

南京长江都市建筑设计股份有限公司

财务报表及财务报表附注

2019年1月1日至  
2022年6月30日止

立信  
(特别)  
文



防 伪 编 码: 31000006202271681F

被审计单位名称: 南京长江都市建筑设计股份有限公司

报 告 文 号: 信会师报字[2022]第ZA15618号

签字注册会计师: 王许

注 师 编 号: 310000062239

签字注册会计师: 王炜程

注 师 编 号: 310000062946

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具, 业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

# 南京长江都市建筑设计股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2019年1月1日至2022年6月30日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-173

## 审计报告

信会师报字[2022]第 ZA15618 号

南京长江都市建筑设计股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了南京长江都市建筑设计股份有限公司（以下简称长江都市）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长江都市 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月期间的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

(一) 建筑工程设计业务收入确认

(二) 应收账款、合同资产减值

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 建筑工程设计业务收入确认</b>  详见财务报表附注三(二十四)收入确认的会计政策概要, 以及附注五(三十三)相关收入披露资料。 2019年、2020年、2021年及2022年1-6月长江都市合并财务报表营业收入分别为人民币 585,723,343.24 元、725,827,417.65 元、810,880,566.47 元及 410,862,703.71 元。 报告期内收入主要来自于建筑工程设计; 具体业务流程分为方案设计、初步设计、施工图设计、施工配合阶段, 当长江都市向委托方提交阶段性设计成果, 并通过第三方审核或获取客户签署的成果确认书时确认收入。由于建筑工程设计业务收入金额重大, 建筑工程设计业务收入确认的真实性及其确认在恰当期间可能存在错报风险, 因此, 我们将建筑工程设计业务收入确认确定为关键审计事项。	与评价收入确认相关的审计程序包括： 1、了解并测试了建筑工程设计合同的签订和变动的政策、程序、方法以及相关内部控制； 2、对公司收入确认相关的关键内部控制运行的有效性进行评估和测试； 3、选取建筑工程设计项目样本进行细节测试, 核对业务合同的关键条款和完工进度对应的委托方确认函, 核实项目完工进度是否正确； 4、对项目名称、资产负债表日的项目进度及累计开票、收款等情况进行函证； 5、对资产负债表日前后的收入确认执行截止测试； 6、对主要客户实施实地走访程序。
<b>(二) 应收账款、合同资产减值</b>  详见财务报表附注三(十)应收账款坏账准备、合同资产坏账准备的会计政策概要, 以及附注五(四)、(七)相关披露资料。 截至 2022 年 6 月 30 日, 公司应收账款账面余额 381,165,287.39 元, 坏账准备 81,869,729.88 元; 合同资产账面余额 132,750,805.41 元, 坏账准备 23,077,458.22 元。 管理层根据各项应收账款、合同资产的信用风险特征, 以单项应收账款、合同资产或应收账款、合同资产组合为基础, 按照相当于整个存续期内的预期信用	我们针对应收账款、合同资产坏账准备执行的审计程序主要有： 1、测试管理层与应收账款、合同资产日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制； 2、复核管理层对应收账款、合同资产进行减值测试的相关考虑和客观证据, 评价管理层是否恰当识别各项应收账款、合同资产的信用风险特征； 3、对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款、合同资产, 复核管理层对预计未来可获得的现金流量作出估计的依据及合理性；

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款、合同资产，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款、合同资产，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款、合同资产账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。由于应收账款、合同资产金额重大，且应收账款、合同资产减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款、合同资产减值确定为关键审计事项。	4、对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款、合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及对未来经济状况的预测，评价管理层编制的应收账款、合同资产账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括账龄、迁徙率等）的准确性和完整性以及对应计提坏账准备的计算是否准确； 5、检查应收账款、合同资产的期后回款情况，评价管理层计提应收账款、合同资产坏账准备的合理性。

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

长江都市管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估长江都市的持续经营能力，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。

治理层负责监督长江都市的财务报告过程。

#### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否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：

(一) 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。

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

(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对长江都市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长江都市不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

(六) 就长江都市中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月期间的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。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



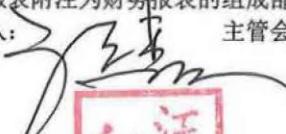
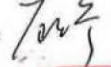
中国•上海

二〇二二年九月二十日

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
合并资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产:					
货币资金	(一)	249,049,374.72	401,554,398.92	458,017,472.83	247,551,937.72
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	(二)			8,000,000.00	12,000,000.00
衍生金融资产					
应收票据	(三)	12,401,137.96	13,013,541.08	31,669,550.02	24,309,859.62
应收账款	(四)	299,295,557.51	234,553,353.13	183,428,202.24	227,904,604.88
应收款项融资					
预付款项	(五)	13,302,122.04	10,525,229.11	12,394,255.42	6,670,079.05
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	(六)	2,128,377.15	2,219,593.65	3,174,115.44	2,985,287.28
买入返售金融资产					
存货					
合同资产	(七)	109,673,347.19	96,352,423.00	77,685,225.70	
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	(八)	45,489.85			36,857.20
<b>流动资产合计</b>		<b>685,895,406.42</b>	<b>758,218,538.89</b>	<b>774,368,821.65</b>	<b>521,458,625.75</b>
非流动资产:					
发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	(九)	90,539.44	108,454.02	165,139.79	200,000.00
其他权益工具投资	(十)	23,621,707.06	14,296,552.44	14,675,232.25	14,862,954.94
其他非流动金融资产					
投资性房地产	(十一)	50,656,933.84	50,983,298.20		
固定资产	(十二)	348,318,718.53	352,059,095.05	42,924,899.96	45,611,056.91
在建工程	(十三)	420,884.93		6,108,673.30	3,562,424.61
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	(十四)	4,384,111.49	4,984,024.47		
无形资产	(十五)	4,695,395.19	5,017,947.34	5,673,120.40	3,995,879.89
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	(十六)	768,200.53	770,517.26	1,820,619.34	2,370,995.86
递延所得税资产	(十七)	13,151,712.61	11,365,679.29	9,513,904.14	7,618,199.84
其他非流动资产	(十八)	32,395,559.00	32,182,249.00	161,354,329.56	161,140,833.98
<b>非流动资产合计</b>		<b>478,503,762.62</b>	<b>471,767,817.07</b>	<b>242,235,918.74</b>	<b>239,362,346.03</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,164,399,169.04</b>	<b>1,229,986,355.96</b>	<b>1,016,604,740.39</b>	<b>760,820,971.78</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

顾宁

顾宁

印  
汪  
杰

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
合并资产负债表(续)  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注五	2021.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动负债:					
短期借款					
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	(十九)	224,807,564.68	244,565,989.54	126,401,002.51	80,560,627.44
预收款项	(二十)				148,493,720.50
合同负债	(二十一)	154,637,270.15	182,969,451.63	174,113,204.17	
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	(二十二)	151,122,113.52	215,661,622.56	224,253,073.92	177,390,376.36
应交税费	(二十三)	25,412,253.64	24,670,291.96	25,457,291.77	22,475,262.34
其他应付款	(二十四)	3,353,769.41	3,282,579.41	797,942.48	466,116.00
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	(二十五)	1,901,223.37	1,491,836.65		
其他流动负债	(二十六)	9,283,079.69	10,976,457.40	10,446,792.24	1,112,832.15
<b>流动负债合计</b>		<b>570,517,274.46</b>	<b>683,618,229.15</b>	<b>561,469,307.09</b>	<b>430,498,934.79</b>
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	(二十七)	2,440,237.31	3,059,340.91		
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,440,237.31</b>	<b>3,059,340.91</b>		
<b>负债合计</b>		<b>572,957,511.77</b>	<b>686,677,570.06</b>	<b>561,469,307.09</b>	<b>430,498,934.79</b>
所有者权益:					
股本	(二十八)	63,000,000.00	63,000,000.00	63,000,000.00	54,000,000.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	(二十九)	107,870,788.55	107,451,890.99	107,451,890.99	73,088,035.40
减: 库存股					
其他综合收益	(三十)	-1,378,292.94	-703,447.56	-324,767.75	-137,045.06
专项储备					
盈余公积	(三十一)	31,500,000.00	31,500,000.00	31,500,000.00	27,000,000.00
一般风险准备					
未分配利润	(三十二)	390,068,438.52	341,082,914.84	252,823,445.06	176,371,046.65
归属于母公司所有者权益合计		591,060,934.13	542,331,358.27	454,450,568.30	330,322,036.99
少数股东权益		380,723.14	977,427.63	684,865.00	
<b>所有者权益合计</b>		<b>591,441,657.27</b>	<b>543,308,785.90</b>	<b>455,135,433.30</b>	<b>330,322,036.99</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,164,399,169.04</b>	<b>1,229,986,355.96</b>	<b>1,016,604,740.39</b>	<b>760,820,971.78</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

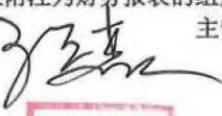
顾宁

印汪杰

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
母公司资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产:					
货币资金		244,216,424.62	396,614,886.57	451,259,419.85	245,738,596.29
交易性金融资产				6,000,000.00	10,000,000.00
衍生金融资产					
应收票据	(一)	12,081,137.96	12,253,541.08	31,669,550.02	24,309,859.62
应收账款	(二)	297,620,448.60	231,065,041.82	183,098,422.24	228,107,170.88
应收款项融资					
预付款项		13,031,325.57	10,525,229.11	12,269,151.20	6,670,079.05
其他应收款	(三)	2,099,349.22	2,219,593.65	3,154,115.44	2,959,537.28
存货					
合同资产		108,851,045.84	95,520,870.10	76,618,817.62	
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>677,899,731.81</b>	<b>748,199,162.33</b>	<b>764,069,476.37</b>	<b>517,785,243.12</b>
非流动资产:					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	(四)	9,410,342.47	9,428,257.05	9,484,942.82	3,569,803.03
其他权益工具投资		23,621,707.06	14,296,552.44	14,675,232.25	14,862,954.94
其他非流动金融资产					
投资性房地产		50,656,933.84	50,983,298.20		
固定资产		349,800,927.53	353,536,275.69	42,864,967.54	45,571,944.21
在建工程		420,884.93		6,108,673.30	3,562,424.61
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		4,384,111.49	4,984,024.47		
无形资产		4,695,395.19	5,017,947.34	5,673,120.40	3,995,879.89
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		735,363.62	739,720.80	1,820,619.34	2,370,995.86
递延所得税资产		12,989,235.97	11,221,622.74	9,437,819.05	7,564,268.14
其他非流动资产		32,395,559.00	32,182,249.00	161,354,329.56	161,140,833.98
<b>非流动资产合计</b>		<b>489,110,461.10</b>	<b>482,389,947.73</b>	<b>251,419,704.26</b>	<b>242,639,104.66</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,167,010,192.91</b>	<b>1,230,589,110.06</b>	<b>1,015,489,180.63</b>	<b>760,424,347.78</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

顾宁

顾宁

印汪杰

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
母公司资产负债表(续)  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注 十五	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动负债:					
短期借款					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		223,957,603.56	243,749,930.49	126,401,002.51	80,544,384.31
预收款项					147,652,597.40
合同负债		153,198,769.66	182,069,759.17	173,017,780.82	
应付职工薪酬		150,858,461.77	214,754,742.70	223,571,803.11	176,968,954.21
应交税费		25,221,549.01	24,490,663.79	25,221,541.93	22,266,552.01
其他应付款		3,353,769.41	3,282,579.41	797,942.48	466,116.00
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		1,901,223.37	1,491,836.65		
其他流动负债		9,191,926.18	10,922,475.86	10,381,066.84	1,112,832.15
流动负债合计		567,683,302.96	680,761,988.07	559,391,137.69	429,011,436.08
非流动负债:					
长期借款					
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
租赁负债		2,440,237.31	3,059,340.91		
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		2,440,237.31	3,059,340.91		
负债合计		570,123,540.27	683,821,328.98	559,391,137.69	429,011,436.08
所有者权益:					
股本		63,000,000.00	63,000,000.00	63,000,000.00	54,000,000.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积		107,451,890.99	107,451,890.99	107,451,890.99	73,088,035.40
减: 库存股					
其他综合收益		-1,378,292.94	-703,447.56	-324,767.75	-137,045.06
专项储备					
盈余公积		31,500,000.00	31,500,000.00	31,500,000.00	27,000,000.00
未分配利润		396,313,054.59	345,519,337.65	254,470,919.70	177,461,921.36
所有者权益合计		596,886,652.64	546,767,781.08	456,098,042.94	331,412,911.70
负债和所有者权益总计		1,167,010,192.91	1,230,589,110.06	1,015,489,180.63	760,424,347.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

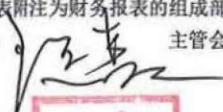
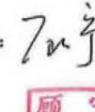
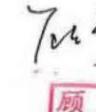
会计机构负责人:

印 汪 杰

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
合并利润表  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入		410,862,703.71	810,880,566.47	725,827,417.65	585,723,343.24
其中：营业收入	(三十二)	410,862,703.71	810,880,566.47	725,827,417.65	585,723,343.24
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		334,814,020.56	667,256,068.47	615,574,887.89	526,486,077.78
其中：营业成本	(三十三)	278,360,604.81	549,057,902.00	493,851,886.95	404,390,717.46
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	(三十四)	3,532,250.25	4,960,196.76	5,094,043.95	4,370,636.87
销售费用	(三十五)	9,098,667.64	18,600,986.56	18,302,833.53	13,518,049.83
管理费用	(三十六)	30,225,062.91	62,253,263.98	68,029,128.26	80,520,488.80
研发费用	(三十七)	15,291,808.58	32,528,355.77	29,759,968.07	23,708,480.42
财务费用	(三十八)	-1,694,373.63	-144,636.60	537,027.13	-22,295.60
其中：利息费用		74,812.42	132,101.73	641,958.33	143,791.66
利息收入		2,336,509.82	4,597,868.81	1,910,893.66	1,711,428.73
加：其他收益	(三十九)	3,708,230.48	11,409,479.23	8,105,788.01	6,993,884.49
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十)	-17,914.58	461,593.15	6,091,083.65	2,119,699.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,914.58	-56,685.77	-34,860.21	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十一)	-24,880,988.18	-12,296,249.72	-14,004,370.01	-13,048,586.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十二)	3,971,393.42	-9,951,571.63	-1,591,338.36	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十三)	41,731.13	73,128.44	4,088.49	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,871,135.42	133,320,877.47	108,857,781.54	55,302,262.94
加：营业外收入	(四十四)	4,550.85	8,698.97	352.12	4,748.74
减：营业外支出	(四十五)	249,139.00	664,025.81	452,396.64	229,104.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,626,547.27	132,665,550.63	108,405,737.02	55,077,907.44
减：所得税费用	(四十六)	9,818,830.52	20,488,518.22	17,018,473.61	11,290,302.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,807,716.75	112,177,032.41	91,387,263.41	43,787,605.42
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,807,716.75	112,177,032.41	91,387,263.41	43,787,605.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
(二) 按所有权归属分类					
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		48,985,523.68	111,884,469.78	91,752,398.41	43,787,605.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-177,806.93	292,562.63	-365,135.00	
六、其他综合收益的税后净额		-674,845.38	-378,679.81	-187,722.69	-137,045.06
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-674,845.38	-378,679.81	-187,722.69	-137,045.06
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-674,845.38	-378,679.81	-187,722.69	-137,045.06
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		-674,845.38	-378,679.81	-187,722.69	-137,045.06
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4. 其他债权投资信用减值准备					
5. 现金流量套期储备					
6. 外币财务报表折算差额					
7. 其他					
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		48,132,871.37	111,798,352.60	91,199,540.72	43,650,560.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		48,310,678.30	111,505,789.97	91,564,675.72	43,650,560.36
归属于少数股东的综合收益总额		-177,806.93	292,562.63	-365,135.00	
八、每股收益：					
(一) 基本每股收益（元/股）	(四十七)	0.78	1.78	1.56	0.84
(二) 稀释每股收益（元/股）	(四十七)	0.78	1.78	1.56	0.84

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

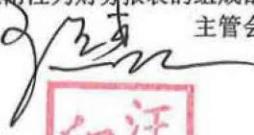
公司负责人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

汪杰  
印

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
母公司利润表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	(五)	409,560,528.24	805,102,250.18	723,326,398.97	582,229,521.63
减: 营业成本	(五)	276,214,372.87	543,527,192.11	491,882,358.75	403,532,048.63
税金及附加		3,530,131.99	4,923,683.76	5,074,112.46	4,346,964.89
销售费用		9,098,667.64	18,600,986.56	18,302,833.53	13,518,049.83
管理费用		29,226,151.82	59,859,628.57	66,597,181.49	79,043,910.13
研发费用		15,182,105.15	32,325,438.25	29,759,968.07	23,708,480.42
财务费用		-1,666,700.28	-105,333.96	545,625.25	-16,502.90
其中: 利息费用		74,812.42	132,101.73	641,958.33	143,791.66
利息收入		2,305,746.37	4,550,300.64	1,896,996.81	1,703,982.90
加: 其他收益		3,701,364.31	11,401,586.74	8,098,362.51	6,993,432.59
投资收益(损失以“-”号填列)	(六)	-17,914.58	433,109.82	5,841,444.77	2,075,127.30
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-17,914.58	-56,685.77	-34,860.21	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
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)		-24,802,650.34	-12,029,738.21	-13,791,816.01	-13,063,608.18
资产减值损失(损失以“-”号填列)		3,977,226.13	-9,963,932.43	-1,535,211.62	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		41,731.13	73,128.44	4,088.49	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		60,875,555.70	135,884,809.25	109,781,187.56	54,101,522.34
加: 营业外收入		4,550.85	8,698.97	352.12	4,748.74
减: 营业外支出		249,139.00	663,600.59	452,396.64	229,104.24
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		60,630,967.55	135,229,907.63	109,329,143.04	53,877,166.84
减: 所得税费用		9,837,250.61	20,556,489.68	17,020,144.70	11,141,948.76
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		50,793,716.94	114,673,417.95	92,308,998.34	42,735,218.08
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		50,793,716.94	114,673,417.95	92,308,998.34	42,735,218.08
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
五、其他综合收益的税后净额		-674,845.38	-378,679.81	-187,722.69	-137,045.06
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-674,845.38	-378,679.81	-187,722.69	-137,045.06
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		-674,845.38	-378,679.81	-187,722.69	-137,045.06
4.企业自身信用风险公允价值变动					
(二)将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4.其他债权投资信用减值准备					
5.现金流量套期储备					
6.外币财务报表折算差额					
7.其他					
六、综合收益总额		50,118,871.56	114,294,738.14	92,121,275.65	42,598,173.02
七、每股收益:					
(一)基本每股收益(元/股)					
(二)稀释每股收益(元/股)					

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

印 汪杰

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
合并现金流量表  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		306,541,792.48	757,691,012.69	748,478,925.03	575,913,820.31
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	7,070,304.54	20,067,385.55	12,683,882.67	24,859,267.39
经营活动现金流入小计		313,612,097.02	777,758,398.24	761,162,807.70	600,773,087.70
购买商品、接受劳务支付的现金		90,920,108.96	156,060,058.75	110,142,032.48	65,726,254.36
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		290,720,696.21	456,266,908.14	377,879,575.60	325,109,232.97
支付的各项税费		32,495,192.44	62,534,935.20	55,225,314.92	39,683,573.95
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	15,786,667.97	31,695,038.14	26,655,326.17	22,067,273.51
经营活动现金流出小计		429,922,665.58	706,556,940.23	569,902,249.17	452,586,334.79
经营活动产生的现金流量净额		-116,310,568.56	71,201,458.01	191,260,558.53	148,186,752.91
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资收到的现金			72,000,000.00	418,000,000.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金			944,188.28	6,125,943.86	2,119,699.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			95,263.59	4,088.49	
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	(四十八)				18,214,402.87
投资活动现金流入小计			73,039,451.87	424,130,032.35	150,334,102.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,455,811.31	106,987,706.64	6,863,434.59	116,650,493.07
投资支付的现金		10,000,000.00	64,000,000.00	414,000,000.00	132,200,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	(四十八)				12,405,124.87
投资活动现金流出小计		36,455,811.31	170,987,706.64	420,863,434.59	261,255,617.94
投资活动产生的现金流量净额		-36,455,811.31	-97,948,254.77	3,266,597.76	-110,921,515.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金				25,172,160.00	24,964,320.00
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				31,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计				56,172,160.00	34,964,320.00
偿还债务支付的现金				31,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,625,000.00	6,041,958.33	10,143,791.66	
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	(四十八)	1,596,700.33	6,561,277.15	1,777,121.60	1,483,313.50
筹资活动现金流出小计		1,596,700.33	30,186,277.15	38,819,079.93	21,627,105.16
筹资活动产生的现金流量净额		-1,596,700.33	-30,186,277.15	17,353,080.07	13,337,214.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-154,363,080.20	-56,933,073.91	211,880,236.36	50,602,452.20
加: 期初现金及现金等价物余额		400,624,398.92	457,557,472.83	245,677,236.47	195,074,784.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		246,261,318.72	400,624,398.92	457,557,472.83	245,677,236.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

顾宁

顾宁

印 汪杰

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
母公司现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注 十五	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		302,376,634.59	754,834,342.86	747,323,572.70	571,767,809.31
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		7,001,415.30	19,992,492.81	12,598,359.19	24,601,400.33
经营活动现金流入小计		309,378,049.89	774,826,835.67	759,921,931.89	596,369,209.64
购买商品、接受劳务支付的现金		90,124,708.53	153,122,837.61	111,096,391.23	65,659,589.66
支付给职工以及为职工支付的现金		287,338,223.94	451,708,927.38	373,816,971.03	324,007,276.15
支付的各项税费		32,483,801.50	62,089,880.71	55,064,912.74	39,439,025.68
支付其他与经营活动有关的现金		15,640,907.75	31,365,711.47	26,106,645.37	20,957,348.12
经营活动现金流出小计		425,587,641.72	698,287,357.17	566,084,920.37	450,063,239.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-116,209,591.83	76,539,478.50	193,837,011.52	146,305,970.03
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资收到的现金			70,000,000.00	413,000,000.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金			915,704.95	5,876,304.98	2,075,127.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			93,155.34	4,088.49	
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					18,214,402.87
投资活动现金流入小计			71,008,860.29	418,880,393.47	150,289,530.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,450,225.79	108,476,594.92	6,834,960.25	116,616,068.29
投资支付的现金		10,000,000.00	64,000,000.00	414,950,000.00	131,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					12,405,124.87
投资活动现金流出小计		36,450,225.79	172,476,594.92	421,784,960.25	260,221,193.16
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-36,450,225.79	-101,467,734.63	-2,904,566.78	-109,931,662.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金				24,122,160.00	24,964,320.00
取得借款收到的现金				31,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计				55,122,160.00	34,964,320.00
偿还债务支付的现金			2,322,619.54	31,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			23,625,000.00	6,041,958.33	10,143,791.66
支付其他与筹资活动有关的现金		1,596,700.33	4,238,657.61	1,777,121.60	1,483,313.50
筹资活动现金流出小计		1,596,700.33	30,186,277.15	38,819,079.93	21,627,105.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,596,700.33	-30,186,277.15	16,303,080.07	13,337,214.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-154,256,517.95	-55,114,533.28	207,235,524.81	49,711,521.88
加: 期初现金及现金等价物余额		395,984,886.57	451,099,419.85	243,863,895.04	194,152,373.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		241,728,368.62	395,984,886.57	451,099,419.85	243,863,895.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

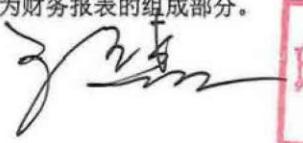
印 汪 杰

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2022年1-6月										少数股东权益	所有者权益合计		
	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	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	63,000,000.00				107,451,890.99		-703,447.56		31,500,000.00		341,082,914.84	542,331,358.27	977,427.63	543,308,785.90
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	63,000,000.00				107,451,890.99		-703,447.56		31,500,000.00		341,082,914.84	542,331,358.27	977,427.63	543,308,785.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					418,897.56		-674,845.38				48,985,523.68	48,729,575.86	-596,704.49	48,132,871.37
(一) 综合收益总额							-674,845.38				48,985,523.68	48,310,678.30	-177,806.93	48,132,871.37
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转					418,897.56						418,897.56	-418,897.56		
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他					418,897.56						418,897.56	-418,897.56		
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	63,000,000.00				107,870,788.55		-1,378,292.94		31,500,000.00		390,068,438.52	591,060,934.13	380,723.14	591,441,657.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

  
印 汪杰

主管会计工作负责人:

  
顾宁

会计机构负责人:

  
顾宁

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
合并所有者权益变动表(续)  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2021年度										少数股东权益	所有者权益合计		
	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	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	63,000,000.00				107,451,890.99		-324,767.75		31,500,000.00		252,823,445.06	454,450,568.30	684,865.00	455,135,433.30
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	63,000,000.00				107,451,890.99		-324,767.75		31,500,000.00		252,823,445.06	454,450,568.30	684,865.00	455,135,433.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-378,679.81				88,259,469.78	87,880,789.97	292,562.63	88,173,352.60
(一)综合收益总额							-378,679.81				111,884,469.78	111,505,789.97	292,562.63	111,798,352.60
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配										-23,625,000.00	-23,625,000.00			-23,625,000.00
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-23,625,000.00	-23,625,000.00			-23,625,000.00
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	63,000,000.00				107,451,890.99		-703,447.56		31,500,000.00		341,082,914.84	542,331,358.27	977,427.63	543,308,785.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

印 汪杰

主管会计工作负责人:

顾宁

会计机构负责人:

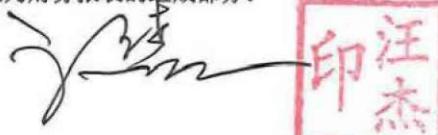
顾宁

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
合并所有者权益变动表(续)  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2020年度									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	归属于母公司所有者权益					
		优先股	永续债	其他			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	小计
一、上年年末余额	54,000,000.00				73,088,035.40	-137,045.06			27,000,000.00		176,371,046.65	330,322,036.99
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	54,000,000.00				73,088,035.40	-137,045.06			27,000,000.00		176,371,046.65	330,322,036.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,000,000.00				34,363,855.59	-187,722.69			4,500,000.00		76,452,398.41	124,128,531.31
(一) 综合收益总额											91,752,398.41	91,564,675.72
(二) 所有者投入和减少资本	9,000,000.00				20,522,160.00						-5,400,000.00	24,122,160.00
1. 所有者投入的普通股	9,000,000.00				20,522,160.00						-5,400,000.00	24,122,160.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									4,500,000.00		-9,900,000.00	-5,400,000.00
1. 提取盈余公积									4,500,000.00		-4,500,000.00	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,400,000.00	-5,400,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					13,841,695.59						13,841,695.59	13,841,695.59
四、本期期末余额	63,000,000.00				107,451,890.99	-324,767.75			31,500,000.00		252,823,445.06	454,450,568.30
											684,865.00	455,135,433.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

印 汪杰

主管会计工作负责人:

顾宁

会计机构负责人:

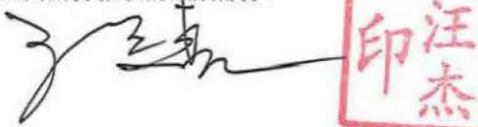
顾宁

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
合并所有者权益变动表(续)  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2019年度										少数股东权益	所有者权益合计		
	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			
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	50,000,000.00				22,350,093.29				22,711,095.84		146,872,345.39	241,933,534.52		
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	50,000,000.00				22,350,093.29				22,711,095.84		146,872,345.39	241,933,534.52		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,000,000.00				50,737,942.11		-137,045.06		4,288,904.16		29,498,701.26	88,388,502.47		
(一)综合收益总额							-137,045.06				43,787,605.42	43,650,560.36		
(二)所有者投入和减少资本	4,000,000.00				20,964,320.00						24,964,320.00	24,964,320.00		
1.所有者投入的普通股	4,000,000.00				20,964,320.00						24,964,320.00	24,964,320.00		
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配									4,288,904.16		-14,288,904.16	-10,000,000.00	-10,000,000.00	
1.提取盈余公积									4,288,904.16		-4,288,904.16			
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配											-10,000,000.00	-10,000,000.00	-10,000,000.00	
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他					29,773,622.11						29,773,622.11	29,773,622.11		
四、本期期末余额	54,000,000.00				73,088,035.40		-137,045.06		27,000,000.00		176,371,046.65	330,322,036.99	330,322,036.99	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



印 汪  
杰

主管会计工作负责人:



顾 宁

会计机构负责人:



顾 宁

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
母公司所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本	2022年1-6月									
		其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	63,000,000.00				107,451,890.99		-703,447.56		31,500,000.00	345,519,337.65	546,767,781.08
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	63,000,000.00				107,451,890.99		-703,447.56		31,500,000.00	345,519,337.65	546,767,781.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-674,845.38			50,793,716.94	50,118,871.56
(一)综合收益总额							-674,845.38			50,793,716.94	50,118,871.56
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	63,000,000.00				107,451,890.99		-1,378,292.94		31,500,000.00	396,313,054.59	596,886,652.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

印 汪 杰

主管会计工作负责人:

石 宁

顾 宁

会计机构负责人:

石 宁

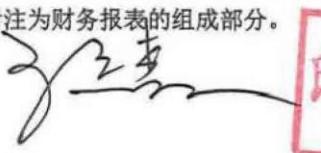
顾 宁

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
母公司所有者权益变动表（续）  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	股本	2021年度									
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	63,000,000.00				107,451,890.99		-324,767.75		31,500,000.00	254,470,919.70	456,098,042.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	63,000,000.00				107,451,890.99		-324,767.75		31,500,000.00	254,470,919.70	456,098,042.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-378,679.81			91,048,417.95	90,669,738.14
（一）综合收益总额							-378,679.81			114,673,417.95	114,294,738.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-23,625,000.00	-23,625,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-23,625,000.00	-23,625,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	63,000,000.00				107,451,890.99		-703,447.56		31,500,000.00	345,519,337.65	546,767,781.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

 印 汪杰

主管会计工作负责人：

 顾宁

会计机构负责人：

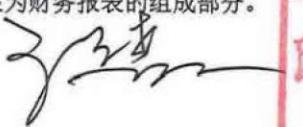
 顾宁

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
母公司所有者权益变动表（续）  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	股本	2020 年度							
		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
		优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	54,000,000.00				73,088,035.40		-137,045.06		27,000,000.00
加：会计政策变更									177,461,921.36
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	54,000,000.00				73,088,035.40		-137,045.06		27,000,000.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00				34,363,855.59		-187,722.69		4,500,000.00
（一）综合收益总额							-187,722.69		77,008,998.34
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00				20,522,160.00				92,308,998.34
1. 所有者投入的普通股	9,000,000.00				20,522,160.00				92,121,275.65
2. 其他权益工具持有者投入资本									-5,400,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额									24,122,160.00
4. 其他									
（三）利润分配								4,500,000.00	-9,900,000.00
1. 提取盈余公积								4,500,000.00	-4,500,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配									-5,400,000.00
3. 其他									-5,400,000.00
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他					13,841,695.59				13,841,695.59
四、本期期末余额	63,000,000.00				107,451,890.99		-324,767.75		31,500,000.00
									254,470,919.70
									456,098,042.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

  
印 汪杰

主管会计工作负责人：

  
顾宁

会计机构负责人：

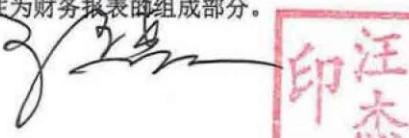
  
顾宁

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
母公司所有者权益变动表(续)  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

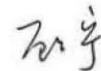
项目	股本	2019年度									
		其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	50,000,000.00				22,350,093.29				22,711,095.84	149,015,607.44	244,076,796.57
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	50,000,000.00				22,350,093.29				22,711,095.84	149,015,607.44	244,076,796.57
三、本期增减变动金额(减少以"-"号填列)	4,000,000.00				50,737,942.11		-137,045.06		4,288,904.16	28,446,313.92	87,336,115.13
(一)综合收益总额							-137,045.06			42,735,218.08	42,598,173.02
(二)所有者投入和减少资本	4,000,000.00				20,964,320.00					24,964,320.00	
1.所有者投入的普通股	4,000,000.00				20,964,320.00					24,964,320.00	
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									4,288,904.16	-14,288,904.16	-10,000,000.00
1.提取盈余公积									4,288,904.16	-4,288,904.16	
2.对所有者(或股东)的分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					29,773,622.11		-137,045.06			29,773,622.11	
四、本期期末余额	54,000,000.00				73,088,035.40				27,000,000.00	177,461,921.36	331,412,911.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

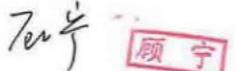
公司负责人:

  
汪杰

主管会计工作负责人:

  
顾宁

会计机构负责人:

  
顾宁

## 南京长江都市建筑设计股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司系 2009 年 10 月 23 日南京市民用建筑设计研究院有限责任公司(以下简称“民用院有限”)派生分立新设公司; 2009 年 6 月 26 日, 民用院有限通过股东会决议, 同意公司派生分立预案: 以 2009 年 7 月 31 日为分立基准日, 存续公司为民用院有限, 派生新设公司为长江都市。

根据民用院有限股东会通过的派生分立方案, 民用院有限全体股东作为发起人于 2009 年 9 月 26 日召开股东大会, 审议通过了《公司章程》, 并选举了第一届董事会、监事会成员等事项。

2009 年 9 月 28 日, 中瑞岳华会计师事务所有限公司江苏分所出具《验资报告》(中瑞岳华苏验字[2009]第 050 号)验证, 截至 2009 年 9 月 28 日止, 公司(筹)已收到股本 600.00 万元, 以净资产的形式转入。

股份公司设立时, 公司实际股权结构如下:

单位: 股

直接持有的股权情况							
序号	股东姓名	持股数量	持股比例	序号	股东姓名	持股数量	持股比例
1	汪杰	954,544.80	15.91%	25	傅世林	92,727.60	1.55%
2	魏大平	272,727.60	4.55%	26	董青	72,000.00	1.20%
3	楼玉麟	218,181.60	3.64%	27	刘子洁	72,000.00	1.20%
4	钟容	218,181.60	3.64%	28	杨海	72,000.00	1.20%
5	田兵	190,909.20	3.18%	29	刘志锋	51,818.40	0.86%
6	徐澄	190,909.20	3.18%	30	周璐	51,818.40	0.86%
7	王小奇	190,909.20	3.18%	31	顾英	51,818.40	0.86%
8	董文俊	190,909.20	3.18%	32	黄威	51,818.40	0.86%
9	唐觉民	136,363.20	2.27%	33	李杰	51,818.40	0.86%
10	陈卫新	136,363.20	2.27%	34	朱建平	51,818.40	0.86%
11	秦玲玲	136,363.20	2.27%	35	李锦喜	51,818.40	0.86%
12	肖贤	92,727.60	1.55%	36	田小晶	51,818.40	0.86%
13	郭枫	92,727.60	1.55%	37	周姜象	51,818.40	0.86%

直接持有的股权情况

14	邹万流	92,727.60	1.55%	38	顾 锡	51,818.40	0.86%
15	顾 宁	92,727.60	1.55%	39	孙 峻	51,818.40	0.86%
16	笪一平	92,727.60	1.55%	40	曾春华	51,818.40	0.86%
17	刘永红	92,727.60	1.55%	41	张 兰	51,818.40	0.86%
18	薛逸明	92,727.60	1.55%	42	徐劲松	51,818.40	0.86%
19	王克明	92,727.60	1.55%	43	陆海晨	51,818.40	0.86%
20	常 宁	92,727.60	1.55%	44	胡 军	51,818.40	0.86%
21	沈 伟	92,727.60	1.55%	45	刘 勤	51,818.40	0.86%
22	濮炳安	92,727.60	1.55%	46	吕小勇	38,181.60	0.64%
23	李 宁	92,727.60	1.55%	47	暂存股权	34,903.20	0.58%
24	何金涛	38,181.60	0.64%			-	
合计						5,250,000.00	87.50%

以民用院有限工会名义间接持有的股权情况

序号	股东姓名	持股数量	持股比例	序号	股东姓名	持股数量	持股比例
1	唐 静	22,909.20	0.38%	26	张 蔚	11,455.20	0.19%
2	徐凯玲	22,909.20	0.38%	27	徐 磊	11,455.20	0.19%
3	汤 玲	22,909.20	0.38%	28	史明玮	11,455.20	0.19%
4	张耀华	17,181.60	0.29%	29	柏 岚	11,455.20	0.19%
5	姜丽萍	17,181.60	0.29%	30	易 阳	11,455.20	0.19%
6	贾 静	17,181.60	0.29%	31	袁 峰	11,455.20	0.19%
7	杨 玲	17,181.60	0.29%	32	蔡如榕	11,455.20	0.19%
8	吕宁霞	17,181.60	0.29%	33	吴敦军	11,455.20	0.19%
9	毛玉英	17,181.60	0.29%	34	沈颖坤	11,455.20	0.19%
10	吴 涛	17,181.60	0.29%	35	刘 敏	11,455.20	0.19%
11	李 玮	17,181.60	0.29%	36	陈 杰	11,455.20	0.19%
12	谢维鍊	17,181.60	0.29%	37	张 禁	11,455.20	0.19%
13	董怀军	17,181.60	0.29%	38	宋九祥	11,455.20	0.19%
14	韩 晖	17,181.60	0.29%	39	殷宝才	5,726.40	0.10%
15	汤洪刚	17,181.60	0.29%	40	章 因	5,726.40	0.10%
16	陈元俊	17,181.60	0.29%	41	付修兵	5,726.40	0.10%
17	唐 凯	17,181.60	0.29%	42	张 伟	5,726.40	0.10%

以民用院有限工会名义间接持有的股权情况

序号	股东姓名	持股数量	持股比例	序号	股东姓名	持股数量	持股比例
18	何育智	17,181.60	0.29%	43	贾卉琳	5,726.40	0.10%
19	朱莹辉	15,272.40	0.25%	44	王利军	5,726.40	0.10%
20	汪少平	15,272.40	0.25%	45	韩 珲	5,726.40	0.10%
21	常志峰	15,272.40	0.25%	46	季新强	5,726.40	0.10%
22	陈永清	15,272.40	0.25%	47	李良涛	5,726.40	0.10%
23	孙培新	11,455.20	0.19%	48	吴勇军	5,726.40	0.10%
24	徐 瑶	11,455.20	0.19%	49	暂存股权	121,911.60	2.03%
25	张迎方	11,455.20	0.19%			-	
合计						750,000.00	12.50%
总计						6,000,000.00	100.00%

1、报告期期初至 2019 年 7 月工商变更股权转让及增资情况

报告期期初至 2019 年 7 月工商变更，金荣等 12 名持股股东分别与汪杰签署《股份转让协议》，将其所持股份合计 359.925 万股分别转让给汪杰。

2019 年 6 月，汪杰与田炜等 30 名持股股东分别签署《股份转让协议》，将其所持股份合计 435.40 万股分别转让给田炜等 30 名持股股东。

2019 年 6 月 3 日，公司召开股东大会，审议通过公司注册资本由 5,000.00 万股增加至 5,400.00 万股，新增注册资本 400.00 万股由章传胜等 64 名原持股股东、鞠巍等 34 名新进持股股东以货币形式认缴。

2019 年 7 月 18 日，长江都市办理了工商变更登记手续，并领取了《营业执照》（统一社会信用代码：91320100694625397P）。

2、2019 年 7 月工商变更至 2020 年 5 月工商变更股权转让及增资情况

前次工商登记至 2020 年 5 月，汪梅等 4 名持股股东分别与汪杰签署《股份转让协议》，将其所持股份合计 29.325 万股分别转让给汪杰。

2020 年 5 月 8 日，公司股东大会通过决议，同意以未分配利润转增股本，公司注册资本由 5,400.00 万元增加至 5,940.00 万元。本次增资价格为 1.00 元/股，转增的股本由公司全体股东同比例增资。

2020 年 5 月 9 日，长江都市办理了工商变更登记手续，并领取了《营业执照》（统一社会信用代码：91320100694625397P）。

3、2020 年 5 月工商变更至 2020 年 7 月工商变更股权转让及增资情况

2020 年 7 月，汪杰与喻赛强等 7 名持股股东分别签署《股份转让协议》，将其所持股份合计 8.405 万股分别转让给喻赛强等 7 名持股股东。

2020 年 7 月 17 日，公司召开股东大会，审议通过公司注册资本由 5,940.00 万股增加至 6,300.00 万股，新增注册资本 360.00 万股由史蔚然等 31 名原持股股东、王鹏等 14 名新进持股股东以货币形式认缴。

2020 年 7 月 24 日，长江都市办理了工商变更登记手续，并领取了《营业执照》（统一社会信用代码：91320100694625397P）。

#### 4、2020 年 7 月以来的股权变动情况

2020 年 9 月，赵振与汪杰签署《股份转让协议》，将其所持股份合计 9.35 万股转让给汪杰。

上述股权变动后，长江都市股权结构具体如下：

单位：股

序号	股东姓名	持股数量	持股比例	序号	股东姓名	持股数量	持股比例
1	汪杰	7,989,671.00	12.68%	99	徐磊	132,000.00	0.21%
2	董文俊	2,930,000.00	4.65%	100	巫可益	132,000.00	0.21%
3	魏大平	2,035,000.00	3.23%	101	曹光荣	120,000.00	0.19%
4	田兵	1,680,000.00	2.67%	102	杜磊	120,000.00	0.19%
5	徐澄	1,680,000.00	2.67%	103	王珏	115,500.00	0.18%
6	楼玉麟	1,650,000.00	2.62%	104	程桂平	110,000.00	0.17%
7	钟容	1,650,000.00	2.62%	105	陈家元	110,000.00	0.17%
8	王畅	1,420,000.00	2.25%	106	张义刚	110,000.00	0.17%
9	江韩	1,420,000.00	2.25%	107	储国成	110,000.00	0.17%
10	顾宁	900,000.00	1.43%	108	江丽	110,000.00	0.17%
11	唐觉民	860,000.00	1.37%	109	常飞虎	110,000.00	0.17%
12	殷宝才	860,000.00	1.37%	110	笪儒俊	110,000.00	0.17%
13	田炜	860,000.00	1.37%	111	顾春雷	110,000.00	0.17%
14	沈伟	825,000.00	1.31%	112	朱莹辉	99,000.00	0.16%
15	王鹏	780,000.00	1.24%	113	张迎方	99,000.00	0.16%
16	肖贤	715,000.00	1.13%	114	赵厚勤	99,000.00	0.16%
17	李玮	676,500.00	1.07%	115	鞠巍	99,000.00	0.16%
18	汪凯	650,000.00	1.03%	116	蒋澍	99,000.00	0.16%
19	史蔚然	650,000.00	1.03%	117	施鸣	99,000.00	0.16%
20	郭枫	550,000.00	0.87%	118	刘俊	99,000.00	0.16%
21	邹万流	550,000.00	0.87%	119	季婷	99,000.00	0.16%
22	笪一平	550,000.00	0.87%	120	祝侃	99,000.00	0.16%

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019年度至2022年6月  
财务报表附注

序号	股东姓名	持股数量	持股比例	序号	股东姓名	持股数量	持股比例
23	徐劲松	550,000.00	0.87%	121	张磊	99,000.00	0.16%
24	孙本明	550,000.00	0.87%	122	昌文彬	99,000.00	0.16%
25	王克明	440,000.00	0.70%	123	贾静	88,000.00	0.14%
26	濮炳安	440,000.00	0.70%	124	高海宁	88,000.00	0.14%
27	李杰	440,000.00	0.70%	125	史明玮	88,000.00	0.14%
28	董青	440,000.00	0.70%	126	张海建	88,000.00	0.14%
29	周璐	440,000.00	0.70%	127	周凤平	88,000.00	0.14%
30	田小晶	440,000.00	0.70%	128	范青枫	88,000.00	0.14%
31	汤洪刚	440,000.00	0.70%	129	谭德君	88,000.00	0.14%
32	曾春华	440,000.00	0.70%	130	杨芳	88,000.00	0.14%
33	吴敦军	440,000.00	0.70%	131	刘顺	88,000.00	0.14%
34	王丹	440,000.00	0.70%	132	徐阳	88,000.00	0.14%
35	王常海	440,000.00	0.70%	133	郑峰	88,000.00	0.14%
36	韦佳	440,000.00	0.70%	134	钱人杰	88,000.00	0.14%
37	刘友存	440,000.00	0.70%	135	何玉龙	88,000.00	0.14%
38	秦玲玲	423,500.00	0.67%	136	朱善强	88,000.00	0.14%
39	李宁	423,500.00	0.67%	137	毛黎明	88,000.00	0.14%
40	傅世林	423,500.00	0.67%	138	宋世伟	88,000.00	0.14%
41	史辉	423,500.00	0.67%	139	顾晓晔	88,000.00	0.14%
42	薛逸明	423,500.00	0.67%	140	杨剑	88,000.00	0.14%
43	杨海	423,500.00	0.67%	141	许小俊	88,000.00	0.14%
44	朱建平	423,500.00	0.67%	142	章钊	88,000.00	0.14%
45	张奕	423,500.00	0.67%	143	李明	88,000.00	0.14%
46	宋建刚	423,500.00	0.67%	144	刘大伟	88,000.00	0.14%
47	刘永红	423,500.00	0.67%	145	张延洲	88,000.00	0.14%
48	孙峻	423,500.00	0.67%	146	韩葆铨	77,000.00	0.12%
49	朱加庆	423,500.00	0.67%	147	栗秀红	77,000.00	0.12%
50	吴涛	385,000.00	0.61%	148	王海燕	77,000.00	0.12%
51	刘志锋	357,500.00	0.57%	149	梁金霞	77,000.00	0.12%
52	李锦喜	357,500.00	0.57%	150	毛浩浩	77,000.00	0.12%
53	周姜象	357,500.00	0.57%	151	喻赛强	77,000.00	0.12%
54	杨承红	350,000.00	0.56%	152	丁乾	77,000.00	0.12%

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019年度至2022年6月  
财务报表附注

序号	股东姓名	持股数量	持股比例	序号	股东姓名	持股数量	持股比例
55	裴小明	350,000.00	0.56%	153	孙昱晨	77,000.00	0.12%
56	顾小军	350,000.00	0.56%	154	高 钢	77,000.00	0.12%
57	孙 敬	350,000.00	0.56%	155	杨 炎	77,000.00	0.12%
58	钱 阳	350,000.00	0.56%	156	薛福明	77,000.00	0.12%
59	吴荣海	275,000.00	0.44%	157	陆均衡	77,000.00	0.12%
60	汪愫璟	275,000.00	0.44%	158	李海洋	77,000.00	0.12%
61	卞俊卿	275,000.00	0.44%	159	任大杰	77,000.00	0.12%
62	王 亮	275,000.00	0.44%	160	陆云飞	77,000.00	0.12%
63	姜 辉	275,000.00	0.44%	161	李元春	77,000.00	0.12%
64	顾 英	247,500.00	0.39%	162	严振志	77,000.00	0.12%
65	顾 锡	247,500.00	0.39%	163	万正旸	77,000.00	0.12%
66	王聪银	242,000.00	0.38%	164	范 翔	71,500.00	0.11%
67	韩 晖	242,000.00	0.38%	165	张 兰	67,513.00	0.11%
68	董怀军	231,000.00	0.37%	166	唐 静	67,513.00	0.11%
69	陆海晨	225,500.00	0.36%	167	汤 玲	67,513.00	0.11%
70	何育智	225,500.00	0.36%	168	姜丽萍	67,513.00	0.11%
71	姜秋玉	225,500.00	0.36%	169	吕宁霞	67,513.00	0.11%
72	唐 凯	225,500.00	0.36%	170	常志峰	67,513.00	0.11%
73	张 雷	220,000.00	0.35%	171	徐 瑶	67,513.00	0.11%
74	吕庆礼	220,000.00	0.35%	172	张耀华	67,513.00	0.11%
75	陶 韶	220,000.00	0.35%	173	陈永清	59,400.00	0.09%
76	祝 捷	220,000.00	0.35%	174	孙培新	59,400.00	0.09%
77	陈 革	198,000.00	0.31%	175	柏 岚	59,400.00	0.09%
78	武 锐	192,500.00	0.31%	176	吕培培	59,400.00	0.09%
79	高华国	181,500.00	0.29%	177	王 贞	59,400.00	0.09%
80	徐明辉	181,500.00	0.29%	178	杨海涛	59,400.00	0.09%
81	陈 杰	165,000.00	0.26%	179	孙 荣	59,400.00	0.09%
82	宋九祥	165,000.00	0.26%	180	李润瑞	59,400.00	0.09%
83	付修兵	165,000.00	0.26%	181	徐 婷	59,400.00	0.09%
84	张 伟	165,000.00	0.26%	182	张伟伟	59,400.00	0.09%
85	吴勇军	165,000.00	0.26%	183	袁 辛	59,400.00	0.09%
86	陈大好	165,000.00	0.26%	184	吴 磊	59,400.00	0.09%

序号	股东姓名	持股数量	持股比例	序号	股东姓名	持股数量	持股比例
87	彭 婷	165,000.00	0.26%	185	王流金	59,400.00	0.09%
88	刘 辉	165,000.00	0.26%	186	许 建	59,400.00	0.09%
89	李 娟	165,000.00	0.26%	187	俞世坤	59,400.00	0.09%
90	周 研	165,000.00	0.26%	188	汪海滨	59,400.00	0.09%
91	邓锦良	165,000.00	0.26%	189	王琳颖	59,400.00	0.09%
92	袁智翔	159,500.00	0.25%	190	张 睦	59,400.00	0.09%
93	卞维锋	159,500.00	0.25%	191	张晓东	59,400.00	0.09%
94	杨 玲	155,100.00	0.25%	192	于 江	59,400.00	0.09%
95	徐凯玲	155,100.00	0.25%	193	汪少平	56,375.00	0.09%
96	梁渊彬	143,000.00	0.23%	194	易 阳	56,375.00	0.09%
97	章传胜	137,500.00	0.22%	195	蔡如榕	56,375.00	0.09%
98	范玉华	137,500.00	0.22%	196	汤昱泽	59,400.00	0.09%
<b>合计</b>		<b>63,000,000.00</b>				<b>100.00%</b>	

截至 2022 年 6 月 30 日，公司注册资本为 63,000,000.00 元人民币，经营范围：城市规划设计；城市交通规划；建筑工程设计；人防工程设计；电力工程设计；道路与交通工程设计；智能化设计；园林景观设计；室内装饰设计；文物保护工程与既有建筑改造设计；全过程工程咨询；可行性研究；招标代理；工程造价咨询；工程监理；项目管理；建设工程总承包；建筑工程技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：消防技术服务；国土空间规划编制（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 9 月 20 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

**(二) 持续经营**

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

**三、 重要会计政策及会计估计**

**(一) 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**同一控制下企业合并:** 合并方在企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉), 按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

**非同一控制下企业合并:** 合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日

之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i . 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii . 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii . 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv . 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

**(八) 现金及现金等价物的确定标准**

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

**2、 外币财务报表的折算**

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

**(6) 以摊余成本计量的金融负债**

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**3、金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

#### 4、金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

## (十一) 合同资产

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“(十) 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## (十二) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

### (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.38-4.75
电子设备	3-5	5	19-31.67
运输设备	4	5	23.75
其他设备	5-10	5	9.5-19

### 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。  
在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已

经开始。

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十七) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

## 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 4、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小

资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十九) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	年限平均法	5 年
软件许可使用费	年限平均法	1-3 年

#### (二十) 合同负债

##### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (二十一) 职工薪酬

##### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

## 2、离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## 3、辞退福利的会计处理方法

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

## (二十二) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十四) 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同  
期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现  
时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定  
所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得  
该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

## 2、收入确认的具体方法

公司提供建筑工程设计与咨询、建筑工程总承包管理等服务，由于公司履约  
过程中所提供的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间  
内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内  
履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，  
公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收  
入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2020 年 1 月 1 日前的会计政策

### 1、 收入确认的一般原则

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将要发生的成本能够可靠地计量

### 2、 收入确认的具体方法

本公司提供设计业务的结果在资产负债表日能够可靠估计的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已提交的阶段工作成果确定劳务交易的完工进度。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入总额后的金额，确认当期提供劳务收入。

公司主营业务主要分为：建筑工程设计与咨询及建筑工程总承包管理，此外还提供晒图等其他服务，公司各业务类型收入具体确认流程和方式如下：

#### 1) 建筑工程设计与咨询：

建筑工程设计与咨询业务包括全过程设计服务、专项设计服务及与建筑工程设计相关的咨询服务。建筑工程全过程设计业务流程一般分为规划方案设计、初步设计、施工图设计、施工配合等阶段，每个阶段公司根据合同要求实施具体设计工作，当公司向委托方提交阶段性设计成果，并通过第三方审核或获取客户签署的成果确认书时，作为建筑工程设计的收入确认时点。

(1) 规划方案设计阶段：该阶段工作主要系根据合同向委托方提供包括总平面规划构思图、主要平面、设计说明分析及经济技术指标、概念方案、最终完成方案设计全套报建图册。

(2) 初步设计阶段：该阶段主要工作系根据当地政府相关主管部门审批通过并由委托方认可的方案，开展包括建筑、结构、设备等各专业的初步设计。

(3) 施工图设计阶段：该阶段主要工作系根据初步设计成果进行详细的施工图设计，初步设计的文件及图纸只有在得到委托方正式认可后，方可进行施工图设计。

(4) 施工配合阶段：该阶段工作主要系在出具施工图之后，配合委托方进行详细的施工、处理施工过程中的临时工程施工障碍等，并在必要时进行设计修改。

公司综合参考国家《工程勘察设计收费标准》(2002 修订版)、中国勘察设计协会《建筑设计服务计费指导》(2015 版)以及已签订合同平均约定结算比例等因素，制定了规划方案设计、初步设计、施工图设计及施工配合服务等四个阶段的完工进度。

2) 建筑工程总承包管理

报告期内公司主要采用联合体承包方式，当担任牵头方与设计方角色时，负责工程设计、管理，获取工程设计费与工程总承包管理费收入；当担任联合体成员时，通常负责工程设计获取设计费；少量是作为独立承包商，全面负责工程设计、施工、管理，获取工程设计费、工程施工与管理费收入。

通常而言，合同会对工程设计费、管理费、施工费分别约定结算金额和支付方式。公司分设计费与管理费及其施工费（如有）两类收入核算，其中，设计费收入参照建筑工程设计的收入确认方式分阶段确认收入；管理费与施工费收入以工程监理或其他第三方确认的完工进度作为完工进度或履约进度确认收入。公司用以确认完工进度或履约进度的主要外部证据为：经工程监理单位或跟踪审计单位确认的工程进度确认文件。

(3) 其他

公司提供晒图等其他业务，该等业务通常按照交付客户约定成果并经客户验收后确认收入。

## (二十五) 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十六) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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。

#### (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## (二十八) 租赁

### 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1、本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“三、(十八) 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 1、经营租赁会计处理

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

## (二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订) (以下简称“新金融工具准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益。执行新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2019 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“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	-10,000,000.00	-10,000,000.00
	交易性金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2019 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
(2) 非交易性的可供出售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”。	可供出售金融资产	-15,000,000.00	-15,000,000.00
	其他权益工具投资	15,000,000.00	15,000,000.00

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的2018年12月31日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	211,253,485.52	货币资金	摊余成本	211,253,485.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,000,000.00
应收票据	摊余成本	9,815,220.21	应收票据	摊余成本	9,815,220.21
应收账款	摊余成本	181,934,002.19	应收账款	摊余成本	181,934,002.19
其他应收款	摊余成本	8,464,093.89	其他应收款	摊余成本	8,464,093.89
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	15,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	15,000,000.00

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	210,331,074.41	货币资金	摊余成本	210,331,074.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,000,000.00
应收票据	摊余成本	9,815,220.21	应收票据	摊余成本	9,815,220.21
应收账款	摊余成本	182,454,603.84	应收账款	摊余成本	182,454,603.84
其他应收款	摊余成本	8,383,218.89	其他应收款	摊余成本	8,383,218.89
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	15,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	15,000,000.00

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订) (以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2019 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
将应收账款重分类至合同资产, 将预收款项重分类至合同负债。	应收账款	- 71,876,856.83	- 71,876,856.83
	合同资产	71,876,856.83	71,876,856.83
	预收款项	-148,493,720.50	-147,652,597.40
	合同负债	140,088,415.57	139,294,903.21
	其他流动负债	8,405,304.93	8,357,694.19

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/ (减少)):

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同资产	77,685,225.70	76,618,817.62
应收账款	-77,685,225.70	-76,618,817.62
合同负债	174,113,204.17	173,017,780.82
预收款项	-184,559,996.41	-183,398,847.66
其他流动负债	10,446,792.24	10,381,066.84

(3) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值,采用首次执行日本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“三、(二十二)预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时,本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率(加权平均值: 4.75%)来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	3,483,452.99
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	3,305,639.60
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	3,305,639.60
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁,本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁,本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估,并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的,本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外,本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本

公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	3,305,639.60	3,305,639.60
	租赁负债	3,305,639.60	3,305,639.60

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

- (1) 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整 2019 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00		-10,000,000.00
交易性金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
可供出售金融资产	15,000,000.00		-15,000,000.00		-15,000,000.00
其他权益工具投资		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00		-10,000,000.00
交易性金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
可供出售金融资产	15,000,000.00		-15,000,000.00		-15,000,000.00
其他权益工具投资		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

- (2) 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项

目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
应收账款	227,904,604.88	156,027,748.05	-71,876,856.83		-71,876,856.83
合同资产		71,876,856.83	71,876,856.83		71,876,856.83
预收款项	148,493,720.50		-148,493,720.50		-148,493,720.50
合同负债		140,088,415.57	140,088,415.57		140,088,415.57
其他流动 负债	1,112,832.15	9,518,137.08	8,405,304.93		8,405,304.93

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
应收账款	228,107,170.88	156,230,314.05	-71,876,856.83		-71,876,856.83
合同资产		71,876,856.83	71,876,856.83		71,876,856.83
预收款项	147,652,597.40		-147,652,597.40		-147,652,597.40
合同负债		139,294,903.21	139,294,903.21		139,294,903.21
其他流动 负债	1,112,832.15	9,470,526.34	8,357,694.19		8,357,694.19

(3) 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则调整 2021 年年初财务报表相关项  
目情况

合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		3,305,639.60		3,305,639.60	3,305,639.60
租赁负债		3,305,639.60		3,305,639.60	3,305,639.60

母公司资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		3,305,639.60		3,305,639.60	3,305,639.60
租赁负债		3,305,639.60		3,305,639.60	3,305,639.60

### 3、其他重要会计政策和会计估计变更情况

#### (1) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则, 执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### (2) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则, 债务重组损益计入其他收益和投资收益。

#### (3) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号, 以下简称“解释第 13 号”), 自 2020 年 1 月 1 日起施行, 不要求追溯调整。

##### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方: 企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业; 企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外, 解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方, 并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司, 合营企业包括合营企业及其子公司。

## ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度的财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （4）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，2019 年度的财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （5）执行一般企业财务报表决式修订

财政部 2019 年度发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表决式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表决式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表决式进行了修订。

本公司已按修订后的格式编制本报告期间的财务报表：

资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；

资产负债表中新增“应收款项融资”项目，单独列示以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款；

利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。

### （5）执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会（2021）1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

#### ①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相

关项目，对可比期间信息不予调整。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（6）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

①关于资金集中管理相关列报

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。该规定自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

③关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率			
		2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%	6%、9%	6%、9%	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%	7%	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%	15%、20%	15%、20%	15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率			
	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
南京长江都市建筑设计股份有限公司	15%	15%	15%	15%
南京全程交通规划设计咨询有限公司	20%	20%	20%	20%
南京长江都市工程管理咨询有限公司	20%	20%	20%	20%
东都智慧建筑科技（南京）有限公司	20%	20%	20%	

##### (二) 税收优惠

1、南京长江都市建筑设计股份有限公司（母公司）于 2017 年 11 月 17 日，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年，证书编号 GR201732000954。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2017 年、2018 年及 2019 年本公司适用的企业所得税税率为 15%。

2、南京长江都市建筑设计股份有限公司（母公司）于 2020 年 12 月 2 日，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年，证书编号 GR202032000797。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2020 年、2021 年及 2022 年本公司适用的企业所得税税率为 15%。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	4,839.73	19,974.73	14,001.88	14,930.69
银行存款	246,256,478.99	400,604,424.19	457,543,470.95	245,662,305.78
其他货币资金	2,788,056.00	930,000.00	460,000.00	1,874,701.25
合计	249,049,374.72	401,554,398.92	458,017,472.83	247,551,937.72
其中：存放在境外的款项总额				

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
保函保证金	2,788,056.00	930,000.00	460,000.00	1,874,701.25
合计	2,788,056.00	930,000.00	460,000.00	1,874,701.25

### (二) 交易性金融资产

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			8,000,000.00	12,000,000.00
其中：债务工具投资				
权益工具投资				
衍生金融资产				
其他			8,000,000.00	12,000,000.00
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				
其中：债务工具投资				
其他				
合计			8,000,000.00	12,000,000.00

(三) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	3,448,571.18	3,452,521.18		400,000.00
商业承兑汇票	11,342,895.71	10,472,797.22	33,972,476.43	25,189,746.97
小计	14,791,466.89	13,925,318.40	33,972,476.43	25,589,746.97
减：坏账准备	2,390,328.93	911,777.32	2,302,926.41	1,279,887.35
合计	12,401,137.96	13,013,541.08	31,669,550.02	24,309,859.62

2、期末公司无已质押的应收票据

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认	期末未终止确 认金额	期末终止确认	期末未终止确 认金额	期末终止确认	期末未终止确 认金额	期末终止确认	期末未终止确 认金额
	金额		金额		金额		金额	
银行承兑汇票							400,000.00	
商业承兑汇票								1,112,832.15
合计							400,000.00	1,112,832.15

**4、期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据**

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
商业承兑汇票	1,302,809.00	3,301,739.20	2,853,564.50	
合计	1,302,809.00	3,301,739.20	2,853,564.50	

**(四) 应收账款**

**1、应收账款按账龄披露**

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	250,099,905.48	208,795,739.33	154,058,448.43	194,330,328.06
1 至 2 年	66,555,643.18	34,093,625.34	38,493,314.67	42,889,809.89
2 至 3 年	32,789,914.74	28,239,919.75	12,429,348.98	18,081,490.62
3 至 4 年	9,693,135.61	6,976,656.87	8,325,896.03	10,806,458.01
4 至 5 年	9,526,927.99	5,471,076.93	6,000,048.72	4,793,157.57
5 年以上	12,499,760.39	9,524,347.76	8,338,477.81	6,689,769.80
小计	381,165,287.39	293,101,365.98	227,645,534.64	277,591,013.95
减：坏账准备	81,869,729.88	58,548,012.85	44,217,332.40	49,686,409.07
合计	299,295,557.51	234,553,353.13	183,428,202.24	227,904,604.88

**2、应收账款按坏账计提方法分类披露**

2022 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	18,267,374.42	4.79	18,267,374.42	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,267,374.42	4.79	18,267,374.42	100.00	
按组合计提坏账准备	362,897,912.97	95.21	63,602,355.46	17.53	299,295,557.51

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：					
账龄组合	362,897,912.97	95.21	63,602,355.46	17.53	299,295,557.51
组合小计	362,897,912.97	95.21	63,602,355.46	17.53	299,295,557.51
合计	381,165,287.39	100.00	81,869,729.88		299,295,557.51

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,485,875.91	3.58	10,485,875.91	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收 账款					
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	10,485,875.91	3.58	10,485,875.91	100.00	
按组合计提坏账准备	282,615,490.07	96.42	48,062,136.94	17.01	234,553,353.13
其中：					
账龄组合	282,615,490.07	96.42	48,062,136.94	17.01	234,553,353.13
组合小计	282,615,490.07	96.42	48,062,136.94	17.01	234,553,353.13
合计	293,101,365.98	100.00	58,548,012.85		234,553,353.13

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,455,900.00	0.64	1,455,900.00	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,455,900.00	0.64	1,455,900.00	100.00	
按组合计提坏账准备	226,189,634.64	99.36	42,761,432.40	18.91	183,428,202.24
其中：					
账龄组合	226,189,634.64	99.36	42,761,432.40	18.91	183,428,202.24
组合小计	226,189,634.64	99.36	42,761,432.40	18.91	183,428,202.24
合计	227,645,534.64	100.00	44,217,332.40		183,428,202.24

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,216,400.00	0.44	1,216,400.00	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,216,400.00	0.44	1,216,400.00	100.00	
按组合计提坏账准备	276,374,613.95	99.56	48,470,009.07	17.54	227,904,604.88
其中：					
账龄组合	276,374,613.95	99.56	48,470,009.07	17.54	227,904,604.88
组合小计	276,374,613.95	99.56	48,470,009.07	17.54	227,904,604.88
合计	277,591,013.95	100.00	49,686,409.07		227,904,604.88

按单项计提坏账准备：

名称	2022.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京光悦房地产开发有限公司	2,086,000.00	2,086,000.00	100.00%	预计无法收回
南京弘佳房地产开发有限公司	1,868,821.00	1,868,821.00	100.00%	预计无法收回
靖江新时代房地产开发有限公司	1,677,823.12	1,677,823.12	100.00%	预计无法收回
南京裕辰房地产开发有限公司	1,512,288.40	1,512,288.40	100.00%	预计无法收回
南京奥信房地产开发有限公司	1,245,376.39	1,245,376.39	100.00%	预计无法收回
南京峰晖置业有限公司	1,092,200.00	1,092,200.00	100.00%	预计无法收回
南京荣恩置业有限公司	822,000.00	822,000.00	100.00%	预计无法收回
南京市城市建设开发（集团）有限责任公司	733,324.00	733,324.00	100.00%	预计无法收回
南京临江御景房地产开发有限公司	613,512.52	613,512.52	100.00%	预计无法收回
南京城开集团（淮安）投资有限公司	565,521.00	565,521.00	100.00%	预计无法收回
南京城市建设开发（集团）有限责任公司	465,180.60	465,180.60	100.00%	预计无法收回
中铁第一勘察设计院集团有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00%	预计无法收回
南京恺璟晟房地产开发有限公司	447,209.00	447,209.00	100.00%	预计无法收回
南京江雁元锦置业发展有限公司	433,580.00	433,580.00	100.00%	预计无法收回
宿迁恒大绿洲房地产开发有限公司	383,461.50	383,461.50	100.00%	预计无法收回
滁州弘正房地产开发有限公司	367,593.92	367,593.92	100.00%	预计无法收回
南京鼓楼国际软件与服务外包产业园有限公司	277,379.50	277,379.50	100.00%	预计无法收回
南京正紫置业发展有限公司	271,680.00	271,680.00	100.00%	预计无法收回
南京正荣德信房地产开发有限公司	266,000.00	266,000.00	100.00%	预计无法收回
来安鼎兴园区建设发展有限公司	253,390.00	253,390.00	100.00%	预计无法收回
绿地集团南京宝地置业有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00%	预计无法收回
来安县兴汇广通房地产开发有限公司	212,000.00	212,000.00	100.00%	预计无法收回
合肥前海汉华置业有限公司	189,468.00	189,468.00	100.00%	预计无法收回
广州地铁设计研究院有限公司	165,000.00	165,000.00	100.00%	预计无法收回
南京绿地御峰置业有限公司	143,100.00	143,100.00	100.00%	预计无法收回

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019 年度至 2022 年 6 月  
财务报表附注

名称	2022.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南京苏宁仙林置业有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00%	预计无法收回
南京万智源置业有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00%	预计无法收回
兰州市公安局交通警察支队	139,500.00	139,500.00	100.00%	预计无法收回
上海中咨铁道勘察设计有限责任公司	130,000.00	130,000.00	100.00%	预计无法收回
来安孔雀城房地产开发有限公司	113,550.00	113,550.00	100.00%	预计无法收回
中国（南京）软件谷管理委员会规划建设局	87,000.00	87,000.00	100.00%	预计无法收回
南京市公路运输管理处	68,600.00	68,600.00	100.00%	预计无法收回
南京花样城房地产开发有限公司	64,000.00	64,000.00	100.00%	预计无法收回
兰州欣和置业有限公司	64,000.00	64,000.00	100.00%	预计无法收回
南京星润置业有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
南京蓝光和骏置业有限公司	57,580.00	57,580.00	100.00%	预计无法收回
南京市交通运输局	56,000.00	56,000.00	100.00%	预计无法收回
平顶山市丰业实业有限公司	55,000.00	55,000.00	100.00%	预计无法收回
南京城建项目建设管理有限公司	48,000.00	48,000.00	100.00%	预计无法收回
南京文澜崇光房地产开发有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00%	预计无法收回
南京牛首山文化旅游发展有限公司	38,100.00	38,100.00	100.00%	预计无法收回
长治市华宝房地产开发有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00%	预计无法收回
苏宁置业集团有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏飞舟投资置业有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州豪城建屋置业有限公司	26,000.00	26,000.00	100.00%	预计无法收回
南京市城市建设（控股）有限公司	21,200.00	21,200.00	100.00%	预计无法收回
南京城西场站建设发展有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
山西仙龙房地产开发集团有限公司	19,500.00	19,500.00	100.00%	预计无法收回
扬州恒琛房地产开发有限公司	19,435.47	19,435.47	100.00%	预计无法收回
新鸿基金融中心房地产（南京）有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00%	预计无法收回
南通宜家家居有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	18,267,374.42	18,267,374.42		

名称	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京弘佳房地产开发有限公司	2,368,821.00	2,368,821.00	100.00	预计无法收回
靖江新时代房地产开发有限公司	1,677,823.12	1,677,823.12	100.00	预计无法收回
南京裕辰房地产开发有限公司	1,512,288.40	1,512,288.40	100.00	预计无法收回
南京奥信房地产开发有限公司	1,051,776.40	1,051,776.40	100.00	预计无法收回
南京临江御景房地产开发有限公司	613,512.52	613,512.52	100.00	预计无法收回
中铁第一勘察设计院集团有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	预计无法收回
南京江雁元锦置业发展有限公司	433,580.00	433,580.00	100.00	预计无法收回
宿迁恒大绿洲房地产开发有限公司	383,461.50	383,461.50	100.00	预计无法收回
来安鼎兴园区建设发展有限公司	230,950.00	230,950.00	100.00	预计无法收回
来安县兴汇广通房地产开发有限公司	212,000.00	212,000.00	100.00	预计无法收回
合肥前海汉华置业有限公司	189,468.00	189,468.00	100.00	预计无法收回
广州地铁设计研究院有限公司	165,000.00	165,000.00	100.00	预计无法收回
南京鼓楼国际软件与服务外包产业园有限公司	147,379.50	147,379.50	100.00	预计无法收回
南京苏宁仙林置业有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00	预计无法收回
兰州市公安局交通警察支队	139,500.00	139,500.00	100.00	预计无法收回
上海中咨铁道勘察设计有限责任公司	130,000.00	130,000.00	100.00	预计无法收回
中国(南京)软件谷管理委员会规划建设局	87,000.00	87,000.00	100.00	预计无法收回
南京市公路运输管理处	68,600.00	68,600.00	100.00	预计无法收回
兰州欣和置业有限公司	64,000.00	64,000.00	100.00	预计无法收回
南京蓝光和骏置业有限公司	57,580.00	57,580.00	100.00	预计无法收回
南京市交通运输局	56,000.00	56,000.00	100.00	预计无法收回
平顶山市丰业实业有限公司	55,000.00	55,000.00	100.00	预计无法收回
南京城建项目建设管理有限公司	48,000.00	48,000.00	100.00	预计无法收回
南京牛首山文化旅游发展有限公司	38,100.00	38,100.00	100.00	预计无法收回
长治市华宝房地产开发有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00	预计无法收回
江苏飞舟投资置业有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
苏州豪城建屋置业有限公司	26,000.00	26,000.00	100.00	预计无法收回
南京市城市建设(控股)有限公司	21,200.00	21,200.00	100.00	预计无法收回
南京城西场站建设发展有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019 年度至 2022 年 6 月  
财务报表附注

名称	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西仙龙房地产开发集团有限公司	19,500.00	19,500.00	100.00	预计无法收回
扬州恒琛房地产开发有限公司	11,335.47	11,335.47	100.00	预计无法收回
新鸿基国金中心房地产（南京）有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
南通宜家家居有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
合计	10,485,875.91	10,485,875.91		

名称	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中铁第一勘察设计院集团有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	预计无法收回
广州地铁设计研究院有限公司	165,000.00	165,000.00	100.00	预计无法收回
兰州市公安局交通警察支队	139,500.00	139,500.00	100.00	预计无法收回
上海中咨铁道勘察设计有限责任公司	130,000.00	130,000.00	100.00	预计无法收回
中国（南京）软件谷管理委员会规划建设局	87,000.00	87,000.00	100.00	预计无法收回
南京市公路运输管理处	68,600.00	68,600.00	100.00	预计无法收回
兰州欣和置业有限公司	64,000.00	64,000.00	100.00	预计无法收回
南京市交通运输局	56,000.00	56,000.00	100.00	预计无法收回
平顶山市丰业实业有限公司	55,000.00	55,000.00	100.00	预计无法收回
南京城建项目建设管理有限公司	48,000.00	48,000.00	100.00	预计无法收回
南京牛首山文化旅游发展有限公司	38,100.00	38,100.00	100.00	预计无法收回
长治市华宝房地产开发有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00	预计无法收回
江苏飞舟投资置业有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
苏州豪城建屋置业有限公司	26,000.00	26,000.00	100.00	预计无法收回
南京市城市建设（控股）有限公司	21,200.00	21,200.00	100.00	预计无法收回
南京城西场站建设发展有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
山西仙龙房地产开发集团有限公司	19,500.00	19,500.00	100.00	预计无法收回
新鸿基国金中心房地产（南京）有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
南通宜家家居有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,455,900.00	1,455,900.00		

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中铁第一勘察设计院集团有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	预计无法收回
兰州市公安局交通警察支队	139,500.00	139,500.00	100.00	预计无法收回
上海中咨铁道勘察设计有限责任公司	130,000.00	130,000.00	100.00	预计无法收回
中国(南京)软件谷管理委员会规划 建设局	87,000.00	87,000.00	100.00	预计无法收回
南京市公路运输管理处	68,600.00	68,600.00	100.00	预计无法收回
兰州欣和置业有限公司	64,000.00	64,000.00	100.00	预计无法收回
南京市交通运输局	56,000.00	56,000.00	100.00	预计无法收回
平顶山市丰业实业有限公司	55,000.00	55,000.00	100.00	预计无法收回
南京城建项目建设管理有限公司	48,000.00	48,000.00	100.00	预计无法收回
南京牛首山文化旅游发展有限公司	38,100.00	38,100.00	100.00	预计无法收回
江苏飞舟投资置业有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
苏州豪城建屋置业有限公司	26,000.00	26,000.00	100.00	预计无法收回
南京市城市建设(控股)有限公司	21,200.00	21,200.00	100.00	预计无法收回
新鸿基环贸广场房地产(南京)有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
南通宜家家居有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,216,400.00	1,216,400.00		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目（账龄组合）：

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）									
1年以内	246,087,443.56	12,304,372.17	5.00	207,921,885.00	10,396,094.25	5.00	154,771,448.43	7,738,572.42	5.00	194,330,328.06	9,716,516.40	5.00
1-2年	63,435,294.29	12,687,058.86	20.00	30,692,559.01	6,138,511.80	20.00	37,725,814.67	7,545,162.93	20.00	42,889,809.89	8,577,961.98	20.00
2-3年	29,528,501.39	14,764,250.70	50.00	24,947,030.34	12,473,515.17	50.00	12,429,348.98	6,214,674.49	50.00	17,957,890.62	8,978,945.31	50.00
3-4年	6,972,967.53	6,972,967.53	100.00	6,484,162.07	6,484,162.07	100.00	8,202,296.03	8,202,296.03	100.00	10,215,958.01	10,215,958.01	100.00
4-5年	8,678,840.25	8,678,840.25	100.00	5,169,517.59	5,169,517.59	100.00	5,224,548.72	5,224,548.72	100.00	4,598,957.57	4,598,957.57	100.00
5年以上	8,194,865.95	8,194,865.95	100.00	7,400,336.06	7,400,336.06	100.00	7,836,177.81	7,836,177.81	100.00	6,381,669.80	6,381,669.80	100.00
合计	362,897,912.97	63,602,355.46		282,615,490.07	48,062,136.94		226,189,634.64	42,761,432.40		276,374,613.95	48,470,009.07	

**3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况**

类别	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或 转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	37,459,287.88		37,459,287.88	12,694,068.99		466,947.80	49,686,409.07
合计	37,459,287.88		37,459,287.88	12,694,068.99		466,947.80	49,686,409.07

类别	2019.12.31	会计政策变更调 整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或 转回	转销或核销	
应收账款 坏账准备	49,686,409.07	-15,505,941.65	34,180,467.42	12,813,553.10		2,776,688.12	44,217,332.40
合计	49,686,409.07	-15,505,941.65	34,180,467.42	12,813,553.10		2,776,688.12	44,217,332.40

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏 账准备	44,217,332.40	14,522,261.65	130,604.94	60,976.26	58,548,012.85
合计	44,217,332.40	14,522,261.65	130,604.94	60,976.26	58,548,012.85

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏 账准备	58,548,012.85	23,484,022.15	105,217.12	57,088.00	81,869,729.88
合计	58,548,012.85	23,484,022.15	105,217.12	57,088.00	81,869,729.88

**4、本报告期实际核销的应收账款情况**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
实际核销的应收账款	57,088.00	60,976.26	2,776,688.12	466,947.80

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2022.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
江苏园博园建设开发有限公司	24,860,205.58	6.52	1,941,588.10
常州江茂房地产开发有限公司	13,449,203.18	3.53	672,460.16
南京交通金基置业有限公司	10,012,188.70	2.63	500,609.44
济宁华侨城文化旅游发展有限公司	8,917,331.67	2.34	445,866.58
南京江北新区中央商务区开发运营 有限公司	8,629,600.01	2.26	3,624,678.70
合计	65,868,529.14	17.28	7,185,202.98

单位名称	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
常州江茂房地产开发有限公司	13,449,203.18	4.59	672,460.16
江苏园博园建设开发有限公司	11,854,204.41	4.04	592,710.22
南京江北新区中央商务区开发运营 有限公司	9,769,600.00	3.33	3,396,678.70
南京安居保障房建设发展有限公司	8,061,432.50	2.75	1,125,428.02
南京溪晟置业有限公司	6,552,000.00	2.24	327,600.00
合计	49,686,440.09	16.95	6,114,877.10

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
南京鼓楼国际软件与服务外包产业 园有限公司	14,649,129.20	6.44	872,466.99
南京源宸置业有限公司	8,000,000.00	3.51	596,008.00
南京智能制造产业园建设发展有限 公司	7,914,000.00	3.48	395,700.00
南京安居保障房建设发展有限公司	7,448,661.08	3.27	638,338.11
南京市江宁交通发展集团有限公司	6,561,600.00	2.88	328,080.00
合计	44,573,390.28	19.58	2,830,593.10

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
陕西省西咸新区沣西新城开发 建设（集团）有限公司	13,500,950.69	4.86	675,047.53
南京江北新区中央商务区开发 运营有限公司	13,045,195.66	4.70	652,259.78
南京华侨城置地有限公司	10,128,156.00	3.65	506,407.80
南京裕晟置业有限公司	9,471,622.10	3.41	473,581.11
南京源宸置业有限公司	6,106,720.00	2.20	305,336.00
合计	52,252,644.45	18.82	2,612,632.22

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,885,697.64	74.32	7,458,756.45	70.87	9,804,519.97	79.11	5,334,460.94	79.98
1 至 2 年	2,136,753.02	16.06	1,781,375.26	16.92	2,042,653.39	16.48	1,099,293.87	16.48
2 至 3 年	192,597.09	1.45	956,679.96	9.09	408,894.52	3.30	99,362.29	1.49
3 年以上	1,087,074.29	8.17	328,417.44	3.12	138,187.54	1.11	136,961.95	2.05
合计	13,302,122.04	100.00	10,525,229.11	100.00	12,394,255.42	100.00	6,670,079.05	100.00

**2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

预付对象	2022.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
未筑建筑设计事务所(南京)有限公司	4,026,217.19	30.27
盐城市精空间装饰工程有限公司	1,239,000.00	9.31
文格空间设计(深圳)有限公司	768,846.89	5.78
成都赛肯思创享生活景观设计股份有限公司	759,974.22	5.71
维勋贸易(上海)有限公司	707,377.30	5.32
<b>合计</b>	<b>7,501,415.60</b>	<b>56.39</b>

预付对象	2021.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
盐城市精空间装饰工程有限公司	1,239,000.00	11.77
未筑建筑设计事务所(南京)有限公司	974,599.02	9.26
江苏兆惠项目管理咨询有限公司	820,754.70	7.80
维勋贸易(上海)有限公司	707,377.30	6.72
南京安畅交通规划设计有限公司	502,135.92	4.77
<b>合计</b>	<b>4,243,866.94</b>	<b>40.32</b>

预付对象	2020.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海申建工程设计院有限公司	1,132,075.40	9.13
中建八局第三建设有限公司	919,811.32	7.42
浙江诚意装饰工程有限公司	867,924.50	7.00
深圳市杨邦胜室内设计有限公司	806,603.77	6.51
文格空间设计(深圳)有限公司	715,991.07	5.78
<b>合计</b>	<b>4,442,406.06</b>	<b>35.84</b>

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
冯格康玛戈建筑设计咨询(上海)有限公司	707,547.17	10.61
深圳市美术装饰工程有限公司	684,905.66	10.27
南京安畅交通规划设计有限公司	502,135.92	7.53

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南京两江建筑设计有限公司	424,528.29	6.36
南京释觉一榼装饰工程有限公司	339,622.64	5.09
合计	2,658,739.68	39.86

## (六) 其他应收款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收利息	154,704.11		272,884.27	31,038.07
应收股利				
其他应收款项	1,973,673.04	2,219,593.65	2,901,231.17	2,954,249.21
合计	2,128,377.15	2,219,593.65	3,174,115.44	2,985,287.28

### 1、应收利息

#### (1) 应收利息分类

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
定期存款	154,704.11		272,884.27	31,038.07
小计	154,704.11		272,884.27	31,038.07
减：坏账准备				
合计	154,704.11		272,884.27	31,038.07

### 2、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	1,756,565.30	1,588,254.37	2,170,109.93	2,329,907.19
1 至 2 年	60,000.00	555,700.00	752,805.23	858,263.29
2 至 3 年	513,872.00	532,384.00	474,765.13	108,453.50
3 至 4 年	293,512.00	235,000.00	84,453.50	170,350.00
4 至 5 年	125,000.00	69,900.00	99,600.00	955,000.00
5 年以上	404,067.00	394,067.00	1,179,467.00	284,467.00
小计	3,153,016.30	3,375,305.37	4,761,200.79	4,706,440.98
减：坏账准备	1,179,343.26	1,155,711.72	1,859,969.62	1,752,191.77
合计	1,973,673.04	2,219,593.65	2,901,231.17	2,954,249.21

(2) 按坏账计提方法分类披露

2022 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	3,153,016.30	100.00	1,179,343.26	37.40	1,973,673.04
其中：					
账龄组合	3,153,016.30	100.00	1,179,343.26	37.40	1,973,673.04
组合小计	3,153,016.30	100.00	1,179,343.26	37.40	1,973,673.04
合计	3,153,016.30	100.00	1,179,343.26		1,973,673.04

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	3,375,305.37	100.00	1,155,711.72	34.24	2,219,593.65
其中：					
账龄组合	3,375,305.37	100.00	1,155,711.72	34.24	2,219,593.65
组合小计	3,375,305.37	100.00	1,155,711.72	34.24	2,219,593.65
合计	3,375,305.37	100.00	1,155,711.72		2,219,593.65

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	4,761,200.79	100.00	1,859,969.62	39.07	2,901,231.17
其中：					
账龄组合	4,761,200.79	100.00	1,859,969.62	39.07	2,901,231.17
组合小计	4,761,200.79	100.00	1,859,969.62	39.07	2,901,231.17
合计	4,761,200.79	100.00	1,859,969.62		2,901,231.17

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	4,706,440.98	100.00	1,752,191.77	37.23	2,954,249.21
其中：					
账龄组合	4,706,440.98	100.00	1,752,191.77	37.23	2,954,249.21
组合小计	4,706,440.98	100.00	1,752,191.77	37.23	2,954,249.21
合计	4,706,440.98	100.00	1,752,191.77		2,954,249.21

按组合计提坏账准备：

组合计提项目（账龄组合）：

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)									
1年以内	1,756,565.30	87,828.26	5.00	1,588,254.37	79,412.72	5.00	2,170,109.93	108,505.50	5.00	2,329,907.19	116,495.36	5.00
1-2年	60,000.00	12,000.00	20.00	555,700.00	111,140.00	20.00	752,805.23	150,561.05	20.00	858,263.29	171,652.66	20.00
2-3年	513,872.00	256,936.00	50.00	532,384.00	266,192.00	50.00	474,765.13	237,382.57	50.00	108,453.50	54,226.75	50.00
3-4年	293,512.00	293,512.00	100.00	235,000.00	235,000.00	100.00	84,453.50	84,453.50	100.00	170,350.00	170,350.00	100.00
4-5年	125,000.00	125,000.00	100.00	69,900.00	69,900.00	100.00	99,600.00	99,600.00	100.00	955,000.00	955,000.00	100.00
5年以上	404,067.00	404,067.00	100.00	394,067.00	394,067.00	100.00	1,179,467.00	1,179,467.00	100.00	284,467.00	284,467.00	100.00
合计	3,153,016.30	1,179,343.26		3,375,305.37	1,155,711.72		4,761,200.79	1,859,969.62		4,706,440.98	1,752,191.77	

(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)	
2019.1.1 余额		1,956,362.62		1,956,362.62
2019.1.1 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		80,125.00		80,125.00
本期转回		284,295.85		284,295.85
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额		1,752,191.77		1,752,191.77

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)	
2019.12.31 余额		1,752,191.77		1,752,191.77
2019.12.31 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		167,777.85		167,777.85
本期转回				
本期转销				
本期核销		60,000.00		60,000.00

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019 年度至 2022 年 6 月  
财务报表附注

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)	
其他变动				
2020.12.31 余额		1,859,969.62		1,859,969.62

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020.12.31 余额		1,859,969.62		1,859,969.62
2020.12.31 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		45,000.00		45,000.00
本期转回		749,257.90		749,257.90
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021.12.31 余额		1,155,711.72		1,155,711.72

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)	
2021.12.31 余额		1,155,711.72		1,155,711.72
2021.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		91,527.78		91,527.78
本期转回		67,896.24		67,896.24
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022.6.30 余额		1,179,343.26		1,179,343.26

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或 核销	
其他应收款坏账准备	1,956,362.62		1,956,362.62	80,125.00	284,295.85		1,752,191.77
合计	1,956,362.62		1,956,362.62	80,125.00	284,295.85		1,752,191.77

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,752,191.77	167,777.85		60,000.00	1,859,969.62
合计	1,752,191.77	167,777.85		60,000.00	1,859,969.62

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,859,969.62	45,000.00	749,257.90		1,155,711.72
合计	1,859,969.62	45,000.00	749,257.90		1,155,711.72

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	1,155,711.72	91,527.78	67,896.24		1,179,343.26
合计	1,155,711.72	91,527.78	67,896.24		1,179,343.26

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
实际核销的其他应收款项			60,000.00	

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额				坏账准备期末余额
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	
保证金、押金	3,012,150.81	3,318,851.00	4,238,401.00	4,089,683.00	
员工暂支款	23,399.50	20,868.65	503,682.09	506,760.86	
其他	117,465.99	35,585.72	19,117.70	109,997.12	
合计	3,153,016.30	3,375,305.37	4,761,200.79	4,706,440.98	

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2022.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京晨光一八六五置业投资管理有限公司	租房保证金	300,967.00	5 年以上	9.55	300,967.00
江苏省公共工程建设中心有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	9.51	15,000.00
南京江北新区中央商务区开发运营有限公司	押金	300,000.00	2-3 年	9.51	150,000.00
南通道达置业有限公司	履约保证金	272,000.00	1 年以内	8.63	13,600.00
南京市公共资源交易中心	投标保证金	140,000.00	1 年以内	4.44	7,000.00
合计		1,312,967.00		41.64	486,567.00

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019 年度至 2022 年 6 月  
财务报表附注

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京晨光一八六五置业投资管理有限公司	租房保证金	550,967.00	2 年以上	16.32	475,967.00
南京江北新区中央商务区开发运营有限公司	押金	300,000.00	1-2 年	8.89	60,000.00
南京市公共资源交易中心江北新区分中心	投标保证金	215,000.00	1 年以内	6.37	10,750.00
淮安市公共资源交易中心	投标保证金	160,000.00	1 年以内	4.74	8,000.00
盐城市公共资源交易中心	投标保证金	160,000.00	1-2 年	4.74	32,000.00
合计		1,385,967.00		41.06	586,717.00

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京城西场站建设发展有限公司	履约保证金	825,000.00	5 年以上	17.33	825,000.00
南京晨光一八六五置业投资管理有限公司	租房保证金	550,967.00	1 年以上	11.57	405,967.00
汪杰	资金拆借利息	425,909.36	1-3 年	8.95	137,828.31
南京市公共资源交易中心高淳分中心	投标保证金	400,000.00	1 年以内	8.40	20,000.00
南京江北新区中央商务区开发运营有限公司	押金	300,000.00	1 年以内	6.30	15,000.00
合计		2,501,876.36		52.55	1,403,795.31

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019 年度至 2022 年 6 月  
财务报表附注

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京城西场站建设发展有限公司	履约保证金	825,000.00	4—5 年	17.53	825,000.00
南京晨光一八六五置业投资管理有限公司	租房保证金	550,967.00	3 年以内及 4 年以上	11.71	343,467.00
苏州工业园区恒泰产业发展有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	10.62	25,000.00
汪杰	资金拆借利息	425,909.36	2 年以内	9.05	47,618.69
南京铂鑫资产经营管理有限公司	租房保证金	200,000.00	1-2 年	4.25	40,000.00
合计		2,501,876.36		53.16	1,281,085.69

(七) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	132,750,805.41	23,077,458.22	109,673,347.19	123,401,274.64	27,048,851.64	96,352,423.00	94,782,505.71	17,097,280.01	77,685,225.70
合计	132,750,805.41	23,077,458.22	109,673,347.19	123,401,274.64	27,048,851.64	96,352,423.00	94,782,505.71	17,097,280.01	77,685,225.70

## 2、 合同资产按减值计提方法分类披露

2022 年 6 月 30 日

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备	734,817.79	0.55	734,817.79	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的合同资产					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的合同资产	734,817.79	0.55	734,817.79	100.00	
按组合计提减值准备	132,015,987.62	99.45	22,342,640.43	16.92	109,673,347.19
其中：					
账龄组合	132,015,987.62	99.45	22,342,640.43	16.92	109,673,347.19
组合小计	132,015,987.62	99.45	22,342,640.43	16.92	109,673,347.19
合计	132,750,805.41	100.00	23,077,458.22		109,673,347.19

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备	1,010,693.90	0.82	1,010,693.90	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的合同资产					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的合同资产	1,010,693.90	0.82	1,010,693.90	100.00	
按组合计提减值准备	122,390,580.74	99.18	26,038,157.74	21.27	96,352,423.00
其中：					

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	122,390,580.74	99.18	26,038,157.74	21.27	96,352,423.00
组合小计	122,390,580.74	99.18	26,038,157.74	21.27	96,352,423.00
合计	123,401,274.64	100.00	27,048,851.64		96,352,423.00

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的合同资产					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的合同资产					
按组合计提减值准备	94,782,505.71	100.00	17,097,280.01	18.04	77,685,225.70
其中：					
账龄组合	94,782,505.71	100.00	17,097,280.01	18.04	77,685,225.70
组合小计	94,782,505.71	100.00	17,097,280.01	18.04	77,685,225.70
合计	94,782,505.71	100.00	17,097,280.01		77,685,225.70

按组合计提减值准备：

组合计提项目（账龄组合）：

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)	合同资产	减值准备	计提比例 (%)	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	82,017,967.07	4,100,898.35	5.00	71,682,465.53	3,584,123.27	5.00	58,805,351.26	2,940,267.57	5.00
1-2年	34,350,017.57	6,870,003.52	20.00	26,292,400.77	5,258,480.15	20.00	23,079,893.43	4,615,978.69	20.00
2-3年	8,552,528.84	4,276,264.42	50.00	14,440,320.25	7,220,160.13	50.00	6,712,454.54	3,356,227.27	50.00
3-4年	3,887,857.94	3,887,857.94	100.00	5,054,359.40	5,054,359.40	100.00	1,816,778.12	1,816,778.12	100.00
4-5年	2,586,865.28	2,586,865.28	100.00	930,958.86	930,958.86	100.00	3,261,358.61	3,261,358.61	100.00
5年以上	620,750.92	620,750.92	100.00	3,990,075.93	3,990,075.93	100.00	1,106,669.75	1,106,669.75	100.00
合计	132,015,987.62	22,342,640.43		122,390,580.74	26,038,157.74		94,782,505.71	17,097,280.01	

**3、 合同资产计提减值准备情况**

项目	2020.1.1	本期计提	本期转回	本期转销/核销	2020.12.31
合同资产减值准备	15,505,941.65	1,591,338.36			17,097,280.01
合计	15,505,941.65	1,591,338.36			17,097,280.01

项目	2020.12.31	本期计提	本期转回	本期转销/核销	2021.12.31
合同资产减值准备	17,097,280.01	9,963,932.43	12,360.80		27,048,851.64
合计	17,097,280.01	9,963,932.43	12,360.80		27,048,851.64

项目	2021.12.31	本期计提	本期转回	本期转销/核销	2022.6.30
合同资产减值准备	27,048,851.64	5,832.71	3,977,226.13		23,077,458.22
合计	27,048,851.64	5,832.71	3,977,226.13		23,077,458.22

**(八) 其他流动资产**

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
待抵扣税金	45,489.85			36,857.20
合计	45,489.85			36,857.20

(九) 长期股权投资

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
江苏建联建筑产业现代化研究院有限公司		200,000.00								200,000.00	
小计		200,000.00								200,000.00	
合计		200,000.00								200,000.00	

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
江苏建联建筑产业现代化研究院有限公司	200,000.00			-34,860.21						165,139.79	
小计	200,000.00			-34,860.21						165,139.79	
合计	200,000.00			-34,860.21						165,139.79	

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动								2021.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
江苏建联建筑产业现代化研究院有限公司	165,139.79			-56,685.77						108,454.02	
小计	165,139.79			-56,685.77						108,454.02	
合计	165,139.79			-56,685.77						108,454.02	

被投资单位	2021.12.31	本期增减变动								2022.6.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
江苏建联建筑产业现代化研究院有限公司	108,454.02			-17,914.58						90,539.44	
小计	108,454.02			-17,914.58						90,539.44	
合计	108,454.02			-17,914.58						90,539.44	

(十) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
江苏建构科技发展有限公司	13,621,707.06	14,296,552.44	14,675,232.25	14,862,954.94
江苏华熙健康产业有限公司	10,000,000.00			
合计	23,621,707.06	14,296,552.44	14,675,232.25	14,862,954.94

2、 非交易性权益工具投资的情况

2022 年 6 月 30 日/2022 年 1-6 月

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏建构科技发展有限公司					不具有控制、共同控制、重大影响	
江苏华熙健康产业有限公司					不具有控制、共同控制、重大影响	

2021 年 12 月 31 日/2021 年度

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏建构科技发展有限公司					不具有控制、共同控制、重大影响	

2020 年 12 月 31 日/2020 年度

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏建构科技发展有限公司					不具有控制、共同控制、重大影响	

2019 年 12 月 31 日/2019 年度

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏建构科技发展有限公司					不具有控制、共同控制、重大影响	

## (十一) 投资性房地产

### 1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2020.12.31		
(2) 本期增加金额	64,117,501.08	64,117,501.08
—外购	12,271,963.03	12,271,963.03
—固定资产转入	51,845,538.05	51,845,538.05
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2021.12.31	64,117,501.08	64,117,501.08
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 2020.12.31		
(2) 本期增加金额	13,134,202.88	13,134,202.88
—计提或摊销		
—固定资产转入	13,134,202.88	13,134,202.88
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2021.12.31	13,134,202.88	13,134,202.88
3. 减值准备		
(1) 2020.12.31		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		

项目	房屋、建筑物	合计
(4) 2021.12.31		
4. 账面价值		
(1) 2021.12.31 账面价值	50,983,298.20	50,983,298.20
(2) 2020.12.31 账面价值		
项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2021.12.31	64,117,501.08	64,117,501.08
(2) 本期增加金额	1,138,134.48	1,138,134.48
—外购	1,138,134.48	1,138,134.48
—固定资产转入		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—固定资产转入		
(4) 2022.6.30	65,255,635.56	65,255,635.56
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 2021.12.31	13,134,202.88	13,134,202.88
(2) 本期增加金额	1,464,498.84	1,464,498.84
—计提或摊销	1,464,498.84	1,464,498.84
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2022.6.30	14,598,701.72	14,598,701.72
3. 减值准备		
(1) 2021.12.31		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2022.6.30		
4. 账面价值		
(1) 2022.6.30 账面价值	50,656,933.84	50,656,933.84
(2) 2021.12.31 账面价值	50,983,298.20	50,983,298.20

**(十二) 固定资产**

**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	348,318,718.53	352,059,095.05	42,924,899.96	45,611,056.91
固定资产清理				
合计	348,318,718.53	352,059,095.05	42,924,899.96	45,611,056.91

**2、 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2018.12.31	51,845,538.05	4,227,049.31	1,538,106.42	2,390,322.82	60,001,016.60
(2) 本期增加金额		404,112.33	165,284.48	47,467.14	616,863.95
—购置		404,112.33	165,284.48	47,467.14	616,863.95
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2019.12.31	51,845,538.05	4,631,161.64	1,703,390.90	2,437,789.96	60,617,880.55
2. 累计折旧					
(1) 2018.12.31	5,746,213.76	3,265,944.66	1,022,900.59	1,632,990.82	11,668,049.83
(2) 本期增加金额	2,462,663.04	431,559.20	217,369.68	227,181.89	3,338,773.81
—计提	2,462,663.04	431,559.20	217,369.68	227,181.89	3,338,773.81
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2019.12.31	8,208,876.80	3,697,503.86	1,240,270.27	1,860,172.71	15,006,823.64
3. 减值准备					
(1) 2018.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2019.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2019.12.31 账面价值	43,636,661.25	933,657.78	463,120.63	577,617.25	45,611,056.91

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
(2) 2018.12.31 账面价值	46,099,324.29	961,104.65	515,205.83	757,332.00	48,332,966.77

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2019.12.31	51,845,538.05	4,631,161.64	1,703,390.90	2,437,789.96	60,617,880.55
(2) 本期增加金额		183,676.17	330,876.11	88,492.03	603,044.31
—购置		183,676.17	330,876.11	88,492.03	603,044.31
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2020.12.31	51,845,538.05	4,814,837.81	2,034,267.01	2,526,281.99	61,220,924.86
2. 累计折旧					
(1) 2019.12.31	8,208,876.80	3,697,503.86	1,240,270.27	1,860,172.71	15,006,823.64
(2) 本期增加金额	2,462,663.04	426,426.30	235,594.01	164,517.91	3,289,201.26
—计提	2,462,663.04	426,426.30	235,594.01	164,517.91	3,289,201.26
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2020.12.31	10,671,539.84	4,123,930.16	1,475,864.28	2,024,690.62	18,296,024.90
3. 减值准备					
(1) 2019.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2020.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2020.12.31 账面价值	41,173,998.21	690,907.65	558,402.73	501,591.37	42,924,899.96
(2) 2019.12.31 账面价值	43,636,661.25	933,657.78	463,120.63	577,617.25	45,611,056.91

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2020.12.31	51,845,538.05	4,814,837.81	2,034,267.01	2,526,281.99	61,220,924.86

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019 年度至 2022 年 6 月  
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
(2) 本期增加金额	341,752,239.33	3,487,531.95	1,998,203.53	6,354,582.72	353,592,557.53
—购置		3,487,531.95	1,998,203.53	6,354,582.72	11,840,318.20
—在建工程转入	341,752,239.33				341,752,239.33
(3) 本期减少金额	51,845,538.05	50,621.88	400,538.00		52,296,697.93
—处置或报废		50,621.88	400,538.00		451,159.88
—转投资性房地产	51,845,538.05				51,845,538.05
(4) 2021.12.31	341,752,239.33	8,251,747.88	3,631,932.54	8,880,864.71	362,516,784.46
2. 累计折旧					
(1) 2020.12.31	10,671,539.84	4,123,930.16	1,475,864.28	2,024,690.62	18,296,024.90
(2) 本期增加金额	4,491,816.96	443,829.91	354,573.14	434,249.29	5,724,469.30
—计提	4,491,816.96	443,829.91	354,573.14	434,249.29	5,724,469.30
(3) 本期减少金额	13,134,202.88	48,090.81	380,511.10		13,562,804.79
—处置或报废		48,090.81	380,511.10		428,601.91
—转投资性房地产	13,134,202.88				13,134,202.88
(4) 2021.12.31	2,029,153.92	4,519,669.26	1,449,926.32	2,458,939.91	10,457,689.41
3. 减值准备					
(1) 2020.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2021.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2021.12.31 账面价值	339,723,085.41	3,732,078.62	2,182,006.22	6,421,924.80	352,059,095.05
(2) 2020.12.31 账面价值	41,173,998.21	690,907.65	558,402.73	501,591.37	42,924,899.96

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2021.12.31	341,752,239.33	8,251,747.88	3,631,932.54	8,880,864.71	362,516,784.46
(2) 本期增加金额	560,728.92	929,379.63		341,350.00	1,831,458.55
—购置	560,728.92	929,379.63		341,350.00	1,831,458.55
—在建工程转入					

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2022.6.30	342,312,968.25	9,181,127.51	3,631,932.54	9,222,214.71	364,348,243.01
2. 累计折旧					
(1) 2021.12.31	2,029,153.92	4,519,669.26	1,449,926.32	2,458,939.91	10,457,689.41
(2) 本期增加金额	4,068,295.82	505,350.87	298,012.32	700,176.06	5,571,835.07
—计提	4,068,295.82	505,350.87	298,012.32	700,176.06	5,571,835.07
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2022.6.30	6,097,449.74	5,025,020.13	1,747,938.64	3,159,115.97	16,029,524.48
3. 减值准备					
(1) 2021.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2022.6.30					
4. 账面价值					
(1) 2022.6.30 账面价值	336,215,518.51	4,156,107.38	1,883,993.90	6,063,098.74	348,318,718.53
(2) 2021.12.31 账面价值	339,723,085.41	3,732,078.62	2,182,006.22	6,421,924.80	352,059,095.05

### 3、2022 年 6 月 30 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长江都市新大楼	336,215,518.51	尚在竣工验收中

### (十三) 在建工程

#### 1、在建工程及工程物资

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
在建工程	420,884.93		6,108,673.30	3,562,424.61
工程物资				
合计	420,884.93		6,108,673.30	3,562,424.61

## 2、在建工程情况

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长江都市新 大楼							6,108,673.30		6,108,673.30	3,562,424.61		3,562,424.61
知识系统平 台	420,884.93		420,884.93									
合计	420,884.93		420,884.93				6,108,673.30		6,108,673.30	3,562,424.61		3,562,424.61

**(十四) 使用权资产**

项目	房屋及建筑物	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 2021.1.1 余额	3,305,639.60	3,305,639.60
(2) 本期增加金额	3,436,055.77	3,436,055.77
—新增租赁	3,436,055.77	3,436,055.77
—企业合并增加		
—重估调整		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 2021.12.31 余额	6,741,695.37	6,741,695.37
<b>2. 累计折旧</b>		
(1) 2021.1.1 余额		
(2) 本期增加金额	1,757,670.90	1,757,670.90
—计提	1,757,670.90	1,757,670.90
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 2021.12.31 余额	1,757,670.90	1,757,670.90
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 2021.1.1 余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 2021.12.31 余额		
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 2021.12.31 账面价值	4,984,024.47	4,984,024.47
(2) 2021.1.1 账面价值	3,305,639.60	3,305,639.60

项目	房屋及建筑物	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 2021.12.31 余额	6,741,695.37	6,741,695.37
(2) 本期增加金额	3,568,999.40	3,568,999.40
—新增租赁	3,568,999.40	3,568,999.40
—企业合并增加		
—重估调整		
(3) 本期减少金额	3,436,055.77	3,436,055.77
—转出至固定资产		
—处置	3,436,055.77	3,436,055.77
(4) 2022.6.30 余额	6,874,639.00	6,874,639.00
<b>2. 累计折旧</b>		
(1) 2021.12.31 余额	1,757,670.90	1,757,670.90
(2) 本期增加金额	1,400,978.57	1,400,978.57
—计提	1,400,978.57	1,400,978.57
(3) 本期减少金额	668,121.96	668,121.96
—转出至固定资产		
—处置	668,121.96	668,121.96
(4) 2022.6.30 余额	2,490,527.51	2,490,527.51
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 2021.12.31 余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 2022.6.30 余额		
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 2022.6.30 账面价值	4,384,111.49	4,384,111.49
(2) 2021.12.31 账面价值	4,984,024.47	4,984,024.47

其他说明：

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 2018.12.31	10,396,624.73	10,396,624.73
(2) 本期增加金额	960,005.29	960,005.29
—购置	960,005.29	960,005.29
—内部研发		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 2019.12.31	11,356,630.02	11,356,630.02
2. 累计摊销		
(1) 2018.12.31	5,742,348.40	5,742,348.40
(2) 本期增加金额	1,618,401.73	1,618,401.73
—计提	1,618,401.73	1,618,401.73
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 2019.12.31	7,360,750.13	7,360,750.13
3. 减值准备		
(1) 2018.12.31		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 2019.12.31		
4. 账面价值		
(1) 2019.12.31 账面价值	3,995,879.89	3,995,879.89
(2) 2018.12.31 账面价值	4,654,276.33	4,654,276.33

项目	软件	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 2019.12.31	11,356,630.02	11,356,630.02
(2) 本期增加金额	3,313,107.92	3,313,107.92
—购置	3,313,107.92	3,313,107.92
—内部研发		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 2020.12.31	14,669,737.94	14,669,737.94
<b>2. 累计摊销</b>		
(1) 2019.12.31	7,360,750.13	7,360,750.13
(2) 本期增加金额	1,635,867.41	1,635,867.41
—计提	1,635,867.41	1,635,867.41
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 2020.12.31	8,996,617.54	8,996,617.54
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 2019.12.31		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 2020.12.31		
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 2020.12.31 账面价值	5,673,120.40	5,673,120.40
(2) 2019.12.31 账面价值	3,995,879.89	3,995,879.89

项目	软件	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 2020.12.31	14,669,737.94	14,669,737.94
(2) 本期增加金额	1,227,824.56	1,227,824.56
—购置	1,227,824.56	1,227,824.56
—内部研发		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 2021.12.31	15,897,562.50	15,897,562.50
<b>2. 累计摊销</b>		
(1) 2020.12.31	8,996,617.54	8,996,617.54
(2) 本期增加金额	1,882,997.62	1,882,997.62
—计提	1,882,997.62	1,882,997.62
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 2021.12.31	10,879,615.16	10,879,615.16
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 2020.12.31		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 2021.12.31		
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 2021.12.31 账面价值	5,017,947.34	5,017,947.34
(2) 2020.12.31 账面价值	5,673,120.40	5,673,120.40

项目	软件	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 2021.12.31	15,897,562.50	15,897,562.50
(2) 本期增加金额	634,023.70	634,023.70
—购置	634,023.70	634,023.70
—内部研发		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 2022.6.30	16,531,586.20	16,531,586.20
<b>2. 累计摊销</b>		
(1) 2021.12.31	10,879,615.16	10,879,615.16
(2) 本期增加金额	956,575.85	956,575.85
—计提	956,575.85	956,575.85
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 2022.6.30	11,836,191.01	11,836,191.01
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 2021.12.31		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 2022.6.30		
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 2022.6.30 账面价值	4,695,395.19	4,695,395.19
(2) 2021.12.31 账面价值	5,017,947.34	5,017,947.34

(十六) 长期待摊费用

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
装修费	2,921,518.21	370,365.24	920,887.59		2,370,995.86
合计	2,921,518.21	370,365.24	920,887.59		2,370,995.86

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.12.31
装修费	2,370,995.86	135,321.10	720,508.95		1,785,808.01
软件使用费		52,216.99	17,405.66		34,811.33
合计	2,370,995.86	187,538.09	737,914.61		1,820,619.34

项目	2020.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2021.12.31
装修费	1,785,808.01	30,796.46	1,156,961.81		659,642.66
软件使用费	34,811.33	114,042.45	37,979.18		110,874.60
合计	1,820,619.34	144,838.91	1,194,940.99		770,517.26

项目	2021.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2022.6.30
装修费	659,642.66	5,585.52	162,637.29		502,590.89
软件使用费	110,874.60	183,962.26	29,227.22		265,609.64
合计	770,517.26	189,547.78	191,864.51		768,200.53

**(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债**

**1、未经抵销的递延所得税资产**

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	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
	差异	产	差异	产	差异	产	差异	产
资产减值准备	89,514,668.08	13,151,712.61	76,167,783.72	11,365,679.29	64,021,608.44	9,513,904.14	51,502,088.19	7,618,199.84
合计	89,514,668.08	13,151,712.61	76,167,783.72	11,365,679.29	64,021,608.44	9,513,904.14	51,502,088.19	7,618,199.84

**(十八) 其他非流动资产**

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	差异	准备	差异	差异	准备	差异	差异	准备	差异	差异	准备	差异
资产采购预付款	32,395,559.00		32,395,559.00	32,182,249.00		32,182,249.00	161,354,329.56		161,354,329.56	161,140,833.98		161,140,833.98
合计	32,395,559.00		32,395,559.00	32,182,249.00		32,182,249.00	161,354,329.56		161,354,329.56	161,140,833.98		161,140,833.98

**(十九) 应付账款**

**1、应付账款列示**

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付账款	224,807,564.68	244,565,989.54	126,401,002.51	80,560,627.44
合计	224,807,564.68	244,565,989.54	126,401,002.51	80,560,627.44

**(二十) 预收款项**

**1、预收款项列示**

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预收账款				148,493,720.50
合计				148,493,720.50

**(二十一) 合同负债**

**1、合同负债情况**

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
合同负债	154,637,270.15	182,969,451.63	174,113,204.17
合计	154,637,270.15	182,969,451.63	174,113,204.17

**(二十二) 应付职工薪酬**

**1、应付职工薪酬列示**

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	136,905,714.16	340,893,349.68	300,408,687.48	177,390,376.36
离职后福利-设定提存计划		24,860,643.44	24,860,643.44	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	136,905,714.16	365,753,993.12	325,269,330.92	177,390,376.36

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	177,390,376.36	401,971,228.67	355,108,531.11	224,253,073.92
离职后福利-设定提存计划		23,244,270.72	23,244,270.72	
辞退福利		21,733.00	21,733.00	
一年内到期的其他福利				
合计	177,390,376.36	425,237,232.39	378,374,534.83	224,253,073.92

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
短期薪酬	224,253,073.92	417,173,219.71	428,415,681.07	213,010,612.56
离职后福利-设定提存计划		32,501,363.10	29,850,353.10	2,651,010.00
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	224,253,073.92	449,674,582.81	458,266,034.17	215,661,622.56

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
短期薪酬	213,010,612.56	206,030,364.03	267,918,863.07	151,122,113.52
离职后福利-设定提存计划	2,651,010.00	18,564,583.71	21,215,593.71	
辞退福利		56,897.00	56,897.00	
一年内到期的其他福利				
合计	215,661,622.56	224,651,844.74	289,191,353.78	151,122,113.52

## 2、 短期薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	136,901,034.16	305,692,630.19	265,340,703.53	177,252,960.82
(2) 职工福利费		8,586,005.04	8,586,005.04	
(3) 社会保险费		12,808,924.57	12,808,924.57	
其中：医疗保险费		11,672,012.98	11,672,012.98	
工伤保险费		111,602.78	111,602.78	
生育保险费		1,025,308.81	1,025,308.81	
(4) 住房公积金	4,680.00	12,676,332.00	12,682,020.00	-1,008.00
(5) 工会经费和职工教育经费		1,129,457.88	991,034.34	138,423.54
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	136,905,714.16	340,893,349.68	300,408,687.48	177,390,376.36

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	177,252,960.82	362,284,884.74	316,898,325.32	222,639,520.24
(2) 职工福利费		11,237,070.98	9,729,998.98	1,507,072.00
(3) 社会保险费		12,637,083.86	12,636,307.30	776.56
其中：医疗保险费		11,326,459.93	11,325,745.95	713.98
工伤保险费		97,321.60	97,321.60	
生育保险费		1,213,302.33	1,213,239.75	62.58
(4) 住房公积金	-1,008.00	15,200,926.00	15,192,394.00	7,524.00
(5) 工会经费和职工教育经费	138,423.54	611,263.09	651,505.51	98,181.12
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	177,390,376.36	401,971,228.67	355,108,531.11	224,253,073.92

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	222,639,520.24	366,039,580.70	376,944,537.38	211,734,563.56
(2) 职工福利费	1,507,072.00	14,745,167.71	14,977,209.71	1,275,030.00
(3) 社会保险费	776.56	18,007,761.78	18,008,538.34	
其中：医疗保险费	713.98	15,888,089.28	15,888,803.26	
工伤保险费		681,578.72	681,578.72	
生育保险费	62.58	1,438,093.78	1,438,156.36	
(4) 住房公积金	7,524.00	17,745,149.00	17,751,654.00	1,019.00
(5) 工会经费和职工教育经费	98,181.12	635,560.52	733,741.64	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	224,253,073.92	417,173,219.71	428,415,681.07	213,010,612.56

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	211,734,563.56	178,950,952.78	239,752,360.91	150,933,155.43
(2) 职工福利费	1,275,030.00	6,446,952.03	7,539,484.14	182,497.89
(3) 社会保险费		10,358,174.01	10,358,174.01	
其中：医疗保险费		9,021,644.14	9,021,644.14	
工伤保险费		446,007.09	446,007.09	
生育保险费		890,522.78	890,522.78	
(4) 住房公积金	1,019.00	9,934,493.00	9,935,512.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		339,792.21	333,332.01	6,460.20
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	213,010,612.56	206,030,364.03	267,918,863.07	151,122,113.52

### 3、设定提存计划列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险		21,846,471.40	21,846,471.40	
失业保险费		648,192.04	648,192.04	
企业年金缴费		2,365,980.00	2,365,980.00	
合计		24,860,643.44	24,860,643.44	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
基本养老保险		19,678,464.32	19,678,464.32	
失业保险费		622,586.40	622,586.40	
企业年金缴费		2,943,220.00	2,943,220.00	
合计		23,244,270.72	23,244,270.72	

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
基本养老保险		28,940,211.94	28,940,211.94	
失业保险费		910,141.16	910,141.16	
企业年金缴费		2,651,010.00		2,651,010.00
合计		32,501,363.10	29,850,353.10	2,651,010.00

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
基本养老保险		17,989,044.64	17,989,044.64	
失业保险费		568,309.07	568,309.07	
企业年金缴费	2,651,010.00	7,230.00	2,658,240.00	
合计	2,651,010.00	18,564,583.71	21,215,593.71	

### (二十三) 应交税费

税费项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
增值税	12,967,096.80	7,091,600.76	3,522,304.71	7,172,461.21
企业所得税	10,633,760.00	14,254,206.15	19,993,407.73	13,608,679.81
个人所得税	734,174.77	2,263,517.20	1,395,288.05	900,328.82
城市维护建设税	124,644.92	82,262.26	224,601.80	367,793.98
房产税	836,906.31	839,265.90	108,875.63	108,875.64
教育费附加	53,420.50	35,256.51	96,257.92	157,625.99
地方教育费附加	35,613.67	23,504.34	64,171.94	105,084.00
土地使用税	7,821.87	47,968.44	5,077.69	5,077.69
印花税	18,814.80	32,710.40	47,306.30	49,335.20
合计	25,412,253.64	24,670,291.96	25,457,291.77	22,475,262.34

### (二十四) 其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款项	3,353,769.41	3,282,579.41	797,942.48	466,116.00
合计	3,353,769.41	3,282,579.41	797,942.48	466,116.00

#### 1、 其他应付款项

##### (1) 按款项性质列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他应付款	3,353,769.41	3,282,579.41	797,942.48	466,116.00
合计	3,353,769.41	3,282,579.41	797,942.48	466,116.00

**(二十五) 一年内到期的非流动负债**

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的租赁负债	1,901,223.37	1,491,836.65		
合计	1,901,223.37	1,491,836.65		

**(二十六) 其他流动负债**

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
未到期票据				1,112,832.15
待转销项税	9,283,079.69	10,976,457.40	10,446,792.24	
合计	9,283,079.69	10,976,457.40	10,446,792.24	1,112,832.15

**(二十七) 租赁负债**

项目	2022.6.30	2021.12.31
租赁付款额	4,341,460.68	4,551,177.56
减：一年内到期的租赁负债	1,901,223.37	1,491,836.65
合计	2,440,237.31	3,059,340.91

**(二十八) 股本**

项目	2018.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	50,000,000.00	4,000,000.00				4,000,000.00	54,000,000.00

项目	2019.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	54,000,000.00	3,600,000.00	5,400,000.00			9,000,000.00	63,000,000.00

项目	2020.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2021.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	63,000,000.00						63,000,000.00

项目	2021.12.31	本期变动增 (+) 減 (-)					2022.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	63,000,000.00						63,000,000.00

**(二十九) 资本公积**

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	22,350,093.29	50,737,942.11		73,088,035.40
其他资本公积		29,773,622.11	29,773,622.11	
合计	22,350,093.29	80,511,564.22	29,773,622.11	73,088,035.40

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
资本溢价（股本溢价）	73,088,035.40	34,363,855.59		107,451,890.99
其他资本公积		13,841,695.59	13,841,695.59	
合计	73,088,035.40	48,205,551.18	13,841,695.59	107,451,890.99

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
资本溢价（股本溢价）	107,451,890.99			107,451,890.99
其他资本公积				
合计	107,451,890.99			107,451,890.99

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
资本溢价（股本溢价）	107,451,890.99	418,897.56		107,870,788.55
其他资本公积				
合计	107,451,890.99	418,897.56		107,870,788.55

(三十) 其他综合收益

项目	2018.12.31	会计政策变更 调整	2019.1.1	本期发生额						2019.12.31
				本期所得税 前发生额	减: 前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减: 前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减: 所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益				-137,045.06				-137,045.06		-137,045.06
其中: 重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益										
其他权益工具投资公允价值变动				-137,045.06				-137,045.06		-137,045.06
企业自身信用风险公允价值变动										
2. 将重分类进损益的其他综合收益										
其中: 权益法下可转损益的其他综合收益										
其他债权投资公允价值变动										
可供出售金融资产公允价值变动损益										
金融资产重分类计入其他综合收益的 金额										
持有至到期投资重分类为可供出售金 融资产损益										
其他债权投资信用减值准备										
现金流量套期储备（现金流量套期损益 的有效部分）										
外币财务报表折算差额										
其他综合收益合计				-137,045.06				-137,045.06		-137,045.06

项目	2019.12.31	本期发生额						2020.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-137,045.06	-187,722.69				-187,722.69		-324,767.75
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-137,045.06	-187,722.69				-187,722.69		-324,767.75
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-137,045.06	-187,722.69				-187,722.69		-324,767.75

项目	2020.12.31	本期发生额						2021.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-324,767.75	-378,679.81				-378,679.81		-703,447.56
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-324,767.75	-378,679.81				-378,679.81		-703,447.56
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-324,767.75	-378,679.81				-378,679.81		-703,447.56

项目	2021.12.31	本期发生额						2022.6.30
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-703,447.56	-674,845.38				-674,845.38		-1,378,292.94
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-703,447.56	-674,845.38				-674,845.38		-1,378,292.94
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-703,447.56	-674,845.38				-674,845.38		-1,378,292.94

**(三十一) 盈余公积**

项目	2018.12.31	会计政策变更 调整	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	22,711,095.84		22,711,095.84	4,288,904.16		27,000,000.00
合计	22,711,095.84		22,711,095.84	4,288,904.16		27,000,000.00

项目	2019.12.31	会计政策变更 调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	27,000,000.00		27,000,000.00	4,500,000.00		31,500,000.00
合计	27,000,000.00		27,000,000.00	4,500,000.00		31,500,000.00

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
法定盈余公积	31,500,000.00			31,500,000.00
合计	31,500,000.00			31,500,000.00

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
法定盈余公积	31,500,000.00			31,500,000.00
合计	31,500,000.00			31,500,000.00

**(三十二) 未分配利润**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整前上年年末未分配利润	341,082,914.84	252,823,445.06	176,371,046.65	146,872,345.39
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)				
调整后年初未分配利润	341,082,914.84	252,823,445.06	176,371,046.65	146,872,345.39
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	48,985,523.68	111,884,469.78	91,752,398.41	43,787,605.42

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
减： 提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积			4,500,000.00	4,288,904.16
提取一般风险准备				
应付普通股股利		23,625,000.00	5,400,000.00	10,000,000.00
转作股本的普通股股利			5,400,000.00	
期末未分配利润	390,068,438.52	341,082,914.84	252,823,445.06	176,371,046.65

(三十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	408,176,856.98	276,896,105.97	810,880,566.47	549,057,902.00	725,827,417.65	493,851,886.95	585,723,343.24	404,390,717.46
其他业务	2,685,846.73	1,464,498.84						
合计	410,862,703.71	278,360,604.81	810,880,566.47	549,057,902.00	725,827,417.65	493,851,886.95	585,723,343.24	404,390,717.46

营业收入明细 (分行业):

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
建筑工程设计与咨询	395,766,693.30	266,145,169.06	782,358,039.27	528,178,777.15	713,961,902.29	487,194,140.59	570,017,314.90	395,544,007.39
建筑工程总承包管理	12,387,713.67	10,733,456.56	28,187,327.62	20,621,172.43	11,000,709.31	6,128,923.42	14,429,217.89	8,013,832.45
其他	22,450.01	17,480.35	335,199.58	257,952.42	864,806.05	528,822.94	1,276,810.45	832,877.62
合计	408,176,856.98	276,896,105.97	810,880,566.47	549,057,902.00	725,827,417.65	493,851,886.95	585,723,343.24	404,390,717.46

**(三十四) 税金及附加**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
城市建设维护税	1,004,950.34	1,958,354.87	2,471,610.18	2,110,404.60
教育费附加	430,605.41	839,229.14	1,058,622.23	904,459.10
房产税	1,668,359.40	1,165,892.83	435,502.55	435,502.56
土地使用税	-24,502.83	63,201.51	20,310.76	20,310.76
地方教育费附加	287,070.28	559,486.11	705,748.13	602,972.75
印花税	165,767.65	374,032.30	402,250.10	296,987.10
合计	3,532,250.25	4,960,196.76	5,094,043.95	4,370,636.87

**(三十五) 销售费用**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	6,785,179.60	12,154,346.40	11,060,765.65	9,474,414.79
咨询服务费		340,398.06	2,834,856.64	191,907.49
业务招待费	1,773,361.00	4,625,424.72	2,692,837.85	2,494,471.12
图文制作费	185,685.51	706,427.82	622,079.95	390,710.29
宣传推广费	146,179.80	191,623.37	425,742.57	2,609.94
概预算编制费			277,966.95	484,434.91
折旧与摊销	98,675.75	46,410.40		
其他	109,585.98	536,355.79	388,583.92	479,501.29
合计	9,098,667.64	18,600,986.56	18,302,833.53	13,518,049.83

**(三十六) 管理费用**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	17,594,334.29	37,912,790.63	34,621,779.90	32,269,372.73
折旧与摊销	4,219,118.86	5,225,337.46	3,508,496.98	3,743,880.02
差旅交通费	462,210.19	1,092,632.39	1,021,976.66	1,387,648.68
咨询服务费	3,079,132.09	6,223,929.14	4,462,311.62	2,947,843.28
业务招待费	1,932,037.80	4,801,566.47	4,286,559.72	2,337,148.60
办公费	1,175,374.24	3,211,926.56	3,459,827.28	4,708,278.28
房租及物业水电费	1,068,729.43	2,887,815.53	1,856,816.30	1,990,414.17
股份支付			13,841,695.59	29,773,622.11

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他	694,126.01	897,265.80	969,664.21	1,362,280.93
合计	30,225,062.91	62,253,263.98	68,029,128.26	80,520,488.80

**(三十七) 研发费用**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	13,137,968.45	29,068,601.69	28,822,262.77	22,741,494.72
评审、咨询、检测服务费	74,781.84	1,749,486.22	461,094.01	364,881.12
业务差旅费	67,860.51	298,580.89	34,216.98	181,251.42
办公费及其他	2,011,197.78	1,411,686.97	442,394.31	420,853.16
合计	15,291,808.58	32,528,355.77	29,759,968.07	23,708,480.42

**(三十八) 财务费用**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息费用	74,812.42	132,101.73	641,958.33	143,791.66
其中：租赁负债利息费用	74,812.42	132,101.73		
减：利息收入	2,336,509.82	4,597,868.81	1,910,893.66	1,711,428.73
银行手续费	14,487.20	82,472.87	28,840.86	62,027.97
保理手续费	552,836.57	4,238,657.61	1,777,121.60	1,483,313.50
合计	-1,694,373.63	-144,636.60	537,027.13	-22,295.60

**(三十九) 其他收益**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助	2,300,000.00	9,207,950.00	6,604,143.39	6,410,755.81
进项税加计抵减	505,559.07	1,463,278.92	908,194.07	342,370.23
代扣个人所得税手续费	902,671.41	738,250.31	593,450.55	240,758.45
合计	3,708,230.48	11,409,479.23	8,105,788.01	6,993,884.49

## 计入其他收益的政府补助

补助项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
国家重点研发计划-经济发达地区传承建筑文脉的绿色建筑营建体系			53,500.00		与收益相关
稳岗补贴			638,043.39	541,255.81	与收益相关
国家重点研发计划-“乡村住宅长寿命设计建造关键技术研究”课题			320,000.00	220,000.00	与收益相关
中国建筑标准设计院“乡村住宅长寿命设计建造关键技术研究”课题				430,000.00	与收益相关
秦淮区区长质量奖（提名奖）				50,000.00	与收益相关
2018 年市级示范课题经费-装配式混凝土建筑设计文件编制				100,000.00	与收益相关
2018 年创新型企业家培育补助（引进人才奖励）				40,000.00	与收益相关
2019 年企业研发机构绩效考评兑现奖励				300,000.00	与收益相关
国家重点研发计划-复杂造型混凝土建筑品和装饰构配件的柔性制造技术研究与示范				149,500.00	与收益相关
政府补助政策兑现奖励		5,170,000.00	3,270,000.00	4,080,000.00	与收益相关
南京市知识产权示范优势企业奖				50,000.00	与收益相关
南京市企业知识产权推进项目经费				300,000.00	与收益相关
博士后创新基地补贴				50,000.00	与收益相关
南京市城乡建设委员会建委付基于性能化目标的预制混凝土外挂墙板关键技术研究课题				100,000.00	与收益相关
2020 年文化发展专项基金			200,000.00		与收益相关
2019 企业专家工作室资助补贴			600,000.00		与收益相关
知识产权战略专项经费发明专利奖补			5,500.00		与收益相关
2020 年“科技助力经济 2020”国家课题			1,050,000.00		与收益相关
国家重点研发计划-“绿色建筑及建筑工业化”专项“经济发达地区传承中华建筑文脉的绿色建筑体系”项目			106,200.00		与收益相关
南京市职业技术培训指导中心见习补贴		40,650.00	360,900.00		与收益相关
东南村镇不同区域高性价比装配式村镇民居的构件体系研究		1,370,000.00			与收益相关

补助项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
江苏省“双创人才”资助计划		350,000.00			与收益相关
江苏省博士后创新实践基地		150,000.00			与收益相关
徐州人力资源和社会保障局补贴		2,000.00			与收益相关
南京市优秀博士后科研工作站奖励		50,000.00			与收益相关
乡村住宅长寿命设计建造关键技术研究		90,000.00			与收益相关
南京市秦淮区中华门办事处上市辅导阶段奖励金		400,000.00			与收益相关
江苏省“绿色建筑+”技术体系与标准研究		1,000,000.00			与收益相关
南京市社会保险管理中心培训补贴		435,300.00			与收益相关
南京城乡建设委员会建筑业高质量发展增产创收奖励		100,000.00			与收益相关
2021 年南京市博士后科研资助计划		50,000.00			与收益相关
紫金山英才高峰计划拨款	2,000,000.00				与收益相关
2022 年质量强省标准化奖励	300,000.00				与收益相关
合计	2,300,000.00	9,207,950.00	6,604,143.39	6,410,755.81	

#### (四十) 投资收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-17,914.58	-56,685.77	-34,860.21	
处置交易性金融资产取得的投资收益		518,278.92	6,125,943.86	2,119,699.52
合计	-17,914.58	461,593.15	6,091,083.65	2,119,699.52

#### (四十一) 信用减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收票据坏账损失	1,478,551.61	-1,391,149.09	1,023,039.06	558,688.39
应收账款坏账损失	23,378,805.03	14,391,656.71	12,813,553.10	12,694,068.99
其他应收款坏账损失	23,631.54	-704,257.90	167,777.85	-204,170.85
合计	24,880,988.18	12,296,249.72	14,004,370.01	13,048,586.53

**(四十二) 资产减值损失**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合同资产减值损失	-3,971,393.42	9,951,571.63	1,591,338.36	
合计	-3,971,393.42	9,951,571.63	1,591,338.36	

**(四十三) 资产处置收益**

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产处置收益		73,128.44	4,088.49			73,128.44	4,088.49	
其他	41,731.13				41,731.13			
合计	41,731.13	73,128.44	4,088.49		41,731.13	73,128.44	4,088.49	

**(四十四) 营业外收入**

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他	4,550.85	8,698.97	352.12	4,748.74	4,550.85	8,698.97	352.12	4,748.74
合计	4,550.85	8,698.97	352.12	4,748.74	4,550.85	8,698.97	352.12	4,748.74

**(四十五) 营业外支出**

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
对外捐赠	249,139.00	635,000.00	420,000.00	210,000.00		635,000.00	420,000.00	210,000.00
固定资产处置损失	-	422.82				422.82		
滞纳金	-	13,396.59	1,146.49	19,104.24		13,396.59	1,146.49	19,104.24
其他	-	15,206.40	31,250.15			15,206.40	31,250.15	
合计	249,139.00	664,025.81	452,396.64	229,104.24		664,025.81	452,396.64	229,104.24

**(四十六) 所得税费用**

**1、 所得税费用表**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	11,604,863.84	22,340,293.37	18,914,177.91	13,092,987.22
递延所得税费用	-1,786,033.32	-1,851,775.15	-1,895,704.30	-1,802,685.20
合计	9,818,830.52	20,488,518.22	17,018,473.61	11,290,302.02

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	58,626,547.27	132,665,550.63	108,405,737.02	55,077,907.44
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	8,791,106.75	20,140,528.95	16,260,860.55	8,261,686.12
子公司适用不同税率的影响	252,948.66	119,964.32	92,340.61	-118,544.33
调整以前期间所得税的影响		26,392.50		
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,451,131.07	3,744,854.00	3,951,241.38	5,762,990.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-24,223.44		
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	47,946.69	40,273.12	51,932.88	
研究开发费加计扣除的影响	-1,707,986.83	-3,497,653.56	-3,317,207.46	-2,686,203.12
其他	-16,315.82	-61,617.67	-20,694.35	70,372.79
所得税费用	9,818,830.52	20,488,518.22	17,018,473.61	11,290,302.02

**(四十七) 每股收益**

**1、 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	48,985,523.68	111,884,469.78	91,752,398.41	43,787,605.42

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
本公司发行在外普通股的加权平均数	63,000,000.00	63,000,000.00	58,650,000.00	52,000,000.00
基本每股收益	0.78	1.78	1.56	0.84
其中：持续经营基本每股收益	0.78	1.78	1.56	0.84
终止经营基本每股收益				

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	48,985,523.68	111,884,469.78	91,752,398.41	43,787,605.42
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	63,000,000.00	63,000,000.00	58,650,000.00	52,000,000.00
稀释每股收益	0.78	1.78	1.56	0.84
其中：持续经营稀释每股收益	0.78	1.78	1.56	0.84
终止经营稀释每股收益				

## (四十八) 现金流量表项目

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助	3,202,671.41	9,946,200.31	7,197,593.94	6,651,514.26
利息收入	2,181,805.71	4,870,753.08	1,669,047.46	1,771,878.33
营业外收入	4,550.85	8,698.97	352.12	4,701.75
收回保函保证金			1,714,701.25	14,304,000.00
往来款	1,681,276.57	5,241,733.19	2,102,187.90	2,127,173.05
合计	7,070,304.54	20,067,385.55	12,683,882.67	24,859,267.39

### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
经营费用及往来款	13,679,472.97	30,561,435.15	25,902,929.53	21,838,169.27
营业外支出	249,139.00	663,602.99	452,396.64	229,104.24

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
支付保函保证金	1,858,056.00	470,000.00	300,000.00	
合计	15,786,667.97	31,695,038.14	26,655,326.17	22,067,273.51

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
股东归还借款				18,214,402.87
合计				18,214,402.87

### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
股东借款				12,405,124.87
合计				12,405,124.87

### 5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
保理手续费	552,836.57	4,238,657.61	1,777,121.60	1,483,313.50
租赁使用权资产	1,043,863.76	2,322,619.54		
合计	1,596,700.33	6,561,277.15	1,777,121.60	1,483,313.50

## (四十九) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	48,807,716.75	112,177,032.41	91,387,263.41	43,787,605.42
加：信用减值损失	24,880,988.18	12,296,249.72	14,004,370.01	13,048,586.53
资产减值准备	-3,971,393.42	9,951,571.63	1,591,338.36	
固定资产折旧	7,036,333.91	5,715,314.94	3,289,201.26	3,338,773.81
油气资产折耗				
使用权资产折旧	1,400,978.57	1,757,670.90		
无形资产摊销	956,575.85	1,882,997.62	1,635,867.41	1,618,401.73
长期待摊费用摊销	191,864.51	1,194,940.99	737,914.61	920,887.59
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）	-41,731.13	-72,705.62	-4,088.49	

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019 年度至 2022 年 6 月  
财务报表附注

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	627,648.99	4,370,759.34	2,419,079.93	1,627,105.16
投资损失（收益以“-”号填列）	17,914.58	-461,593.15	-6,091,083.65	-2,119,699.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,786,033.32	-1,851,775.15	-1,895,704.30	-1,802,685.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）				
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,243,574.49	-110,064,899.99	-62,040,369.16	-74,766,292.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-90,329,801.54	34,775,894.37	130,970,372.30	118,456,447.37
其他	-1,858,056.00	-470,000.00	15,256,396.84	44,077,622.11
经营活动产生的现金流量净额	-116,310,568.56	71,201,458.01	191,260,558.53	148,186,752.91
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	246,261,318.72	400,624,398.92	457,557,472.83	245,677,236.47
减：现金的期初余额	400,624,398.92	457,557,472.83	245,677,236.47	195,074,784.27
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	-154,363,080.20	-56,933,073.91	211,880,236.36	50,602,452.20

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一、现金	246,261,318.72	400,624,398.92	457,557,472.83	245,677,236.47
其中：库存现金	4,839.73	19,974.73	14,001.88	14,930.69
可随时用于支付的银行存款	246,256,478.99	400,604,424.19	457,543,470.95	245,662,305.78
可随时用于支付的其他货币资金				
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
三、期末现金及现金等价物余额	246,261,318.72	400,624,398.92	457,557,472.83	245,677,236.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

#### (五十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	
货币资金	2,788,056.00	930,000.00	460,000.00	1,874,701.25	保函保证金
固定资产	37,480,003.65	38,711,335.17	41,173,998.21	43,636,661.25	银行授信抵押
合计	40,268,059.65	39,641,335.17	41,633,998.21	45,511,362.50	

#### (五十一) 政府补助

##### 1、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	
国家重点研发计划-经济发达地区传承建筑文脉的绿色建筑营建体系	53,500.00			53,500.00		其他收益
稳岗补贴	1,179,299.20			638,043.39	541,255.81	其他收益
国家重点研发计划-“乡村住宅长寿命设计建造关键技术研究”课题	540,000.00			320,000.00	220,000.00	其他收益
中国建筑标准设计院“乡村住宅长寿命设计建造关键技术研究”课题	430,000.00				430,000.00	其他收益
秦淮区区长质量奖（提名奖）	50,000.00				50,000.00	其他收益
2018年市级示范课题经费-装配式混凝土建筑设计文件编制	100,000.00				100,000.00	其他收益
2018年创新型企业家培育补助（引进人才奖励）	40,000.00				40,000.00	其他收益
2019年企业研发机构绩效考评兑现奖励	300,000.00				300,000.00	其他收益
国家重点研发计划-复杂造型混凝土建筑品和装饰构配件的柔性制造技术研究与示范	149,500.00				149,500.00	其他收益
政府补助政策兑现奖励	12,520,000.00		5,170,000.00	3,270,000.00	4,080,000.00	其他收益

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019 年度至 2022 年 6 月  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	
南京市知识产权示范优势企业奖	50,000.00				50,000.00	其他收益
南京市企业知识产权推进项目经费	300,000.00				300,000.00	其他收益
博士后创新基地补贴	50,000.00				50,000.00	其他收益
南京市城乡建设委员会建委付基于性能化 目标的预制混凝土外挂墙板关键技术研究 课题	100,000.00				100,000.00	其他收益
2020年文化发展专项基金	200,000.00			200,000.00		其他收益
2019企业专家工作室资助补贴	600,000.00			600,000.00		其他收益
知识产权战略专项经费发明专利奖补	5,500.00			5,500.00		其他收益
2020年“科技助力经济 2020”国家课题	1,050,000.00			1,050,000.00		其他收益
国家重点研发计划“绿色建筑及建筑工业 化”专项“经济发达地区传承中华建筑文脉 的绿色建筑体系”项目	106,200.00			106,200.00		其他收益
南京市职业技术培训指导中心见习补贴	401,550.00		40,650.00	360,900.00		其他收益
东南村镇不同区域高性价比装配式村镇民 居的构件体系研究	1,370,000.00		1,370,000.00			其他收益
江苏省“双创人才”资助计划	350,000.00		350,000.00			其他收益
江苏省博士后创新实践基地	150,000.00		150,000.00			其他收益
徐州人力资源和社会保障局补贴	2,000.00		2,000.00			其他收益
南京市优秀博士后科研工作站奖励	50,000.00		50,000.00			其他收益
乡村住宅长寿命设计建造关键技术研究	90,000.00		90,000.00			其他收益
南京市秦淮区中华门办事处上市辅导阶段 奖励金	400,000.00		400,000.00			其他收益
江苏省“绿色建筑+”技术体系与标准研究	1,000,000.00		1,000,000.00			其他收益
南京市社会保险管理中心培训补贴	435,300.00		435,300.00			其他收益
南京城乡建设委员会建筑业高质量发展增 产创收奖励	100,000.00		100,000.00			其他收益
2021年南京市博士后科研资助计划	50,000.00		50,000.00			其他收益
紫金山英才高峰计划拨款	2,000,000.00	2,000,000.00				其他收益
2022年质量强省标准化奖励	300,000.00	300,000.00				其他收益

### (五十二) 租赁

#### 1、 作为承租人

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度
租赁负债的利息费用	74,812.42	132,101.73
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	29,498.00	3,298,160.32
与租赁相关的总现金流出	1,073,361.76	5,465,990.74

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	2,059,933.94
1 至 2 年	1,568,571.03
2 至 3 年	990,030.55
3 年以上	
合计	4,618,535.52

### 六、 合并范围的变更

本公司报告期内合并范围未发生变更。

**七、 在其他主体中的权益**

**(一) 在子公司中的权益**

**1、 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31		取得方式	
				持股比例 (%)		持股比例 (%)		持股比例 (%)		持股比例 (%)			
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接		
南京全程交通规划设计咨询有限公司	南京市	南京市	商务服务业	100.00		100.00		100.00		100.00		受让	
南京长江都市工程管理咨询有限公司	南京市	南京市	专业技术服务业	100.00		100.00		100.00		100.00		设立	
东都智慧建筑科技(南京)有限公司	南京市	南京市	专业技术服务业	80.00		65.00		65.00				设立	

## 2、重要的非全资子公司

2022 年 6 月 30 日

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东都智慧建筑科技（南京）有限公司	20.00%	-177,806.93		380,723.14

2021 年 12 月 31 日

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东都智慧建筑科技（南京）有限公司	35.00%	292,562.63		977,427.63

2020 年 12 月 31 日

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东都智慧建筑科技（南京）有限公司	35.00%	-365,135.00		684,865.00

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

2022 年 6 月 30 日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东都智慧建筑科技（南京）有限公司	3,240,726.24	128,021.32	3,368,747.56	1,465,131.85		1,465,131.85

2021 年 12 月 31 日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东都智慧建筑科技（南京）有限公司	5,321,298.14	172,856.63	5,494,154.77	2,701,504.40		2,701,504.40

2020 年 12 月 31 日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东都智慧建筑						
科技（南京）有限公司	2,157,005.83	27,360.32	2,184,366.15	227,609.01		227,609.01

2022 年 1-6 月

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东都智慧建筑				
科技（南京）有限公司	914,404.21	-889,034.66	-889,034.66	760,395.53

2021 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东都智慧建筑				
科技（南京）有限公司	13,956,006.95	835,893.23	835,893.23	-1,199,793.23

2020 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东都智慧建筑				
科技（南京）有限公司	1,481,550.94	-1,043,242.86	-1,043,242.86	-1,114,519.83

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	
				持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)			
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接		
江苏建联建筑产业现代化研究院有限公司	南京市	南京市	专业技术服务业	3.33		3.33		3.33		3.33		权益法	

说明：该企业在册股东共计 17 家，控股股东崇宁资本管理有限公司持有 46.67%，包含公司在内的其他 16 名股东各持有 3.33%；且公司派驻汪杰担任该企业董事，故公司对该企业拥有持股 20%以下但产生重大影响。

## 八、 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，本公司财务部门、审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各相关部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

### (二) 流动性风险

流动性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。流动性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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### (三) 市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

## 1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期各期末无银行借款和应付债券等会因利率变动而发生波动的金融工具，故面临的利率风险较小。

## 2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

## 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2022.6.30 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆ 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
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				
(1) 债务工具投资				

项目	2022.6.30 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(2) 其他				
◆ 应收款项融资				
◆ 其他债权投资				
◆ 其他权益工具投资			23,621,707.06	23,621,707.06
◆ 其他非流动金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			23,621,707.06	23,621,707.06
◆ 交易性金融负债				
1. 交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2. 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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
◆ 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总 额</b>				
◆ 持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总 额</b>				

项目	2021.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆ 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆ 应收款项融资				
◆ 其他债权投资				
◆ 其他权益工具投资			14,296,552.44	14,296,552.44
◆ 其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			14,296,552.44	14,296,552.44
◆ 交易性金融负债				
1.交易性金融负债				

项目	2021.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2. 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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
◆ 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
◆ 持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

项目	2020.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆ 交易性金融资产			8,000,000.00	8,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			8,000,000.00	8,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			8,000,000.00	8,000,000.00
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆ 应收款项融资				

项目	2020.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
◆ 其他债权投资				
◆ 其他权益工具投资			14,675,232.25	14,675,232.25
◆ 其他非流动金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额			22,675,232.25	22,675,232.25
◆ 交易性金融负债				
1. 交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2. 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				
持续以公允价值计量的负债总额				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
◆ 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
◆ 持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

项目	2019.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆ 交易性金融资产			12,000,000.00	12,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			12,000,000.00	12,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			12,000,000.00	12,000,000.00
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆ 应收款项融资				
◆ 其他债权投资				
◆ 其他权益工具投资			14,862,954.94	14,862,954.94
◆ 其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			26,862,954.94	26,862,954.94
◆ 交易性金融负债				
1.交易性金融负债				

项目	2019.12.31 公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2. 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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
◆ 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
◆ 持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

公司第一大股东为汪杰，持有公司 12.68% 的股份，公司股权结构较为分散，无控股股东和实际控制人。公司董事、股东均独立行使表决权，不存在一致行动、共同控制公司的情形。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
江苏建联建筑产业现代化研究院有限公司	联营企业

**(四) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
南京晶丽实业发展有限公司	董事长汪杰的姐姐汪大建担任董事
南京晶丽酒店有限公司	董事长汪杰的姐姐汪大建曾经担任董事, 2020 年 12 月卸任
南京市建筑设计研究院有限责任公司	副总经理王鹏曾经担任副总经理, 2019 年 11 月卸任
南京安居建设集团有限责任公司及其下属公司	独立董事李启明担任南京安居建设集团有限责任公司外部董事
中国江苏国际经济技术合作集团有限公司及其下属公司	独立董事李启明担任外部董事, 2022 年 2 月卸任
南京新居建设集团有限公司及其下属公司	独立董事李启明担任南京新居建设集团有限公司董事
南京东南大学城市规划设计研究院有限公司	独立董事刘博敏担任副总经理
江苏华熙健康产业有限公司	本公司的参股公司

**(五) 关联交易情况**

**1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

**采购商品/接受劳务情况表**

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
南京市建筑设计研究院有限责任公司	外协设计	47,169.81	7,660,377.36	1,745,471.70	
南京晶丽酒店有限公司	餐饮服务	393,547.00	778,985.00	863,228.00	733,507.00

**出售商品/提供劳务情况表**

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
南京晶丽实业发展有限公司	机电改造				74,528.30
南京安居建设集团有限责任公司及其下属公司	设计服务	18,108,651.15	35,951,872.36	38,648,726.03	18,374,224.76
中国江苏国际经济技术合作集团有限公司及其下属公司	设计服务	1,305,886.98	45,189.15	599,409.43	679,245.28

关联方	关联交易 内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
南京新居建设集团有限公司及其下属公司南京新北建设发展有限公司	设计服务	554,679.25	1,945,314.56	14,513,585.31	1,054,410.85
江苏华熙健康产业有限公司	设计服务	188,679.25			

## 2、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
汪杰	3,117,014.34	2018/1/29	2019/7/9	
汪杰	605,663.76	2018/4/10	2019/7/9	
汪杰	2,086,599.90	2018/10/31	2019/7/9	
汪杰	698,468.99	2019/1/15	2019/7/9	
汪杰	332,636.55	2019/3/11	2019/7/9	
汪杰	764,183.33	2019/4/1	2019/7/9	
汪杰	7,489,296.00	2019/4/29	2019/7/9	
汪杰	3,120,540.00	2019/5/31	2019/7/9	

## 3、 关键管理人员薪酬

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
关键管理人员薪酬	10,701,234.83	20,270,131.59	19,707,733.33	16,850,903.79

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款									
	南京晶丽实业发展有限公司							39,500.00	1,975.00
	南京安居建设集团有限责任公司及其下属公司	9,901,191.58	2,485,157.74	16,566,926.99	2,480,935.29	10,231,712.63	1,189,635.60	6,513,691.65	1,243,318.52
	中国江苏国际经济技术合作集团有限公司及其下属公司	1,153,533.50	57,676.68			180,000.00	9,000.00	270,000.00	13,500.00
	南京新居建设集团有限公司及其下属公司南京新北建设发展有限公司			93,000.00	4,650.00	240,000.00	12,000.00	2,311,122.30	652,607.18
其他应收款									
	南京晶丽酒店有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	50,000.00	100,000.00	20,000.00
	汪杰					425,909.36	137,828.32	425,909.36	47,618.69

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019 年度至 2022 年 6 月  
财务报表附注

项目名称	关联方	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国江苏国际经济技术合作集团有限公司及其下属公司	300,000.00	15,000.00						
	南京安居建设集团有限责任公司及其下属公司	20,000.00	1,000.00						
合同资产									
	南京安居建设集团有限责任公司及其下属公司	9,087,845.89	969,270.49	4,283,399.44	619,066.32	2,860,030.02	523,957.09		
	南京新居建设集团有限公司及其下属公司南京新北建设发展有限公司	2,719,996.07	395,499.21	1,729,996.07	86,499.80	1,576,962.64	78,848.13		

## 2、应付项目

项目名称	关联方	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付账款					
	南京市建筑设计研究院有限责任公司	2,351,132.07	4,799,698.11	1,745,471.70	
预收款项					
	南京安居建设集团有限责任公司及其下属公司				8,145,137.24
	中国江苏国际经济技术合作集团有限公司及其下属公司				250,000.00
合同负债					
	南京安居建设集团有限责任公司及其下属公司	6,197,001.37	9,961,226.78	4,098,098.47	
	南京新居建设集团有限公司及其下属公司南京新北建设发展有限公司	1,250,652.46	622,509.92	382,300.48	

## 十一、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
公司本期授予的各项权益工具总额			13,841,695.59	29,773,622.11
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行权价格的范围和合同剩余期限				
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限				

### (二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法				
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法				
本期估计与上期估计有重大差异的原因				
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	46,202,289.70	46,202,289.70	46,202,289.70	32,360,594.11
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额			13,841,695.59	29,773,622.11

## 十二、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

公司将权属证号为苏 (2016) 宁秦不动产权第 0004030 号、苏 (2016) 宁秦不动产权第 0004031 号、苏 (2016) 宁秦不动产权第 0004033 号、苏 (2016) 宁秦不动产权第 0004034 号、苏 (2016) 宁秦不动产权第 0004035、苏 (2016) 宁秦不动产权第 0004037 号的房屋建筑物抵押给招商银行股份有限公司南京分行，取得 50,000,000.00 元授信额度，截至 2022 年 6 月 30 日，抵押的房屋建筑物净值为 37,480,003.65 元，上述抵押均已解除。

## (二) 或有事项

公司无需要披露的或有事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、 其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	3,448,571.18	3,452,521.18		400,000.00
商业承兑汇票	10,942,895.71	9,672,797.22	33,972,476.43	25,189,746.97
小计	14,391,466.89	13,125,318.40	33,972,476.43	25,589,746.97
减： 坏账准备	2,310,328.93	871,777.32	2,302,926.41	1,279,887.35
合计	12,081,137.96	12,253,541.08	31,669,550.02	24,309,859.62

#### 2、 期末公司无已质押的应收票据

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认	期末未终止确 认金额	期末终止确认	期末未终止确 认金额	期末终止确认	期末未终止确 认金额	期末终止确认	期末未终止确 认金额
	金额		金额		金额		金额	
银行承兑汇票							400,000.00	
商业承兑汇票								1,112,832.15
合计							400,000.00	1,112,832.15

**4、期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据**

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
商业承兑汇票	1,302,809.00	3,301,739.20	2,853,564.50	
合计	1,302,809.00	3,301,739.20	2,853,564.50	

**(二) 应收账款**

**1、应收账款按账龄披露**

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	249,928,321.00	206,138,231.33	153,815,548.43	194,795,328.06
1 至 2 年	64,636,677.18	32,865,190.52	38,342,814.67	42,774,059.89
2 至 3 年	32,755,914.74	28,143,419.75	12,313,598.98	17,593,422.62
3 至 4 年	9,596,635.61	6,940,906.87	7,887,328.03	10,030,958.01
4 至 5 年	9,506,177.99	5,151,508.93	5,224,548.72	4,510,207.57
5 年以上	10,393,642.39	7,737,797.76	7,327,427.81	5,961,669.80
小计	376,817,368.91	286,977,055.16	224,911,266.64	275,665,645.95
减：坏账准备	79,196,920.31	55,912,013.34	41,812,844.40	47,558,475.07
合计	297,620,448.60	231,065,041.82	183,098,422.24	228,107,170.88

**2、应收账款按坏账计提方法分类披露**

2022 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	16,811,474.42	4.46	16,811,474.42	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,811,474.42	4.46	16,811,474.42	100.00	
按组合计提坏账准备	360,005,894.49	95.54	62,385,445.89	17.33	297,620,448.60
其中：					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合并关联方	801,383.00	0.21			801,383.00
账龄组合	359,204,511.49	95.33	62,385,445.89	17.37	296,819,065.60
组合小计	360,005,894.49	95.54	62,385,445.89	17.33	297,620,448.60
合计	376,817,368.91	100.00	79,196,920.31		297,620,448.60

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,029,975.91	3.15	9,029,975.91	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款					
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款	9,029,975.91	3.15	9,029,975.91	100.00	
按组合计提坏账准备	277,947,079.25	96.85	46,882,037.43	16.87	231,065,041.82
其中：					
合并关联方	801,383.00	0.28			801,383.00
账龄组合	277,145,696.25	96.57	46,882,037.43	16.92	230,263,658.82
组合小计	277,947,079.25	96.85	46,882,037.43	16.87	231,065,041.82
合计	286,977,055.16	100.00	55,912,013.34		231,065,041.82

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	224,911,266.64	100.00	41,812,844.40	18.59	183,098,422.24
其中：					
合并关联方	713,000.00	0.32			713,000.00
账龄组合	224,198,266.64	99.68	41,812,844.40	18.65	182,385,422.24
组合小计	224,911,266.64	100.00	41,812,844.40	18.59	183,098,422.24
合计	224,911,266.64	100.00	41,812,844.40		183,098,422.24

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	275,665,645.95	100.00	47,558,475.07	17.25	228,107,170.88
其中：					
合并关联方	713,000.00	0.26			713,000.00
账龄组合	274,952,645.95	99.74	47,558,475.07	17.30	227,394,170.88
组合小计	275,665,645.95	100.00	47,558,475.07	17.25	228,107,170.88
合计	275,665,645.95	100.00	47,558,475.07		228,107,170.88

按单项计提坏账准备：

名称	2022.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京光悦房地产开发有限公司	2,086,000.00	2,086,000.00	100.00	预计无法收回
南京弘佳房地产开发有限公司	1,868,821.00	1,868,821.00	100.00	预计无法收回
靖江新时代房地产开发有限公司	1,677,823.12	1,677,823.12	100.00	预计无法收回
南京裕辰房地产开发有限公司	1,512,288.40	1,512,288.40	100.00	预计无法收回
南京奥信房地产开发有限公司	1,245,376.39	1,245,376.39	100.00	预计无法收回
南京峰晖置业有限公司	1,092,200.00	1,092,200.00	100.00	预计无法收回
南京荣恩置业有限公司	822,000.00	822,000.00	100.00	预计无法收回
南京市城市建设开发(集团)有限责任公司	733,324.00	733,324.00	100.00	预计无法收回
南京临江御景房地产开发有限公司	613,512.52	613,512.52	100.00	预计无法收回
南京城开集团(淮安)投资有限公司	565,521.00	565,521.00	100.00	预计无法收回
南京城市建设开发(集团)有限责任公司	465,180.60	465,180.60	100.00	预计无法收回
南京恺璟晟房地产开发有限公司	447,209.00	447,209.00	100.00	预计无法收回
南京江雁元锦置业发展有限公司	433,580.00	433,580.00	100.00	预计无法收回
宿迁恒大绿洲房地产开发有限公司	383,461.50	383,461.50	100.00	预计无法收回
滁州弘正房地产开发有限公司	367,593.92	367,593.92	100.00	预计无法收回
南京鼓楼国际软件与服务外包产业园有限公司	277,379.50	277,379.50	100.00	预计无法收回
南京正紫置业发展有限公司	271,680.00	271,680.00	100.00	预计无法收回
南京正荣德信房地产开发有限公司	266,000.00	266,000.00	100.00	预计无法收回
来安鼎兴园区建设发展有限公司	253,390.00	253,390.00	100.00	预计无法收回
绿地集团南京宝地置业有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00	预计无法收回
来安县兴汇广通房地产开发有限公司	212,000.00	212,000.00	100.00	预计无法收回
合肥前海汉华置业有限公司	189,468.00	189,468.00	100.00	预计无法收回
南京绿地御峰置业有限公司	143,100.00	143,100.00	100.00	预计无法收回
南京苏宁仙林置业有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00	预计无法收回
南京万智源置业有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00	预计无法收回
来安孔雀城房地产开发有限公司	113,550.00	113,550.00	100.00	预计无法收回
南京花样城房地产开发有限公司	64,000.00	64,000.00	100.00	预计无法收回

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019 年度至 2022 年 6 月  
财务报表附注

名称	2022.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京星润置业有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	预计无法收回
南京蓝光和骏置业有限公司	57,580.00	57,580.00	100.00	预计无法收回
南京文澜崇光房地产开发有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
苏宁置业集团有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
扬州恒琛房地产开发有限公司	19,435.47	19,435.47	100.00	预计无法收回
合计	16,811,474.42	16,811,474.42		

名称	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京弘佳房地产开发有限公司	2,368,821.00	2,368,821.00	100.00	预计无法收回
靖江新时代房地产开发有限公司	1,677,823.12	1,677,823.12	100.00	预计无法收回
南京裕辰房地产开发有限公司	1,512,288.40	1,512,288.40	100.00	预计无法收回
南京奥信房地产开发有限公司	1,051,776.40	1,051,776.40	100.00	预计无法收回
南京临江御景房地产开发有限公司	613,512.52	613,512.52	100.00	预计无法收回
南京江雁元锦置业发展有限公司	433,580.00	433,580.00	100.00	预计无法收回
宿迁恒大绿洲房地产开发有限公司	383,461.50	383,461.50	100.00	预计无法收回
来安鼎兴园区建设发展有限公司	230,950.00	230,950.00	100.00	预计无法收回
来安县兴汇广通房地产开发有限公司	212,000.00	212,000.00	100.00	预计无法收回
合肥前海汉华置业有限公司	189,468.00	189,468.00	100.00	预计无法收回
南京鼓楼国际软件与服务外包产业园有限公司	147,379.50	147,379.50	100.00	预计无法收回
南京苏宁仙林置业有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00	预计无法收回
南京蓝光和骏置业有限公司	57,580.00	57,580.00	100.00	预计无法收回
扬州恒琛房地产开发有限公司	11,335.47	11,335.47	100.00	预计无法收回
合计	9,029,975.91	9,029,975.91		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目（账龄组合）：

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)									
1年以内	245,114,476.08	12,255,723.80	5.00	204,462,994.00	10,223,149.70	5.00	153,815,548.43	7,690,777.42	5.00	194,082,328.06	9,704,116.40	5.00
1-2年	61,516,328.29	12,303,265.66	20.00	29,464,124.19	5,892,824.84	20.00	37,629,814.67	7,525,962.93	20.00	42,774,059.89	8,554,811.98	20.00
2-3年	29,494,501.39	14,747,250.70	50.00	24,905,030.34	12,452,515.17	50.00	12,313,598.98	6,156,799.49	50.00	17,593,422.62	8,796,711.31	50.00
3-4年	6,930,967.53	6,930,967.53	100.00	6,448,412.07	6,448,412.07	100.00	7,887,328.03	7,887,328.03	100.00	10,030,958.01	10,030,958.01	100.00
4-5年	8,658,090.25	8,658,090.25	100.00	4,973,549.59	4,973,549.59	100.00	5,224,548.72	5,224,548.72	100.00	4,510,207.57	4,510,207.57	100.00
5年以上	7,490,147.95	7,490,147.95	100.00	6,891,586.06	6,891,586.06	100.00	7,327,427.81	7,327,427.81	100.00	5,961,669.80	5,961,669.80	100.00
合计	359,204,511.49	62,385,445.89		277,145,696.25	46,882,037.43		224,198,266.64	41,812,844.40		274,952,645.95	47,558,475.07	

### 3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转 回	转销或核销	
应收账款							
坏账准备	35,236,207.23		35,236,207.23	12,789,215.64		466,947.80	47,558,475.07
合计	35,236,207.23		35,236,207.23	12,789,215.64		466,947.80	47,558,475.07

类别	2019.12.31	会计政策变更调 整	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或 转回	转销或核销	
应收账款							
坏账准备	47,558,475.07	-15,505,941.65	32,052,533.42	12,536,999.10		2,776,688.12	41,812,844.40
合计	47,558,475.07	-15,505,941.65	32,052,533.42	12,536,999.10		2,776,688.12	41,812,844.40

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏 账准备	41,812,844.40	14,160,145.20		60,976.26	55,912,013.34
合计	41,812,844.40	14,160,145.20		60,976.26	55,912,013.34

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏 账准备	55,912,013.34	23,341,994.97		57,088.00	79,196,920.31
合计	55,912,013.34	23,341,994.97		57,088.00	79,196,920.31

### 4、本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
实际核销的应收账款	57,088.00	60,976.26	2,776,688.12	466,947.80

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2022.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
江苏园博园建设开发有限公司	24,860,205.58	6.60	1,941,588.10
常州江茂房地产开发有限公司	13,449,203.18	3.57	672,460.16
南京交通金基置业有限公司	10,012,188.70	2.66	500,609.44
济宁华侨城文化旅游发展有限公司	8,917,331.67	2.37	445,866.58
南京江北新区中央商务区开发运营有限公司	8,629,600.01	2.29	3,624,678.70
合计	65,868,529.14	17.49	7,185,202.98

单位名称	2021.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
常州江茂房地产开发有限公司	13,449,203.18	4.69	672,460.16
江苏园博园建设开发有限公司	11,854,204.41	4.13	592,710.22
南京江北新区中央商务区开发运营有限公司	9,769,600.00	3.40	3,396,678.70
南京安居保障房建设发展有限公司	8,061,432.50	2.81	1,125,428.02
南京溪晟置业有限公司	6,552,000.00	2.28	327,600.00
合计	49,686,440.09	17.31	6,114,877.10

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
南京鼓楼国际软件与服务外包产业园有限公司	14,649,129.20	6.51	872,466.99
南京源宸置业有限公司	8,000,000.00	3.56	596,008.00
南京智能制造产业园建设发展有限公司	7,914,000.00	3.52	395,700.00
南京安居保障房建设发展有限公司	7,448,661.08	3.31	638,338.11
南京市江宁交通发展集团有限公司	6,561,600.00	2.92	328,080.00
合计	44,573,390.28	19.82	2,830,593.10

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
陕西省西咸新区沣西新城开发建设（集团）有限公司	13,500,950.69	4.90	675,047.53
南京江北新区中央商务区开发运营有限公司	13,045,195.66	4.73	652,259.78
南京华侨城置地有限公司	10,128,156.00	3.67	506,407.80
南京裕晟置业有限公司	9,471,622.10	3.44	473,581.11
南京源宸置业有限公司	6,106,720.00	2.22	305,336.00
合计	52,252,644.45	18.96	2,612,632.22

### (三) 其他应收款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收利息	154,704.11		272,884.27	31,038.07
应收股利				
其他应收款项	1,944,645.11	2,219,593.65	2,881,231.17	2,928,499.21
合计	2,099,349.22	2,219,593.65	3,154,115.44	2,959,537.28

#### 1、 应收利息

##### (1) 应收利息分类

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
定期存款	154,704.11		272,884.27	31,038.07
小计	154,704.11		272,884.27	31,038.07
减：坏账准备				
合计	154,704.11		272,884.27	31,038.07

#### 2、 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	1,726,009.59	1,588,254.37	2,170,109.93	2,304,907.19
1 至 2 年	60,000.00	555,700.00	727,805.23	858,263.29

账龄	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
2 至 3 年	513,872.00	532,384.00	474,765.13	104,453.50
3 至 4 年	293,512.00	235,000.00	84,453.50	15,000.00
4 至 5 年	125,000.00	69,900.00	10,000.00	955,000.00
5 年以上	310,967.00	300,967.00	1,175,967.00	280,967.00
小计	3,029,360.59	3,282,205.37	4,643,100.79	4,518,590.98
减：坏账准备	1,084,715.48	1,062,611.72	1,761,869.62	1,590,091.77
合计	1,944,645.11	2,219,593.65	2,881,231.17	2,928,499.21

(2) 按坏账计提方法分类披露

2022 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款					
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
按组合计提坏账准备	3,029,360.59	100.00	1,084,715.48	35.81	1,944,645.11
其中：					
账龄组合	3,029,360.59	100.00	1,084,715.48	35.81	1,944,645.11
组合小计	3,029,360.59	100.00	1,084,715.48	35.81	1,944,645.11
合计	3,029,360.59	100.00	1,084,715.48		1,944,645.11

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
<b>其中：</b>					
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款					
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
按组合计提坏账准备	3,282,205.37	100.00	1,062,611.72	32.37	2,219,593.65
<b>其中：</b>					
账龄组合	3,282,205.37	100.00	1,062,611.72	32.37	2,219,593.65
组合小计	3,282,205.37	100.00	1,062,611.72	32.37	2,219,593.65
<b>合计</b>	<b>3,282,205.37</b>	<b>100.00</b>	<b>1,062,611.72</b>		<b>2,219,593.65</b>

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
<b>按单项计提坏账准备</b>						
<b>其中：</b>						
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款						
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款						
按组合计提坏账准备	4,643,100.79	100.00	1,761,869.62	37.95	2,881,231.17	
<b>其中：</b>						
账龄组合	4,643,100.79	100.00	1,761,869.62	37.95	2,881,231.17	
组合小计	4,643,100.79	100.00	1,761,869.62	37.95	2,881,231.17	
<b>合计</b>	<b>4,643,100.79</b>	<b>100.00</b>	<b>1,761,869.62</b>		<b>2,881,231.17</b>	

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款					
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
按组合计提坏账准备	4,518,590.98	100.00	1,590,091.77	35.19	2,928,499.21
其中：					
账龄组合	4,518,590.98	100.00	1,590,091.77	35.19	2,928,499.21
组合小计	4,518,590.98	100.00	1,590,091.77	35.19	2,928,499.21
合计	4,518,590.98	100.00	1,590,091.77		2,928,499.21

按组合计提坏账准备：

组合计提项目（账龄组合）：

名称	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提比例(%)									
1年以内	1,726,009.59	86,300.48	5.00	1,588,254.37	79,412.72	5.00	2,170,109.93	108,505.50	5.00	2,304,907.19	115,245.36	5.00
1-2年	60,000.00	12,000.00	20.00	555,700.00	111,140.00	20.00	727,805.23	145,561.05	20.00	858,263.29	171,652.66	20.00
2-3年	513,872.00	256,936.00	50.00	532,384.00	266,192.00	50.00	474,765.13	237,382.57	50.00	104,453.50	52,226.75	50.00
3-4年	293,512.00	293,512.00	100.00	235,000.00	235,000.00	100.00	84,453.50	84,453.50	100.00	15,000.00	15,000.00	100.00
4-5年	125,000.00	125,000.00	100.00	69,900.00	69,900.00	100.00	10,000.00	10,000.00	100.00	955,000.00	955,000.00	100.00
5年以上	310,967.00	310,967.00	100.00	300,967.00	300,967.00	100.00	1,175,967.00	1,175,967.00	100.00	280,967.00	280,967.00	100.00
合计	3,029,360.59	1,084,715.48		3,282,205.37	1,062,611.72		4,643,100.79	1,761,869.62		4,518,590.98	1,590,091.77	

## (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)	
2019.1.1 余额		1,874,387.62		1,874,387.62
2019.1.1 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				
本期转回		284,295.85		284,295.85
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额		1,590,091.77		1,590,091.77

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)	
2019.12.31 余额		1,590,091.77		1,590,091.77
2019.12.31 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		231,777.85		231,777.85
本期转回				
本期转销				
本期核销		60,000.00		60,000.00

	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)	
坏账准备				
其他变动				
2020.12.31 余额		1,761,869.62		1,761,869.62

	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)	
坏账准备				
2020.12.31 余额		1,761,869.62		1,761,869.62
2020.12.31 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		45,000.00		45,000.00
本期转回		744,257.90		744,257.90
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021.12.31 余额		1,062,611.72		1,062,611.72

	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)	
坏账准备				
2021.12.31 余额		1,062,611.72		1,062,611.72
2021.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段 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)	合计
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		90,000.00		90,000.00
本期转回		67,896.24		67,896.24
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022.6.30 余额		1,084,715.48		1,084,715.48

## (4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	1,874,387.62		1,874,387.62		284,295.85		1,590,091.77
合计	1,874,387.62		1,874,387.62		284,295.85		1,590,091.77

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,590,091.77	231,777.85		60,000.00	1,761,869.62
合计	1,590,091.77	231,777.85		60,000.00	1,761,869.62

类别	2020.12.31	本期变动金额			2021.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,761,869.62	45,000.00	744,257.90		1,062,611.72
合计	1,761,869.62	45,000.00	744,257.90		1,062,611.72

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,062,611.72	90,000.00	67,896.24		1,084,715.48
合计	1,062,611.72	90,000.00	67,896.24		1,084,715.48

## (5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
实际核销的其他应收款项			60,000.00	

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额				2019.12.31
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	
保证金、押金	2,919,050.81	3,225,751.00	4,120,301.00	3,901,833.00	
员工暂支款	23,399.50	20,868.65	503,682.09	506,760.86	
其他	86,910.28	35,585.72	19,117.70	109,997.12	
合计	3,029,360.59	3,282,205.37	4,643,100.79	4,518,590.98	

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2022.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京晨光一八六五置业投资管理有限公司	租房保证金	300,967.00	5 年以上	9.94	300,967.00
江苏省公共工程建设中心有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	9.90	15,000.00
南京江北新区中央商务区开发运营有限公司	押金	300,000.00	2-3 年	9.90	150,000.00
南通道达置业有限公司	履约保证金	272,000.00	1 年以内	8.98	13,600.00
南京市公共资源交易中心	投标保证金	140,000.00	1 年以内	4.62	7,000.00
合计		1,312,967.00		43.34	486,567.00

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京晨光一八六五置业投资管理有限公司	租房保证金	550,967.00	2 年以上	16.79	475,967.00
南京江北新区中央商务区开发运营有限公司	押金	300,000.00	1-2 年	9.14	60,000.00
南京市公共资源交易中心江北新区分中心	投标保证金	215,000.00	1 年以内	6.55	10,750.00
淮安市公共资源交易中心	投标保证金	160,000.00	1 年以内	4.87	8,000.00
盐城市公共资源交易中心	投标保证金	160,000.00	1-2 年	4.87	32,000.00
合计		1,385,967.00		42.22	586,717.00

单位名称	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京城西场站建设发展有限公司	履约保证金	825,000.00	5 年以上	17.77	825,000.00
南京晨光一八六五置业投资管理有限公司	租房保证金	550,967.00	1 年以上	11.87	405,967.00
汪杰	资金拆借利息	425,909.36	1-3 年	9.17	137,828.31
南京市公共资源交易中心高淳分中心	投标保证金	400,000.00	1 年以内	8.61	20,000.00
南京江北新区中央商务区开发运营有限公司	押金	300,000.00	1 年以内	6.46	15,000.00
合计		2,501,876.36		53.88	1,403,795.31

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京城西场站建设发展有限公司	履约保证金	825,000.00	4—5 年	18.26	825,000.00
南京晨光一八六五置业投资管理有限公司	租房保证金	550,967.00	3 年以内及 4 年以上	12.19	343,467.00
苏州工业园区恒泰产业发展有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	11.07	25,000.00
汪杰	资金拆借利息	425,909.36	2 年以内	9.43	47,618.69
南京铂鑫资产经营管理有限公司	租房保证金	200,000.00	1-2 年	4.43	40,000.00
合计		2,501,876.36		55.38	1,281,085.69

(四) 长期股权投资

项目	2022.6.30			2021.12.31			2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值									
对子公司投资	9,319,803.03		9,319,803.03	9,319,803.03		9,319,803.03	9,319,803.03		9,319,803.03	3,369,803.03		3,369,803.03
对联营、合营企业投资	90,539.44		90,539.44	108,454.02		108,454.02	165,139.79		165,139.79	200,000.00		200,000.00
合计	9,410,342.47		9,410,342.47	9,428,257.05		9,428,257.05	9,484,942.82		9,484,942.82	3,569,803.03		3,569,803.03

**1、 对子公司投资**

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京全程交通规划设计咨询有限公司	2,369,803.03			2,369,803.03		
南京长江都市工程管理咨询有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	2,369,803.03	1,000,000.00		3,369,803.03		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京全程交通规划设计咨询有限公司	2,369,803.03			2,369,803.03		
南京长江都市工程管理咨询有限公司	1,000,000.00	4,000,000.00		5,000,000.00		
东都智慧建筑科技（南京）有限公司		1,950,000.00		1,950,000.00		
合计	3,369,803.03	5,950,000.00		9,319,803.03		

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京全程交通规划设计咨询有限公司	2,369,803.03			2,369,803.03		
南京长江都市工程管理咨询有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019 年度至 2022 年 6 月  
财务报表附注

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东都智慧建筑科技 (南京)有限公司	1,950,000.00			1,950,000.00		
合计	9,319,803.03			9,319,803.03		

被投资单位	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京全程交通规划设计咨询有限公司	2,369,803.03			2,369,803.03		
南京长江都市工程管理咨询有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
东都智慧建筑科技 (南京)有限公司	1,950,000.00			1,950,000.00		
合计	9,319,803.03			9,319,803.03		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
江苏建联建筑产业现代化研究院有限公司		200,000.00								200,000.00	
小计		200,000.00								200,000.00	
合计		200,000.00								200,000.00	

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
江苏建联建筑产业现代化研究院有限公司	200,000.00			-34,860.21						165,139.79	
小计	200,000.00			-34,860.21						165,139.79	
合计	200,000.00			-34,860.21						165,139.79	

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
2019年度至2022年6月  
财务报表附注

被投资单位	2020.12.31	本期增减变动							2021.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
江苏建联建筑产业现代化研究院有限公司	165,139.79			-56,685.77					108,454.02	
小计	165,139.79			-56,685.77					108,454.02	
合计	165,139.79			-56,685.77					108,454.02	

被投资单位	2021.12.31	本期增减变动							2022.6.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
江苏建联建筑产业现代化研究院有限公司	108,454.02			-17,914.58					90,539.44	
小计	108,454.02			-17,914.58					90,539.44	
合计	108,454.02			-17,914.58					90,539.44	

(五) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	406,874,681.51	274,749,874.03	805,102,250.18	543,527,192.11	723,326,398.97	491,882,358.75	582,229,521.63	403,532,048.63
其他业务	2,685,846.73	1,464,498.84						
合计	409,560,528.24	276,214,372.87	805,102,250.18	543,527,192.11	723,326,398.97	491,882,358.75	582,229,521.63	403,532,048.63

营业收入明细 (分行业):

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
建筑工程设计与咨询	395,766,693.32	265,080,855.88	781,958,156.31	527,251,237.81	713,896,623.16	486,609,855.02	566,791,843.20	394,844,851.15
建筑工程总承包管理	11,085,538.18	9,655,417.66	22,808,894.29	16,018,001.88	8,564,969.76	4,743,680.79	14,160,867.98	7,854,319.86
其他	22,450.01	13,600.49	335,199.58	257,952.42	864,806.05	528,822.94	1,276,810.45	832,877.62
合计	406,874,681.51	274,749,874.03	805,102,250.18	543,527,192.11	723,326,398.97	491,882,358.75	582,229,521.63	403,532,048.63

**(六) 投资收益**

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
权益法核算的长期股权投资收益	-17,914.58	-56,685.77	-34,860.21	
处置交易性金融资产取得的投资收益		489,795.59	5,876,304.98	2,075,127.30
<b>合计</b>	<b>-17,914.58</b>	<b>433,109.82</b>	<b>5,841,444.77</b>	<b>2,075,127.30</b>

**十六、补充资料**

**(一) 非经常性损益明细表**

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产处置损益	41,731.13	72,705.62	4,088.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,300,000.00	9,207,950.00	6,604,143.39	6,410,755.81
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				250,421.23
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		518,278.92	6,125,943.86	2,119,699.52
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-244,588.15	-654,904.02	-452,044.52	-224,355.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,408,230.48	2,201,529.23	-12,340,050.97	-29,190,493.43
小计	3,505,373.46	11,345,559.75	-57,919.75	-20,633,972.37
所得税影响额	-526,492.63	-1,705,429.02	-2,092,914.08	-1,375,382.09
少数股东权益影响额（税后）	-944.73	-522.37		
合计	2,977,936.10	9,639,608.36	-2,150,833.83	-22,009,354.46

(二) 净资产收益率及每股收益

2022年1-6月	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	8.64	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.11	0.73	0.73
2021年度	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	22.59	1.78	1.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.64	1.62	1.62
2020年度	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	23.95	1.56	1.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.51	1.60	1.60
2019年度	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.37	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.59	1.27	1.27

南京长江都市建筑设计股份有限公司  
二〇二二年九月二十日



# 昭執本

统一社会信用代码

9131010156809376411

证照编号：01000000202208160046

上  
本 (副)

昭九

(副本)

The logo is a circular seal. The outer ring contains the text "CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP" in English, with "CHINA" written vertically in the center. The inner circle contains the Chinese characters "立信会计师事务所" (Shanghai Huaxin Certified Public Accountants LLP) in a stylized font.

## 名 索

称 型  
名 类

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业的资本、出具验资报告；办理企业基本建设咨询、法务、税务、报告；出具企业的审计业务；会计核算；代理记帐；信息系统的内审；出具审算报告；清算算审；立、决培训；其他业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日  
合伙期限 2011年01月24日至不约定期限  
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼  
仅限于出经营范围

机关记

2022年08月16日



扫描二维码，信息尽在掌握。



## 说 明

会 计 师 事 务 所

执 业 证 书



名 称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟  
主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

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。

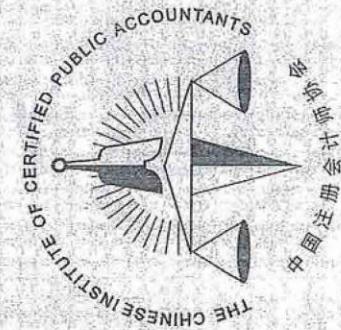
4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



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.



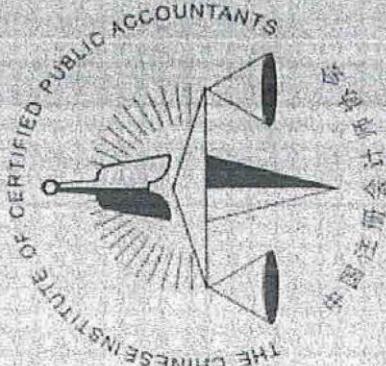
王许的年检二维码

证书编号：310000062239  
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：2005年12月21日  
Date of Issuance

年 月 日



姓 名	王炜程
性 别	男
出生日期	1982-01-01
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	310228199002250814
Identity card No.	310228199002250814



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

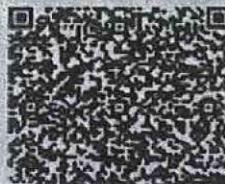
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

证书编号：  
No. of Certificate

310000062946

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

发证日期： 2021年 03月 15日  
Date of Issuance



王炜程年检二维码

年 月 日  
Year Month Day