的战略布局

为了推进公司“一体两翼十城”的战略布局，增强公司在长三角地区的综合服务能力，公司在2019年4月筹划收购上海中测行工程检测咨询有限公司100%股权以及上海新高桥凝诚建设工程检测有限公司100%股权，目前该事项尚需取得中国证监会的核准。如以上事项能够得到实施，将有助于公司的产品和服务进入上海市场，并同时



拓展公司在公路交通、水利方面的服务范围，是公司参与“跨地区、跨领域”竞争的重要一步。

### (3) 明确科研创新规划，践行高质量持续发展思路

为了指导公司的科研创新工作，公司布置落实编制了《建研院科研创新规划》。明确了科研创新要围绕公司“用科研创新推动行业发展进步，为客户提供优质产品与技术服务”的发展理念，落实“高质量发展、绿色发展”的新要求，增强公司自主创新能力，建设高水平科研人才队伍，加强科技成果推广转化，为公司长远发展提供持久动力。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	264,830,496.49	213,657,916.90	23.95
营业成本	145,949,010.66	113,006,610.01	29.15
销售费用	22,458,219.46	21,948,725.09	2.32
管理费用	51,944,328.07	37,692,395.12	37.81
财务费用	-172,593.31	-125,528.75	
研发费用	10,269,002.98	9,024,925.51	13.78
经营活动产生的现金流量净额	-53,025,202.94	-84,289,024.44	
投资活动产生的现金流量净额	-144,889,595.40	38,535,723.37	-475.99
筹资活动产生的现金流量净额	6,894,077.57	5,649,849.36	22.02

营业收入变动原因说明:报告期内公司积极开展营销活动以及太仓检测的合并收入增加;

营业成本变动原因说明:营业成本上升主要归结于收入的上升;

销售费用变动原因说明:销售费用的增加主要是人员成本的增加;

管理费用变动原因说明:主要是限制性股票激励成本的增加;

财务费用变动原因说明:财务费用的减少主要是利息收入的增加;

研发费用变动原因说明:研发费用的增加主要是研发人员人工成本的增加;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营性净支出较上年同期有所减少,主





要是本期在收支两端加强管理所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动现金净流出增加，主要是理财的余额增加以及本期支付并购基金进度款、支付太仓检测股权受让进度款；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动增加主要是本期现金分红减少等原因所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	85,720,096.08	8.88%	268,724,178.16	28.02%	-68.10%	主要是募集资金现金管理、投资进度款项支付影响
应收票据	26,771,356.26	2.77%	20,209,980.45	2.11%	32.47%	主要是业务结算影响
应收账款	319,860,878.40	33.13%	262,542,910.76	27.37%	21.83%	
交易性金融资产	84,700,000.00	8.77%	4,700,000.00	0.49%	1,702.13%	主要是募集资金现金管理增加影响
预付款项	17,345,906.76	1.80%	11,133,251.46	1.16%	55.80%	主要是基建预付款项增加影响
其他应收款	11,581,384.36	1.20%	7,291,910.65	0.76%	58.83%	主要是投标保证金、履约保证金支付增加影响



存货	64,575,094.65	6.69%	73,702,957.37	7.68%	-12.38%	
其他流动资产	6,795,881.09	0.70%	5,935,290.59	0.62%	14.50%	
其他权益工具投资	45,450,000.00	4.71%	16,000,000.00	1.67%	184.06%	主要是吴中天凯汇达股权基金投资进度款支付增加影响
投资性房地产	1,611,095.26	0.17%	1,670,324.92	0.17%	-3.55%	
固定资产	165,956,269.91	17.19%	158,400,060.96	16.51%	4.77%	
在建工程	22,497,857.42	2.33%	17,333,882.77	1.81%	29.79%	主要是科教研发大楼建设影响
无形资产	45,517,393.58	4.71%	46,204,858.86	4.82%	-1.49%	
商誉	45,298,498.13	4.69%	45,298,498.13	4.72%	0.00%	
长摊待摊费用	793,787.10	0.08%	951,041.79	0.10%	-16.53%	
递延所得税资产	21,014,134.27	2.18%	19,072,801.58	1.99%	10.18%	
短期借款	20,000,000.00	2.07%		0.00%		
应付票据	22,065,299.60	2.29%	1,775,840.00	0.19%	1,142.53%	主要是业务票据结算增加影响
应付账款	105,764,299.08	10.95%	121,424,135.27	12.66%	-12.90%	
预收款项	11,809,295.79	1.22%	11,682,240.72	1.22%	1.09%	
应付职工薪酬	18,517,779.59	1.92%	36,233,061.10	3.78%	-48.89%	主要是年度考核绩效支付影响
应交税费	21,898,397.56	2.27%	29,747,733.73	3.10%	-26.39%	
其他应付款	22,049,281.29	2.28%	45,059,085.37	4.70%	-51.07%	主要太仓检测股权进度款支付以及限制性股票首期解锁影响
递延收益	842,900.00	0.09%	842,900.00	0.09%	0.00%	
递延所得税负债	2,862,496.83	0.30%	2,918,293.38	0.30%	-1.91%	
实收资本(或股本)	175,069,160.00	18.13%	125,104,000.00	13.04%	39.94%	主要是年度分配转增影响
资本公积	285,132,198.04	29.53%	329,286,046.48	34.33%	-13.41%	
减:库存股	17,361,288.00	1.80%	25,361,280.00	2.64%	-31.54%	主要是限制性股票首期解锁影响
盈余公积	10,082,619.07	1.04%	10,082,619.07	1.05%	0.00%	
未分配利润	273,655,330.34	28.34%	258,903,540.29	26.99%	5.70%	
少数股东权益	13,101,864.08	1.36%	11,473,733.04	1.20%	14.19%	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

报告期主要资产受限情况如下:

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------



货币资金	12,700,213.55	职工住房维修资金，受原房改政策限制；保证金存款系合同期限履约保证。
应收票据	14,920,137.50	作为开具银行承兑汇票、银行保函等的保证
合计	27,620,351.05	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

本期净利润占公司利润总额在 10%以上的控股/参股公司基本情况如下：

子公司	主营业务	持股比例	收入	净利润	总资产	净资产
苏州检测	建设工程检测等	100%	80,870,537.77	21,006,332.30	344,975,681.99	297,611,562.55
建科防水	防水、保温施工等	100%	56,287,987.42	3,529,740.10	179,662,083.02	41,204,593.36
太仓检测	建设工程检测等	65%	14,615,974.35	4,300,095.63	47,337,917.06	38,317,264.16

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 二、其他披露事项

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

适用 不适用

##### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

公司敬请广大投资者关注以下风险：



### （一）行业波动风险

公司的主营业务为建筑服务业，报告期内随着国家宏观经济、固定资产投资和房地产行业的快速发展，在建筑工程检测、工程专业施工、设计监理、绿色建材产品等方面建立了较强的区域竞争优势。随着中国经济进入新常态，未来随着国内经济增速的回落、房地产市场持续的宏观调控，可能导致国内固定资产投资和建筑服务业增速放缓，若公司未能及时调整经营策略，公司经营业绩有可能出现周期性波动。

### （二）公司收入区域分布集中和市场开拓风险

公司目前业务主要集中在江苏地区。虽然单一的区域集中有利于公司在区域内的专业化经营，但随着江苏省内行业竞争的日益加剧，区域集中的风险也将随之加大。如果公司不能成功拓展江苏省外市场，巩固并提高来自江苏省外的业务量，将会对本公司营业收入和盈利能力产生不利影响。

### （三）市场竞争风险

近年来，随着我国固定资产投资额逐年增加，为公司开拓市场提供了良好的机遇。但与此同时，市场规模的扩大吸引着竞争者不断进入公司所处行业，现有的行业内竞争者也不断加大投入，市场竞争将日趋激烈。为进一步扩大和巩固市场占有率，公司面临较大的竞争压力。

### （四）应收账款发生坏账风险

随着公司销售收入的增加，应收账款余额也呈上升趋势，由于公司主要从事建筑领域的工程技术服务，建筑行业具有项目周期长、复杂程度高、工程款结算流程较长的特点，故公司应收账款存在账龄较长的现象。

尽管公司客户主要为信誉良好的品牌房地产公司及各类事业单位等，由于建筑行业的特点，应收账款回收期较长，该等客户资信状况良好，发生坏账的可能性较小，但由于公司三年以上应收账款账龄占比相对较高，该等账龄较长的应收账款催收可能会受到客户内部人员变动等因素而增加难度，若该等客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将会使本公司面临坏账损失的风险，并对公司的资金周转和利润水平产生一定的不利影响。

### （五）政策风险

公司所属的建筑服务业与国家宏观经济形势及房地产发展、政策调控具备较大的相关性，受宏观经济形势及房地产行业的影响较为明显。



从房地产行业来说，房地产行业具有较强的周期性，受政策调控影响明显。若房地产行业受到宏观调控的不利影响，将直接影响建筑服务业的发展。如果未来宏观经济出现不利变化或政府进一步加大对房地产市场调控，可能会对公司发展产生不利影响，进而影响公司的经营业绩。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> (2019-033 2018 年年度股东大会决议公告)	2019 年 5 月 22 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 6 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> (2019-042 2019 年第一次临时股东大会决议公告)	2019 年 6 月 15 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2019 年半年度不进行利润分配、不以资本公积转增股本。	

### 三、 承诺事项履行情况

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

适用 不适用



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司实际控制人、公司董事、高级管理人员以及核心技术人员	承诺所持股份在公司上市后36个月内不得转让。	承诺时间：2017年8月；承诺期限：上市后36个月	是	是	不适用	不适用



	分红	公司及董事会	公司在依照《公司法》等法律法规、规范性文件、公司章程的规定足额提取法定公积金、任意公积金之后，公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增方案。	承诺时间：2017年8月；承诺期限：上市后5年	是	是	不适用	不适用
--	----	--------	---	-------------------------	---	---	-----	-----



	其他	公司及其控股股东、董事（独立董事除外）及高级管理人员	公司上市后三年内，如公司股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，则公司应按预案启动稳定股价措施。	承诺时间：2017 年 8 月；承诺期限：上市后 3 年	是	是	不适用	不适用
--	----	----------------------------	--	------------------------------	---	---	-----	-----

#### 四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司于 2019 年 5 月 21 日召开 2018 年年度股东大会，其中审议通过了《关于聘任公司 2019 年度审计机构的议案》，公司将聘任江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）为公司的 2019 年度审计机构，详见公司公告（2019-033 2018 年年度股东大会决议公告）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 五、 破产重整相关事项

适用  不适用

#### 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人

##### 处罚及整改情况

适用  不适用

#### 八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用





## 九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年4月26日,公司第二届董事会第二次会议审议通过了《〈2018年限制性股票激励计划(草案)〉及摘要》、《2018年限制性股票激励计划实施考核办法》、《2018年限制性股票激励计划激励对象名单》、《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》,同意向符合条件的47名激励对象授予136万股股票,授予价格为18.87元/股。	详见公司2018年4月27日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露的公司公告
2018年5月18日,公司2017年年度股东大会审议通过了《2018年限制性股票激励计划(草案)》、《2018年限制性股票激励计划考核实施办法》、《2018年限制性股票激励计划激励人员名单》、《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》	详见公司2018年5月19日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露的公司公告
2018年6月8日,公司二届董事会第三次会议审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划授予数量和授予价格的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,同意调整限制性股票的授予数量为190.40万股、授予价格为13.32元/股,并同意向符合条件的47名激励对象授予限制性股票。	详见公司2018年6月9日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露的公司公告



2019年6月18日,公司二届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划回购价格及授予数量的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于2018年限制性股票激励计划第一个解锁条件成就的议案》,同意对不符合激励条件的激励人员所持已获授尚未解锁的股份进行回购注销,并对符合第一期解锁条件的激励人员首期已获授尚未解锁股份进行解锁。

详见公司2019年6月19日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)披露的公司公告

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、 重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用



4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用



公司及下属子公司不属于环保部门公布的重点排排污单位，未发生因环保问题受到相关部门处罚的情况。

公司向来对环境保护给予足够重视，一直以来以“建筑领域的环保主义者”为己任，致力于建筑的绿色节能业务。未来，公司将持续关注环保问题，为环境保护作出应有贡献。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述会计准则，对金融资产进行了重新分类。

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

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）



一、未上市流通股份	5,138.66	41.08			2,055.47	-84.084	1,971.386	7,110.046	40.61
1、发起人股份	4,948.26	39.55			1,979.31		1,979.310	6,927.570	39.57
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他	4,948.26	39.55			1,979.31		1,979.310	6,927.570	39.57
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他	190.40	1.53			76.16	-84.084	-7.924	182.476	1.04
二、已上市流通股份	7,371.74	58.92			2,948.69	76.44	3,025.130	10,396.870	59.39
1、人民币普通股	7,371.74	58.92			2,948.69	76.44	3,025.130	10,396.870	59.39
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	12,510.40	100.00			5,004.16	-7.644	4,996.516	17,506.916	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司2019年5月21日召开的2018年年度股东大会审议通过了2018年度利润分配方案：本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本125,104,000股为基数，每股派发现金红利0.1050元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.40股，



共计派发现金红利 13,135,920 元，转增 50,041,600 股，本次分配后总股本为 175,145,600 股。

公司 2019 年 6 月 18 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划第一个解锁条件成就的议案》，同意符合解锁条件的 45 名激励对象首期限制性股票予以解锁并上市流通，解锁股份于 2019 年 6 月 24 日上市流通。

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

适用 不适用

公司实施的 2018 年度利润分配转增股本事项，将会使本期每股收益、每股净资产均会摊薄。

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴小翔	11,253,560		4,501,424	15,754,984	首发限售	2020年9月7日
王惠明	9,512,701		3,805,080	13,317,781	首发限售	2020年9月7日
吴其超	9,512,700		3,805,080	13,317,780	首发限售	2020年9月7日
黄春生	9,512,701		3,805,080	13,317,781	首发限售	2020年9月7日
钱晴芳	2,308,973		923,589	3,232,562	首发限售	2020年9月7日
顾小平	1,699,706		679,882	2,379,588	首发限售	2020年9月7日
陈健	1,586,747		634,699	2,221,446	首发限售	2020年9月7日
李东平	1,530,274		612,110	2,142,384	首发限售	2020年9月7日
赵强	1,420,948		568,379	1,989,327	首发限售	2020年9月7日
吴戈辅	419,094		167,638	586,732	首发限售	2020年9月7日
江文林	419,094		167,638	586,732	首发限售	2020年9月7日



陈晓龙	306,137		122,455	428,592	首发限售	2020年9月7日
2018年限制性股票激励计划47名激励对象	571,200	764,400	193,200		股权激励限售	2019年6月10日
2018年限制性股票激励计划47名激励对象	571,200		210,840	782,040	股权激励限售	2020年6月8日
2018年限制性股票激励计划47名激励对象	761,600		281,120	1,042,720	股权激励限售	2021年6月8日
合计	51,386,635	764,400	20,478,214	71,100,449	/	/

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,920
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻 结情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	
吴小翔	4,501,424	15,754,984	9.00	15,754,984	无		境内自 然人
王惠明	3,805,080	13,317,781	7.60	13,317,781	无		境内自 然人
吴其超	3,805,079	13,317,780	7.60	13,317,780	无		境内自 然人
黄春生	3,805,081	13,317,781	7.60	13,317,781	无		境内自 然人



苏州日亚吴中国发创业投资企业（有限合伙）	1,680,000	5,880,000	3.36		无	境内非国有法人
苏州胡杨林丰益投资中心（有限合伙）	-270,088	3,629,912	2.07		无	境内非国有法人
钱晴芳	923,589	3,232,562	1.85	3,232,562	无	境内自然人
刘剑星	679,882	2,379,588	1.36		无	境内自然人
顾小平	679,882	2,379,588	1.36	2,379,588	无	境内自然人
陈健	634,699	2,221,446	1.27	2,221,446	无	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
苏州日亚吴中国发创业投资企业（有限合伙）	5,880,000		人民币普通股	5,880,000		
苏州胡杨林丰益投资中心（有限合伙）	3,629,912		人民币普通股	3,629,912		
刘剑星	2,379,588		人民币普通股	2,379,588		
徐蓉	1,989,327		人民币普通股	1,989,327		
范容珍	1,874,155		人民币普通股	1,874,155		
王鹏飞	1,357,629		人民币普通股	1,357,629		
任遵祥	1,124,675		人民币普通股	1,124,675		
周玲	1,108,513		人民币普通股	1,108,513		
程晖	977,320		人民币普通股	977,320		
王申伦	955,527		人民币普通股	955,527		
上述股东关联关系或一致行动的说明	吴小翔、王惠明、吴其超、黄春生签署一致行动协议，构成一致行动关系					





表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明

不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吴小翔	15,754,984	2020年9月7日		自2017年9月5日日期36个月内股份锁定
2	王惠明	13,317,781	2020年9月7日		自2017年9月5日日期36个月内股份锁定
3	吴其超	13,317,780	2020年9月7日		自2017年9月5日日期36个月内股份锁定
4	黄春生	13,317,781	2020年9月7日		自2017年9月5日日期36个月内股份锁定
5	钱晴芳	3,232,562	2020年9月7日		自2017年9月5日日期36个月内股份锁定



6	顾小平	2,379,588	2020年9月7日		自2017年9月5日日期36个月内股份锁定
7	陈健	2,221,446	2020年9月7日		自2017年9月5日日期36个月内股份锁定
8	李东平	2,142,384	2020年9月7日		自2017年9月5日日期36个月内股份锁定
9	赵强	1,989,327	2020年9月7日		自2017年9月5日日期36个月内股份锁定
10	吴戈辅	586,732	2020年9月7日		自2017年9月5日日期36个月内股份锁定
上述股东关联关系或一致行动的说明		吴小翔、王惠明、吴其超、黄春生签署一致行动协议，构成一致行动关系			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东**

□适用 √不适用

**三、 控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
吴小翔	董事	11,253,560	15,754,984	4,501,424	2018年度利润分配转增
王惠明	董事	9,512,701	13,317,781	3,805,080	2018年度利润分配转增
吴其超	董事	9,512,700	13,317,780	3,805,080	2018年度利润分配转增
黄春生	董事	9,512,701	13,317,781	3,805,080	2018年度利润分配转增
赵强	董事	1,420,948	1,989,327	568,379	2018年度利润分配转增
王则斌	独立董事				
王中杰	独立董事				
顾建平	独立董事				
陈健	监事	1,586,747	2,221,446	634,699	2018年度利润分配转增
李东平	监事	1,530,274	2,142,384	612,110	2018年度利润分配转增
顾小平	监事	1,699,706	2,379,588	679,882	2018年度利润分配转增
钱晴芳	高管	2,308,973	3,232,562	923,589	2018年度利润分配转增
任凭	高管	299,950	419,930	119,980	2018年度利润分配转增

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用



### 三、其他说明

适用 不适用



## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：苏州市建筑科学研究院集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	85,720,096.08	268,724,178.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		84,700,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	26,771,356.26	20,209,980.45
应收账款	七、5	319,860,878.40	262,542,910.76
应收款项融资			
预付款项	七、7	17,345,906.76	11,133,251.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	11,581,384.36	7,291,910.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	64,575,094.65	73,702,957.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	6,795,881.09	10,635,290.59
流动资产合计		617,350,597.60	654,240,479.44
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			16,000,000.00



其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、17	45,450,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	1,611,095.26	1,670,324.92
固定资产	七、20	165,956,269.91	158,400,060.96
在建工程	七、21	22,497,857.42	17,333,882.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	45,517,393.58	46,204,858.86
开发支出			
商誉	七、27	45,298,498.13	45,298,498.13
长期待摊费用	七、28	793,787.10	951,041.79
递延所得税资产	七、29	21,014,134.27	19,072,801.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		348,139,035.67	304,931,469.01
资产总计		965,489,633.27	959,171,948.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	20,000,000.00	
向中央银行借款			
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	七、34	22,065,299.60	1,775,840.00
应付账款	七、35	105,764,299.08	121,424,135.27
预收款项	七、36	11,809,295.79	11,682,240.72
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	18,517,779.59	36,233,061.10
应交税费	七、38	21,898,397.56	29,747,733.73
其他应付款	七、39	22,049,281.29	45,059,085.37
其中：应付利息			
应付股利		136,857.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			



持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		222,104,352.91	245,922,096.19
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	842,900.00	842,900.00
递延所得税负债		2,862,496.83	2,918,293.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,705,396.83	3,761,193.38
负债合计		225,809,749.74	249,683,289.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	175,069,160.00	125,104,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	285,132,198.04	329,286,046.48
减：库存股	七、54	17,361,288.00	25,361,280.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	10,082,619.07	10,082,619.07
一般风险准备			
未分配利润	七、58	273,655,330.34	258,903,540.29
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		726,578,019.45	698,014,925.84
少数股东权益		13,101,864.08	11,473,733.04
所有者权益（或股东权益） 合计		739,679,883.53	709,488,658.88
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		965,489,633.27	959,171,948.45

法定代表人：吴小翔

主管会计工作负责人：任凭

会计机构负责人：任凭



## 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:苏州市建筑科学研究院集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		32,122,805.30	114,895,445.99
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		930,000.00	1,540,000.00
应收账款	十七、1	15,427,566.90	12,619,204.16
应收款项融资			
预付款项		3,615,494.06	1,242,734.42
其他应收款	十七、2	87,305,055.81	48,283,698.93
其中:应收利息			
应收股利			
存货		2,197,206.38	2,915,972.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,046,100.41	1,822,850.87
流动资产合计		144,644,228.86	183,319,907.04
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			16,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	417,616,350.00	417,616,350.00
其他权益工具投资		45,450,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,611,095.26	1,670,324.92
固定资产		19,683,081.59	20,102,202.76
在建工程		17,131,284.40	7,040,085.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,564,363.83	26,936,879.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		163,381.95	198,008.52





递延所得税资产		7,214,441.20	5,790,913.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		535,433,998.23	495,354,764.09
资产总计		680,078,227.09	678,674,671.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	
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		1,223,620.00	
应付账款		3,913,784.27	5,240,421.07
预收款项		644,977.83	925,531.60
应付职工薪酬		1,121,268.92	2,239,734.03
应交税费		964,674.48	294,505.74
其他应付款		157,010,531.86	168,966,427.62
其中：应付利息			
应付股利		136,857.00	
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		184,878,857.36	177,666,620.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		792,000.00	792,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		792,000.00	792,000.00
负债合计		185,670,857.36	178,458,620.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		175,069,160.00	125,104,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		285,427,841.47	329,581,689.91



减：库存股		17,361,288.00	25,361,280.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,082,619.07	10,082,619.07
未分配利润		41,189,037.19	60,809,022.09
所有者权益（或股东权益）合计		494,407,369.73	500,216,051.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		680,078,227.09	678,674,671.13

法定代表人：吴小翔

主管会计工作负责人：任凭

会计机构负责人：任凭

## 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		264,830,496.49	213,657,916.90
其中：营业收入	七、59	264,830,496.49	213,657,916.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		232,552,002.49	182,566,086.24
其中：营业成本	七、59	145,949,010.66	113,006,610.01
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	七、60	2,104,034.63	1,018,959.26
销售费用	七、61	22,458,219.46	21,948,725.09
管理费用	七、62	51,944,328.07	37,692,395.12
研发费用	七、63	10,269,002.98	9,024,925.51
财务费用	七、64	-172,593.31	-125,528.75
其中：利息费用		61,141.67	
利息收入		581,939.93	200,980.97
加：其他收益	七、65	1,389,123.75	951,638.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	1,167,671.23	3,690,954.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的			



金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	1,241,651.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,804,197.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-140.00	-497.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,076,800.62	33,929,727.72
加：营业外收入	七、72	5,367.90	518,150.86
减：营业外支出	七、73	35,000.04	128,169.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,047,168.48	34,319,709.15
减：所得税费用	七、74	7,031,327.39	7,198,218.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,015,841.09	27,121,490.16
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,015,841.09	27,121,490.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		27,887,710.05	27,653,540.19
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,128,131.04	-532,050.03
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		29,015,841.09	27,121,490.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,887,710.05	27,653,540.19
归属于少数股东的综合收益总额		1,128,131.04	-532,050.03
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.16	0.16
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.16	0.16

法定代表人: 吴小翔

主管会计工作负责人: 任凭

会计机构负责人: 任凭

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	12,607,264.21	11,562,440.59
减: 营业成本	十七、4	6,116,722.68	7,861,321.16
税金及附加		295,406.56	182,539.06
销售费用		1,877,225.91	2,673,063.17
管理费用		11,735,542.60	5,985,600.20
研发费用		2,307,722.70	2,350,862.49



财务费用		-208,396.07	-137,952.11
其中：利息费用		61,141.67	
利息收入		300,026.93	156,006.02
加：其他收益		1,048,000.00	472,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5		856,901.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		561,367.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,248,022.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			11,950.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,907,592.77	-4,763,919.51
加：营业外收入			500,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,907,592.77	-4,263,919.51
减：所得税费用		-1,423,527.87	-592,498.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,484,064.90	-3,671,421.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,484,064.90	-3,671,421.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			



4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-6,484,064.90	-3,671,421.20
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 吴小翔

主管会计工作负责人: 任凭

会计机构负责人: 任凭

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		211,210,005.92	143,633,963.96
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			



回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	1,746,043.68	2,862,914.49
经营活动现金流入小计		212,956,049.60	146,496,878.45
购买商品、接受劳务支付的现金		99,581,416.60	92,839,612.98
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		103,723,998.69	90,260,723.84
支付的各项税费		27,817,773.86	20,070,799.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	34,858,063.39	27,614,766.80
经营活动现金流出小计		265,981,252.54	230,785,902.89
经营活动产生的现金流量净额		-53,025,202.94	-84,289,024.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		160,000,000.00	296,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,167,671.23	3,690,954.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	62,679.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		161,167,871.23	299,753,634.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,007,466.63	15,217,910.68
投资支付的现金		269,450,000.00	246,000,000.00
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		15,600,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		306,057,466.63	261,217,910.68
投资活动产生的现金流量净额		-144,889,595.40	38,535,723.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		500,000.00	25,361,280.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00	
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			



收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	176,511.25	88,569.36
筹资活动现金流入小计		20,676,511.25	25,449,849.36
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,054,471.68	19,800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	727,962.00	
筹资活动现金流出小计		13,782,433.68	19,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,894,077.57	5,649,849.36
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		-191,020,720.77	-40,103,451.71
加：期初现金及现金等价物余额		264,040,603.30	195,107,527.94
六、期末现金及现金等价物余额		73,019,882.53	155,004,076.23

法定代表人：吴小翔

主管会计工作负责人：任凭

会计机构负责人：任凭

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,788,526.75	9,425,833.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,708,336.41	1,249,202.71
经营活动现金流入小计		24,496,863.16	10,675,036.67
购买商品、接受劳务支付的现金		9,472,706.28	8,260,364.49
支付给职工以及为职工支付的现金		5,977,637.34	5,065,088.73
支付的各项税费		364,599.82	508,048.85
支付其他与经营活动有关的现金		43,297,882.28	56,058,704.57
经营活动现金流出小计		59,112,825.72	69,892,206.64
经营活动产生的现金流量净额		-34,615,962.56	-59,217,169.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			81,000,000.00
取得投资收益收到的现金			856,901.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			48,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			81,905,401.26





购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,201,185.18	2,608,307.05
投资支付的现金		29,450,000.00	46,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,600,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		55,251,185.18	48,608,307.05
投资活动产生的现金流量净额		-55,251,185.18	33,297,094.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			25,361,280.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		146,929.76	57,202.96
筹资活动现金流入小计		20,146,929.76	25,418,482.96
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,054,471.68	19,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		727,952.00	
筹资活动现金流出小计		13,782,423.68	19,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,364,506.08	5,618,482.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-83,502,641.66	-20,301,592.80
加：期初现金及现金等价物余额		114,766,307.28	147,993,835.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		31,263,665.62	127,692,242.82

法定代表人：吴小翔

主管会计工作负责人：任凭

会计机构负责人：任凭



## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	125,104,000.00				329,286,046.48	25,361,280.00			10,082,619.07		258,903,540.29		698,014,925.84	11,473,733.04	709,488,658.88
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	125,104,000.00				329,286,046.48	25,361,280.00			10,082,619.07		258,903,540.29		698,014,925.84	11,473,733.04	709,488,658.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	49,965,160.00				-44,153,848.44	-7,999,992.00					14,751,790.05		28,563,093.61	1,628,131.04	30,191,224.65
(一)综合收益总额											27,887,710.05		27,887,710.05	1,128,131.04	29,015,841.09
(二)所有者投入和减少资本	-76,440.00				5,887,751.56	-7,999,992.00							13,811,303.56	500,000.00	14,311,303.56
1.所有者投入的普通股	-76,440.00				-650,832.00								-727,272.00	500,000.00	-227,272.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					6,538,583.56								6,538,583.56		6,538,583.56
4.其他						-7,999,992.00							7,999,992.00		7,999,992.00
(三)利润分配											-13,135,920.00		-13,135,920.00		-13,135,920.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-13,135,920.00		-13,135,920.00		-13,135,920.00
4.其他															



(四) 所有者权益内部结转	50,041,600.00				-50,041,600.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,041,600.00				-50,041,600.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	175,069,160.00				285,132,198.04	17,361,288.00			10,082,619.07		273,655,330.34		726,578,019.45	13,101,864.08	739,679,883.53

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	88,000,000.00				332,454,088.48			4,878,103.09		219,312,260.52		644,644,452.09	1,366,713.70	646,011,165.79	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	88,000,000.00				332,454,088.48			4,878,103.09		219,312,260.52		644,644,452.09	1,366,713.70	646,011,165.79	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	37,104,000.00				-10,446,948.02	25,361,280.00				7,853,540.19		9,149,312.17	-532,050.03	8,617,262.14	
(一) 综合收益总额										27,653,540.19		27,653,540.19	-532,050.03	27,121,490.16	
(二) 所有者投入和减少资本	1,904,000.00				23,457,280.00							25,361,280.00		25,361,280.00	



1. 所有者投入的普通股	1,904,000.00										1,904,000.00		1,904,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				23,457,280.00							23,457,280.00		23,457,280.00
4. 其他													
(三) 利润分配									-19,800,000.00		-19,800,000.00		-19,800,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-19,800,000.00		-19,800,000.00		-19,800,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	35,200,000.00			-35,200,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	35,200,000.00			-35,200,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				1,295,771.98	25,361,280.00						-24,065,508.02		-24,065,508.02
四、本期期末余额	125,104,000.00			322,007,140.46	25,361,280.00		4,878,103.09		227,165,800.71		653,793,764.26	834,663.67	654,628,427.93

法定代表人：吴小翔

主管会计工作负责人：任凭

会计机构负责人：任凭

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月



单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	125,104,000.00				329,581,689.91	25,361,280.00			10,082,619.07	60,809,022.09	500,216,051.07
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	125,104,000.00				329,581,689.91	25,361,280.00			10,082,619.07	60,809,022.09	500,216,051.07
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	49,965,160.00				-44,153,848.44	-7,999,992.00				-19,619,984.90	-5,808,681.34
(一) 综合收益总额										-6,484,064.90	-6,484,064.90
(二) 所有者投入和减少资本	-76,440.00				5,887,751.56	-7,999,992.00					13,811,303.56
1. 所有者投入的普通股	-76,440.00				-650,832.00						-727,272.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,538,583.56						6,538,583.56
4. 其他						-7,999,992.00					7,999,992.00
(三) 利润分配										-13,135,920.00	-13,135,920.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-13,135,920.00	-13,135,920.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	50,041,600.00				-50,041,600.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	50,041,600.00				-50,041,600.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	175,069,160.00				285,427,841.47	17,361,288.00			10,082,619.07	41,189,037.19	494,407,369.73



项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	88,000,000.00				332,454,088.48				4,878,103.09	33,768,378.28	459,100,569.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	88,000,000.00				332,454,088.48				4,878,103.09	33,768,378.28	459,100,569.85
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	37,104,000.00				-10,446,948.02	25,361,280.00				-23,471,421.20	-22,175,649.22
(一) 综合收益总额										-3,671,421.20	-3,671,421.20
(二) 所有者投入和减少资本	1,904,000.00				23,457,280.00						25,361,280.00
1. 所有者投入的普通股	1,904,000.00										1,904,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,457,280.00						23,457,280.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-19,800,000.00	-19,800,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,800,000.00	-19,800,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	35,200,000.00				-35,200,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	35,200,000.00				-35,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											



(六) 其他				1,295,771.98	25,361,280.00					-24,065,508.02
四、本期期末余额	125,104,000.00			322,007,140.46	25,361,280.00			4,878,103.09	10,296,957.08	436,924,920.63

法定代表人：吴小翔

主管会计工作负责人：任凭

会计机构负责人：任凭



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

苏州市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”）前身是成立于1979年的全民所有制事业单位——苏州市建筑科学研究所，于2001年6月整体改制为苏州市建筑科学研究院有限公司，并于2015年2月整体变更设立股份公司。公司变更设立股份公司时的注册资本及实收资本（股本）均为人民币6,000万元。2015年9月，根据2015年第二次临时股东大会决议及修改后章程修正案的规定，公司新增股东苏州日亚吴中国发创业投资企业（有限合伙）和苏州胡杨林丰益投资中心（有限合伙），同时增加股本600万元，变更后公司股本为6,600万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1487号”文核准，本公司于2017年9月首次公开发行人民币普通股（A股）2,200万股。2017年9月5日，公司发行的人民币普通股股票在上海证券交易所主板上市交易，公司注册资本及实收资本（股本）均变更为人民币8,800万元。

根据公司2018年5月召开的2017年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币3,520万元，按每10股转增4股的比例，以资本公积向全体股东转增股本3,520万股，每股面值1元，增加实收资本3,520万元。变更后的注册资本为人民币12,320万元。

根据公司2018年5月召开的2017年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币190.40万元，通过向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A股）股票方式募集，变更后的注册资本为人民币12,510.40万元。2018年6月8日，公司向李永霞等47名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）股票1,904,000股，每股面值1元，授予价格为每股人民币13.32元。

公司统一社会信用代码：91320500466948434Y。

公司住所：苏州市吴中经济开发区越溪街道吴中大道1368号3幢。

公司法定代表人：吴小翔。

公司经营范围主要包括：建筑技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术培训。建筑材料及产品的研制、开发、生产、销售；建筑工程施工（凭资质证书经营）；计算机软件、硬件及外围设备的研发、销售。（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）。





## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期合并财务报表范围及变动情况如下：

子公司名称	注册地	注册资本	业务性质	本期变动情况	备注
苏州市建筑工程设计院有限公司(以下简称“建科设计”)	江苏苏州	人民币 350 万元	建筑工程设计、承包等	无变化	设立取得
苏州市建设工程质量检测中心有限公司(以下简称“苏州检测”)	江苏苏州	人民币 13,500 万元	建设工程质量检测等	无变化	设立取得
苏州建筑工程监理有限公司(以下简称“建科监理”)	江苏苏州	人民币 1,000 万元	建设工程监理、咨询等	无变化	设立取得
苏州市建科结构加固有限公司(以下简称“建科加固”)	江苏苏州	人民币 2,000 万元	建筑结构加固施工等	无变化	设立取得
苏州市建筑防水装修工程有限公司(以下简称“建科防水”)	江苏苏州	人民币 2000 万元	建筑防水、防腐施工等	无变化	设立取得
苏州市姑苏新型建材有限公司(以下简称“姑苏新材”)	江苏苏州	人民币 12,000 万元	制造、销售新型建筑材料。	无变化	设立取得
苏州市建科建筑节能研究开发有限公司(以下简称“建科节能”)	江苏苏州	人民币 1,000 万元	建筑节能技术开发服务	无变化	设立取得
苏州市建科职业培训学校(以下简称“培训学校”)	江苏苏州	人民币 100 万元	建筑行业岗位培训等。	无变化	设立取得
吴江市建设工程质量检测中心有限公司(以下简称“吴江检测”)	江苏苏州	人民币 1,500 万元	建设工程质量检测等	无变化	非同一控制下企业合并取得
常熟市东南工程质量检测有限责任公司(以下简称“常熟检测”)	江苏苏州	人民币 380 万元	建设工程质量检测等	无变化	非同一控制下企业合并取得
苏州市建科检测技术有限公司(以下简称“建科检测”)	江苏苏州	人民币 1000 万元	环境污染检测等	无变化	设立取得
苏州市建科洁净技术有限公司(以下简称“建科洁净”)	江苏苏州	人民币 3,000 万元	洁净室综合性能检测	无变化	设立取得
苏州御道装饰设计有限公司(以下简称“御道设计”)	江苏苏州	人民币 500 万元	家装设计等	无变化	设立取得
太仓市建设工程质量检测中心有限公司(以下简称“太仓检测”)	江苏苏州	人民币 380 万元	建设工程质量检测等	无变化	非同一控制下企业合并取得

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

适用 不适用

根据目前可获取的信息，经公司综合评价，公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合公司生产经营特点制定。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指公司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。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

适用 不适用

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

适用 不适用

### （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。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。



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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、13（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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：

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用



对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (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和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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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或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。

## （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

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等，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）

本公司管理此类金融资产（债务工具）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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产包括其他债权投资等，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。该类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，计入当期收益。

### 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。该类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。去得到股利计入



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

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。该类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、应付票据及应付账款、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。

⑥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。

(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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。





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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产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）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。



## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收票据，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。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
商业承兑汇票	按照预期损失率计提减值准备

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
账龄组合	预期信用损失
性质组合	不计提

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征账龄进行组合，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，信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失准备率
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	100%
4 至 5 年	100%



5年以上

100%

本公司将应收合并范围内子公司的应收款项等显著无回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司将资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等在本科目列报。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、库存商品、低值易耗品和未完工项目成本等。

#### (2) 未完工项目成本的核算方法

本公司按照单个项目为核算对象，分别核算各个项目的实际成本。项目未完工前，按单个项目归集所实际发生的成本，包括直接材料、人工成本、服务采购成本、其他直接成本及其他间接费用等。期末或者项目完工时，按照完工进度确认收入的同时结转该项目相应进度的项目成本。

未完工项目成本按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。未完工合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。未完工合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；未完工合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。



为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

### (3) 原材料、库存商品、低值易耗品和包装物

原材料、库存商品、低值易耗品和包装物，在取得时按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本，采用加权平均法计价确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法结转。

### (4) 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量；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。

库存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；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。

对于项目成本，期末按照预计项目总成本超过项目预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在项目完工时，转销存货跌价准备，计入当期损益。

### (5) 存货的盘存制度

永续盘存制

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用



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长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“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为可供出售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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当



期损益)，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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 对合营企业或联营企业的投资，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“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。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，折旧政策与固定资产一致。

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
一、房屋建筑物	直线法	20	5%	4.75%
二、机械设备	直线法	5、10	5%	9.50%、19.00%



三、运输工具	直线法	5	5%	19.00%
四、电子设备	直线法	5	5%	19.00%
五、专用设备	直线法	5	5%	19.00%
六、办公设备	直线法	5	5%	19.00%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司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。

### 23. 在建工程

√适用 □不适用

#### (1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；发包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

#### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

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。

#### (3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：



在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

## 24. 借款费用

适用 不适用

(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。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用



## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、应用管理系统等。

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。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

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。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用



本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用



### 32. 预计负债

适用 不适用

#### (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。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

#### (1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。



对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

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

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠





地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

商品销售收入：在商品已发出，买方已确认收到货物或结算账单，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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，采用经客户确认的工作量确认单确定劳务交易的完工进度。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

① 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。

② 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。



### 37. 政府补助

√适用 □不适用

本公司根据政府补助相关文件中明确规定的补助对象性质，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府补助相关文件未明确规定补助对象的，本公司依据该项补助是否用于购建或以其他方式形成长期资产来判断其与资产相关或与收益相关。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。其中，与企业日常经营活动相关的政府补助，计入其他收益；与企业日常经营活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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，本公司确认为递延收益，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。其中，与企业日常经营活动相关的政府补助，计入其他收益；与企业日常经营活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日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。

公司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；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。

公司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：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

适用 不适用

**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。

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
--------------	------	---------------------



<p>财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号), 2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号), 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 本公司按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的, 本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额, 计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。</p>	<p>第二届董事会第九次会议审议通过</p>	<p>1、在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日, 以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中, 对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。</p> <p>2、在减值方面, 新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备, 以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型, 依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加, 信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。</p>
--	------------------------	--



<p>财政部于 2019 年颁布了《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), 公司自 2019 年 1 月 1 日起执行。可比期间财务报表追溯调整。</p>		<p>1、资产负债表： 资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目； 资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目； 资产负债表将增加“交易性金融资产”、“应收款项融资项目”、“债权投资”、“其他债权投资项目”、“交易性金融负债”，减少“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”、“持有至到期投资项目”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”、“长期应付职工薪酬”项目。</p> <p>2、利润表： 将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失(损失以“-”号填列)”； 利润表增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”、“净敞口套期收益(损失以“-”号填列)”“信用减值损失(损失以“-”号填列)”项目。</p>
--	--	--

其他说明：

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述会计准则，对金融资产进行了重新分类。



## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	268,724,178.16	268,724,178.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		4,700,000.00	4,700,000.00
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	20,209,980.45	20,209,980.45	
应收账款	262,542,910.76	262,542,910.76	
应收款项融资			
预付款项	11,133,251.46	11,133,251.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,291,910.65	7,291,910.65	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	73,702,957.37	73,702,957.37	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,635,290.59	5,935,290.59	-4,700,000.00
流动资产合计	654,240,479.44	654,240,479.44	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	16,000,000.00		-16,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		16,000,000.00	16,000,000.00
其他非流动金融资产			



投资性房地产	1,670,324.92	1,670,324.92	
固定资产	158,400,060.96	158,400,060.96	
在建工程	17,333,882.77	17,333,882.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,204,858.86	46,204,858.86	
开发支出			
商誉	45,298,498.13	45,298,498.13	
长期待摊费用	951,041.79	951,041.79	
递延所得税资产	19,072,801.58	19,072,801.58	
其他非流动资产			
非流动资产合计	304,931,469.01	304,931,469.01	
资产总计	959,171,948.45	959,171,948.45	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
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	1,775,840.00	1,775,840.00	
应付账款	121,424,135.27	121,424,135.27	
预收款项	11,682,240.72	11,682,240.72	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	36,233,061.10	36,233,061.10	
应交税费	29,747,733.73	29,747,733.73	
其他应付款	45,059,085.37	45,059,085.37	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	245,922,096.19	245,922,096.19	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			



应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	842,900.00	842,900.00	
递延所得税负债	2,918,293.38	2,918,293.38	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,761,193.38	3,761,193.38	
负债合计	249,683,289.57	249,683,289.57	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	125,104,000.00	125,104,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	329,286,046.48	329,286,046.48	
减：库存股	25,361,280.00	25,361,280.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,082,619.07	10,082,619.07	
一般风险准备			
未分配利润	258,903,540.29	258,903,540.29	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	698,014,925.84	698,014,925.84	
少数股东权益	11,473,733.04	11,473,733.04	
所有者权益（或股东权益）合计	709,488,658.88	709,488,658.88	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	959,171,948.45	959,171,948.45	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

注 1：系本集团持有结构性存款等银行理财产品。本集团执行新金融工具准则后，由于该等理财产品的合同现金流量特征不符合基本借贷安排，故于 2019 年 1 月 1 日，将此银行理财产品从其他流动资产重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，列示为交易性金融资产。

注 2：系本集团持有的吴中天凯汇达股权，本集团执行新金融工具准则后，故于 2019 年 1 月 1 日，将此股权投资从可供出售金融资产重新分类为其他权益工具投资。

母公司资产负债表





单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	114,895,445.99	114,895,445.99	
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	1,540,000.00	1,540,000.00	
应收账款	12,619,204.16	12,619,204.16	
应收款项融资			
预付款项	1,242,734.42	1,242,734.42	
其他应收款	48,283,698.93	48,283,698.93	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	2,915,972.67	2,915,972.67	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,822,850.87	1,822,850.87	
流动资产合计	183,319,907.04	183,319,907.04	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	16,000,000.00		-16,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	417,616,350.00	417,616,350.00	
其他权益工具投资		16,000,000.00	16,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,670,324.92	1,670,324.92	
固定资产	20,102,202.76	20,102,202.76	
在建工程	7,040,085.03	7,040,085.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,936,879.53	26,936,879.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	198,008.52	198,008.52	
递延所得税资产	5,790,913.33	5,790,913.33	



其他非流动资产			
非流动资产合计	495,354,764.09	495,354,764.09	
资产总计	678,674,671.13	678,674,671.13	
<b>流动负债：</b>			
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	5,240,421.07	5,240,421.07	
预收款项	925,531.60	925,531.60	
应付职工薪酬	2,239,734.03	2,239,734.03	
应交税费	294,505.74	294,505.74	
其他应付款	168,966,427.62	168,966,427.62	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	177,666,620.06	177,666,620.06	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	792,000.00	792,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	792,000.00	792,000.00	
负债合计	178,458,620.06	178,458,620.06	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	125,104,000.00	125,104,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	329,581,689.91	329,581,689.91	



减：库存股	25,361,280.00	25,361,280.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,082,619.07	10,082,619.07	
未分配利润	60,809,022.09	60,809,022.09	
所有者权益（或股东权益）合计	500,216,051.07	500,216,051.07	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	678,674,671.13	678,674,671.13	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

系本集团持有的吴中天凯汇达股权，本集团执行新金融工具准则后，故于2019年1月1日，将此股权投资从可供出售金融资产重新分类为其他权益工具投资。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、 税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入；建筑设计、工程检测、职业培训、节能测试收入；监理服务收入；房屋租赁收入；工程专业施工收入	16%、13%；6%、3%；6%；6%；5%；10%、9%、3%
城市维护建设税	流转税额	5%、7%
教育费附加	流转税额	5%、4%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司（母公司）、苏州检测、姑苏新材、吴江检测	15
建科节能、常熟检测	20
建科设计、建科监理、建科加固、建科防水、培训学校、建科检测、建科洁净、御道设计	25

#### 2. 税收优惠

适用 不适用



公司享有企业所得税优惠，具体如下：

本公司（母公司）和苏州检测已于2019年7月递交了高新技术企业复审的相关资料，2019年第一、第二季度税务局仍认可按15%的优惠税率预缴，本公司（母公司）和苏州检测2019年1-6月仍按照优惠税率15%计算所得税。

姑苏新材于2018年11月28日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，依据《企业所得税法》第二十八条规定，自取得高新技术企业证书三个年度内减按15%的税率征收企业所得税。

吴江检测于2017年11月17日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，依据《企业所得税法》第二十八条规定，自取得高新技术企业证书三个年度内减按15%的税率征收企业所得税。

建科节能和常熟检测本年度应纳税所得额低于100万元，因此根据财政部税务总局于2019年1月17日发布的《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）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	62,799.92	46,415.65
银行存款	72,935,544.68	263,972,613.82
其他货币资金	12,721,751.48	4,705,148.69
合计	85,720,096.08	268,724,178.16
其中：存放在境外的款项总额		

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	84,700,000.00	4,700,000.00



其中：		
结构性存款	80,000,000.00	
银行理财产品	4,700,000.00	4,700,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	84,700,000.00	4,700,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,750,137.50	12,263,271.20
商业承兑票据	10,021,218.76	7,946,709.25
合计	26,771,356.26	20,209,980.45

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	14,920,137.50
商业承兑票据	
合计	14,920,137.50

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,200,000.00	
商业承兑票据	400,000.00	
合计	16,600,000.00	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	290,827,429.16
其中：1 年以内分项	
1 年以内	290,827,429.16
1 年以内小计	290,827,429.16
1 至 2 年	37,090,505.94
2 至 3 年	14,561,950.54
3 年以上	
3 至 4 年	9,763,767.09
4 至 5 年	4,065,342.03
5 年以上	18,316,096.68
合计	374,625,091.44



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	374,625,091.44	100.00	54,764,213.04	14.62%	319,860,878.40	318,602,614.36	100.00	56,059,703.60	17.60	262,542,910.76
合计	374,625,091.44	/	54,764,213.04	/	319,860,878.40	318,602,614.36	/	56,059,703.60	/	262,542,910.76



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	290,827,429.16	14,541,371.46	5.00
1 至 2 年	37,090,505.94	3,709,050.61	10.00
2 至 3 年	14,561,950.54	4,368,585.17	30.00
3 至 4 年	9,763,767.09	9,763,767.09	100.00
4 至 5 年	4,065,342.03	4,065,342.03	100.00
5 年以上	18,316,096.68	18,316,096.68	100.00
合计	374,625,091.44	54,764,213.04	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	56,059,703.60	-1,295,490.56			54,764,213.04
合计	56,059,703.60	-1,295,490.56			54,764,213.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

客户名称	金额	占应收账款期末余额的比例	计提坏账准备
客户 1	12,417,425.41	3.31%	764,355.74
客户 2	10,711,896.05	2.86%	775,173.08
客户 3	10,344,731.98	2.76%	552,670.65





客户 4	9,671,608.79	2.58%	565,372.01
客户 5	6,460,725.43	1.72%	323,036.27
合计	49,606,387.66	13.24%	2,980,607.75

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,471,558.87	94.96	28,218,928.84	98.41
1 至 2 年	489,375.38	2.82	407,172.51	1.42
2 至 3 年	384,972.51	2.22	50,000.00	0.17
3 年以上				
合计	17,345,906.76	100.00	28,676,101.35	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

供应商名称	金额	占预付账款期末余额的比例
供应商 1	2,932,211.53	16.90%
供应商 2	1,742,400.00	10.05%
供应商 3	1,544,693.00	8.91%
供应商 4	841,081.20	4.85%
供应商 5	736,564.00	4.25%



合计	7,796,949.73	44.95%
----	--------------	--------

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,581,384.36	7,291,910.65
合计	11,581,384.36	7,291,910.65

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	10,529,640.63



1年以内小计	10,529,640.63
1至2年	880,803.70
2至3年	1,122,146.31
3年以上	
3至4年	500,044.33
4至5年	315,738.88
5年以上	1,279,936.64
合计	14,628,310.49

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
定金及保证金	12,447,908.54	8,879,679.39
员工备用金	1,165,900.00	53,867.96
其他	1,014,501.95	1,351,450.51
合计	14,628,310.49	10,284,997.86

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	750,130.95	2,242,956.26		2,993,087.21
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	247,779.56			247,779.56
本期转回	46,704.23	147,236.41		193,940.64
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	951,206.28	2,095,719.85		3,046,926.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	2,993,087.21	247,779.56	193,940.64		3,046,926.13
合计	2,993,087.21	247,779.56	193,940.64		3,046,926.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	定金及保证金	1,600,000.00	1 年以内		80,000.00
客户 2	定金及保证金	719,946.24	1 至 4 年		374,609.94
客户 3	定金及保证金	700,000.00	1 年以内		35,000.00
客户 4	定金及保证金	678,900.00	1 年以内		33,945.00
客户 5	定金及保证金	487,640.00	1 年以内		24,382.00
合计	/	4,186,486.24	/		547,936.94

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,334,779.00		12,334,779.00	9,113,572.15		9,113,572.15
在产品	447,294.90		447,294.90	442,610.51		442,610.51
库存商品	3,713,103.43		3,713,103.43	4,816,630.67		4,816,630.67
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
未完工项目成本	48,079,917.32		48,079,917.32	59,330,144.04		59,330,144.04
合计	64,575,094.65		64,575,094.65	73,702,957.37		73,702,957.37

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用-房租	279,395.53	284,172.75
待摊费用-车辆保险费	4,039.08	
预缴企业所得税	180,687.52	180,687.52
待抵扣进项税	1,692,349.04	1,075,440.12
待认证进项税	231,064.40	876,189.05
留抵税额	4,139,731.33	3,195,839.30



预缴其他税项	268,614.19	322,961.85
合计	6,795,881.09	5,935,290.59

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期股权投资**

□适用 √不适用

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
吴中天凯汇达股权投资	45,450,000.00	16,000,000.00
合计	45,450,000.00	16,000,000.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用



其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,030,673.35	1,068,344.18		5,099,017.53
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,030,673.35	1,068,344.18		5,099,017.53
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,544,871.37	883,821.24		3,428,692.61
2. 本期增加金额	47,864.28	11,365.38		59,229.66
(1) 计提或摊销	47,864.28	11,365.38		59,229.66
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,592,735.65	895,186.62		3,487,922.27
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,437,937.70	173,157.56		1,611,095.26
2. 期初账面价值	1,485,801.98	184,522.94		1,670,324.92

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**20、固定资产****项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	165,956,269.91	158,400,060.96
固定资产清理		
合计	165,956,269.91	158,400,060.96





## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	专用设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	128,467,838.23	28,241,303.34	17,520,859.91	8,582,847.54	9,886,826.40	40,704,687.83	233,404,363.25
2. 本期增加金额	3,506,821.06	6,265,916.40	137,933.94	102,638.90	376,799.91	4,723,695.84	15,113,806.05
(1) 购置	3,506,821.06	264,192.26	137,933.94	102,638.90	376,799.91	4,723,695.84	9,112,081.91
(2) 在建工程转入		6,001,724.14					6,001,724.14
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				6,800.00			6,800.00
(1) 处置或报废				6,800.00			6,800.00
4. 期末余额	131,974,659.29	34,507,219.74	17,658,793.85	8,678,686.44	10,263,626.31	45,428,383.67	248,511,369.30
二、累计折旧							
1. 期初余额	13,314,686.93	8,984,330.29	12,184,465.50	5,137,957.48	6,923,072.24	28,459,789.85	75,004,302.29
2. 本期增加金额	2,905,412.81	1,429,294.12	745,202.78	419,496.65	345,477.34	1,712,373.40	7,557,257.10
(1) 计提	2,905,412.81	1,429,294.12	745,202.78	419,496.65	345,477.34	1,712,373.40	7,557,257.10
3. 本期减少金额				6,460.00			6,460.00
(1) 处置或报废				6,460.00			6,460.00
4. 期末余额	16,220,099.74	10,413,624.41	12,929,668.28	5,550,994.13	7,268,549.58	30,172,163.25	82,555,099.39
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							



3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	115,754,559.55	24,093,595.33	4,729,125.57	3,127,692.31	2,995,076.73	15,256,220.42	165,956,269.91
2. 期初账面价值	115,153,151.30	19,256,973.05	5,336,394.41	3,444,890.06	2,963,754.16	12,244,897.98	158,400,060.96



## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	22,497,857.42	17,333,882.77
工程物资		
合计	22,497,857.42	17,333,882.77

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科教研发用房	14,241,553.64		14,241,553.64	5,116,569.36		5,116,569.36
待调试设备	77,806.04		77,806.04	6,079,530.18		6,079,530.18
装修工程	6,189,644.53		6,189,644.53	6,137,783.23		6,137,783.23
实验室配套系统	640,229.36		640,229.36			
电力增容工程	1,348,623.85		1,348,623.85			
合计	22,497,857.42		22,497,857.42	17,333,882.77		17,333,882.77



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
科教研发用房	5,116,569.36	9,124,984.28			14,241,553.64				自筹资金
待调试设备	6,079,530.18		6,001,724.14		77,806.04				自筹资金
装修工程	6,137,783.23	51,861.30			6,189,644.53				自筹资金
实验室配套系统		640,229.36			640,229.36				自筹资金
电力扩容工程		1,348,623.85			1,348,623.85				自筹资金
合计	17,333,882.77	11,165,698.79	6,001,724.14		22,497,857.42			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	53,595,607.03			2,198,378.67	55,793,985.70
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	53,595,607.03			2,198,378.67	55,793,985.70
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,049,660.88			1,539,465.96	9,589,126.84



额					
2. 本期增加金额	586,710.48			100,754.80	687,465.28
(1) 计提	586,710.48			100,754.80	687,465.28
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,636,371.36			1,640,220.76	10,276,592.12
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	44,959,235.67			558,157.91	45,517,393.58
2. 期初账面价值	45,545,946.15			658,912.71	46,204,858.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------



称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
吴江检测非同一控制下合并商誉	26,385,258.84					26,385,258.84
常熟检测非同一控制下合并商誉	1,588,080.01					1,588,080.01
太仓检测非同一控制下合并商誉	17,325,159.28					17,325,159.28
合计	45,298,498.13					45,298,498.13

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

上述公司商誉减值测试的商誉和相关资产组合的构成情况如下：

吴江市建设工程质量检测中心有限公司：吴江市建设工程质量检测中心有限公司于评估基准日的评估范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

常熟市东南工程质量检测有限责任公司：常熟市东南工程质量检测有限责任公司于评估基准日的评估范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

太仓市建设工程质量检测中心有限公司：太仓市建设工程质量检测中心有限公司于评估基准日的评估范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

适用 不适用

### (1) 重要假设及依据

①假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；

②针对评估基准日资产的实际状况，假设企业持续经营；



③假设和被评估单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化；

④假设评估基准日后被评估单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务；

⑤假设评估基准日后被评估单位采用的会计政策和编写本资产评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致；

⑥假设评估基准日后被评估单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致；

⑦假设评估基准日后被评估单位的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出；

## (2) 关键参数

项目	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率(税前)
吴江市建设工程质量检测中心有限公司	2019-2023 (后续为稳定期)	2019年11%； 2020年6%； 2021年5%， 后续预测期稳定	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.49%
常熟市东南工程质量检测有限责任公司	2019-2023 (后续为稳定期)	2019年8%， 后续预测期5%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.83%
太仓市建设工程质量检测中心有限公司	2019-2023 (后续为稳定期)	2019至2020年2%， 后续预测期稳定	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	17.86%

## (5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

(1) 2014年12月，本公司收购吴江检测100%股权，形成非同一控制下的企业合并。合并对价超过合并日吴江检测可辨认净资产公允价值部分形成商誉。吴江检测合并后生产经营情况正常，财务状况和经营成果良好，经公司管理层内部评估，未发现商誉减值迹象，因此，本期无需计提商誉减值准备。

(2) 2016年1月，本公司收购常熟检测100%股权，形成非同一控制下的企业合并。合并对价超过合并日常常熟检测可辨认净资产公允价值部分形成商誉。常熟检测合





并后生产经营情况正常，财务状况和经营成果良好，经公司管理层内部评估，未发现商誉减值迹象，因此，本期无需计提商誉减值准备。

(3) 2018 年 10 月，本公司收购太仓检测 65% 股权，形成非同一控制下的企业合并。合并对价超过合并日太仓检测可辨认净资产公允价值部分形成商誉。太仓检测合并后生产经营情况正常，财务状况和经营成果良好，经公司管理层内部评估，未发现商誉减值迹象，因此，本期无需计提商誉减值准备。

其他说明：

适用  不适用

## 28、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件及应用管理系统维护费	367,268.53		73,424.24		293,844.29
活动板房建造费	33,000.00		9,000.00		24,000.00
装修费用摊销	550,773.26	32,511.65	107,342.10		475,942.81
合计	951,041.79	32,511.65	189,766.34		793,787.10

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	57,811,139.17	10,786,655.70	59,052,790.81	11,018,037.14
内部交易未实现利润	5,187,446.30	778,116.94	4,254,738.51	638,210.78
可抵扣亏损	55,068,494.33	8,536,186.54	39,095,489.13	6,086,005.46
股权成本	6,087,833.99	913,175.09	8,870,321.40	1,330,548.20
合计	124,154,913.79	21,014,134.27	111,273,339.85	19,072,801.58

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债



非同一控制企业合并资产评估增值	13,869,958.54	2,862,496.83	14,197,741.28	2,918,293.38
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	13,869,958.54	2,862,496.83	14,197,741.28	2,918,293.38

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	4,150,051.61	3,263,558.47
合计	4,150,051.61	3,263,558.47

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年度			
2020年度			
2021年度			
2022年度	169,597.05	169,597.05	
2023年度	3,093,961.42	3,093,961.42	
2024年度	886,493.14		
合计	4,150,051.61	3,263,558.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	22,065,299.60	1,775,840.00
合计	22,065,299.60	1,775,840.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	94,639,726.54	105,830,492.07
一至二年	8,128,597.07	11,888,866.49
二至三年	2,149,621.25	2,332,719.65
三至四年	343,537.57	944,500.41
四至五年	186,835.67	103,775.67
五年以上	315,980.98	323,780.98
合计	105,764,299.08	121,424,135.27

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,800,990.00	尚未达到付款条件
合计	1,800,990.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	9,118,707.54	7,520,054.34



一至二年	859,724.32	1,110,838.60
二至三年	613,292.67	1,165,746.23
三至四年	637,625.45	800,113.45
四至五年	229,991.40	643,513.69
五年以上	349,954.41	441,974.41
合计	11,809,295.79	11,682,240.72

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,180,001.10	82,351,299.28	100,068,246.79	18,463,053.59
二、离职后福利-设定提存计划	53,060.00	4,176,081.84	4,174,415.84	54,726.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	36,233,061.10	86,527,381.12	104,242,662.63	18,517,779.59

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,493,451.16	73,293,624.18	90,610,013.45	17,177,061.89
二、职工福利费		2,298,427.97	2,298,427.97	
三、社会保险费	22,361.00	2,140,538.02	2,140,146.02	22,753.00
其中：医疗保险费	18,950.00	1,900,407.29	1,900,015.29	19,342.00
工伤保险费	1,895.00	65,668.37	65,668.37	1,895.00
生育保险费	1,516.00	174,462.36	174,462.36	1,516.00
四、住房公积金		2,642,395.60	2,642,395.60	
五、工会经费和职工教育经费	1,664,188.94	1,976,313.51	2,377,263.75	1,263,238.70



六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	36,180,001.10	82,351,299.28	100,068,246.79	18,463,053.59

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	51,165.00	4,065,724.65	4,064,156.65	52,733.00
2、失业保险费	1,895.00	110,357.19	110,259.19	1,993.00
3、企业年金缴费				
合计	53,060.00	4,176,081.84	4,174,415.84	54,726.00

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,486,233.41	11,979,588.17
企业所得税	9,180,390.25	16,566,988.35
个人所得税	817,533.57	298,653.86
城市维护建设税	34,440.55	208,138.71
教育费附加	28,373.10	175,999.58
房产税	261,107.85	349,356.27
土地使用税	82,845.77	84,330.89
印花税	7,473.06	84,677.90
合计	21,898,397.56	29,747,733.73

**39、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	136,857.00	
其他应付款	21,912,424.29	45,059,085.37
合计	22,049,281.29	45,059,085.37

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
应付股利-已获授尚未解锁 限制性股票	136,857.00	
合计	136,857.00	

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	17,361,288.00	25,361,280.00
应付收购股权转让款		15,600,000.00
风险准备金	2,122,458.53	2,112,458.53
代收代付	1,028,784.29	1,289,107.84
定金及保证金	1,186,115.00	696,115.00
其他	213,778.47	124.00
合计	21,912,424.29	45,059,085.37

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、租赁负债**

适用 不适用

**46、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

**长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

适用 不适用

**47、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**48、预计负债**

适用 不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	842,900.00			842,900.00	
合计	842,900.00			842,900.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计 入其他 收益金 额	其他变 动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关



国家重点研发计划课题项目补助资金（基于性能导向的既有公共建筑监测技术研究及管理平台建设）	792,000.00					792,000.00	与收益相关
国家重点研发计划课题项目补助资金（模块化建筑单元连接质量检验技术）	50,900.00					50,900.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	125,104,000			50,041,600	-76,440	49,965,160	175,069,160

其他说明：

公司2019年5月21日召开的2018年年度股东大会审议通过了2018年度利润分配方案：本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本125,104,000股为基数，





每股派发现金红利 0.1050 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.40 股，共计派发现金红利 13,135,920 元，转增 50,041,600 股，本次分配后总股本为 175,145,600 股。

公司 2019 年 6 月 18 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对离职和业绩考核未达标激励对象部分或全部已获授尚未解锁的限制性股票进行回购注销，回购注销的股份合计 76,440 股。

## 52、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	320,415,725.05	8,670,239.00	50,692,432.00	278,393,532.05
其他资本公积	8,870,321.43	6,538,583.56	8,670,239.00	6,738,665.99
合计	329,286,046.48	15,208,822.56	59,362,671.00	285,132,198.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系本期达到解禁条件的限制性股票对应的股份支付摊销金额从其他资本公积转入导致。

公司 2019 年 5 月 21 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了 2018 年度利润分配方案：本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 125,104,000 股为基数，每股派发现金红利 0.1050 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.40 股，共计派发现金红利 13,135,920 元，转增 50,041,600 股。转增实施后，资本公积（股本溢价）减少 50,041,600 元。

公司 2019 年 6 月 18 日召开第二届董事会第十二次会议，其中审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对离职和业绩考核未达标激励对象部分或全部已获授尚未解锁的限制性股票进行回购注销，回购注销



的股份合计 76,440 股。支付完回购款项后减少实收股本 76,440 股,减少资本公积(股本溢价) 650,832 元。

公司实施的 2018 年限制性股票激励计划本期摊销增加资本公积(其他资本公积) 6,538,583.56 元。

#### 54、库存股

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	25,361,280.00		7,999,992.00	17,361,288.00
合计	25,361,280.00		7,999,992.00	17,361,288.00

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

公司 2019 年 6 月 18 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》,同意对离职和业绩考核未达标激励对象部分或全部已获授尚未解锁的限制性股票进行回购注销,回购注销的股份合计 76,440 股;审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划第一个解锁条件成就的议案》,通过对考核合格的激励人员的首期限限制性股票进行解锁,解锁数量 76.44 万股。以上股权按授予价格计算金额合计 7,999,992.00 元。

#### 55、其他综合收益

适用 不适用

#### 56、专项储备

适用 不适用

#### 57、盈余公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,082,619.07			10,082,619.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	10,082,619.07			10,082,619.07

#### 58、未分配利润

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	258,903,540.29	219,312,260.52



调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	258,903,540.29	219,312,260.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,887,710.05	27,653,540.19
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,135,920.00	19,800,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	273,655,330.34	227,165,800.71

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	264,830,496.49	145,949,010.66	213,657,916.90	113,006,610.01
其他业务				
合计	264,830,496.49	145,949,010.66	213,657,916.90	113,006,610.01

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	361,320.81	231,893.68
教育费附加	292,861.61	181,536.34
房产税	641,575.26	165,243.63
土地使用税	246,221.66	191,104.70
车船使用税	14,196.64	17,252.54
印花税	55,132.12	37,588.71
其他规费	492,726.53	194,339.66
合计	2,104,034.63	1,018,959.26

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	13,607,859.09	11,863,380.66
业务招待费	4,267,578.97	4,909,160.48
运杂费	2,090,549.43	1,955,460.74
差旅费	805,361.52	1,051,188.85
办公费用	1,286,697.75	1,455,346.12
其他费用	400,172.70	714,188.24



合计	22,458,219.46	21,948,725.09
----	---------------	---------------

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	29,226,649.07	22,873,995.78
办公费用	5,512,162.45	4,192,998.14
业务招待费	4,293,027.42	3,735,134.18
长期资产的折旧和摊销	2,868,368.78	2,370,978.63
期权费用	6,538,583.56	1,295,771.98
差旅费	1,754,297.64	1,453,993.53
车辆和运输费	638,356.44	751,738.38
其他费用	1,112,882.71	1,017,784.50
合计	51,944,328.07	37,692,395.12

**63、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	265,358.50	531,007.70
直接人工	9,334,326.19	8,025,959.90
折旧与摊销	64,018.20	53,190.38
其他	605,300.09	414,767.53
合计	10,269,002.98	9,024,925.51

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,141.67	
利息收入	-581,939.93	-200,980.97
手续费支出	348,204.95	75,452.22
合计	-172,593.31	-125,528.75

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	1,389,123.75	951,638.00
合计	1,389,123.75	951,638.00

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,167,671.23	3,690,954.44
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,167,671.23	3,690,954.44

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,295,490.56	



其他应收款坏账损失	-53,838.92	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	1,241,651.64	

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,804,197.45
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-1,804,197.45

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-140.00	-497.93
合计	-140.00	-497.93

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			



无形资产 处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交 换利得			
接受捐赠			
政府补助		518,000.00	
其他	5,367.90	150.86	5,367.90
合计	5,367.90	518,150.86	5,367.90

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置 损失合计			
其中：固定资产处 置损失			
无形资产 处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交 换损失			
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
滞纳金	30,000.04	82.33	30,000.04
其他		128,087.10	
合计	35,000.04	128,169.43	35,000.04

### 74、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,028,456.63	8,839,948.89
递延所得税费用	-1,997,129.24	-1,641,729.90
合计	7,031,327.39	7,198,218.99

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额
利润总额	36,047,168.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,407,075.27
子公司适用不同税率的影响	1,876,496.40
调整以前期间所得税的影响	39,704.75
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	839,939.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	221,623.26
技术开发费加计扣除纳税影响金额	-1,155,262.84
子公司享受小型微利企业优惠纳税影响金额	-198,249.01
所得税费用	7,031,327.38

其他说明：

适用 不适用

#### 75、其他综合收益

适用 不适用

#### 76、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中的利息收入	405,428.68	112,411.61
当期实际收到的政府补助	1,340,000.00	1,469,638.00
其他往来中的收款		1,280,714.02
营业外收入其他	615.00	150.86
合计	1,746,043.68	2,862,914.49

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中的其他付现支出	22,916,581.63	19,787,613.82
其他往来中的付款	3,889,719.03	5,795,366.18
营业外支出其他	35,000.04	128,169.43
受限货币资金净增加	8,016,762.69	1,903,617.37
合计	34,858,063.39	27,614,766.80

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用



**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金专户利息收入	176,511.25	88,569.36
合计	176,511.25	88,569.36

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款项	727,952.00	
募集资金账户手续费	10.00	
合计	727,962.00	

**77. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	29,015,841.09	27,121,490.16
加：资产减值准备	-1,241,651.64	1,804,197.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,605,121.38	4,269,267.55
无形资产摊销	698,830.66	682,302.62
长期待摊费用摊销	189,766.34	170,256.14
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）	140.00	497.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-114,679.58	-88,569.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,167,671.23	-3,690,954.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,941,332.69	-1,602,506.20



递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-55,796.55	-39,223.70
存货的减少(增加以“—”号填列)	9,127,862.72	2,396,940.27
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-74,000,411.32	-115,774,464.95
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-19,663,166.99	1,069,587.48
其他	-1,478,055.13	-607,845.39
经营活动产生的现金流量净额	-53,025,202.94	-84,289,024.44
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	73,019,882.53	155,004,076.23
减: 现金的期初余额	264,040,603.30	195,107,527.94
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	-191,020,720.77	-40,103,451.71

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	73,019,882.53	264,040,603.30
其中: 库存现金	62,799.92	46,415.65
可随时用于支付的银行存款	72,935,544.68	263,972,613.82
可随时用于支付的其他货币资金	21,537.93	21,573.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投		



资		
三、期末现金及现金等价物余额	73,019,882.53	264,040,603.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,700,213.55	职工住房维修资金，受原房改政策限制；保证金存款系合同期限履约保证。
应收票据	14,920,137.50	作为开具银行承兑汇票、银行保函等的保证
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	27,620,351.05	/

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	1,389,123.75	其他收益	1,389,123.75



## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 83、其他

适用 不适用

## 八、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用



#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用



## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
建科设计	江苏苏州	江苏苏州	建筑工程设计、承包等	100		出资设立
苏州检测	江苏苏州	江苏苏州	建设工程质量检测等	100		出资设立
建科监理	江苏苏州	江苏苏州	建设工程监理、咨询等	100		出资设立
建科加固	江苏苏州	江苏苏州	建筑结构加固施工等	100		出资设立
建科防水	江苏苏州	江苏苏州	建筑防水、防腐施工等	100		出资设立
姑苏新材	江苏苏州	江苏苏州	制造、销售新型建筑材料。	100		出资设立
建科节能	江苏苏州	江苏苏州	建筑节能技术开发服务	100		出资设立
培训学校	江苏苏州	江苏苏州	建筑行业岗位培训等。	100		出资设立
吴江检测	江苏苏州	江苏苏州	建设工程质量检测等	100		非同一控制下企业合并
常熟检测	江苏苏州	江苏苏州	建设工程质量检测等	100		非同一控制下企业合并
建科检测	江苏苏州	江苏苏州	环境污染检测等		100	出资设立
建科洁净	江苏苏州	江苏苏州	洁净室综合性能检测		100	出资设立
御道设计	江苏苏州	江苏苏州	家装设计等	61		出资设立



太仓检测	江苏苏州	江苏苏州	建设工程 质量检测 等	65		非同一控制 下企业合并
------	------	------	-------------------	----	--	----------------

**(2). 重要的非全资子公司**适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下:

**1、信用风险**

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、银行理财产品、应收票据、应收账款和其他应收款。

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，银行理财产品主要为国有控股银行和其它大中型商业银行发行的理财产品，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险



敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款，本公司的其他应收款主要系应收保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

## 2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 3、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。市场风险主要为利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司借款有关。本公司资金较为充裕，对借款额度能有效的控制，因此，本公司承担的利率风险不重大。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用





## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	76,440
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

公司 2019 年 6 月 18 日召开第二届董事会第十二次会议，其中审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对离职和业绩考核未达标激励对象部分或全部已获授尚未解锁的限制性股票进行回购注销，回购注销的股份合计 76,440 股。



## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日公司股票收盘价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,408,904.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,538,583.56

### 其他说明

公司实施的2018年限制性股票激励计划本期摊销增加资本公积(其他资本公积)6,538,583.56元,累积摊销金额15,408,904.99元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

公司无需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用



## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	



1 年以内	11,001,134.21
1 年以内小计	11,001,134.21
1 至 2 年	3,386,856.86
2 至 3 年	2,674,523.86
3 年以上	
3 至 4 年	4,536,746.54
4 至 5 年	985,332.41
5 年以上	8,059,375.87
合计	30,643,969.75



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	29,520,939.21	96.34	15,216,402.85	51.54	14,304,536.36	28,402,932.65	100.00	15,783,728.49	55.57	12,619,204.16
性质组合	1,123,030.54	3.66			1,123,030.54					
合计	30,643,969.75	/	15,216,402.85	/	15,427,566.90	28,402,932.65	/	15,783,728.49	/	12,619,204.16



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	9,878,103.67	493,905.18	5.00
1至2年	3,386,856.86	338,685.69	10.00
2至3年	2,674,523.86	802,357.16	30.00
3至4年	4,536,746.54	4,536,746.54	100.00
4至5年	985,332.41	985,332.41	100.00
5年以上	8,059,375.87	8,059,375.87	100.00
合计	29,520,939.21	15,216,402.85	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	15,783,728.49	-567,325.64			15,216,402.85
合计	15,783,728.49	-567,325.64			15,216,402.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

客户名称	应收账款余额	占期末应收账款比例	坏账准备余额
客户 1	961,001.08	3.26%	961,001.08
客户 2	944,029.65	3.20%	483,383.51
客户 3	862,482.20	2.92%	57,222.30



客户 4	720,427.09	2.44%	144,384.36
客户 5	625,347.27	2.12%	625,347.27
合计	4,113,287.29	13.93%	2,271,338.51

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	87,305,055.81	48,283,698.93
合计	87,305,055.81	48,283,698.93

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	87,293,944.80
1年以内小计	87,293,944.80
1至2年	1,390.48
2至3年	31,369.93
3年以上	
3至4年	10,044.33
4至5年	2,588.87
5年以上	467,625.77
合计	87,806,964.18

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来	87,192,157.33	48,144,196.70
定金及保证金	258,676.85	298,650.00
其他	356,130.00	336,802.36
合计	87,806,964.18	48,779,649.06

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	15,670.65	480,279.48		495,950.13
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,978.75			5,978.75
本期转回				
本期转销				



本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	21,649.40	480,279.48		501,908.37

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	495,950.13	5,958.24			501,908.37
合计	495,950.13	5,958.24			501,908.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
建科防水	资金往来	49,858,055.38	1年以内	56.78	
建科监理	资金往来	20,776,711.87	1年以内	23.66	
建科洁净	资金往来	12,769,015.86	1年以内	14.54	
建科设计	资金往来	2,898,174.22	1年以内	3.30	
御道设计	资金往来	750,000.00	1年以内	0.85	
合计	/	87,051,957.33	/	99.13	

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	417,616,350.00		417,616,350.00	417,616,350.00		417,616,350.00
对联营、合营企业投资						
合计	417,616,350.00		417,616,350.00	417,616,350.00		417,616,350.00

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
建科设计	3,500,000.00			3,500,000.00		
苏州检测	135,000,000.00			135,000,000.00		
建科监理	10,000,000.00			10,000,000.00		
建科加固	20,000,000.00			20,000,000.00		
建科防水	20,000,000.00			20,000,000.00		
姑苏新材	120,000,000.00			120,000,000.00		
建科节能	10,000,000.00			10,000,000.00		
培训学校	1,000,000.00			1,000,000.00		
吴江检测	49,800,000.00			49,800,000.00		
常熟检测	6,266,350.00			6,266,350.00		
御道设计	3,050,000.00			3,050,000.00		
太仓检测	39,000,000.00			39,000,000.00		
合计	417,616,350.00			417,616,350.00		

#### (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,226,311.83	6,057,493.02	11,562,440.59	7,861,321.16
其他业务	380,952.38	59,229.66		
合计	12,607,264.21	6,116,722.68	11,562,440.59	7,861,321.16

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		856,901.26
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计		856,901.26

## 6、其他

适用 不适用



## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-140.00	
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）	1,389,123.75	
委托他人投资或管理资产的损益	1,167,671.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,632.14	
所得税影响额	-188,250.98	
合计	2,338,771.86	

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

适用 不适用

### 2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.92	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.59	0.15	0.15

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：吴小翔

董事会批准报送日期：2019年8月5日

### 修订信息

适用 不适用