

上海城地香江数据科技股份有限公司
审计报告
天职业字[2020]14048号



00002020030046822390
报告文号：天职业字[2020]14048号

目 录

审计报告	1
2019年度财务报表	8
2019年度财务报表附注	20

上海城地香江数据科技股份有限公司（原上海城地建设股份有限公司）：

一、 审计意见

我们审计了上海城地香江数据科技股份有限公司（原上海城地建设股份有限公司）（以下简称“贵公司”或“城地股份”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2019 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>1、营业收入的确认</p> <p>城地股份主要从事桩基、基坑围护及岩土领域相关设计等地基与基础工程服务，通过收购香江科技股份有限公司（以下简称“香江科技”，城地股份增加了 IDC 相关设备和解决方案、IDC 系统集成以及 IDC 运营管理和增值服务业务。</p> <p>考虑到收入是城地股份的关键业绩指标之一，且非同一控制下合并的香江科技在业绩对赌期，收入的真实性对业绩完成影响重大。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策见财务报表附注“三、（二十四）收入”；关于收入类别的披露见附注“六、（三十四）营业收入、营业成本”。</p>	<p>我们执行的主要程序包括：</p> <p>（1）城地股份地基与基础工程服务业务</p> <p>①测试与建造合同预算编制和收入确认相关的内部控制；</p> <p>②获取主要建造合同样本，检查预计总收入，评价贵公司管理层（以下简称“管理层”）对预计总收入的估计是否充分；</p> <p>③选取建造合同样本，检查预计总工作量、已完成工作量所依据相关资料和从甲方获得的工作量确认单，对合同进度进行复核；</p> <p>④抽取相关建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与项目管理部讨论并书面确认工程的完工程度，并与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序；</p> <p>⑤选取样本，复核累计工程施工成本发生额，并对本年度发生的工程施工成本进行测试。</p> <p>（2）IDC 相关设备和解决方案、IDC 系统集成以及 IDC 运营管理和增值服务业务</p> <p>①了解贵公司销售与收款相关的内部控制，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性；</p> <p>②通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯运用；</p> <p>③对营业收入实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>1、营业收入的确认</p>	<p>④通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认主要客户与贵公司及主要关联方是否不存在关联关系；</p> <p>⑤结合应收账款的审计，向主要客户函证款项余额及当期销售额；</p> <p>⑥针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间；</p> <p>⑦对销售收入进行真实性检查，核实贵公司收入确认是否真实。对于 IDC 设备销售业务，我们检查主要客户销售合同、发货验收单、销售发票、销售回款等；对于 IDC 系统集成业务，我们检查主要客户销售合同、竣工验收报告、销售发票、销售回款等；对于 IDC 数据中心运营管理和增值服务业务，我们检查主要客户销售合同、销售发票、销售回款、客户结算单等。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>2、商誉的减值</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，城地股份的商誉余额为 14.64 亿元，管理层对商誉至少每年进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。管理层通过预测被分摊商誉的相关资产组的可收回金额，并比较可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等关键参数的确定。由于商誉减值测试过程较为复杂，同时涉及管理层重大判断，因此，商誉减值认定为关键审计事项。</p>	<p>我们就商誉的减值实施的审计程序包括：</p> <p>（1）了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>（2）分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，同时评估管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；</p> <p>（3）将相关资产组的实际经营结果与以前年度相应的预测数据进行了比较，以评价管理层对现金流量的预测是否可靠。评价管理层编制的有关商誉资产组可回收金额测算说明，将测算说明表所包含的财务数据与实际经营数据和未来经营计划、经管理层批准的预算对比，评估测算说明表数据的合理性；</p> <p>（4）与管理层讨论关键假设相关变动的可能性，评估管理层预测现金流量所使用的未来收入增长率、预测的毛利率、费用率以及折现率等关键假设的合理性；</p> <p>（5）检查投资协议、业绩承诺、收购评估报告，评价估值专家的工作结果或结论的相关性和合理性，评价独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性，结合被投资单位的经营情况，复核贵公司对商誉减值迹象的判断是否合理；</p> <p>（6）测试未来现金流量净现值的计算是否准确；</p> <p>（7）评估第三方专家的胜任能力、专业素质和客观性，并将评估结果记录在审计工作底稿中。</p>

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督城地股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

审计报告（续）

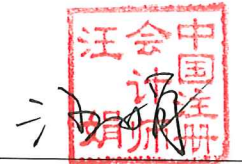
天职业字[2020] 14048 号

[此页无正文]



中国注册会计师

(项目合伙人):



中国注册会计师:



合并资产负债表

编制单位：上海城地香江数据科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	662,442,222.69	102,439,152.86	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	50,105,074.66		六、（二）
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	236,260,286.71	102,922,723.05	六、（三）
应收账款	1,721,842,942.63	450,820,991.20	六、（四）
应收款项融资			
预付款项	56,049,378.58	8,536,099.84	六、（五）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	43,808,348.00	24,036,861.31	六、（六）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	1,084,845,534.83	779,598,145.50	六、（七）
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	101,480,982.78	58,557,831.74	六、（八）
流动资产合计	3,956,834,770.88	1,526,911,805.50	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		6,000,000.00	
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	14,311,335.28		六、（九）
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	32,865,955.12		六、（十）
投资性房地产			
固定资产	585,272,279.95	86,457,517.23	六、（十一）
在建工程	35,269,726.15	19,323,469.22	六、（十二）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	102,162,769.14	10,014,661.87	六、（十三）
开发支出			
商誉	1,464,311,101.90		六、（十四）
长期待摊费用	186,165.25		六、（十五）
递延所得税资产	51,714,891.09	9,683,492.00	六、（十六）
其他非流动资产	103,277,098.00	25,457,602.40	六、（十七）
非流动资产合计	2,389,371,321.88	156,936,742.72	
资 产 总 计	6,346,206,092.76	1,683,848,548.22	

法定代表人：谢晓东

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：丁一

合并资产负债表（续）

编制单位：上海城地香江数据科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	896,771,724.97	208,000,000.00	六、（十八）
△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	316,493,267.35	60,765,134.18	六、（十九）
应付账款	982,725,900.80	395,917,093.72	六、（二十）
预收款项	144,860,360.46		六、（二十一）
合同负债			
△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	13,143,130.50	2,228,611.99	六、（二十二）
应交税费	49,981,331.37	9,192,273.39	六、（二十三）
其他应付款	270,326,415.31	59,395,963.91	六、（二十四）
其中：应付利息			六、（二十四）
应付股利			六、（二十四）
△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	68,402,032.54	68,767,102.03	六、（二十五）
流动负债合计	2,742,704,163.30	804,266,179.22	
非流动负债			
△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	246,116,905.36		六、（二十六）
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	24,704,814.66	19,167,175.00	六、（二十七）
递延所得税负债	15,751,315.27		六、（十六）
其他非流动负债			
非流动负债合计	286,573,035.29	19,167,175.00	
负 债 合 计	3,029,277,198.59	823,433,354.22	
股东权益			
股本	268,310,822.00	144,200,000.00	六、（二十八）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,416,288,841.69	428,418,626.54	六、（二十九）
减：库存股	34,076,160.00	59,270,400.00	六、（三十）
其他综合收益			
专项储备			六、（三十一）
盈余公积	49,999,041.54	39,400,197.98	六、（三十二）
△一般风险准备			
未分配利润	613,024,316.08	307,666,769.48	六、（三十三）
归属于母公司股东权益合计	3,313,546,861.31	860,415,194.00	
少数股东权益	3,382,032.86		
股东权益合计	3,316,928,894.17	860,415,194.00	
负债及股东权益合计	6,346,206,092.76	1,683,848,548.22	

法定代表人：谢晓东

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：丁一

合并利润表

编制单位：上海城地香江数据科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年度	2018年度	附注编号
一、营业总收入	2,924,111,846.90	1,260,363,998.55	
其中：营业收入	2,924,111,846.90	1,260,363,998.55	六、（三十四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	2,481,780,588.01	1,160,153,971.03	
其中：营业成本	2,126,409,622.46	1,028,525,412.10	六、（三十四）
△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	15,820,339.64	4,678,280.55	六、（三十五）
销售费用	73,579,893.90	6,873,520.25	六、（三十六）
管理费用	109,367,237.92	72,238,160.42	六、（三十七）
研发费用	107,399,661.84	41,934,659.34	六、（三十八）
财务费用	49,203,832.25	5,903,938.37	六、（三十九）
其中：利息费用	51,216,177.98	6,647,709.03	六、（三十九）
利息收入	3,187,593.58	995,042.29	六、（三十九）
加：其他收益	4,835,881.82	670,202.83	六、（四十）
投资收益（损失以“-”号填列）	5,363,817.93		六、（四十一）
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）	-2,272,709.27		六、（四十二）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-75,549,575.80		六、（四十三）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,192,397.03	-10,814,607.43	六、（四十四）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-46,413.07	-15,065.25	六、（四十五）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	372,469,863.47	90,050,557.67	
加：营业外收入	2,798,942.46	59,811.19	六、（四十六）
减：营业外支出	136,490.90	565,860.51	六、（四十七）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	375,132,315.03	89,544,508.35	
减：所得税费用	43,859,522.95	17,364,621.66	六、（四十八）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	331,272,792.08	72,179,886.69	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类	331,272,792.08	72,179,886.69	
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	331,272,792.08	72,179,886.69	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类	331,272,792.08	72,179,886.69	
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	331,393,843.80	72,179,886.69	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-121,051.72		
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东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	331,272,792.08	72,179,886.69	
归属于母公司股东的综合收益总额	331,393,843.80	72,179,886.69	
归属于少数股东的综合收益总额	-121,051.72		
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	1.58	0.50	十七、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	1.58	0.50	十七、（二）

法定代表人：谢晓东

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：丁一

合并现金流量表

编制单位：上海城地香江数据科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年度	2018年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,361,153,588.84	919,319,276.88	
△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	2,987,676.73		
收到其他与经营活动有关的现金	35,083,670.85	12,112,231.31	六、（四十九）
经营活动现金流入小计	2,399,224,936.42	931,431,508.19	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,862,320,174.50	964,147,098.51	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	83,640,790.28	24,985,655.82	
支付的各项税费	153,819,220.06	50,193,588.40	
支付其他与经营活动有关的现金	155,248,399.73	85,408,094.78	六、（四十九）
经营活动现金流出小计	2,255,028,584.57	1,124,734,437.51	
经营活动产生的现金流量净额	144,196,351.85	-193,302,929.32	六、（五十）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	5,951,489.16		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,343,192.72	427,204.56	
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	100,000,000.00		六、（四十九）
投资活动现金流入小计	112,294,681.88	427,204.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,969,754.31	24,129,518.14	
投资支付的现金			
△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	138,687,218.85		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	159,656,973.16	24,129,518.14	
投资活动产生的现金流量净额	-47,362,291.28	-23,702,313.58	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	162,499,971.68		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	1,046,000,000.00	267,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	281,040,077.49		六、（四十九）
筹资活动现金流入小计	1,489,540,049.17	267,000,000.00	
偿还债务支付的现金	678,000,000.00	148,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,284,352.19	27,247,709.03	
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	558,693,086.31		六、（四十九）
筹资活动现金流出小计	1,293,977,438.50	175,747,709.03	
筹资活动产生的现金流量净额	195,562,610.67	91,252,290.97	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	292,396,671.24	-125,752,951.93	六、（五十）
加：期初现金及现金等价物的余额	73,485,634.05	199,238,585.98	六、（五十）
六、期末现金及现金等价物余额	365,882,305.29	73,485,634.05	六、（五十）

法定代表人：谢晓东

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：丁一

合并股东权益变动表

编制单位：上海浦东香江旅游科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2019年度											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	144,200,000.00			428,418,626.54	59,270,400.00			39,400,197.99		307,666,769.48		860,415,194.00	860,415,194.00
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、本年年初余额	144,200,000.00			428,418,626.54	59,270,400.00			39,400,197.99		307,666,769.48		860,415,194.00	860,415,194.00
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	124,110,822.00			1,987,870,215.15	-25,194,240.00			10,598,843.56		305,357,546.60		2,453,131,667.31	2,456,513,700.17
（一）综合收益总额										331,393,843.80		331,393,843.80	331,272,792.08
（二）股东投入和减少资本	124,110,822.00			1,987,870,215.15	-25,194,240.00							2,137,175,277.15	2,137,175,277.15
1. 股东投入的普通股	124,110,822.00			1,975,141,170.66	-25,194,240.00							2,124,446,232.66	2,124,446,232.66
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额				13,898,855.82								13,898,855.82	13,898,855.82
4. 其他				-1,169,811.33								-1,169,811.33	-1,169,811.33
（三）利润分配										-26,036,297.20		-15,437,453.64	-15,437,453.64
1. 提取盈余公积								10,598,843.56		-10,598,843.56			
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配										-15,437,453.64		-15,437,453.64	-15,437,453.64
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
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. 本年提取								32,885,720.59				32,885,720.59	32,885,720.59
2. 本年使用								-32,885,720.59				-32,885,720.59	-32,885,720.59
（六）其他													
四、本年年末余额	268,310,822.00			2,416,288,841.69	34,076,160.00			49,999,041.54		613,024,316.08		3,313,546,861.31	3,316,929,894.17

法定代表人：谢晓东

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：丁一

合并股东权益变动表(续)

项 目	2018年度											金额单位:元				
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润				其他	小计
		优先股	永续债													
其他权益工具			永续债	其他												
一、上年年末余额	103,000,000.00			440,265,584.86	84,072,000.00			31,718,338.47		263,768,742.30		754,080,665.63		754,080,665.63		
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、本年年初余额	103,000,000.00			440,265,584.86	84,072,000.00			31,718,338.47		263,768,742.30		754,080,665.63		754,080,665.63		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	41,200,000.00			-11,846,958.32	-25,401,600.00			7,681,859.51		43,898,027.18		106,334,528.37		106,334,528.37		
(一) 综合收益总额										72,179,886.69		72,179,886.69		72,179,886.69		
(二) 股东投入和减少资本				29,353,041.68	-25,401,600.00							54,754,641.68		54,754,641.68		
1. 股东投入的普通股					-25,401,600.00							25,401,600.00		25,401,600.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入股东权益的金额				29,353,041.68								29,353,041.68		29,353,041.68		
4. 其他																
(三) 利润分配								7,681,859.51		-28,281,859.51		-20,600,000.00		-20,600,000.00		
1. 提取盈余公积								7,681,859.51		-7,681,859.51						
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配										-20,600,000.00		-20,600,000.00		-20,600,000.00		
4. 其他																
(四) 股东权益内部结转	41,200,000.00			-41,200,000.00												
1. 资本公积转增资本	41,200,000.00			-41,200,000.00												
2. 盈余公积转增资本																
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. 本年提取								25,558,175.32				25,558,175.32		25,558,175.32		
2. 本年使用								-25,558,175.32				-25,558,175.32		-25,558,175.32		
(六) 其他																
四、本年年末余额	144,200,000.00			428,418,626.54	59,270,400.00			39,400,197.98		307,666,769.48		860,415,194.00		860,415,194.00		

法定代表人: 谢晓春

主管会计工作负责人: 王琦

会计机构负责人: 丁一

资产负债表

编制单位：上海城地香江数据科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	159,186,426.61	102,129,340.66	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	236,160,286.71	102,922,723.05	
应收账款	724,622,449.73	447,860,586.58	十六（一）
应收款项融资			
预付款项	5,278,374.48	8,536,099.84	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	32,507,217.21	29,275,495.56	十六（二）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	766,858,806.75	778,391,189.57	十六（三）
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,649,008.07	58,557,831.74	
流动资产合计	1,951,262,569.56	1,527,673,267.00	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		6,000,000.00	
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,421,983,894.11	13,892,094.77	十六（四）
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	6,000,000.00		
投资性房地产			
固定资产	113,445,458.83	86,457,517.23	
在建工程		19,323,469.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,731,614.03	10,006,821.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	15,181,110.54	9,683,492.00	
其他非流动资产	15,175,998.00	25,457,602.40	
非流动资产合计	2,581,518,075.51	170,820,997.49	
资 产 总 计	4,532,780,645.07	1,698,494,264.49	

法定代表人：谢晓东

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：丁一

资产负债表（续）

编制单位：上海城地香江数据科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	266,000,000.00	208,000,000.00	
△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	128,334,356.70	60,765,134.18	
应付账款	616,317,057.11	395,174,738.22	
预收款项			
合同负债			
△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	2,811,902.36	2,228,611.99	
应交税费	6,607,534.86	9,190,074.87	
其他应付款	325,350,627.98	60,827,642.07	
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	67,924,517.38	68,289,586.87	
流动负债合计	1,413,345,996.39	804,475,788.20	
非流动负债			
△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	16,857,088.32	19,167,175.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,857,088.32	19,167,175.00	
负 债 合 计	1,430,203,084.71	823,642,963.20	
股东权益			
股本	268,310,822.00	144,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,415,180,936.46	427,310,721.31	
减：库存股	34,076,160.00	59,270,400.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	49,999,041.54	39,400,197.98	
△一般风险准备			
未分配利润	403,162,920.36	323,210,782.00	
股东权益合计	3,102,577,560.36	874,851,301.29	
负债及股东权益合计	4,532,780,645.07	1,698,494,264.49	

法定代表人：谢晓东

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：丁一

利润表

编制单位：上海城地香江数据科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年度	2018年度	附注编号
一、营业总收入	1,453,128,694.80	1,258,721,147.94	
其中：营业收入	1,453,128,694.80	1,258,721,147.94	十六、（五）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,296,569,966.10	1,154,416,150.12	
其中：营业成本	1,152,004,970.11	1,027,855,007.26	十六、（五）
△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	7,897,992.64	4,642,822.53	
销售费用	10,449,790.26	6,873,520.25	
管理费用	69,286,622.09	67,209,255.41	
研发费用	43,722,897.09	41,934,659.34	
财务费用	13,207,693.91	5,900,885.33	
其中：利息费用	14,008,703.87	6,647,709.03	
利息收入	1,226,522.80	994,308.68	
加：其他收益	4,151,543.55	668,707.87	
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	-38,960,876.92		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,268,894.31	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）		-15,065.25	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,749,395.33	94,689,746.13	
加：营业外收入	0.46	59,331.19	
减：营业外支出	96,962.83	565,860.51	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,652,432.96	94,183,216.81	
减：所得税费用	15,663,997.40	17,364,621.66	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	105,988,435.56	76,818,595.15	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	105,988,435.56	76,818,595.15	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、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			
七、综合收益总额	105,988,435.56	76,818,595.15	
八、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：谢晓东

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：丁

现金流量表

编制单位：上海城地香江数据科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年度	2018年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,155,890,436.86	917,734,304.61	
△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	2,987,676.73		
收到其他与经营活动有关的现金	22,819,171.33	12,109,522.74	
经营活动现金流入小计	1,181,697,284.92	929,843,827.35	
购买商品、接受劳务支付的现金	973,828,014.51	963,480,413.80	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	36,141,305.56	19,611,475.73	
支付的各项税费	57,775,392.84	49,785,594.58	
支付其他与经营活动有关的现金	51,203,995.08	89,793,780.15	
经营活动现金流出小计	1,118,948,707.99	1,122,671,264.26	
经营活动产生的现金流量净额	62,748,576.93	-192,827,436.91	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,839,786.00	427,204.56	
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	4,839,786.00	427,204.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,130,008.80	24,129,518.14	
投资支付的现金	260,851,582.35		
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	272,981,591.15	24,129,518.14	
投资活动产生的现金流量净额	-268,141,805.15	-23,702,313.58	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	162,499,971.68		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	266,000,000.00	267,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	118,461,847.56		
筹资活动现金流入小计	546,961,819.24	267,000,000.00	
偿还债务支付的现金	208,000,000.00	148,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,446,157.51	27,247,709.03	
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	70,300,659.23		
筹资活动现金流出小计	307,746,816.74	175,747,709.03	
筹资活动产生的现金流量净额	239,215,002.50	91,252,290.97	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	33,821,774.28	-125,277,459.52	
加：期初现金及现金等价物的余额	73,175,821.85	198,453,281.37	
六、期末现金及现金等价物余额	106,997,596.13	73,175,821.85	

法定代表人：谢晓东

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：丁

股东权益变动表

编制单位：上海城地香江数据科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	144,200,000.00				427,310,721.31	59,270,400.00			39,400,197.98		323,210,782.00	874,851,301.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	144,200,000.00				427,310,721.31	59,270,400.00			39,400,197.98		323,210,782.00	874,851,301.29
三、本年期初变动金额（减少以“-”号填列）	124,110,822.00				1,988,114,188.50	-25,194,240.00			10,598,843.56		79,952,138.36	2,227,970,232.42
（一）综合收益总额											105,988,435.56	105,988,435.56
（二）股东投入和减少资本	124,110,822.00				1,988,114,188.50	-25,194,240.00						2,137,419,250.50
1. 股东投入的普通股	124,110,822.00				1,975,141,170.66	-25,194,240.00						2,124,446,232.66
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					14,142,829.17							14,142,829.17
4. 其他					-1,169,811.33							-1,169,811.33
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积									10,598,843.56		-26,036,287.20	-15,437,453.64
2. 提取一般风险准备									10,598,843.56		-10,598,843.56	
3. 对股东的分配											-15,437,453.64	-15,437,453.64
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1. 本年提取								32,885,720.59				32,885,720.59
2. 本年使用								-32,885,720.59				-32,885,720.59
（六）其他												
四、本年年末余额	288,310,822.00				2,415,424,909.81	34,076,160.00			49,999,041.54		403,162,920.36	3,102,821,833.71

法定代表人：嵇晓东

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：丁一

股东权益变动表(续)

项 目	2018年度						未分配利润	股东权益合计			
	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
		优先股	永续债								
一、上年年末余额	103,000,000.00			439,157,679.63	84,672,000.00			31,718,338.47		274,674,046.36	763,878,064.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	103,000,000.00			439,157,679.63	84,672,000.00			31,718,338.47		274,674,046.36	763,878,064.46
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	41,200,000.00			-11,846,958.32	-25,401,600.00			7,681,859.51		48,536,735.64	110,973,236.83
(一) 综合收益总额										76,818,595.15	76,818,595.15
(二) 股东投入和减少资本				29,353,041.68	-25,401,600.00						54,754,641.68
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额				29,353,041.68	-25,401,600.00						25,401,600.00
4. 其他											
(三) 利润分配				29,353,041.68							29,353,041.68
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配											
4. 其他											
(四) 股东权益内部结转	41,200,000.00			-41,200,000.00							
1. 资本公积转增股本	41,200,000.00			-41,200,000.00							
2. 盈余公积转增股本											
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) 专项储备提取和使用											
1. 本年提取										25,568,175.32	25,568,175.32
2. 本年使用										-25,568,175.32	-25,568,175.32
(六) 其他											
四、本年年末余额	144,200,000.00			427,310,721.31	59,270,400.00			39,400,197.98		323,210,762.00	874,851,301.29

编制单位：上海城地香江数娱科技股份有限公司

金额单位：元

法定代表人：谢晓东
主管会计工作负责人：王琦
会计机构负责人：丁一

上海城地香江数据科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称: 上海城地香江数据科技股份有限公司(原上海城地建设股份有限公司)(以下简称“本公司”或“公司”)。

成立日期: 1997 年 04 月 26 日。

企业注册地: 中国·上海。

企业组织形式: 其他股份有限公司(上市)。

法定代表人: 谢晓东。

注册资本: 26,827.1622 万人民币。

统一社会信用代码: 91310000630805719K。

营业执照核发单位: 上海市市场监督管理局。

总部地址: 嘉定区恒永路 518 弄 1 号 B 区 502-1。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

所属行业: 建筑业。

经营范围: 环保工程, 市政工程, 基础工程, 建筑工程, 土方工程, 送变电工程(除承装、承修、承试电力设施), 建筑装饰装潢, 水电安装, 设备租赁, 建材、金属材料的销售, 实业投资(除股权投资及股权投资管理), 互联网数据服务, 信息系统集成、运行维护服务, 信息处理和存储支持服务, 信息技术咨询服务, 从事计算机网络科技、计算机信息科技专业领域技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 计算机及通讯设备经营租赁(依法须经批准的项目, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。

(三) 母公司以及集团总部的名称

母公司: 本公司的控股股东为自然人谢晓东先生及卢静芳女士, 本公司最终控制方是谢晓东。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本年度财务报表经公司管理层 2020 年 3 月 30 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取

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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、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，经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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，

其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

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公司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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

（1）预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法如下：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项不适合按照账龄分析计提坏账准备的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

坏账准备的计提方法

期末对于本公司合并报表范围内公司的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。如经测试未发现减值的,则不计提坏账准备。

对预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

公司对银行承兑汇票不计提坏账准备。

公司对商业承兑汇票以账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段应收商业承兑汇票实际损失率作为基础,结合现时情况确定本年各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例,据此计算本年应计提的坏账准备。

应收商业承兑汇票账龄分析法

账龄	应收商业承兑汇票计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00
5 年以上	100.00

（十二）存货

1. 存货的分类

存货分类为：工程施工、开发成本、开发产品、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、项目成本和建造合同形成的已完工未结算资产等。根据公司所处行业的特殊性，公司按照《企业会计准则—建造合同》的要求，会计核算公司中设置“工程施工”、“工程结算”科目。“工程施工”科目核算实际发生的合同成本和合同毛利。实际发生的合同成本和确认的合同毛利记入本科目的借方，确认的合同亏损记入本公司科目的贷方。“工程结算”科目核算根据合同完工进度已向客户开出工程价款结算账单办理公司结算的价款。本科目的是“工程施工”或“生产成本”科目的备抵科目，已向客户开出工程价款结算账单办理结算的款项记入本科目的贷方，合同完成后，本科目与“工程施工”或“生产成本”科目对冲后结平。如果建造合同的结果能够可靠地估计，企业应根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。公司累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为已施工未结算工程，在“存货”中列示。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。工程成本核算以所订立的单项合同为对象。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，对工程施工按单项工程已发生的未结算成本大于预计可结算收入的差额，计提工程预计损失准备；对其余存货逐项按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货可变现净值按企业在生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的库存商品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。
- (2) 包装物按照一次转销法进行摊销。
- (3) 电缆线采用分次摊销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

(十四) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的

账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时, 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, 归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及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, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指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回报金额；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。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-50	0.00-5.00	1.90-5.00

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10	0.00-5.00	9.50-10.00
电子设备	年限平均法	3	0.00-5.00	31.67-33.33
运输设备	年限平均法	4	0.00-5.00	23.75-25.00
生产设备	年限平均法	3-5	0.00-5.00	19.00-33.33
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 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, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件使用权	3-10
技术转让费	3
专利技术	3-5

3. 使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备; 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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; (3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能证明其有用性; (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产; (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 完工百分比法

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，依据已完工作的测量确定。

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。

4. 收入确认的具体方法

对于地基与基础工程服务业务：

（1）公司编制各项目建造合同目标成本，根据工程项目实际发生的成本，同时结合从甲方获得的工作量确认单计算完工进度。

（2）对于当期已完工且已办理决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入。

(3) 对于当期尚未办理决算的工程项目，按实际完工量减去以前会计年度累计已确认的收入后的差额作为当期营业收入。实际完工量是经监理和客户确认的工程量清单所确认的工作量，确认时点为经监理、客户确认的工程量清单的最终签署日。

对于 IDC 相关设备和解决方案、IDC 系统集成以及 IDC 运营管理和增值服务业务：

(1) 对于 IDC 相关设备和解决方案业务，公司在销售产品发货后，取得客户产品验收单后确认收入。

(2) 对于 IDC 系统集成业务，公司在项目施工完成时，取得客户最终验收报告后确认收入。

(3) 对于 IDC 运营管理和增值服务业务，公司按月统计客户实际使用的机柜数量，按照实际每月结算的金额确认收入。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

（二十七）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于

职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

（二十九）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3.00%、6.00%、9.00%、10.00%、 11.00%、13.00%、16.00%、17.00%
土地使用税	按实际使用面积为计税基础	5元/平方米、4元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20.00%后余值的 1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的12.00%计缴	1.20%、12.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%、5.00%、1.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
其他税费	按国家规定	

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司2017年10月13日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的证书编号为GR201731000345号的高新技术企业证书，有效期三年；公司于2017年至2019年间继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15.00%计缴企业所得税。

本公司的子公司香江科技股份有限公司2017年11月17日，获得《高新技术企业证书》（编号：GR201732001857），证书有效期：3年，国家规定需要重点扶持的高新技术企业，减按15.00%的税率征收企业所得税。

本公司的子公司镇江香江云动力科技有限公司于2018年12月3日通过高新技术企业复审，

复审后的有效期为3年(证书编号:GR201832008579),国家规定需要重点扶持的高新技术企业,减按15.00%的税率征收企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 经本公司管理层批准,自2019年1月1日采用财政部《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)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

对公司合并财务报表的影响:

序号	会计政策变更的内容和原因	报表科目	2019年12月31日 /2019年1-12月	2018年12月31日 /2018年1-12月
1	将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示	应收票据	236,260,286.71	102,922,723.05
		应收账款	1,721,842,942.63	450,820,991.2
2	将“应付票据及应付账款”拆分成“应付账款”与“应付票据”列示	应付票据	316,493,267.35	60,765,134.18
		应付账款	982,725,900.80	395,917,093.72
3	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)”	资产减值损失	-2,192,397.03	-10,814,607.43

对母公司财务报表的影响:

序号	会计政策变更的内容和原因	报表科目	2019年12月31日 /2019年1-12月	2018年12月31日 /2018年1-12月
1	将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示	应收票据	236,160,286.71	102,922,723.05
		应收账款	724,622,449.73	447,860,586.58
2	将“应付票据及应付账款”拆分成“应付账款”与“应付票据”列示	应付票据	128,334,356.7	60,765,134.18
		应付账款	616,317,057.11	395,174,738.22
3	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)”	资产减值损失		-10,268,894.31

(2) 经本公司管理层批准,自2019年1月1日采用《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)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

对公司合并财务报表的影响:

序号	会计政策变更的内容和原因	报表科目	2019年12月31日 /2019年1-12月	2018年12月31日 /2018年1-12月
1	将原列报于“其他流动资产”理财产品	其他流动资产	101,480,982.78	58,557,831.74

序号	会计政策变更的内容和原因	报表科目	2019年12月31日 /2019年1-12月	2018年12月31日 /2018年1-12月
	重分类至“交易性金融资产”	交易性金融资产	50,105,074.66	
2	将“可供出售金融资产”重分类至“其他非流动金融资产”	可供出售金融资产 其他非流动金融资产		6,000,000.00
3	新增“信用减值损失（损失以“-”号填列）”报表科目	信用减值损失	-75,549,575.8	

对母公司财务报表的影响：

序号	会计政策变更的内容和原因	报表科目	2019年12月31日 /2019年1-12月	2018年12月31日 /2018年1-12月
1	将原列报于“其他流动资产”理财产品重分类至“交易性金融资产”	其他流动资产 交易性金融资产	26,649,008.07	58,557,831.74
2	将“可供出售金融资产”重分类至“其他非流动金融资产”	可供出售金融资产 其他非流动金融资产		6,000,000.00
3	新增“信用减值损失（损失以“-”号填列）”报表科目	信用减值损失	-38,960,876.92	

(3) 经本公司管理层批准，自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

(4) 经本公司管理层批准，自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。该项会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位金额：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	102,439,152.86	102,439,152.86	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当			
衍生金融资产			
应收票据	102,922,723.05	102,922,723.05	
应收账款	450,820,991.20	450,820,991.20	
应收款项融资			
预付款项	8,536,099.84	8,536,099.84	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	24,036,861.31	24,036,861.31	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	779,598,145.50	779,598,145.50	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	58,557,831.74	58,557,831.74	
流动资产合计	1,526,911,805.50	1,526,911,805.50	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,000,000.00		-6,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	86,457,517.23	86,457,517.23	
在建工程	19,323,469.22	19,323,469.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,014,661.87	10,014,661.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,683,492.00	9,683,492.00	
其他非流动资产	25,457,602.40	25,457,602.40	
非流动资产合计	156,936,742.72	156,936,742.72	
资产总计	1,683,848,548.22	1,683,848,548.22	
流动负债			
短期借款	208,000,000.00	208,000,000.00	
△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			
衍生金融负债			
应付票据	60,765,134.18	60,765,134.18	
应付账款	395,917,093.72	395,917,093.72	
预收款项			
合同负债			
△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	2,228,611.99	2,228,611.99	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应交税费	9,192,273.39	9,192,273.39	
其他应付款	59,395,963.91	59,395,963.91	
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	68,767,102.03	68,767,102.03	
流动负债合计	804,266,179.22	804,266,179.22	
非流动负债			
△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	19,167,175.00	19,167,175.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,167,175.00	19,167,175.00	
负债合计	823,433,354.22	823,433,354.22	
股东权益			
股本	144,200,000.00	144,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	428,418,626.54	428,418,626.54	
减：库存股	59,270,400.00	59,270,400.00	
其他综合收益			
专项储备			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
盈余公积	39,400,197.98	39,400,197.98	
△一般风险准备			
未分配利润	307,666,769.48	307,666,769.48	
归属于母公司股东权益合计	860,415,194.00	860,415,194.00	
少数股东权益			
股东权益合计	860,415,194.00	860,415,194.00	
负债及股东权益合计	1,683,848,548.22	1,683,848,548.22	

母公司资产负债表

单位金额：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	102,129,340.66	102,129,340.66	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当			
衍生金融资产			
应收票据	102,922,723.05	102,922,723.05	
应收账款	447,860,586.58	447,860,586.58	
应收款项融资			
预付款项	8,536,099.84	8,536,099.84	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	29,275,495.56	29,275,495.56	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	778,391,189.57	778,391,189.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	58,557,831.74	58,557,831.74	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产合计	1,527,673,267.00	1,527,673,267.00	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,000,000.00		-6,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	13,892,094.77	13,892,094.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	86,457,517.23	86,457,517.23	
在建工程	19,323,469.22	19,323,469.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,006,821.87	10,006,821.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,683,492.00	9,683,492.00	
其他非流动资产	25,457,602.40	25,457,602.40	
非流动资产合计	170,820,997.49	170,820,997.49	
资产总计	1,698,494,264.49	1,698,494,264.49	
流动负债			
短期借款	208,000,000.00	208,000,000.00	
△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			
衍生金融负债			
应付票据	60,765,134.18	60,765,134.18	
应付账款	395,174,738.22	395,174,738.22	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
预收款项			
合同负债			
△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	2,228,611.99	2,228,611.99	
应交税费	9,190,074.87	9,190,074.87	
其他应付款	60,827,642.07	60,827,642.07	
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	68,289,586.87	68,289,586.87	
流动负债合计	804,475,788.20	804,475,788.20	
非流动负债			
△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	19,167,175.00	19,167,175.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,167,175.00	19,167,175.00	
负债合计	823,642,963.20	823,642,963.20	
股东权益			
股本	144,200,000.00	144,200,000.00	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	427,310,721.31	427,310,721.31	
减：库存股	59,270,400.00	59,270,400.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	39,400,197.98	39,400,197.98	
△一般风险准备			
未分配利润	323,210,782.00	323,210,782.00	
股东权益合计	874,851,301.29	874,851,301.29	
负债及股东权益合计	1,698,494,264.49	1,698,494,264.49	

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	22,352.82	27,930.32
银行存款	365,859,952.47	73,457,703.73
其他货币资金	296,559,917.40	28,953,518.81
合计	<u>662,442,222.69</u>	<u>102,439,152.86</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项296,559,917.40元，其中票据保证金230,208,055.15元，保函保证金46,351,862.25元和定期存单20,000,000.00元。

3. 期末存放在境外且资金汇回受到限制的款项：无。

（二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,105,074.66	
其中：理财产品	50,105,074.66	
合计	<u>50,105,074.66</u>	

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	350,000.00	
商业承兑汇票	235,910,286.71	102,922,723.05
合计	<u>236,260,286.71</u>	<u>102,922,723.05</u>

2. 期末已质押的应收票据：无。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	16,700,000.00		
商业承兑汇票		101,173,001.31	
合计	<u>16,700,000.00</u>	<u>101,173,001.31</u>	

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

出票单位	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
上海金闵房地产开发有限公司	2019-1-15	2019-7-14	1,000,000.00	
上海金闵房地产开发有限公司	2019-1-15	2019-7-14	1,000,000.00	
上海金闵房地产开发有限公司	2019-1-15	2019-7-14	1,000,000.00	
上海金闵房地产开发有限公司	2019-1-15	2019-7-14	1,000,000.00	
上海金闵房地产开发有限公司	2019-1-31	2019-7-30	1,000,000.00	
上海金闵房地产开发有限公司	2019-1-31	2019-7-30	1,000,000.00	
上海金闵房地产开发有限公司	2019-1-31	2019-7-30	1,000,000.00	
上海金闵房地产开发有限公司	2019-1-31	2019-7-30	1,000,000.00	
上海金闵房地产开发有限公司	2019-1-31	2019-7-30	1,000,000.00	
上海金闵房地产开发有限公司	2019-2-1	2019-7-31	1,000,000.00	
上海金闵房地产开发有限公司	2019-2-1	2019-7-31	1,000,000.00	
上海金闵房地产开发有限公司	2019-2-1	2019-7-31	1,000,000.00	
上海金闵房地产开发有限公司	2019-2-1	2019-7-31	1,000,000.00	
合计			<u>13,000,000.00</u>	

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	248,676,617.59	100.00	12,416,330.88		236,260,286.71
其中:					
银行承兑汇票	350,000.00	0.14			350,000.00
商业承兑汇票	248,326,617.59	99.86	12,416,330.88	5.00	235,910,286.71
合计	248,676,617.59	100.00	12,416,330.88		236,260,286.71

接上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	102,922,723.05	100.00			102,922,723.05
其中:					
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	102,922,723.05	100.00			102,922,723.05
合计	102,922,723.05	100.00			102,922,723.05

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,507,297,150.84
1-2年(含2年)	247,539,030.67
2-3年(含3年)	65,642,533.03
3-4年(含4年)	38,210,463.12
4-5年(含5年)	10,352,585.27
5年以上	10,831,971.67
小计	1,879,873,734.60
减: 坏账准备	158,030,791.97
合计	1,721,842,942.63

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,879,873,734.60	100.00	158,030,791.97	8.41	1,721,842,942.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>1,879,873,734.60</u>	<u>100.00</u>	<u>158,030,791.97</u>		<u>1,721,842,942.63</u>

续上表

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	494,418,492.98	100.00	43,597,501.78	8.82	450,820,991.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>494,418,492.98</u>	<u>100.00</u>	<u>43,597,501.78</u>		<u>450,820,991.20</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,507,297,150.84	75,364,857.54	5.00
1-2年(含2年)	247,539,030.67	24,753,903.07	10.00
2-3年(含3年)	65,642,533.03	19,692,759.91	30.00
3-4年(含4年)	38,210,463.12	19,105,231.56	50.00
4-5年(含5年)	10,352,585.27	8,282,068.22	80.00
5年以上	10,831,971.67	10,831,971.67	100.00
合计	<u>1,879,873,734.60</u>	<u>158,030,791.97</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	其他变动	收回或转回 转销或核销	
坏账损失	43,597,501.78	61,957,006.85	52,476,283.34		158,030,791.97
合计	<u>43,597,501.78</u>	<u>61,957,006.85</u>	<u>52,476,283.34</u>		<u>158,030,791.97</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

4. 本期实际核销的应收账款情况：无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额		坏账准备
		应收账款	占应收账款总额的比例 (%)	
汇天网络科技有限公司	非关联方	248,096,701.77	13.20	15,789,657.18
深圳市云引擎网络科技有限公司	非关联方	179,770,647.48	9.56	8,988,532.37
广州云下科技有限公司	非关联方	92,280,792.90	4.91	4,614,039.65
华为技术有限公司	非关联方	91,146,533.09	4.85	4,557,326.65
中铁建工集团有限公司	非关联方	69,131,699.25	3.68	4,742,559.70
合计		<u>680,426,374.49</u>	<u>36.20</u>	<u>38,692,115.55</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	55,683,504.78	99.35	8,516,106.21	99.77
1-2年(含2年)	363,181.29	0.65	19,993.63	0.23
2-3年(含3年)	2,692.51			
合计	<u>56,049,378.58</u>	<u>100.00</u>	<u>8,536,099.84</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	2019年12月31日	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
中建材信息技术股份有限公司	非关联方	18,207,807.90	1年以内(含1年)	32.49

单位名称	与本公司关系	2019年12月31日	账龄	占预付款项总额的比例(%)
施耐德电气(中国)有限公司上海分公司	非关联方	5,543,982.22	1年以内(含1年)	9.89
宝胜科技创新股份有限公司	非关联方	3,737,386.76	1年以内(含1年)	6.67
汤始建华建材(上海)有限公司	非关联方	2,546,029.60	1年以内(含1年)	4.54
杭州正方实业集团有限公司	非关联方	1,335,665.42	1年以内(含1年)	2.38
合计		<u>31,370,871.90</u>		<u>55.97</u>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款	43,808,348.00	24,036,861.31
合计	<u>43,808,348.00</u>	<u>24,036,861.31</u>

2. 应收利息：无

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	33,510,168.39
1-2年(含2年)	6,363,870.97
2-3年(含3年)	6,885,133.99
3-4年(含4年)	1,500,243.37
4-5年(含5年)	3,382,443.38
5年以上	1,462,500.01
小计	<u>53,104,360.11</u>
减：坏账准备	9,296,012.11
合计	<u>43,808,348.00</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	45,861,560.26	26,267,843.09
代扣代缴社保公积金	5,615,632.92	109,316.95
备用金	1,000,000.00	214,715.50

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质保金	453,937.64	251,206.00
往来款	173,229.29	
合计	<u>53,104,360.11</u>	<u>26,843,081.54</u>

(3) 坏账准备计提情况

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	2,806,220.23			<u>2,806,220.23</u>
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——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	2,991,995.86			<u>2,991,995.86</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	3,497,796.02			<u>3,497,796.02</u>
2019年12月31日余额	<u>9,296,012.11</u>			<u>9,296,012.11</u>

注：其他变动为合并增加的坏账金额。

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	其他增加	收回或转回 转销或核销	
按组合计提坏账	2,806,220.23	2,991,995.86	3,497,796.02		9,296,012.11
合计	<u>2,806,220.23</u>	<u>2,991,995.86</u>	<u>3,497,796.02</u>		<u>9,296,012.11</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	其他应收款	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中铁建工集团有限公司	投标保证金	2,640,000.00	1年以内、1-2年	4.97	132,000.00
中国移动通信有限公司	质量保证金	2,540,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	4.78	192,000.00
上海第七棉纺厂	保证金	2,100,000.00	4-5年	3.95	1,680,000.00

单位名称	款项性质	其他应收款	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海得劳斯活动房有限公司	集装箱押金	1,992,315.14	1-2年、2-3年	3.75	99,615.76
上海得劳斯移动房制造有限公司	集装箱押金	1,973,490.00	1年以内	3.72	98,674.50
合计		<u>11,245,805.14</u>		<u>21.17</u>	<u>2,202,290.26</u>

(6) 应收政府补助情况：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(七) 存货

1. 分类列示

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	42,748,125.51		42,748,125.51	7,739,092.01		7,739,092.01
在产品	36,871,917.95		36,871,917.95			
库存商品	16,295,216.36		16,295,216.36			
委托加工物资	984,455.21		984,455.21			
发出商品	165,519,203.59	6,977,273.83	158,541,929.76			
项目成本	82,661,450.32		82,661,450.32			
建造合同形成的已 完工未结算资产	746,742,439.72		746,742,439.72	771,859,053.49		771,859,053.49
合计	<u>1,091,822,808.66</u>	<u>6,977,273.83</u>	<u>1,084,845,534.83</u>	<u>779,598,145.50</u>		<u>779,598,145.50</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品		2,192,397.03	4,784,876.80			6,977,273.83
合计		<u>2,192,397.03</u>	<u>4,784,876.80</u>			<u>6,977,273.83</u>

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

4. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	2,484,314,741.00

项目	期末余额
累计已确认毛利	584,305,645.00
减：预计损失	
已办理结算的金额	2,321,877,946.28
建造合同形成的已完工未结算资产	<u>746,742,439.72</u>
合计	<u>746,742,439.72</u>

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待扣税金	68,863,153.73	
预缴税金	32,617,829.05	44,491,794.00
并购重组发行费用		14,066,037.74
合计	<u>101,480,982.78</u>	<u>58,557,831.74</u>

(九) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			折现率 区间	期初余额			折现率 区间
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值		账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
抵押借款押金	14,311,335.28		14,311,335.28					
合计	<u>14,311,335.28</u>		<u>14,311,335.28</u>					

2. 本期无因资产转移而终止确认的长期应收款情况。

3. 本期无转移长期应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(十) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	<u>32,865,955.12</u>	<u>6,000,000.00</u>
其中：		
1. 江苏扬中农村商业银行股份有限公司	12,640,480.42	
2. 扬中恒丰村镇银行股份有限公司	13,985,474.70	
3. 江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	240,000.00	
4. 上海衡修信息科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	<u>32,865,955.12</u>	<u>6,000,000.00</u>

(十一) 固定资产

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	585,272,279.95	86,457,517.23
固定资产清理		
合计	<u>585,272,279.95</u>	<u>86,457,517.23</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备
一、账面原值				
1. 期初余额	38,809,680.29	94,443,387.39	702,940.99	3,751,808.12
2. 本期增加金额	<u>155,382,004.27</u>	<u>545,087,881.18</u>	<u>4,315,185.76</u>	<u>9,545,647.34</u>
(1) 购置	6,106,855.78	11,078,486.26	722,296.98	412,881.43
(2) 在建工程转入	27,333,222.25			
(3) 企业合并增加	121,941,926.24	534,009,394.92	3,592,888.78	9,132,765.91
3. 本期减少金额	<u>3,600,017.06</u>	<u>2,413,994.47</u>		<u>3,311,930.51</u>
(1) 处置或报废	3,600,017.06			3,311,930.51
(2) 其他减少		2,413,994.47		
4. 期末余额	<u>190,591,667.50</u>	<u>637,117,274.10</u>	<u>5,018,126.75</u>	<u>9,985,524.95</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,416,249.49	47,701,935.60	507,969.12	1,390,115.34
2. 本期增加金额	<u>26,366,105.04</u>	<u>176,088,991.33</u>	<u>2,916,590.48</u>	<u>5,921,779.41</u>
(1) 计提	5,468,093.80	44,895,218.68	580,289.58	1,771,722.09
(2) 企业合并增加	20,898,011.24	131,193,772.65	2,336,300.90	4,150,057.32
3. 本期减少金额		<u>474,427.01</u>		<u>1,438,968.76</u>
(1) 处置或报废				1,438,968.76
(2) 其他减少		474,427.01		
4. 期末余额	<u>28,782,354.53</u>	<u>223,316,499.92</u>	<u>3,424,559.60</u>	<u>5,872,925.99</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>161,809,312.97</u>	<u>413,800,774.18</u>	<u>1,593,567.15</u>	<u>4,112,598.96</u>
2. 期初账面价值	<u>36,393,430.80</u>	<u>46,741,451.79</u>	<u>194,971.87</u>	<u>2,361,692.78</u>

接上表

项目	生产设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,608,793.67		<u>141,316,610.46</u>
2. 本期增加金额	<u>3,856,675.17</u>	<u>2,561,756.61</u>	<u>720,749,150.33</u>
(1) 购置	2,371,048.54	673.91	<u>20,692,242.90</u>
(2) 在建工程转入			<u>27,333,222.25</u>
(3) 企业合并增加	1,485,626.63	2,561,082.70	<u>672,723,685.18</u>
3. 本期减少金额			<u>9,325,942.04</u>
(1) 处置或报废			<u>6,911,947.57</u>
(2) 其他减少			<u>2,413,994.47</u>
4. 期末余额	<u>7,465,468.84</u>	<u>2,561,756.61</u>	<u>852,739,818.75</u>
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,842,823.68		<u>54,859,093.23</u>
2. 本期增加金额	<u>1,445,948.45</u>	<u>1,782,426.63</u>	<u>214,521,841.34</u>
(1) 计提	726,530.58	327,974.52	<u>53,769,829.25</u>
(2) 企业合并增加	719,417.87	1,454,452.11	<u>160,752,012.09</u>
3. 本期减少金额			<u>1,913,395.77</u>
(1) 处置或报废			<u>1,438,968.76</u>
(2) 其他减少			<u>474,427.01</u>
4. 期末余额	<u>4,288,772.13</u>	<u>1,782,426.63</u>	<u>267,467,538.80</u>
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			

项目	生产设备	办公设备	合计
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>3,176,696.71</u>	<u>779,329.98</u>	<u>585,272,279.95</u>
2. 期初账面价值	<u>765,969.99</u>		<u>86,457,517.23</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况：无。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(十二) 在建工程

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,269,726.15	19,323,469.22
工程物资		
合计	<u>35,269,726.15</u>	<u>19,323,469.22</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
外岗研发基地				19,323,469.22		19,323,469.22
二期1号厂房	34,182,691.88		34,182,691.88			
一层会议室及卫生间改造	648,543.70		648,543.70			
沪太智慧云谷数字科技产业园	438,490.57		438,490.57			
合计	<u>35,269,726.15</u>		<u>35,269,726.15</u>	<u>19,323,469.22</u>		<u>19,323,469.22</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	期末余额
外岗研发基地	29,652,400.00	19,323,469.22	8,009,753.03	27,333,222.25	
二期1号厂房	48,675,771.04		34,182,691.88		34,182,691.88
一层会议室及卫生间改造	868,000.00		648,543.70		648,543.70
沪太智慧云谷数字科技产业园	1,054,424,500.00		438,490.57		438,490.57
合计	<u>1,133,620,671.04</u>	<u>19,323,469.22</u>	<u>43,279,479.18</u>	<u>27,333,222.25</u>	<u>35,269,726.15</u>

接上表：

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
92.18	已完工				募集资金/自有资金
70.23	未完工				自有资金
74.72	未完工				自有资金
0.04	未完工				自有资金

3. 工程物资：无。

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	技术转让费	软件使用权	专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	10,893,111.00		590,356.12		<u>11,483,467.12</u>
2. 本期增加金额	<u>65,803,711.13</u>	<u>10,820,000.00</u>	<u>1,627,638.57</u>	<u>29,344,987.00</u>	<u>107,596,336.70</u>
(1) 购置		6,900,000.00	705,518.86		<u>7,605,518.86</u>
(2) 企业合并增加	65,803,711.13	3,920,000.00	922,119.71	29,344,987.00	<u>99,990,817.84</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	<u>76,696,822.13</u>	<u>10,820,000.00</u>	<u>2,217,994.69</u>	<u>29,344,987.00</u>	<u>119,079,803.82</u>
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,110,413.24		358,392.01		<u>1,468,805.25</u>
2. 本期增加金额	<u>6,590,459.32</u>	<u>3,458,532.46</u>	<u>765,818.65</u>	<u>4,633,419.00</u>	<u>15,448,229.43</u>
(1) 计提	1,386,310.60	2,010,555.46	255,153.65	4,633,419.00	<u>8,285,438.71</u>

项目	土地使用权	技术转让费	软件使用权	专利技术	合计
(2) 企业合并增加	5,204,148.72	1,447,977.00	510,665.00		<u>7,162,790.72</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	<u>7,700,872.56</u>	<u>3,458,532.46</u>	<u>1,124,210.66</u>	<u>4,633,419.00</u>	<u>16,917,034.68</u>
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	<u>68,995,949.57</u>	<u>7,361,467.54</u>	<u>1,093,784.03</u>	<u>24,711,568.00</u>	<u>102,162,769.14</u>
2. 期初账面价值	<u>9,782,697.76</u>		<u>231,964.11</u>		<u>10,014,661.87</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

(十四) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
香江科技股份有限公司		1,464,311,101.90				1,464,311,101.90
合计		<u>1,464,311,101.90</u>				<u>1,464,311,101.90</u>

2. 商誉减值准备

无。

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组名称	商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
		主要构成	账面价值	确定方法	
香江科技股份有限公司资产组组合	1,464,311,101.90	香江科技股份有限公司资产组组合确定的非流动资产	687,154,487.47	商誉所在的资产组组合生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定一个单独的资产组组合	否

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

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

香江科技股份有限公司资产组组合的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：香江科技股份有限公司未来5年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率0%，折现率16.42%测算资产组组合的可收回金额。经预测显示资产组组合的可收回金额大于香江科技股份有限公司资产组组合账面价值及商誉账面价值之和。香江科技股份有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

（十五）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
室外雨污水检测费用		27,272.74	9,090.90		18,181.84
一期工程项目管理监理费		154,500.00	6,750.00		147,750.00
钣金车间制造费用		194,862.66	174,629.25		20,233.41
合计		<u>376,635.40</u>	<u>190,470.15</u>		<u>186,165.25</u>

（十六）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	185,062,268.19	32,341,964.41	45,389,438.36	6,808,415.75
递延收益	24,704,814.66	3,705,722.20	19,167,175.00	2,875,076.25
内部未实现收益	67,025,455.60	15,667,204.48		
合计	<u>276,792,538.45</u>	<u>51,714,891.09</u>	<u>64,556,613.36</u>	<u>9,683,492.00</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

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
公允价值变动收益	105,074.66	15,761.20		
资产评估增值	104,903,693.80	15,735,554.07		
合计	<u>105,008,768.46</u>	<u>15,751,315.27</u>		

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,658,140.60	1,014,283.65
可抵扣亏损	20,042,154.25	13,651,121.29
合计	<u>21,700,294.85</u>	<u>14,665,404.94</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019年		957,035.50	
2020年	1,388,547.13	1,388,547.13	
2021年	2,432,879.39	2,432,879.39	
2022年	4,233,950.81	4,233,950.81	
2023年	4,638,708.46	4,638,708.46	
2024年	7,348,068.46		
合计	<u>20,042,154.25</u>	<u>13,651,121.29</u>	

(十七) 其他非流动资产

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
预付设备或工程款	103,277,098.00		103,277,098.00	25,457,602.40		25,457,602.40
合计	<u>103,277,098.00</u>		<u>103,277,098.00</u>	<u>25,457,602.40</u>		<u>25,457,602.40</u>

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	420,490,649.11	
信用借款	266,000,000.00	208,000,000.00
保证借款	210,281,075.86	
合计	<u>896,771,724.97</u>	<u>208,000,000.00</u>

2. 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

(十九) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	316,493,267.35	60,765,134.18
合计	<u>316,493,267.35</u>	<u>60,765,134.18</u>

本期末无已到期未支付的应付票据。

(二十) 应付账款

1. 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	888,824,561.52	366,747,029.70
1-2年(含2年)	66,573,900.47	9,722,307.63
2-3年(含3年)	12,436,028.71	9,036,236.97
3年以上	14,891,410.10	10,411,519.42
合计	<u>982,725,900.80</u>	<u>395,917,093.72</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海鹏申建筑劳务有限公司	8,679,155.55	款项尚未结算
上海铁能建筑工程队	7,657,144.96	款项尚未结算
上海灿飞建筑劳务有限公司	5,239,687.56	款项尚未结算
南京消防器材股份有限公司	4,583,081.10	款项尚未结算
上海中锦建设集团股份有限公司	3,901,594.45	款项尚未结算
上海航源机电设备安装有限公司	3,769,626.22	款项尚未结算
上海智平基础工程有限公司	2,879,729.92	款项尚未结算
杭州瑞鑫混凝土有限公司	2,348,798.59	款项尚未结算
合计	<u>39,058,818.35</u>	

(二十一) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
销售款	144,860,360.46	
合计	<u>144,860,360.46</u>	

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏方盛电力通信工程有限公司	1,021,800.00	尚未结算
合计	<u>1,021,800.00</u>	

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,228,611.99	87,900,291.56	77,115,322.39	13,013,581.16
二、离职后福利中-设定提存计划负债		6,827,521.08	6,697,971.74	129,549.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>2,228,611.99</u>	<u>94,727,812.64</u>	<u>83,813,294.13</u>	<u>13,143,130.50</u>

2. 短期薪酬列示

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	2,228,611.99	74,854,476.87	66,946,160.30	10,136,928.56
二、职工福利费		2,060,783.99	1,948,947.99	111,836.00
三、社会保险费		<u>4,005,451.05</u>	<u>3,924,057.85</u>	<u>81,393.20</u>
其中：医疗保险费		3,489,460.25	3,419,042.07	70,418.18
工伤保险费		184,765.33	178,894.10	5,871.23
生育保险费		331,225.47	326,121.68	5,103.79
意外伤害险				
四、住房公积金		3,069,354.00	2,935,436.00	133,918.00
五、工会经费和职工教育经费		3,677,473.66	1,127,968.26	2,549,505.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		232,751.99	232,751.99	
合计	<u>2,228,611.99</u>	<u>87,900,291.56</u>	<u>77,115,322.39</u>	<u>13,013,581.16</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		6,603,181.11	6,479,357.12	123,823.99
2. 失业保险费		224,339.97	218,614.62	5,725.35
合计		<u>6,827,521.08</u>	<u>6,697,971.74</u>	<u>129,549.34</u>

4. 辞退福利：无。

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债：无。

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	34,186,162.69	9,156,793.64
2. 增值税	14,385,272.79	1,266.08
3. 城市维护建设税	349,838.50	86.51
4. 教育费附加	251,935.13	
5. 代扣代缴个人所得税	226,546.79	34,127.16
6. 土地使用税	188,887.00	
7. 房产税	257,098.17	
8. 印花税	135,590.30	
合计	<u>49,981,331.37</u>	<u>9,192,273.39</u>

(二十四) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	270,326,415.31	59,395,963.91
合计	<u>270,326,415.31</u>	<u>59,395,963.91</u>

2. 应付利息：无

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
股权收购款	220,921,969.60	
库存股	34,076,160.00	59,270,400.00
外部往来款	1,535,647.69	
运费	6,538,401.51	
安装费	1,874,014.11	
预提费用	3,820,804.94	
保证金	846,909.98	
代扣代缴款	451,062.68	125,563.91
技术服务费	207,668.45	

款项性质	期末余额	期初余额
其他	53,776.35	
合计	<u>270,326,415.31</u>	<u>59,395,963.91</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
库存股	34,076,160.00	款项尚未结算
合计	<u>34,076,160.00</u>	

(二十五) 其他流动负债

其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	68,402,032.54	68,767,102.03
合计	<u>68,402,032.54</u>	<u>68,767,102.03</u>

(二十六) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	246,116,905.36	
合计	<u>246,116,905.36</u>	

2. 长期应付款

按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
借款抵押	246,116,905.36	
合计	<u>246,116,905.36</u>	

(二十七) 递延收益

1. 递延收益情况

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-与收益相关	9,872,000.00	624,000.00	3,200,000.00	7,296,000.00	政府补助
政府补助-与资产相关	9,295,175.00	9,199,814.08	1,086,174.42	17,408,814.66	政府补助
合计	<u>19,167,175.00</u>	<u>9,823,814.08</u>	<u>4,286,174.42</u>	<u>24,704,814.66</u>	

2. 涉及政府补助的项目：

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
1、高效智能化无置 换多轴连续水泥搅 拌墙应用与推广	4,511,175.00			588,825.00		3,922,350.00	与资产相关
2、一种可循环使 用、拼装式全钢基 坑围护支撑系统研 发与推广	4,784,000.00	1,216,000.00		361,261.68		5,638,738.32	与资产相关
3、一种可循环使 用、拼装式全钢基 坑围护支撑系统研 发与推广	2,576,000.00	624,000.00		3,200,000.00			与收益相关
4、钻孔埋入式多介 质桩施工技术应用 与推广	7,296,000.00					7,296,000.00	与收益相关
5.七通一平补贴		7,983,814.08		136,087.74		7,847,726.34	与资产相关
合计	<u>19,167,175.00</u>	<u>9,823,814.08</u>		<u>4,286,174.42</u>		<u>24,704,814.66</u>	

(二十八) 股本

项目	期初余额	发行新股	本期增减变动(+、-)			合计	期末余额
			送 股	公积 金转 股	其他		
一、有限售条件股份	<u>61,233,480.00</u>	<u>124,110,822.00</u>			<u>-58,472,680.00</u>	<u>65,638,142.00</u>	<u>126,871,622.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>61,233,480.00</u>	<u>124,110,822.00</u>			<u>-58,472,680.00</u>	<u>65,638,142.00</u>	<u>126,871,622.00</u>
其中：境内法人持股		64,951,808.00				64,951,808.00	64,951,808.00
境内自然人持股	61,233,480.00	59,159,014.00			-58,472,680.00	686,334.00	61,919,814.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>82,966,520.00</u>				<u>58,472,680.00</u>	<u>58,472,680.00</u>	<u>141,439,200.00</u>

项目	期初余额	发行新股	本期增减变动 (+、-)			合计	期末余额
			送股	公积金转股	其他		
1. 人民币普通股	82,966,520.00				58,472,680.00	58,472,680.00	141,439,200.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	144,200,000.00	124,110,822.00				124,110,822.00	268,310,822.00

注：2019年4月，公司非公开发行股份购买香江科技股份有限公司100.00%股权，新增股份113,090,894.00股，发行股票价格：17.25元/股，股份对价总额为人民币1,950,818,058.72元，增加股本人民币113,090,894.00元，增加资本公积人民币1,837,727,164.72元。公司于2019年4月30日向中登公司递交新增股份登记申请，并于2019年5月8日取得了中登公司出具的《证券变更登记证明》。

2018年11月13日，公司取得中国证监会《关于核准上海城地建设股份有限公司向沙正勇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1837号），核准诺德基金管理有限公司等3名投资者募集配套资金总额为人民币187,999,971.68元。截至2019年10月28日公司已收到诺德基金管理有限公司等3名投资者募集资金净额人民币162,499,971.68元，共增加股本人民币11,019,928.00元。

（二十九）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	383,499,577.92	1,975,141,170.66		2,358,640,748.58
其他资本公积	44,919,048.62	13,898,855.82	1,169,811.33	57,648,093.11
合计	<u>428,418,626.54</u>	<u>1,989,040,026.48</u>	<u>1,169,811.33</u>	<u>2,416,288,841.69</u>

注1：2019年4月，公司非公开发行股份购买香江科技股份有限公司100.00%股权，新增股份113,090,894.00股，发行股票价格：17.25元/股，股份对价总额为人民币1,950,818,058.72元，增加股本人民币113,090,894.00元，增加资本公积人民币1,837,727,164.72元，并购重组发行费用冲销金额14,066,037.74元。

注2：根据上海城地建设股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法，由锦天城律师事务所出具法律意见书，经股东大会决议通过《2017限制性股票激励计划（草案）》，计划向45名激励对象分三批次授予限制性股票490.00万股，授予价格为每股17.28元，成本于2017年至2020年间分摊，2019年度摊销额为13,898,855.82元。

注3：2018年11月13日，公司取得中国证监会《关于核准上海城地建设股份有限公司向沙正勇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1837号），核准诺德基金管理有限公司等3名投资者募集配套资金总额为人民币187,999,971.68元。截至2019年10月28

日公司已收到诺德基金管理有限公司等3名投资者募集资金净额人民币162,499,971.68元，共增加股本人民币11,019,928.00元，共增加资本公积人民币151,480,043.68元。

注4：其他资本公积减少为支付的资产重组信息披露费冲减资本公积。

(三十) 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	59,270,400.00		25,194,240.00	34,076,160.00
合计	<u>59,270,400.00</u>		<u>25,194,240.00</u>	<u>34,076,160.00</u>

注：本期减少为股权激励政策解除限制性股票。

(三十一) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		32,885,720.59	32,885,720.59	
合计		<u>32,885,720.59</u>	<u>32,885,720.59</u>	

(三十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,400,197.98	10,598,843.56		49,999,041.54
合计	<u>39,400,197.98</u>	<u>10,598,843.56</u>		<u>49,999,041.54</u>

注：根据本公司章程规定，法定盈余公积按母公司净利润的10%提取。

(三十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	307,666,769.48	263,768,742.30
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>307,666,769.48</u>	<u>263,768,742.30</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	331,393,843.80	72,179,886.69
减：提取法定盈余公积	10,598,843.56	7,681,859.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,437,453.64	20,600,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>613,024,316.08</u>	<u>307,666,769.48</u>

(三十四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,915,271,219.94	2,123,675,148.79	1,225,653,007.34	997,182,313.82
其他业务	8,840,626.96	2,734,473.67	34,710,991.21	31,343,098.28
合计	<u>2,924,111,846.90</u>	<u>2,126,409,622.46</u>	<u>1,260,363,998.55</u>	<u>1,028,525,412.10</u>

(三十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	4,938,090.44	1,026,785.79	详见附注四、税项
教育费附加	2,191,372.45	566,916.49	详见附注四、税项
地方教育费附加	1,520,345.52	317,391.49	详见附注四、税项
代征个人所得税	3,460,691.51	1,751,978.10	详见附注四、税项
地方基金		6,205.41	详见附注四、税项
水利专项资金	6,249.63	3,788.69	详见附注四、税项
房产税	1,281,011.57	361,525.60	详见附注四、税项
土地使用税	642,310.54	151,299.06	详见附注四、税项
环保税	164,758.23	9,389.07	详见附注四、税项
印花税	1,512,050.52	483,000.85	详见附注四、税项
契税	103,459.23		详见附注四、税项
合计	<u>15,820,339.64</u>	<u>4,678,280.55</u>	

(三十六) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费用	19,894,893.49	
差旅费用	16,445,484.05	943,001.23
售后服务费	14,334,256.99	
工资及社保	9,436,396.49	1,509,412.22
业务招待费	7,703,472.26	3,211,813.15
办公费	2,304,586.19	445,557.45
招标及业务宣传费	1,913,712.92	
租赁费	880,752.90	417,448.52
外借及外聘人员工资及奖金	410,037.50	128,048.77
咨询审计诉讼费	141,594.97	114,078.92
其他	114,706.14	104,159.99
合计	<u>73,579,893.90</u>	<u>6,873,520.25</u>

注：其他包括检测费、培训费、物料消耗等费用

(三十七) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资及社保	49,693,349.56	13,611,555.80
股份支付成本	13,898,855.82	29,353,041.68
业务招待费	8,396,673.97	4,444,186.85
无形资产摊销	8,260,388.69	276,954.50
中介机构及咨询费	5,226,832.79	11,595,648.84
固定资产折旧	5,020,986.96	1,849,403.15
租赁及物业管理费	4,431,688.82	2,000,109.34
办公费	3,951,188.70	2,017,904.43
外借及外聘人员工资及奖金	2,739,341.88	1,582,586.51
差旅费	2,551,370.98	2,462,859.36
劳动保护费	2,376,031.16	716,471.85
修理费	436,681.75	1,021,430.22
运输费	347,539.10	1,031,753.43
培训费	307,274.40	
税费	278,171.66	
其他	1,450,861.68	274,254.46
合计	<u>109,367,237.92</u>	<u>72,238,160.42</u>

注：其他包括检测费、技术服务费、财产保险费、物料消耗等费用

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材、燃料及动力费用	78,937,413.38	30,046,169.02
工资、奖金及四金	11,031,730.28	1,689,699.73
租赁费	4,917,245.60	3,857,351.63
研发成果论证、鉴定、评审、验收	3,868,583.52	
技术服务费	2,897,712.24	
劳务费	2,184,969.50	1,032,131.85
折旧及摊销	1,831,811.73	5,159,733.51
其他	1,730,195.59	149,573.60
合计	<u>107,399,661.84</u>	<u>41,934,659.34</u>

注：其他包括安装费、代理费、运费、招待费等

(三十九) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,216,177.98	6,647,709.03
减：利息收入	3,187,593.58	995,042.29
手续费	1,175,247.85	251,271.63
合计	<u>49,203,832.25</u>	<u>5,903,938.37</u>

(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
一种可循环使用、拼装式全钢基坑围护支撑系统 研发与推广	3,561,261.68	
高效智能化无置换多轴连续水泥搅拌墙应用与推 广	588,825.00	588,825.00
七通一平补贴	136,087.74	
产品退税	476,386.37	
返还个税手续费	3,132.24	81,377.83
稳岗补贴	54,151.05	
节水补贴	16,037.74	
合计	<u>4,835,881.82</u>	<u>670,202.83</u>

(四十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益	5,186,587.31	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	177,230.62	
合计	<u>5,363,817.93</u>	

(四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	<u>-2,272,709.27</u>	
其中：交易性金融资产产生的公允价值变动收益	-2,272,709.27	
合计	<u>-2,272,709.27</u>	

(四十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-75,549,575.80	
合计	<u>-75,549,575.80</u>	

(四十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-10,814,607.43
二、存货跌价损失	-2,192,397.03	
三、可供出售金融资产减值损失		
合计	<u>-2,192,397.03</u>	<u>-10,814,607.43</u>

(四十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处理固定资产损益	-46,413.07	-15,065.25
合计	<u>-46,413.07</u>	<u>-15,065.25</u>

(四十六) 营业外收入

1. 分类列示

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
政府补助	2,732,820.00	59,310.00	2,732,820.00
其他	66,122.46	501.19	66,122.46
合计	<u>2,798,942.46</u>	<u>59,811.19</u>	<u>2,798,942.46</u>

注：其他主要为嘉定区国家税务局退税收入。

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上海市科学技术奖三等奖		50,000.00	与收益相关
专利一般资助		9,310.00	与收益相关
加快转型升级奖励	138,300.00		与收益相关
镇江新区大港街道办事处财政所奖励	2,164,000.00		与收益相关
扬中市发展改革和经济信息化-工业奖励	200,000.00		与收益相关
扬中市三茅街道办事处科技奖励	31,000.00		与收益相关
扬中市科学技术局产学研合作资金	40,000.00		与收益相关
扬中市市场监督管理局支知识产权发明专利 年费资助费用	9,520.00		与收益相关
省级高层次人才引进计划	150,000.00		与收益相关
合计	<u>2,732,820.00</u>	<u>59,310.00</u>	

(四十七) 营业外支出

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
滞纳金	26,135.44	17,467.51	26,135.44
罚款支出	13,393.62	23,000.00	13,393.62
对外捐赠		500,000.00	
其他	96,961.84	25,393.00	96,961.84
合计	<u>136,490.90</u>	<u>565,860.51</u>	<u>136,490.90</u>

注：其他主要为工程施工辅助材料的遗失。

(四十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,079,923.29	20,463,032.05
递延所得税费用	-18,220,400.34	-3,098,410.39
合计	<u>43,859,522.95</u>	<u>17,364,621.66</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	375,132,315.03	89,544,508.35
按适用税率计算的所得税费用	56,269,847.26	13,431,676.25
子公司适用不同税率的影响	117,310.97	-463,870.85
调整以前期间所得税的影响	-9,675,915.36	-1,899,238.76
子公司亏损无需纳税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,902,683.02	5,136,377.90
研发费用加计扣除	-7,122,728.22	
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	1,368,325.28	1,159,677.12
其他		
所得税费用合计	<u>43,859,522.95</u>	<u>17,364,621.66</u>

(四十九) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、工程保证金	19,273,320.73	
2、存款利息收入	3,187,593.58	995,042.29
3、政府补助	12,556,634.08	10,976,000.00
4、营业外收入-其他	66,122.46	59,811.19
5、返还个税手续费		81,377.83
合计	<u>35,083,670.85</u>	<u>12,112,231.31</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、销售费用、管理费用、研发费用	153,938,444.18	34,618,282.30
2、财务费用	1,173,464.65	251,271.63
3、营业外支出-其他	136,490.90	540,467.51
4、支付往来款		49,998,073.34
合计	<u>155,248,399.73</u>	<u>85,408,094.78</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回交易性金融资产	100,000,000.00	
合计	<u>100,000,000.00</u>	

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金解冻	281,040,077.49	
合计	<u>281,040,077.49</u>	

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、存入受限资金	458,693,086.31	
2、归还非金融机构借款	100,000,000.00	
合计	<u>558,693,086.31</u>	

(五十) 现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	331,272,792.08	72,179,886.69
加：资产减值准备	77,741,972.83	10,814,607.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,769,829.25	9,789,822.18
无形资产摊销	8,285,438.71	276,954.50
长期待摊费用摊销	190,470.15	
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）	46,413.07	15,065.25
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）	2,272,709.27	
财务费用（收益以“-”号填列）	51,216,177.98	6,647,709.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,363,817.93	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,374,894.08	-3,098,410.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,845,506.26	
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,003,807.33	-300,627,072.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-990,145,054.98	-254,159,102.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	613,227,158.61	235,504,569.49
其他	13,898,855.82	29,353,041.68
经营活动产生的现金流量净额	<u>144,196,351.85</u>	<u>-193,302,929.32</u>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物变动情况：		
现金的期末余额	365,882,305.29	73,485,634.05
减：现金的期初余额	73,485,634.05	199,238,585.98
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	<u>292,396,671.24</u>	<u>-125,752,951.93</u>

注：其他为支付的股权激励款。

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	162,429,783.01
其中：香江科技股份有限公司	162,429,783.01
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	23,742,564.16
其中：香江科技股份有限公司	23,742,564.16
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	138,687,218.85

3. 本期收到的处置子公司的现金净额：无。

4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	365,882,305.29	73,485,634.05
其中：1. 库存现金	22,352.82	27,930.32
2. 可随时用于支付的银行存款	365,859,952.47	73,457,703.73
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	365,882,305.29	73,485,634.05
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（五十一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	296,559,917.40	票据保证金、保函保证金
固定资产	234,874,245.38	抵押贷款
无形资产	50,254,581.17	抵押贷款
合计	581,688,743.95	

（五十二）政府补助

1. 2019 年度政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
七通一平补贴	7,983,814.08	递延收益、其他收益	136,087.74
钻孔埋入式多介质桩施工技术应用与推广	7,296,000.00	递延收益	
一种可循环使用、拼装式全钢基坑围护支撑系统研发与推广	6,000,000.00	递延收益、其他收益	361,261.68
高效智能化无置换多轴连续水泥搅拌墙应用与推广	5,100,000.00	递延收益、其他收益	588,825.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一种可循环使用、拼装式全钢基坑围护支撑系统研发与推广	3,200,000.00	递延收益、其他收益	3,200,000.00
镇江新区大港街道办事处财政所奖励	2,164,000.00	营业外收入	2,164,000.00
产品退税	476,386.37	其他收益	476,386.37
扬中市发展改革和经济信息化-工业奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
省级高层次人才引进计划	150,000.00	营业外收入	150,000.00
加快转型升级奖励	138,300.00	营业外收入	138,300.00
稳岗补贴	54,151.05	其他收益	54,151.05
扬中市科学技术局产学研合作资金	40,000.00	营业外收入	40,000.00
扬中市三茅街道办事处科技奖励	31,000.00	营业外收入	31,000.00
节水补贴	16,037.74	其他收益	16,037.74
扬中市市场监督管理局支知识产权发明专利年费资助费用	9,520.00	营业外收入	9,520.00
返还个税手续费	3,132.24	其他收益	3,132.24
合计	<u>32,862,341.48</u>		<u>7,568,701.82</u>

2. 政府补助退回情况：无。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
香江科技股份有限公司	2019年3月31日	2,333,000,000.00	100.00	收购	2019年3月31日	取得控制权	1,466,705,638.22	257,438,679.50
镇江威熙建筑工程有限公司	2019年4月26日	3,900,000.00	100.00	收购	2019年4月26日	取得控制权		
江苏鼎锐尚建设工程有限公司	2019年8月28日	800,000.00	100.00	收购	2019年8月28日	取得控制权		
盐城腾如建设工程有限公司	2019年9月4日	200,000.00	100.00	收购	2019年9月4日	取得控制权		
盐城世立锐建设工程有限公司	2019年9月29日	2,000,000.00	100.00	收购	2019年9月29日	取得控制权		
镇江兮之信建设工程有限公司	2019年6月5日	200,000.00	100.00	收购	2019年6月5日	取得控制权		

2. 合并成本及商誉

项目	香江科技股份有限公司
合并成本	2,333,000,000.00
其中：现金	382,181,941.28
发行的权益性证券的公允价值	1,950,818,058.72
<u>小计</u>	<u>2,333,000,000.00</u>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	868,688,898.10
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	<u>1,464,311,101.90</u>

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	香江科技股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	<u>2,071,950,462.44</u>	<u>1,947,660,314.38</u>
货币资金	154,019,149.55	154,019,149.55
交易性金融资产	152,965,455.16	152,965,455.16
应收款项	699,234,449.30	699,234,449.30
存货	313,443,593.69	291,011,658.32
其他流动资产	71,650,457.78	71,650,457.78
固定资产	511,971,673.09	467,125,697.18
在建工程	20,133,423.88	20,078,431.62
无形资产	92,828,027.12	53,665,137.72
长期待摊费用	181,772.74	181,772.74
递延所得税资产	28,656,505.01	28,656,505.01
其他非流动金融资产	26,865,955.12	9,071,600.00
负债	<u>1,199,758,479.76</u>	<u>1,179,518,325.82</u>
借款	614,385,930.40	614,385,930.40
应付款项	556,791,913.75	556,791,913.75
递延收益	7,983,814.08	7,983,814.08
递延所得税负债	20,596,821.53	356,667.59
净资产	<u>872,191,982.68</u>	<u>768,141,988.56</u>
减：少数股东权益	3,503,084.58	3,503,084.58
取得的净资产	<u>868,688,898.10</u>	<u>764,638,903.98</u>

（二）其他原因的合并范围变动

1. 新设子公司

名称	2019年12月31日净资产	2019年度净利润	说明
申江通科技有限公司	-968.23	-968.23	注1
镇江益鼎建筑工程有限公司			注2

注1：本公司设立子公司申江通科技有限公司，设立于2019年6月26日，经太仓市行政审批局批准设立，统一社会信用代码为91320585MA1YLX0G51，注册资本为60,000.00万元，尚未经营。截止2019年12月31日本公司尚未出资。

注2：2019年，发行人新设子公司镇江益鼎建筑工程有限公司，经扬中市市场监督管理局批准设立，统一社会信用代码为91321182MA1Y98EN8F，注册资本为4,000.00万元人民币，由香江系统工程有限公司持股100%。

2. 注销子公司

名称	2019年12月31日净资产	2019年度净利润	说明
镇江威熙建筑工程有限公司			注1

2019年7月，发行人子公司镇江威熙建筑工程有限公司已办理注销手续，不再纳入合并范围。2019年12月，发行人子公司盐城腾如建设工程有限公司已转让至江苏硕海电气工程有限公司，不再纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
上海城地建设工程有限公司	上海	上海	建筑施工	100.00		100.00	同一控制下企业合并
上海城地岩土设计有限公司	上海	上海	工程设计	100.00		100.00	设立
上海驰荣投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		100.00	设立
申江通科技有限公司	江苏	太仓	无实际经营	55.00	45.00	100.00	设立
香江科技股份有限公司	江苏	镇江	通信设备制造	99.00	1.00	100.00	收购
镇江香江云动力科技有限公司	江苏	镇江	通信设备制造		100.00	100.00	收购
北京香江建业电子系统工程有限公司	北京	北京	数据中心系统集成		100.00	100.00	收购
上海启斯云计算有限公司	上海	上海	数据中心运营		100.00	100.00	收购
北京香泓互联科技有限公司	北京	北京	无实际经营		60.00	60.00	收购

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
香江系统工程有限公司	江苏	镇江	数据中心系统集成		100.00	100.00	收购
镇江瑞能云计算科技有限公司	江苏	镇江	无实际经营		100.00	100.00	收购
镇江香江数字能源科技有限公司	江苏	镇江	无实际经营		75.00	75.00	收购
香江(上海)信息科技有限公司	江苏	上海	无实际经营	100.00		100.00	设立
镇江益鼎建筑工程有限公司	江苏	镇江	无实际经营	100.00		100.00	设立
盐城世立锐建设工程有限公司	江苏	盐城	无实际经营	100.00		100.00	收购
江苏鼎锐尚建设工程有限公司	江苏	泰州	无实际经营	100.00		100.00	收购
镇江兮之信建设工程有限公司	江苏	镇江	无实际经营	100.00			收购

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	期末余额		贷款和应收款项	合计
		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		
货币资金				662,442,222.69	<u>662,442,222.69</u>
应收票据				236,260,286.71	<u>236,260,286.71</u>
应收账款				1,721,842,942.63	<u>1,721,842,942.63</u>
其他应收款				43,808,348.00	<u>43,808,348.00</u>
交易性金融资产		50,105,074.66			<u>50,105,074.66</u>
其他流动资产				101,480,982.78	<u>101,480,982.78</u>
其他非流动金融资产		32,865,955.12			<u>32,865,955.12</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额
--------	------

	以公允价值计量且其			可供出售金融资产	合计
	变动计入当期损益的	持有至到期投资	贷款和应收款项		
	金融资产				
货币资金			102,439,152.86		<u>102,439,152.86</u>
应收票据			102,922,723.05		<u>102,922,723.05</u>
应收账款			450,820,991.20		<u>450,820,991.20</u>
其他应收款			24,036,861.31		<u>24,036,861.31</u>
其他流动资产			58,557,831.74		<u>58,557,831.74</u>
可供出售金融资产				6,000,000.00	<u>6,000,000.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		896,771,724.97	<u>896,771,724.97</u>
应付票据		316,493,267.35	<u>316,493,267.35</u>
应付账款		982,725,900.80	<u>982,725,900.80</u>
其他应付款		270,326,415.31	<u>270,326,415.31</u>
其他流动负债		68,402,032.54	<u>68,402,032.54</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		208,000,000.00	<u>208,000,000.00</u>
应付票据		60,765,134.18	<u>60,765,134.18</u>
应付账款		395,917,093.72	<u>395,917,093.72</u>
其他应付款		59,395,963.91	<u>59,395,963.91</u>
其他流动负债		68,767,102.03	<u>68,767,102.03</u>

（二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公

司因应收账款和其他应收款产生的信用风险的量化数据，参见附注六、（四）和六、（六）。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务及营运资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额
短期借款	896,771,724.97
应付票据	316,493,267.35
应付账款	982,725,900.80
其他应付款	270,326,415.31
其他流动负债	68,402,032.54

接上表：

项目	期初余额
短期借款	208,000,000.00
应付票据	60,765,134.18
应付账款	395,917,093.72
其他应付款	59,395,963.91
其他流动负债	68,767,102.03

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

（五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		50,105,074.66	32,865,955.12	<u>82,971,029.78</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,105,074.66		<u>50,105,074.66</u>
(1) 债务工具投资		50,105,074.66		<u>50,105,074.66</u>
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 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			32,865,955.12	<u>32,865,955.12</u>
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			32,865,955.12	<u>32,865,955.12</u>
持续以公允价值计量的资产总额		<u>50,105,074.66</u>	<u>32,865,955.12</u>	<u>82,971,029.78</u>

(一) 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：无。

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

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以第二层级估值作为公允价值的计量依据。公司计入交易性金融资产核算的为银行理财产品，该类项目风险低，到期收回金额包括本金以及按协议约定的预期收益；该类项目公允价值以协议所确定的产品预计收益率最佳估计数作为估值技术的重要参数。

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

根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》，本公司本期将原本以成本计量的可供出售金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司持有的在市场上无可用的观察输入值及估值技术的其他权益工具投资，以第三层级估值作为公允价值的计量依据。公司计入其他非流动金融资产核算的为非上市公司股权投资，被投资单位投后无新一轮融资且经营情况在原投资预期情况下，以原投资成本作为公允价值的确定基础。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准:

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的,构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

本公司的控股股东为自然人谢晓东先生及卢静芳女士,期末共持有本公司股权比例为26.08%。本公司最终控制方是谢晓东。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沙正勇	公司股东

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

无。

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沙正勇	150,000,000.00	2018-6-25	2020-6-25	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沙正勇	220,000,000.00	2017-2-10	2018-7-2	是
沙正勇	45,000,000.00	2018-12-10	2019-12-11	是
沙正勇	220,000,000.00	2017-2-10	2020-2-10	否
沙正勇、夏玲莉	36,900,000.00	2018-8-22	2019-7-29	是
沙正勇	458,478,680.00	2018-5-25	2025-3-25	否

5. 关联方资金拆借

无。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 其他关联交易

无。

8. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	280.26	243.10

（七）关联方应收应付款项

无。

（八）关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

十二、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	内容
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	
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	无

项目	内容
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格：17.28 元/股。授予日：2017 年 7 月 27 日至 2020 年 9 月 8 日为解锁期

股份支付情况的说明：2017 年 7 月经公司第一次临时股东大会审议通过的关于《2017 限制性股票激励计划(草案)》及其摘要的议案及其相关事项的议案、第二届董事会第十一次会议和修订后的章程规定，向谢曙东、刘国峰等45名中层管理人员、核心技术人员及董事象授予限制性股票，公司申请增加注册资本人民币4,900,000.00元，本次授予以后公司注册资本变更为103,000,000.00元。谢曙东、刘国峰等45名限制性股票激励对象缴纳的限制性股票款项总计为人民币84,672,000.00元，其中：人民币4,900,000.00元作为公司新增注册资本，人民币79,772,000.00元作为资本溢价计入资本公积。本次股本增加业经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“中兴财光华审验(2017)第334004号”验资报告。公司已于2017年10月完成了工商变更登记手续。

激励计划的有效期、锁定期和解锁期：本计划有效期自限制性股票授予之日起至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，不超过 48 个月。授予日起满 12 个月后，满足解锁条件的激励对象在解锁期内按 30%、30%、40%的比例分三期解锁。

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	58,817,904.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,898,855.82

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付的修改、终止情况的说明

无。

(五) 其他

无。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

(三) 其他

无。

十四、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

本公司在资产负债表日后变更了公司的住址和名称，相见附注一、公司的基本情况

除上述事项外，截至本财务报告批准报告日，本公司未发生影响本财务报告阅读和理解的资产负债表日后事项中的非调整事项

(二) 利润分配情况

公司2019年年度利润分配预案：以2020年3月31日总股数268,271,622股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税），同时以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增4股。本次利润分配预案尚需经公司股东大会审议通过后方可实施。

(三) 销售退回

无。

(四) 其他

无。

十五、其他重要事项

分部报告

项目	桩基及围护分部	IDC设备及系统集成分部	抵消	合计
	2019年度	2019年度	2019年度	2019年度
一、对外交易收入	1,457,406,208.68	1,466,705,638.22		2,924,111,846.90
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、信用减值损失	39,602,233.87	35,947,341.93		75,549,575.80
五、资产减值损失		2,192,397.03		2,192,397.03
六、折旧费和摊销费	11,247,739.29	50,807,528.67		62,055,267.96
七、利润总额（亏损总额）	114,304,364.50	260,827,950.53		375,132,315.03

项目	桩基及围护分部	IDC 设备及系统集成分部	抵消	合计
	2019 年度	2019 年度	2019 年度	2019 年度
八、所得税费用	15,663,997.40	28,195,525.55		43,859,522.95
九、净利润（净亏损）	98,640,367.10	232,632,424.98		331,272,792.08
十、资产总额	4,560,217,067.10	2,839,053,184.53	-1,053,064,158.87	6,346,206,092.76
十一、负债总额	1,432,931,587.72	1,667,742,110.87	-71,396,500.00	3,029,277,198.59
十二、其他重要的非现金项目	28,331,508.81	125,526,611.36		153,858,120.17
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	28,331,508.81	125,526,611.36		153,858,120.17

十六、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	609,535,248.31
1-2 年（含 2 年）	124,155,141.31
2-3 年（含 3 年）	26,189,453.80
3-4 年（含 4 年）	29,372,859.15
4-5 年（含 5 年）	4,026,447.16
5 年以上	124,018.93
小计	<u>793,403,168.66</u>
减：坏账准备	68,780,718.93
合计	<u>724,622,449.73</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

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

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	793,403,168.66	100.00	68,780,718.93	8.67	724,622,449.73
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	<u>793,403,168.66</u>	<u>100.00</u>	<u>68,780,718.93</u>		<u>724,622,449.73</u>

续上表

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	490,444,823.96	100.00	42,584,237.38	8.68	447,860,586.58
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	<u>490,444,823.96</u>	<u>100.00</u>	<u>42,584,237.38</u>		<u>447,860,586.58</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	609,535,248.31	30,476,762.42	5.00
1-2年(含2年)	124,155,141.31	12,415,514.13	10.00
2-3年(含3年)	26,189,453.80	7,856,836.14	30.00
3-4年(含4年)	29,372,859.15	14,686,429.58	50.00
4-5年(含5年)	4,026,447.16	3,221,157.73	80.00
5年以上	124,018.93	124,018.93	100.00
合计	<u>793,403,168.66</u>	<u>68,780,718.93</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	其他变动	收回或转回 转销或核销	
坏账损失	42,584,237.38	26,196,481.55			<u>68,780,718.93</u>
合计	<u>42,584,237.38</u>	<u>26,196,481.55</u>			<u>68,780,718.93</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

4. 本期实际核销的应收账款情况：无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	应收账款	期末余额	坏账准备
			占应收账款总额的比例 (%)	
中铁建工集团有限公司	非关联方	69,131,699.25	8.71	4,742,559.70
湖州融沪置业有限公司	非关联方	49,099,691.77	6.19	2,454,984.59
中国建筑第八工程局有限公司	非关联方	48,856,804.28	6.16	2,442,840.21
上海龙赛建设实业有限公司	非关联方	29,480,659.00	3.72	1,474,032.95
上海华枫房地产开发有限公司	非关联方	26,982,774.80	3.40	1,516,337.90
合计		<u>223,551,629.10</u>	<u>28.18</u>	<u>12,630,755.35</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,507,217.21	29,275,495.56
合计	<u>32,507,217.21</u>	<u>29,275,495.56</u>

2. 应收利息：无。

3. 应收股利：无。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	26,144,005.79
1-2 年	4,609,451.94
2-3 年	4,625,919.95
3-4 年	153,800.00
4-5 年	77,305.00
5 年以上	50,000.00
小计	<u>35,660,482.68</u>
减: 坏账准备	3,153,265.47
合计	<u>32,507,217.21</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	19,190,300.00	14,945,100.00
押金	10,291,685.89	6,710,535.09
内部往来	3,828,000.00	5,258,000.00
履约保证金	1,916,208.00	4,612,208.00
备用金	298,615.50	214,715.50
代扣代缴社保公积金	135,673.29	88,931.95
质保金		251,206.00
合计	<u>35,660,482.68</u>	<u>32,080,696.54</u>

(3) 坏账准备计提情况

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	2,805,200.98			<u>2,805,200.98</u>
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
—— 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	348,064.49	1,793,100.41
本期转回		1,445,035.92
本期转销		
本期核销		
其他变动		
2019年12月31日余额	3,153,265.47	3,153,265.47

(4) 坏账准备的情况

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	
按组合计提坏账	2,805,200.98	348,064.49			3,153,265.47
合计	2,805,200.98	348,064.49			3,153,265.47

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
上海静地建设工程有限公司	内部往来款	2,588,000.00	1年以内	7.26	
中铁建工集团有限公司	投标保证金	2,640,000.00	1年以内、1-2年	7.40	132,000.00
上海得劳斯活动房有限公司	集装箱押金	1,992,315.14	1-2年、2-3年	5.59	99,615.76
上海得劳斯移动房制造有限公司	集装箱押金	1,973,490.00	1年以内	5.53	98,674.50
中国交通进出口有限公司	投标保证金	1,960,000.00	1年以内	5.50	98,000.00
合计		<u>11,153,805.14</u>		<u>31.28</u>	<u>428,290.26</u>

(7) 涉及政府补助的应收款项：无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(三) 存货

1. 分类列示

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
原材料	20,116,367.03		20,116,367.03	7,739,092.01
周转材料				7,739,092.01

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
建造合同形成的已完工未结算资产	746,742,439.72		746,742,439.72	770,652,097.56		770,652,097.56
合计	<u>766,858,806.75</u>		<u>766,858,806.75</u>	<u>778,391,189.57</u>		<u>778,391,189.57</u>

2. 存货跌价准备：无。

3. 存货跌价准备情况：无。

4. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

5. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	2,484,314,741.00
累计已确认毛利	584,305,645.00
减：预计损失	
已办理结算的金额	2,321,877,946.28
建造合同形成的已完工未结算资产	<u>746,742,439.72</u>
合计	<u>746,742,439.72</u>

（四）长期股权投资

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	2,421,983,894.11		2,421,983,894.11	13,892,094.77		13,892,094.77
合计	<u>2,421,983,894.11</u>		<u>2,421,983,894.11</u>	<u>13,892,094.77</u>		<u>13,892,094.77</u>

对子公司投资

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
上海城地建设 工程有限公司	8,892,094.77	32,500,000.00		41,392,094.77		
上海城地岩土 设计有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
香江科技股份 有限公司		2,375,491,799.34		2,375,491,799.34		
上海驰荣投资		100,000.00		100,000.00		

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
管理有限公司						
合计	13,892,094.77	2,408,091,799.34		2,421,983,894.11		

(五) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,445,540,409.30	1,149,270,745.17	1,224,544,050.06	996,566,447.29
其他业务	7,588,285.50	2,734,224.94	34,177,097.88	31,288,559.97
合计	1,453,128,694.80	1,152,004,970.11	1,258,721,147.94	1,027,855,007.26

十七、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

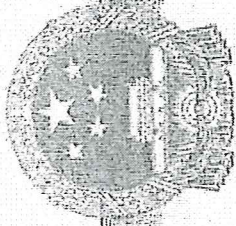
1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-46,413.07	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	7,568,701.82	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	5,363,817.93	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,272,709.27	

非经常性损益明细	金额	说明
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,368.44	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>10,543,028.97</u>	
减：所得税影响金额	1,581,454.35	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>8,961,574.62</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	8,961,574.62	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.32	1.58	1.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.83	1.54	1.54

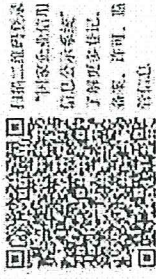


营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记
信息、许可、监
管信息

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

批露合伙人 邱靖之

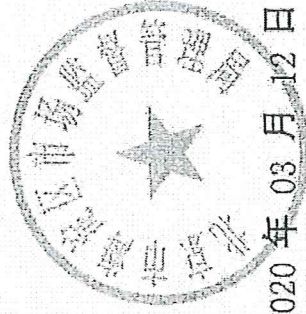
经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、年度清算、注销事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设预算决算编制；代理记账、纳税申报；企业财务会计制度咨询、税务咨询、技术培训和会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件服务；计算机系统处理；数据处理中的银行产品、PUE值在1.4以上云计算数据中心除外；(依法须经经营活动批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5
区域



登记机关

2020年03月12日

证书序号：000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

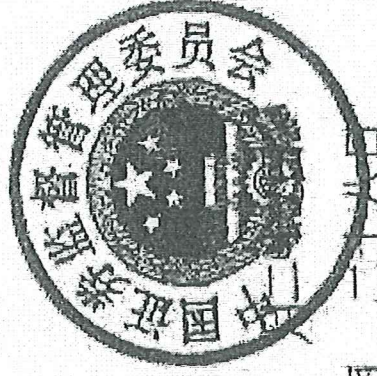
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之

证书号：08

发证时间：二〇一〇年五月

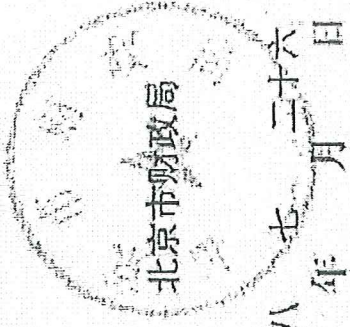
证书有效期至：二〇二〇年五月



证书序号: 0000175

说明

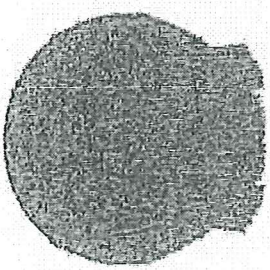
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称: 邱靖之

首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师: 特殊普通合伙

经营场所: 11010150

组织形式: 京财会许可[2011]0105号

执业证书编号: 2011年11月14日

批准执业文号: 批准执业日期:



姓名 汪娟
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1980-05-31
 Date of birth
 工作单位 上海立信会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 310101198005310023
 Identity card No.

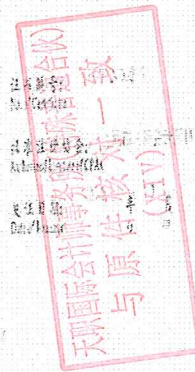
年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



2019 05 31



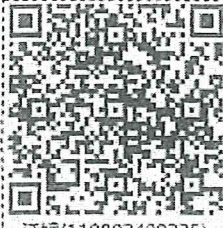
年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



汪娟(110002400235)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日



汪娟(110002400235)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

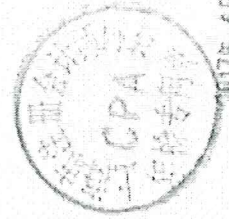
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
 年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



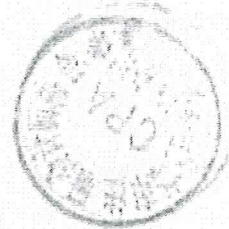
2017年4月30日



姓名 王巍
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-05-15
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)-上海分所
Working unit
身份证号 230103198105156612
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 核对一致
与原件 (XIV)
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2018年4月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

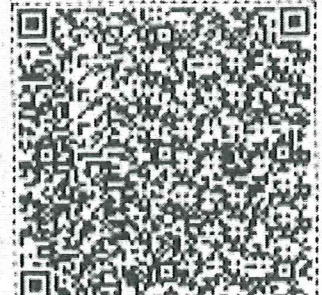
证书编号: 230000060309
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 08 月 23 日
Date of issuance



王巍(230000060309)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



王巍(230000060309)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会