

公司代码：603828

公司简称：柯利达

# 苏州柯利达装饰股份有限公司 2022 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人顾益明、主管会计工作负责人孙振华及会计机构负责人（会计主管人员）孙振华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2022年度利润分配预案为：不分配现金股利，不进行资本金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的对公司发展战略以及经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述存在的宏观经济波动及政策变化的风险、市场竞争的风险等，敬请查阅本报告第三节六、（四）可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	49
第六节	重要事项.....	50
第七节	股份变动及股东情况.....	63
第八节	优先股相关情况.....	68
第九节	债券相关情况.....	69
第十节	财务报告.....	70

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、柯利达	指	苏州柯利达装饰股份有限公司
柯利达集团	指	苏州柯利达集团有限公司
普弘投资	指	马鞍山普弘企业管理合伙企业（有限合伙），原苏州弘普投资管理中心（有限合伙）变更名称
光电幕墙、苏州光电	指	苏州柯利达光电幕墙有限公司
承志装饰	指	苏州承志装饰有限公司
柯利达资管、资产管理	指	苏州柯利达资产管理有限公司
中望宾舍	指	苏州中望宾舍设计有限公司
四川柯利达	指	四川柯利达建筑设计咨询有限公司
立达住业	指	四川立达住业工程管理有限公司
成都光电	指	成都柯利达光电幕墙有限公司
四川域高、成都设计	指	成都柯利达建筑设计有限公司，原四川域高建筑设计有限公司变更名称
南通柯利达、信息技术	指	南通柯利达信息技术有限公司
泰州华康	指	泰州华康工程管理有限公司
泰州柯利达	指	泰州柯利达装饰工程有限公司
柯依迪、苏州柯依迪	指	苏州柯依迪装配式建筑有限公司
柯利达建设、建设工程	指	苏州柯利达建设工程有限公司
安徽柯利达	指	安徽柯利达建筑装饰有限公司
柯利达新能源	指	苏州柯利达新能源有限公司
西昌唐园	指	西昌唐园投资管理有限公司
江苏柯创	指	江苏柯创城市技术有限公司
北京鼎茂	指	北京鼎茂建筑有限公司
成都装饰	指	成都柯利达建筑装饰有限公司
安徽装饰	指	安徽柯利达装饰幕墙有限公司
巢合材料	指	苏州市巢合材料科技有限公司
新合盛	指	苏州新合盛商业保理有限公司
宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业	指	宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业（有限合伙）
柯利达苏作园林、苏作园林	指	苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司
方圆证券（筹）	指	方圆证券股份有限公司（筹）
昆山管众鑫	指	昆山管众鑫投资管理有限公司
金柯实业	指	苏州金柯实业投资有限公司
欧利勤	指	苏州欧利勤电子科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
普通股、A 股	指	本公司本次发行每股面值为 1.00 元人民币的人民币普通股
首次公开发行	指	本公司在境内公开发行 3,000 万股人民币普通股的行为
非公开发行	指	公司向特定对象非公开发行不超过 156,000,000 股 A 股股票
保荐人、主承销商、兴业证券、券商	指	兴业证券股份有限公司
会计师、容诚会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

律师	指	江苏益友天元律师事务所
《公司章程》	指	《苏州柯利达装饰股份有限公司章程》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	苏州柯利达装饰股份有限公司
公司的中文简称	柯利达
公司的外文名称	SUZHOU KELIDA BUILDING&DECORATION CO., LTD.
公司的外文名称缩写	Kelida
公司的法定代表人	顾益明

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何利民	魏星
联系地址	苏州高新区邓尉路 6 号	苏州高新区邓尉路 6 号
电话	0512-68257827	0512-68257827
传真	0512-68257827	0512-68257827
电子信箱	zqb@kldzs.com	zqb@kldzs.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	苏州高新区邓尉路6号
公司注册地址的历史变更情况	2000年8月,柯利达注册成立,办公地点位于苏州市姑苏区鹅颈湾8号;2003年10月,公司搬迁至桐泾北路366号白楼;2009年4月,公司搬迁至苏州高新区邓尉路6号。
公司办公地址	苏州高新区邓尉路6号
公司办公地址的邮政编码	215011
公司网址	www.kldzs.com
电子信箱	zqb@kldzs.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站 (www.see.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	柯利达	603828	/

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	梁宝珠、林辉钦、余璐楠
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	万弢、袁涵
	持续督导的期间	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	2,086,399,306.87	2,577,857,460.60	-19.06	2,657,002,804.19
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	2,079,280,273.50	2,569,344,086.35	-19.07	2,648,973,448.48
归属于上市公司股东的净利润	-342,927,068.71	-372,482,285.34	7.93	19,106,878.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-372,067,095.11	-394,293,246.13	5.64	18,628,039.75
经营活动产生的现金流量净额	-230,517,475.98	-191,882,752.39	-20.13	-202,395,162.89
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	862,970,692.72	1,220,535,511.48	-29.30	1,592,959,898.36
总资产	5,246,181,162.68	5,193,843,218.16	1.01	5,272,150,850.23

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	-0.56	-0.61	8.20	0.03
稀释每股收益(元/股)	-0.56	-0.61	8.20	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.61	-0.65	6.15	0.03
加权平均净资产收益率(%)	-33.00	-26.50	-6.50	1.38
扣除非经常性损益后的加权平均	-35.80	-28.05	-7.75	1.35

净资产收益率 (%)				
------------	--	--	--	--

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	462,020,401.90	603,111,243.27	583,328,253.13	437,939,408.57
归属于上市公司股东的净利润	-37,503,355.31	8,446,334.09	33,739,559.34	-347,609,606.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-37,255,429.74	1,457,512.11	31,683,919.37	-367,953,096.85
经营活动产生的现金流量净额	-108,823,592.04	-148,117,593.57	-101,913,339.82	128,337,049.45

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

第四季度净利润较前三季度减少，主要系信用减值损失和资产减值损失较前三期增加（其中信用减值损失计提 6,350.66 万元，资产减值损失计提 9,171.93 万元）及成本费用增加所致。

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-619,033.11	处置固定资产	139,293.82	59,222.77
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				0.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,244,646.76	政府补助	20,771,616.46	3,268,820.00
计入当期损益的对非金融企业收	13,640,503.10	资金占	5,521,509.96	5,619,315.81

取的资金占用费		用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	-38,285.82		0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-2,989,871.95		-1,047,088.98	1,375,480.74
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	10,316,192.71	单项计提的坏账准备收回	2,742,612.80	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,099,618.34		-1,357,596.71	-468,007.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,717,500.05		42,646.77	-8,620,250.01
减：所得税影响额	2,834,203.40		4,529,549.26	312,105.95
少数股东权益影响额（税后）	197,803.60		472,484.07	443,637.94
合计	29,140,026.40		21,810,960.79	478,838.39

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

适用 不适用



## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、其他

适用 不适用

# 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

近几年，国内地产调控持续加强，行业资金收紧，多因素叠加，建筑装饰行业面临巨大压力。报告期内，公司遇到了很大的困境，出现了资金阶段性紧张、人员调度困难、项目开工率不足和施工进度不及预期等情形，虽然公司管理层积极主动，奋辑笃行，从困难中找出路，从问题中找不足，取得了一些成绩，但是经营业绩仍不及预期。

### 1、坚持研发创新，强化装配化装修的领军地位

持续科研投入，形成了自主知识产权的装配式技术应用体系，新增实用新型专利 8 项，发明专利 2 项。申报获批住建部课题《既有建筑装配式装修技术研究和示范》，完成住建部课题《装配式建筑发展情况评估（2022）》，参编《装配式建筑工程施工质量验收标准》、《建筑用装配式集成吊顶通用技术要求》2 部国家标准；参编《建筑室内装配式装修设计标准》、《佛教建筑装饰装修工程技术规程》2 部 CBDA 标准和江苏省《装配化装修评定标准》；主编的江苏省《装配化装修施工质量检测验收规程》完成送审，完成企业标准《GRCM 装配式楼地面隔声保温系统》。子公司柯依迪获得“江苏省民营科技企业”认定。

### 2、市场开拓取得巨大进展

坚持“深耕江苏，加速拓展全国”的市场策略，保证承揽本地优质项目的基础上，进一步开拓全国市场。有所为有所不为，做好优质总包企业专业分包业务；利用 EPC 平台和业绩，联合重点总承包企业，甄选优质 EPC 和 PPP 项目。坚持公司五五规划的市场策略，本地市场有了进一步提升，继续做熟做精做透做长；四川、山东等区域市场取得重大突破。

### 3、装饰升级，工程产品化，管理数据化，提升全员生产率

柯依迪装配化智能制造生产基地，引进了全国最先进的产线，实现了自动化生产，已成为全国装配化装修的样板工厂；GRCM 蜂窝基层板等产品实现项目应用，装配式装修产品取得客户深度好评。

自主研发的大数据管理系统全面应用，链接了设计、工厂生产、现场施工、供应链和财务管理各个环节，数字看板和现场管理相结合，缩短了管理半径，生产效率得到极大提升。

### 4、幕墙升级，进军光伏建筑一体化，探索建筑和新能源的融合路径

组建 BIPV 团队，成立子公司苏州柯利达新能源有限公司，利用公司现有建筑，开展 BIPV 的试点工作。利用我们在建筑设计和建筑幕墙领域的优势，以 BIPV 为突破口，切入新能源领域。加快建筑与新能源的融合，建筑能源一体化，为客户提供一站式绿建解决方案。

## 5、管理工作再上新台阶

公司荣获苏州市质量奖，质量安全工作取得卓越成效；法务工作成果显著，法务部升格为公司律师事务部，具备独立处理仲裁和诉讼事务等资格；公司荣誉多项奖项，苏州市独墅湖医院精装修工程、江苏省苏州体育训练基地项目内外装工程、和枫工业园改造一期幕墙工程荣获中国建筑工程装饰奖；盐城先锋国际广场获鲁班奖；获评江苏省优秀装饰企业、江苏建筑百强企业等称号。

## 6、唐园盛大开园，为城市经典留影

由公司牵头设计、融资、修建、运营的西昌唐园项目已于 2022 年 9 月 29 日隆重开园，再现大唐之貌，已成为城市会客厅、西南地区旅游名片。公司将加强运营、服务联动，整合资源，发挥优势，拓展发展空间，增加项目综合效益，为公司未来树立文旅项目品牌打造积极影响。

## 7、党建融合取得新实效

柯利达党建品牌“红斧匠心”顺利落地，柯利达党总支要求各党支部及全体员工积极学习和宣传“红斧匠心”党建品牌精神，结合学习贯彻“二十大”会议精神，艰苦奋斗，勤俭节约，开拓进取，努力创新，为柯利达公司开启新征程、迈上新台阶而奋斗，赋予党建品牌真正价值含金量。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2022 年，全国建筑业企业（指具有资质等级的总承包和专业承包建筑业企业，不含劳务分包建筑业企业）完成建筑业总产值 311,979.84 亿元，同比增长 6.45%；完成竣工产值 136,463.34 亿元，同比增长 1.44%；签订合同总额 715,674.69 亿元，同比增长 8.95%，其中新签合同额 366,481.35 亿元，同比增长 6.36%；房屋建筑施工面积 156.45 亿平方米，同比减少 0.70%；房屋建筑竣工面积 40.55 亿平方米，同比减少 0.69%；实现利润 8,369 亿元，同比下降 1.20%。

建筑业总产值持续增长，但建筑业企业利润总额出现下滑，产值利润率连续六年下降，2022 年，全国建筑业企业实现利润 8,369 亿元，比上年减少 101.81 亿元，下降 1.20%；增速比上年降低 1.47 个百分点。建筑业产值利润率（利润总额与总产值之比）自 2014 年达到最高值 3.63%，总体呈下降趋势。2022 年，建筑业产值利润率为 2.68%，比上年降低了 0.21 个百分点，连续六年下降，连续两年低于 3%

回顾 2022 年，基建投资支撑固投增速，房地产市场持续低迷，建筑业总产值增速有所下降。近年来在降杠杆的严调控之下，房地产市场急转直下，随着房地产市场加速调整下行，流动性危机爆发，给建筑装饰行业也带来巨大的冲击。从上市企业的经营表现来看，营收与利润实现均面临了较大的挑战，亏损现象普遍。

2022 年，国家与部门战略规划与相关政策陆续推出，住建部发布《“十四五”建筑业发展规划》、《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划》、《“十四五”住房和城乡建设科技发展规划》与《“十四五”全国城市基础设施建设规划》等；发改委发布《“十四五”新型城镇化实施方案》。未来几年建筑行业发展趋势包括但不限于：智能建造应用、建筑机器人技术的探索、低碳绿色建造发展、建筑产业互联网建设、EPC、装配式建筑的进一步普及。2022 年下半年起，关于房地产行业的支持性政策开始暖风频吹，监管部门先后向房地产业发出“三支箭”，分别从信贷、债券、股权三个融资主渠道给予支持，各项融资渠道重新开闸，行业风险有望进一步缓释。增量

资金对于项目端的支持和“保交楼”的落实，将有助于稳定购房者预期。但从政策层面的支持，到市场信心的真正恢复，中间还需要一定的过程。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主营业务为建筑幕墙与建筑装饰工程的设计与施工，坚持“内外兼修”的经营理念，深耕江苏，加速拓展全国；建筑幕墙设计、生产、施工与公共建筑装饰设计、施工协同发展，以“为城市经典留影”为建设理念，专筑精品工程。以研发设计为先导，以科技为驱动力，大力开拓装配化装修市场，建设装配化研发智造基地，引领建筑装饰装配化进程，形成建筑装饰、幕墙、设计、装配化装修、装配化制造、PPP\EPC项目等多产业架构。

#### 1、建筑幕墙工程的设计与施工

公司旗下光电幕墙以“科技创新、绿色兴业”为宗旨，专注于幕墙技术研发、设计及咨询、加工智造、施工安装全产业链服务，业务涵盖商业综合体、高档酒店、科教文卫、政府办公大楼、高档办公楼宇等建筑幕墙工程。近年，围绕“低碳环保”的绿色主题，公司不断引进高精尖人才组成BIPV研发团队，向光伏建筑一体化以及新型材料的产业研发深度研究，探索将光伏技术与建筑幕墙完融合发展。

公司已连续多年位列全国建筑幕墙行业50强，曾先后承接了诸多大型项目的幕墙设计与施工如：亚洲基础设施投资银行总部永久办公场所幕墙工程、苏州湾文化中心（苏州大剧院、吴江博览中心）幕墙工程。报告期内，公司凭借良好的品牌形象和过硬的施工实力，频频中标地标型重点项目：苏地2019-WG-53号地块项目（苏州阳澄湖景区配套酒店项目）幕墙工程、临沂祁阳机场航站楼改扩建及附属工程、苏地2021-WG-28号地块项目幕墙工程、国家金融信息大厦工程幕墙专业分包工程一标段、DK20200118地块幕墙工程等，部分项目已有序施工，公司以高水准工艺持续赋能城市建设。

#### 2、建筑装饰工程的设计与施工

建筑装饰业务领域，主要为公共建筑包括基础设施、星级酒店、精品住宅、高端公寓等提供优质的工程设计与施工服务。公司自成立以来，承接了一大批有影响的内装饰工程，锐意创新，不断拓展业务范围，增强企业的辐射力与影响力。先后承接高铁新城商务酒店项目内装工程、东吴文化中心装饰工程、北京大兴国际机场航站楼及综合换乘中心精装修工程七标段等大项目。承接的苏州大学新校区炳麟图书馆工程、南京禄口国际机场二期工程T2航站楼等项目获得鲁班奖，上海虹桥综合交通枢纽交通中心工程、苏州山塘雕花楼会所等项目获得国家类奖项。报告期内，承接了南昌中医药科创城会展中心3#酒店装饰工程一标段、苏州市轨道交通S1线工程车站机电安装及装修施工项目，南通市城市轨道交通2#线一期公共区域装饰04标段，苏地2019-WG-53号地块项目（苏州阳澄湖景区配套酒店项目）内装修及智能化工程等一批大型项目。

#### 3、设计业务

公司旗下拥有一处设计研发基地（苏州高新区运河路99号，建筑面积5.5万平米）和2家设计公司，分别是苏州中望宾舍设计有限公司、四川域高建筑设计有限公司（已更名为“成都设计”）。其中，域高设计（已更名为“成都设计”）是国家建设部批准的甲级建筑设计单位，曾获“2013—2014年度十大最具影响力设计机构（综合类）”荣誉称号。从设计引领带动施工，到结合投资管理的PPP和EPC，已经形成了一个涵盖装饰、建筑设计、工程管理、智能科技的生态环。

#### 4、建筑设计与PPP\EPC项目

公司控股子公司成都设计拥有建筑行业（建筑工程）甲级资质和风景园林工程设计专项甲级资质。建筑工程设计业务是指根据工程项目要求，对工程项目所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证，编制建设工程设计文件的业务。域高设计可承接主要包括建筑装饰工程设计、建筑幕墙工程设计、轻型钢结构工程设计、建筑智能化系统设计、照明工程设计和消防设施工程设计相应范围的甲级专项工程设计业务以及资质许可范围内的建设工程总承包业务以及

项目管理和相关技术与管理服务。重点项目有重庆三峡学院图书馆项目、四川传媒学院成都新校区及影视学院项目、天府新区 12-14 号地块项目幕墙工程、天府南 mall 幕墙工程（一标段）、成都永立星城都 3 号地超高层综合体项目等，涵盖高端住宅设计、大中型公共建筑设计、景观设计等。

公司与成都设计的结合，为公司开拓 EPC、PPP 项目提供可能，并成功中标西昌市城乡规划建设和社会保障局西昌市一环路历史风貌核心区二期及城区亮化工程二期 PPP 项目。该项目已于 2022 年 9 月完工，并顺利开园，目前已成为西昌市第一打卡地、城市名片。

#### 5、装配化装修

公司始终坚持以国家政策和市场为导向，住建厅发布“十四五”规划主要提纲，未来五年装配式+BIM 将引领绿色建造新潮流，装配式建筑作为建筑业转型升级的重要抓手，将引领建筑业未来发展的方向。作为苏州建筑产业转型先驱者，公司业务触角覆盖全国，积累了健全的业务体系和丰富的施工服务经验，为装配化装修提供了强有力的支撑和服务组织保障，据势而为、守正求新，公司把装配式建筑业务作为公司发展的重要增长极，在装配化装修方面先动先发，设计、研发、生产三管齐下，抢先占领商业地产、高端酒店、康养医疗的装配化装修市场，集中力量加大重点国有总承包商的开拓力度，在业内确立装配化装修领军地位。

#### 6、光伏建筑一体化

公司以全资子公司苏州柯利达新能源有限公司为平台，结合公司在建筑幕墙领域的市场资源和技术优势，进军光伏建筑一体化。

截止目前，按业务内容划分，公司共有建筑幕墙、建筑装饰、设计、建筑设计与 EPC、装配式装修、光伏建筑一体化等六大业务板块，以科技研发为先导，装饰升级为装配化，幕墙升级为光伏建筑一体化，实现公司转型升级，为公司加速发展奠定了坚实的基础。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、技术条件扎实

##### （1）设计与施工资质

公司具备《建筑装修装饰工程专业承包壹级》、《建筑幕墙工程专业承包壹级》、《钢结构工程专业承包壹级》等 3 项施工壹级资质证书，以及《建筑装饰工程设计专项甲级》、《建筑幕墙工程设计专项甲级》、《风景园林工程设计专项甲级》等 3 项设计甲级资质证书。

序号	资质证书	有效期限
1	《建筑装修装饰工程专业承包壹级》	2023/12/31
2	《建筑幕墙工程专业承包壹级》	2023/12/31
3	《钢结构工程专业承包壹级》	2023/12/31
4	《电子与智能化工程专业承包贰级》	2023/12/31
5	《建筑装饰工程设计专项甲级》	2024/12/17
6	《建筑幕墙工程设计专项甲级》	2024/12/17
7	《工程设计建筑行业（建筑工程）甲级》	2023/12/31
8	《工程设计风景园林工程设计专项甲级》	2023/12/31

#### 2、“内外兼修”的综合业务优势

内、外装综合发展是近年行业发展的主要趋势之一，传统以内装为主的公司加速向外装领域扩展，以外装为主的公司也以收购等方式加速布局内装领域。行业的横向整合趋势促使行业内公司同时布局内、外装业务，以增加获得订单的机会，提高市场竞争力。

公司是建筑装饰行业率先采取“内外兼修”业务模式的企业之一。通过公共建筑装饰（内装业务）和建筑幕墙（外装业务）共同发展的模式，公司更好的把握了现代建筑装饰业发展方向，孵化出装配化基因，实现装配化装修的新装饰方式。近年来公司在装配化领域不断探索前进，通过打通研发、设计、生产、销售、安装等全产业链环节，打造真正意义上的建筑定制类装配化装修整体解决方案，提高公司核心竞争力，进一步拓宽公司的业务领域。

实现公司为客户提供覆盖公共建筑装饰设计、装饰部件生产、施工与建筑幕墙设计、生产、施工的全业务流程，在内、外装领域积累了良好的工程业绩。

### 3、工程质量及品牌优势

在城镇化进一步建设和社会消费升级过程中，人们对建筑的要求不再局限于传统，富于设计感的建筑逐渐被人们接受和青睐。公司在承接建筑内、外装饰工程中，十分重视设计环节，形成“为城市经典留影、专筑精品工程”的理念，不断通过承接特色工程和良好的工程质量来打造品牌。

公司以“为城市经典留影，专筑精品工程”为建筑装饰理念，成立至今，公司承接项目获得包括鲁班奖、全国建筑装饰奖以及全国建筑装饰科技示范工程奖、全国建筑装饰科技创新成果奖在内的国家级奖项、省级奖项、市级奖项百余项，树立了良好的工程业绩口碑。公司顺利完成北京大兴国际机场、亚投行等地标型建筑，展现了公司的国际竞争力。

公司近年所获荣誉包括“中国建筑幕墙 50 强企业”、“中国建筑装饰业百强企业”、“中国建筑业协会优秀会员单位”、“建筑装饰企业 AAA 级信用单位”、“江苏省优秀建筑装饰企业”、“江苏省建筑装饰 10 强企业”、“江苏省建筑幕墙 10 强企业”、“江苏省装饰装修行业信息化建设先进单位”、“江苏省建筑装饰优质工程奖明星企业”等。

### 4、抢抓数字化发展机遇，打造新业务板块

公司紧紧围绕数字化企业、数字化行业新需求，积极打造企业大数据一体化平台提升企业的精细化管理；同时开展基于知识共享的企业协同化设计平台提升生产效率，报告期内开展了有关装配化装修相关知识、法律法规风险防控、建筑标准、行业新规等政策解读、设计师技能提升等“柯利达云课堂”培训，进一步提升培训效能，充分实现公司内部培训资源共享。

### 5、着力装配化体系建设，核心技术能力

运用智能化、大数据等技术与行业深度融合，发力“装配化装修”，借助工业化、信息化技术建立柯依迪生态管理平台。该平台建设采用三步走的策略：第一步是抓住一条线，即设计、生产、配送、安装全过程这条线，做到重要信息、物料生产、现场安装实物图纸不出错；第二步是建设一个面，进行管理+平台+流程相互融化管控，形成以柯依迪为中心的平面管理体系；第三步是管好多张网，以核心数据作为抓手，经营分析、项目管控、精益生产一体化，营销、设计、生产、财务多网联动。通过上述三步走，实现柯依迪装配化装修产品研发智能化、效果展示 3D 化、材料清单即时化、生产管控工业化、物流管理跟踪化、安装指导人性化。

### 6、专业人才储备优势和设计研发创新优势

设计是建筑装饰企业的核心竞争力之一，充足的专业人才储备是公司业务进一步扩张的重要保障。公司设有公共建筑装饰设计部，下辖四个室内设计研究院以及建筑渲染院、酒店设计研究所、水电设计研究所和二所，公司建筑幕墙设计研究院由多名中国建筑装饰协会高级、中级幕墙设计师。

公司公共建筑装饰设计部各院所各有侧重，相辅相成，同时依托公司建筑幕墙设计研究院的联动，形成覆盖建筑内、外装的整体装饰设计能力。公司设计研发中心项目的落成，使公司的设计与研发环境和能力得到提高，进一步加强公司整体的建筑装饰设计与施工水平。

子公司柯依迪的成立，是公司“内外兼修”研发的阶段性成果，研发了装配化吊顶系统、墙面系统、地面系统、收边系统、厨卫系统、智能控制系统等数个模块，引领了装配化装修的发展

方向，给装修行业带来行业变革，助力行业实现跨越式发展。BIM 系统也成功应用到装配化装修领域。

成都柯利达建筑设计有限公司的加入，增强了公司设计实力，使公司深度切入建筑设计和 EPC 领域，发挥工程与设计业务的协作优势，提升公司建筑幕墙、公共建筑装饰，以及住宅精装、园林古建、观景等业务之间的联动效应。

#### 7、稳固的管理团队优势

随着建筑装饰行业不断走向成熟，企业内部管理和施工队伍整体素质的重要性日益突出，拥有优秀的项目经理、注册建造师、造价师、装饰装修工程设计人员和内部管理人才成为企业增强自身实力必不可少的因素。公司高层管理人员的稳固，核心技术人员的稳定，业务团队、设计团队、项目团队的默契合作为公司高速发展保驾护航。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 20.86 亿元，同比减少 19.06%；归属于母公司股东的净利润-3.43 亿元，同比增加 7.93%；归属于母公司股东权益 8.63 亿元，同比减少 29.30%。资产总计 52.46 亿元，同比增加 1.01%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,086,399,306.87	2,577,857,460.60	-19.06
营业成本	2,039,465,571.99	2,427,480,661.95	-15.98
销售费用	12,738,347.24	16,193,858.87	-21.34
管理费用	96,179,159.51	115,076,658.91	-16.42
财务费用	44,193,303.36	31,215,667.45	41.57
研发费用	100,553,886.13	116,919,427.16	-14.00
经营活动产生的现金流量净额	-230,517,475.98	-191,882,752.39	-20.13
投资活动产生的现金流量净额	-241,149,413.20	-420,779,738.68	42.69
筹资活动产生的现金流量净额	366,543,931.40	194,992,952.34	87.98

财务费用变动原因说明：主要系银行借款规模增加，相应利息费用增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期支付的关联方借款及定期存单减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期收到的借款增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

单位：元，%

前五名客户	销售额	占比
第一名	179,632,699.23	8.64
第二名	124,070,806.24	5.97
第三名	61,828,001.38	2.97
第四名	50,193,156.13	2.41
第五名	46,350,553.25	2.23
合计	462,075,216.23	22.22

前五名供应商	采购额	占比
第一名	31,106,980.28	1.53
第二名	27,258,904.55	1.34
第三名	25,434,640.84	1.25
第四名	23,626,165.42	1.16
第五名	23,149,347.03	1.14
合计	130,576,038.12	6.41

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
装饰装修	2,079,280,273.50	2,036,592,370.39	2.05	-19.07	-16.00	减少 3.59 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
公共建筑装饰工程	637,832,148.55	634,899,823.76	0.46	-33.33	-31.83	减少 2.19 个百分点
建筑幕墙工程	979,849,659.64	987,346,387.84	-0.77	-7.98	-4.32	减少 3.85 个百分点
设计业务	44,664,288.71	31,682,470.04	29.07	-25.14	-34.99	增加 10.74 个百分点
EPC+PPP 项目	269,312,568.91	247,824,911.41	7.98	7.86	13.30	减少 4.42 个百分点
装配式装修	128,973,668.00	117,796,504.15	8.67	-44.81	-37.74	减少 10.37 个百分点
基础工程建设	18,647,939.69	17,042,273.19	8.61	286.00	287.43	减少 0.34 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
江苏省内	1,076,528,441.51	1,029,324,504.84	4.38	-16.99	-14.10	减少 3.21 个百分点
江苏省外	1,002,751,831.99	1,007,267,865.55	-0.45	-21.20	-17.84	减少 4.11 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公共建筑装饰工程营业收入、营业成本较上年分别减少 33.33%、31.83%，主要系报告期公共建筑装饰工程业务减少所致。

设计业务营业成本较上年减少 34.99%，主要系报告期柯利达股份及成都柯利达设计成本减少所致。装配式装修营业收入、营业成本较上年分别减少 44.81%、37.74%，主要系报告期装配式装修减少所致。

基础工程建设营业收入、营业成本较上年分别增加 286.00%、287.43%，主要系报告期基础工程建设增加所致。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
装饰装修	材料	1,372,563,332.44	68.46	1,575,225,523.07	66.31	-12.87	
装饰装修	人工	603,609,714.01	30.11	766,245,403.63	32.25	-21.23	
装饰装修	费用	28,736,853.90	1.43	34,171,106.68	1.44	-15.90	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
公共建筑装饰工程	主营业务成本	634,899,823.76	31.66	931,330,562.47	39.20	-31.83	
建筑幕墙工程	主营业务成本	987,346,387.84	49.25	1,031,977,637.70	43.44	-4.32	
EPC+PPP项目	主营业务成本	247,824,911.41	12.36	218,738,482.69	9.21	13.30	
装配式装修	主营业务成本	117,796,504.15	5.88	189,196,521.27	7.96	-37.74	
基础工程建设	主营业务成本	17,042,273.19	0.85	4,398,829.25	0.19	287.43	

### 成本分析其他情况说明

公共建筑装饰工程营业成本较上年减少 31.83%，主要系报告期公共建筑装饰工程业务减少所致。

装配式装修营业成本较上年减少 37.74%，主要系报告期装配式装修减少所致。

基础工程建设营业成本较上年分别 287.43%，主要系报告期基础工程建设增加所致。



## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 46,207.52 万元，占年度销售总额 22.22%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 13,057.60 万元，占年度采购总额 6.41%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	原因
销售费用	12,738,347.24	16,193,858.87	-21.34	
管理费用	96,179,159.51	115,076,658.91	-16.42	
财务费用	44,193,303.36	31,215,667.45	41.57	银行借款规模增加，相应利息费用增加
研发费用	100,553,886.13	116,919,427.16	-14.00	

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	100,553,886.13
本期资本化研发投入	
研发投入合计	100,553,886.13
研发投入总额占营业收入比例(%)	4.82
研发投入资本化的比重(%)	

## (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	393
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	41.24
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	11
本科	237
专科	131
高中及以下	13
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	48
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	233
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	94
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	18
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-230,517,475.98	-191,882,752.39	-20.13	
投资活动产生的现金流量净额	-241,149,413.20	-420,779,738.68	42.69	报告期支付的关联方借款及定期存单减少
筹资活动产生的现金流量净额	366,543,931.40	194,992,952.34	87.98	报告期收到的借款增加

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

货币资金	358,966,875.45	6.84	289,960,534.52	5.58	23.80	
应收票据	26,266,067.36	0.50	57,376,701.69	1.10	-54.22	客户以票据方式结算减少
应收账款	841,700,099.66	16.04	982,802,245.17	18.92	-14.36	
其他应收款	215,674,496.32	4.11	187,576,054.37	3.61	14.98	
存货	19,862,737.23	0.38	10,014,539.97	0.19	98.34	装配式装修业务备货增加
其他流动资产	74,700,824.40	1.42	92,604,453.74	1.78	-19.33	
长期应收款	202,923,707.19	3.87	201,756,107.19	3.88	0.58	
长期股权投资	142,538,011.74	2.72	164,457,526.74	3.17	-13.33	
投资性房地产	47,084,135.46	0.90	43,069,757.39	0.83	9.32	
商誉	0.00	0.00	44,331,100.32	0.85	-100.00	见附注七、28
其他非流动资产	56,815,252.72	1.08	68,392,771.58	1.32	-16.93	
短期借款	1,490,041,845.00	28.40	796,177,798.87	15.33	87.15	本期金融机构短期借款增加所致
应付票据	12,568,000.00	0.24	159,269,633.67	3.07	-92.11	本期以票据结算方式减少
应付账款	1,767,645,622.58	33.69	1,866,362,546.82	35.93	-5.29	
应交税费	5,604,145.17	0.11	2,305,999.57	0.04	143.02	应交企业所得税及增值税增加
其他应付款	21,609,033.81	0.41	52,572,339.83	1.01	-58.90	
其他流动负债	194,562,074.59	3.71	215,523,756.13	4.15	-9.73	
长期借款	602,714,746.67	11.49	665,890,000.00	12.82	-9.49	
实收资本(或股本)	595,960,158.00	11.36	610,439,625.00	11.75	-2.37	
库存股	119,628.78	0.00	39,295,000.00	0.76	-99.70	终止实施2020年限制性股票

						激励计划，回购限制性股票
--	--	--	--	--	--	--------------

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

#### 1、公司工程结算特征分析

公司应收账款的形成与公司承接项目类型、工程款结算流程以及项目竣工进度等因素密切相关。工程款包括工程进度款、竣工决算款及工程质保金。公司建筑幕墙与公共建筑装饰业务的工程款结算流程如下表所示：

项目	时间	完工进度	结算额	公司权利	公司义务
第一阶段	合同签订至工程开工	0%	一般按照合同总额的0%-15%收取预收工程款	按照合同约定收取相应的预收工程款	按照合同约定组建项目团队，安排前期工作
第二阶段	工程开工至工程竣工	0%-100%	一般按照完工工程额的60%-70%收取工程进度款	每月按照合同约定收取工程进度款	负责工程设计、施工、现场保护并按时交工
第三阶段	工程竣工至工程决算	100%	一般按照行业惯例及合同约定，一般累计收取款项至决算总造价的85%-95%	收取竣工决算款	配合决算工作，提交相关资料
第四阶段	工程决算至工程质保期满	100%	累计收取款项至决算总造价的100%	收取工程质保金	承担相应的维修费用

#### 2、公司质量控制体系分析

##### (1) 质量控制标准

公司严格执行建筑装饰行业涉及的主要质量控制标准，包括《建筑工程施工质量验收统一标准》（GB50300-2013）、《建筑装饰装修工程质量验收规范（GB50210-2018）》、《玻璃幕墙工程质量

检验标准（JGJ/T139-2001）》、《铝合金门窗工程设计、施工及验收规范（DBJ15-30-2002）》、《钢结构工程施工质量验收规范（GB50205-2001）》等。同时，公司制定了《施工工艺技术标准》、《施工验收标准》等企业内部标准，对工程质量进行严格控制。公司通过了 ISO 45001:2018 标准职业健康安全管理体系和 GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015 质量管理体系认证，按照 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 标准和 GB/T50430-2017 标准建立了从原材料采购到售后服务全过程的质量保证管理体系。

### （2）质量控制措施

公司曾多次获得国家、省市级文明工地奖项，在施工现场严格按《施工工艺技术标准》进行施工，并严格贯彻 ISO9000 质量体系标准，明确项目部各岗位人员职责，建立健全的质量保证体系及组织结构，全面实现质量目标，确保工程质量。公司工程管理部按照装修工程质量要求，定期对各项目部进行循环检查，对项目部出现的不同问题进行及时、有效、妥善的处理，确保质量标准落实在各项目施工中，提高公司施工质量。就施工现场出现的技术难题，由公司施工研发技术人员和现场施工人员联合，及时解决，确保工程施工的有效进度和工程质量，推动公司技术水平的提高。

### （3）产品质量纠纷

公司具有较为完善的质量管理体系，对于经营中的每一过程都严格按标准实施，注重售后客户关系的维护，建立了客户回访制度。通过优质施工和良好的售后服务取得客户的信任。公司及其子公司的经营范围和经营方式符合有关法律、法规和规范性文件的规定；产品符合有关产品质量和技术监督标准，报告期内，公司未发生质量安全事故，不存在因违反产品质量和技术监督方面的法律法规而受到处罚的情况。

## 3、融资安排情况

截至报告期末，公司长期借款为 6.48 亿元，短期借款为 14.90 亿元。

## 4、公司安全生产管理体系分析

公司根据《安全生产法》、《建设工程安全生产管理条例》、《建设项目安全生产管理条例》等法律法规的规定，制定了较为完善的安全生产管理制度，并通过了 GB/T45001-2020/ISO45001:2018 标准职业健康安全管理体系标准认证。公司安全生产制度建立情况如下：

### （1）安全生产方针

为加强安全生产管理，防止和减少事故发生，公司在《安全生产管理制度》（总则）中明确指出：安全生产贯穿于施工生产的全过程，必须贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针。

### （2）安全管理体系及管理网络

公司按照“权责明确”的原则制定了《安全管理体系及管理网络》，将公司的安全生产责任落实到具体人员，建立了完善的安全生产管理体系及监督网络。

公司设立了工程管理部，直接向总经理负责，巡视、督查各事业部工程部执行公司安全生产制度的情况，考核事业部安全生产指标完成情况。事业部工程部负责督查本事业部各项目组安全生产状况，确保安全生产制度、安全生产流程在施工现场贯彻执行，并向公司工程管理部报告工作并接受其指导。各项目部建立了以项目经理为首，由专职安全员、施工技术成员、班组长参加的项目安全管理小组，负责本项目的安全生产活动。

### （3）公司制定的安全生产制度

公司根据《安全生产法》、《建设工程安全生产管理条例》等法律法规规定，并结合公司业务开展的实际情况制定了完备的安全生产制度。主要制度包括：《安全生产责任制度》、《安全管理目标及考核》、《安全教育培训制度》、《安全检查制度》、《施工现场消防管理制度》、《安全生产事故隐患排查治理制度》、《施工现场环境卫生管理制度》、《安全生产事故报告处理制度》、《安全生产奖罚考核制度》、《施工组织设计审批制度》、《安全技术交底制度》、《安全生产技术管理制度》、《法定节假日期间安全管理规定》、《防台风、防汛、防高温安全管理制度》、《危险品管理制度》等。

公司《内部控制手册》之“第三部分 业务流程层面的内部控制”之“4、工程项目管理流程”之“4.2 工程质量与安全管理流程”之“4.2.2 工程安全管理”部分就公司工程安全管理的流程做出了详细规定，分“项目施工前安全控制”、“项目部内部安全管理”、“公司内部项目安全控制（总公司）”、“公司内部项目安全控制（分公司）”和“工程安全投诉管理”五部分，分别规定了各部分安全生产活动应遵循的流程。

公司报告期内未发生过重大安全生产事故。

## 建筑行业经营性信息分析

## 1. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）				151		151
总金额				94,998.71		94,998.71

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	151	94,998.71
境外	0	0
总计	151	94,998.71

其他说明

□适用 √不适用

## 2. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）				108		108
总金额				108,462.89		108,462.89

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	108	108,462.89
境外	0	0
总计	108	108,462.89

其他说明

□适用 √不适用

## 3. 在建重大项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 4. 报告期内累计新签项目

√适用 □不适用

报告期内累计新签项目数量 118（个），金额 29.83 亿元人民币。

## 5. 报告期末在手订单情况

√适用 □不适用

报告期末在手订单总金额 289,956.55 万元人民币。其中，已签订合同但尚未开工项目金额 80,067.83 万元人民币，在建项目中未完工部分金额 209,888.72 万元人民币。

其他说明

适用 不适用

**6. 其他说明**

适用 不适用

**(五) 投资状况分析**

**对外股权投资总体分析**

适用 不适用

报告期内，公司共投资设立 6 家公司。

**1. 重大的股权投资**

适用 不适用

**2. 重大的非股权投资**

适用 不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用



## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例	主营业务	总资产	净资产	净利润
苏州承志装饰有限公司	3,000	100	建筑幕墙与公共建筑装饰工程的设计与施工	42,956.69	11,117.51	241.57
苏州柯利达光电幕墙有限公司	20,000	100	建筑幕墙工程的设计与施工	31,946.87	13,835.66	-829.87
苏州柯利达资产管理有限公司	20,000	100	资产管理、投资管理；投资咨询；实业投资、投资顾问	15,982.76	10,612.32	-2,145.97
苏州中望宾舍设计有限公司	5,000	100	室内外建筑装饰工程设计、环境工程设计	743.77	739.51	1.37
成都柯利达光电幕墙有限公司	30,000	100	门窗制造加工；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；光伏设备及元器件制造；金属门窗工程施工；工程管理服务；金属结构销售；金属材料销售；建筑材料销售；光伏设备及元器件销售。	15,200.16	13,659.20	-875.33
成都柯利达建筑设计有限公司	6,000	80	工程勘察设计；工程管理服务；规划管理；建筑工程；建筑装饰装修工程；园林绿化工程；古建筑工程；市政公用工程；钢结构工程。	29,998.22	10,676.64	-634.17
泰州柯利达装饰工程有限公司	1,000	100	建筑装修装饰工程	2,898.51	989.11	38.05
苏州柯依迪装配式建筑有限公司	20,000	100	住宅室内装饰装修，及其他建筑用金属制品制造；建筑装饰材料销售；建筑用木料及木材组件加工；家具安装和维修服务；专业设计服务；工程管理服务	52,224.64	16,460.93	-828.89
西昌唐园投资管理有限公司	15,600	70.51	酒店管理；住宿服务；餐饮服务；自有房地产租赁服务；物业管理；餐饮管理；清洁服务；会议、展览及相关服务；歌舞厅娱乐活动；广告设计、制作、	82,367.55	14,830.63	-582.46

			<p>代理发布；文化活动服务；体育表演服务；社会经济咨询；信息技术咨询服务；企业管理咨询服务；企业形象策划服务；房地产开发经营；园林绿化工程施工；工程管理服务；住宅装饰和装修；公共建筑装饰和装修；烟草制品零售；销售预包装食品和散装食品；销售建筑材料</p>			
苏州柯利达建设工程有限公司	4,000	100.00	<p>建筑工程、市政工程、石油化工工程、矿山工程、公路工程、路基工程、路面工程、桥梁工程、电力工程、水利水电工程、机电工程、冶金工程、通信工程、土石方工程、建筑机电安装工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、隧道工程、消防工程、防水防腐保温工程、公路养护工程、交通设施工程、环保工程、河湖治理工程、特种工程、装饰装修工程、古建筑工程、预拌混凝土工程、地基基础工程、建筑智能化工程、城市及道路照明工程、模板脚手架工程、园林景观设计、园林绿化工程的施工；建筑劳务分包、房屋拆迁；物业管理；地质灾害治理；工程测量；工程机械设备租赁；消防设施销售；工程项目管理、项目咨询、招标代理、工程监理。</p>	11,090.26	2,585.22	2.32
安徽柯利达建设工程有限公司	2,000	100.00	<p>建筑工程；市政公用工程；水利水电工程；公路工程；建筑装饰工程设计、施工；建筑幕墙工程设计、施工；建筑智能化设计、施工；消防设施工程设计、施工；园林绿化工程；灯饰工程；防水防腐工程；管道设备安装、施工；钢结构安装；门窗制作、安装；安全技术防范工程设计、施工、市政公用工程、土石方工程；房屋拆除工程。</p>	330.60	-60.14	-112.25

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一)行业格局和趋势

√适用 □不适用

“十四五”期间，建筑装饰行业以转变发展方式为核心，不断优化行业产业结构，着力推动企业经营管理和工程项目管理模式创新，大力推动工业化、数字化、智能化等领域的创新研发和应用，《建筑装饰行业“十四五”规划》指出到2025年，力争行业产值规模达到6.5万亿元，年产值50亿元以上头部企业的数量、综合实力和品牌影响力进一步提升。

#### 1、以数字化转型促企业规模化高质量发展

《“十四五”建筑业发展规划》明确提出，以推动智能建造与新型建筑工业化协同发展为动力，加快建筑业转型升级，实现绿色低碳发展。除此之外，从党的二十大到全国两会，都明确提出“促进数字经济和实体经济深度融合”，“数实融合”成为时代热词，甚至写入了《数字中国建设整体布局规划》。建筑业是我国实体经济的重要组成部分，也是公认的数字化程度较低的产业，通过数字化赋能转型升级成为必然，数字化转型也成为建筑企业的当务之急。对于建筑企业而言，数字化转型已经上升为企业的核心战略，通过数字化转型，强化核心竞争力，支撑建筑企业实现规模化高质量发展，是转型的终极目标。

#### 2、稳步发展装配式建筑，大力发展装配化装修

随着住房和城乡建设部印发的《“十四五”建筑业发展规划》和国务院办公厅印发的《关于推动城乡建设绿色发展的意见》等文件的指示要求，大力推广超低能耗、近零能耗建筑，发展零碳建筑，积极推进装配式建筑的发展，逐步提高新建占比成为行业未来的发展方向。《江苏省“十四五”绿色建筑高质量发展规划》指出，稳步推进装配式建筑，大力发展装配化装修，到2025年，装配式建筑占同期新开工建筑面积比例达到50%，装配化装修建筑占同期新开工成品住房面积比例达到30%。在政府及行业利好政策的推持下，装配式建筑的持续渗透为装配式装修提供了发展的土壤，也为装修行业的革新奠定了空间基础。

#### 3、“双碳”成为建筑行业发展的政策背景

为贯彻落实党中央、国务院“碳达峰、碳中和”战略部署，江苏省住房和城乡建设厅、江苏省发展和改革委员会联合印发《江苏省城乡建设领域碳达峰实施方案》的通知（苏建科〔2023〕10号），全面推动城乡建设领域绿色低碳发展。在“双碳”目标的影响下，将延伸、涉及建筑设计、施工及运营全过程的产业链，并将加强工业化、绿色化的趋势。建筑业围绕全生命周期的“双碳”目标将走向深化，全生命周期、全产业链面临外部政策约束，降低碳排放将贯穿规划、设计、建设、运营、维保等建筑全生命周期。“十四五”期间，绿色将成为建筑业改革发展的“底色”。

#### 4、PPP模式下的机遇与发展

PPP模式中建筑企业作为社会资本方要全程参与项目规划设计、投融资、项目建设和运营管理等项目生命周期管理，使得企业由原来单一的施工承包商向投资商等多重角色转变，对传统建筑企业以施工总承包为主导的业务模式构成了挑战。但PPP作为城市基础设施投融资改革方向，

未来大规模推广仍是发展趋势，建筑企业尤其是建筑央企借助较强的融资能力和施工能力可在 PPP 项目项下进一步加强建设和运营管理能力，提升竞争力。

### 5、BIM 的信息化推广运用

作为近些年建筑领域的两大热词，如果说装配式建筑是生产方式的变革，那么 BIM 应用则是推动这一变革的重要技术手段。通过 BIM 技术的应用，装配式建筑将整合建筑全产业链，实现全过程、全方位的信息化集成。在工业化元素和信息化元素连接越来越紧密的时代，BIM 技术将与装配式建筑实现完美融合，推动建筑业的创新发展，甚至可能颠覆传统建筑业。BIM 技术强力支撑智能建造、建筑工业化、数字化转型等技术的不断革新，其在我局转型升级改革时期发挥了重要作用，始终处于重要定位。

### 6、光伏+建筑，从点缀到深度融合

作为碳排放的重要载体，建筑也是双碳工作的重点。光伏+建筑、BIPV 作为建筑节能增效、降低碳排放的基础工具，越来越受到重视。《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划》、“整县光伏”等国家政策相继落地，BIPV 相关标准不断成熟，以及产业企业的积极创新与探索，国内建筑光伏市场正在快速兴起。在新一轮能源革命的推动下，随着国家相关政策落地，以及 BIPV 相关技术不断创新，光伏建筑一体化作为一种经济实用、灵活便捷的新能源发电形式，能够让传统建筑变成可以发电的节能建筑，正成为我国能源转型中的重要力量。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

坚持以国家政策和市场为导向，内外兼修，为城市经典留影；以事业部为运营主体，通过打造营销服务体系、部品部件生产基地、设计研发基地、内部管控体系、人才与后台支撑体系，实现实业又好又快的发展；通过打造金融服务平台，产融结合，推动企业做精、做强、做大、做长。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、抢抓发展机遇，做优市场

坚定既有的市场策略，整合业务资源，承揽优质项目，提高项目平均金额，实现收入和收益的双提升。坚持“深耕江苏，加速拓展全国”，提高本地项目数量和质量，提升苏州市场占有率，加快成都、山东、北京等区域市场的发展，实现重点区域的重点突破。坚定在总承包专项分包市场深耕细作，做精做专做深做长，成为大型公建项目幕墙和装饰专业服务商。

### 2、“智造”再升级，助推装配化

打造装配式装修生态链，加大信息化和数据化研发投入，组建装修数字模块的开发团队，开发数字化装配系统，实现实地测量、模块设计、工厂生产、供应链、现场装配和售后服务的全过程数据化管理，实现数字装配；开展装配化装修 TO C 业务，以数字装配，进军家装市场；与住建部共建的装配化创新中心为依托，开发绿色、环保、低碳的新板材、新基材，实现装配式装修的产品升级。

### 3、新能源蓄力待发，加速布局 BIPV

以新能源公司和光电幕墙生产基地为依托，充分发挥柯利达幕墙领域的市场、技术和工厂生产的优势，借鉴集团在薄膜太阳能电池领域的研发经验，将建筑幕墙和新能源深度融合，形成我们在 BIPV 领域的独特优势，进一步推动光伏建筑一体化的发展。

#### 4、进一步推进 BIM 技术在项目中的应用

柯利达研发设计中心（建筑面积 5.5 万平方米）是集设计创意，研发开发为一体、专业特色明显的设计研发基地，拥有国内外新进的硬件设施及尖端设计人才。公司优沃的人才环境，培育了一批具有扎实理论基础与丰富实践经验的 BIM 技术人员，目前公司 BIM 技术已成功运用至北京亚投行总部、大兴国际机场、苏州湾文化中心等重点项目，未来，公司仍将践行将 BIM 技术与理念系统植入到了公司业务发展中，并不断强化 BIM 技术在具体项目的深入应用，提高工程设计的集成化程度，致力于项目设计全生命周期的技术研究和应用推广，为客户提供一站式技术解决方案。

#### 5、筑牢风险意识，增强内控效能

公司将持续强化内控体系建设，有效防范股权收购及新业务拓展等带来的经营性风险，增强风控意识，提高公司资金周转效率；坚持效益导向原则，树立科学的利润观，强化全员降本减费意识，严抓项目结算及回款力度，提高营收和利润的含金量，进一步提升项目施工管理能力，提高项目二次经营能力，提升项目效益。

#### 6、提升品牌力量，加深联动，开拓市场

经过多年的实践经验和品牌积累，公司在建筑装饰市场具有较高的认可度和美誉度。面对行业需求回暖以及政策环境持续优化等契机，公司将利用自身品牌优势，持续升级在建筑装饰及幕墙的综合服务能力，加大在装配化以及新新能源业务的市场开拓力度，提升公司整体盈利能力。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、宏观经济波动及政策变化的风险

公司自成立以来一直致力建筑幕墙与公共建筑装饰工程的设计与施工，主要定位于商务写字楼、城市商业综合体、星级酒店等商业空间，以及机场、车站、轨道交通、博物馆、图书馆、体育场馆、学校、医院等公共空间。近年，国家对房地产的宏观调控，使公司业务也受到了影响。上述市场需求及该等业务的发展前景与宏观经济环境变化以及行业政策密切相关；如果未来国际、国内宏观经济环境发生不利变化，或者我国建筑装饰业面临行业萧条或过度竞争等情形，则将对公司的生产经营状况产生影响，甚至出现项目延迟或停建、在建项目款项支付递延等情形，从而影响公司的经营业绩。

#### 2、应收账款、坏账的风险

受行业经营特点的影响，且随着公司经营规模不断扩大，公司应收账款余额较大。公司存在应收账款余额较大导致经营业绩波动甚至下滑的风险。同时，国内房地产行业的调控及国家经济发展增速放缓，可能造成对装饰装修需求的降低，建设规模、速度的变动会直接影响应收的进度和坏账风险。公司高度关注应收账款面临的风险，通过加强客户信用管理、合同审查管理等方面的工作，加大应收账款、质保金的催收力度。

#### 3、主要原材料价格波动风险

公司主营业务所需的主要原材料为铝材、钢材、玻璃、瓷砖、石材、木材等各种建筑材料。原材料占公司主营业务成本的比重较高。原材料价格的上升，将会直接影响公司项目的利润，对公司的生产经营产生不利影响。

虽然目前公司大部分施工合同约定原材料价格波动幅度较大时将相应调整结算价格，但施工期间原材料价格的波动仍然会使公司面临毛利率下滑的风险，从而对公司的日常经营和经营业绩造成不利影响。

#### 4、市场竞争的风险

公司所处的建筑装饰行业国内竞争较为激烈。由于建筑装饰行业的市场规模较大，进入壁垒相对较低，而且目前市场已趋于成熟、产品同质化严重，导致行业内存量企业竞争尤为激烈。公司虽然是建筑装饰业为数不多的上市企业之一，并凭借多年的市场积累，在国内建筑装饰市场建立了一定的产品、品牌竞争优势，但未来如果公司不能在设计能力、幕墙与装饰部件生产、施工质量、全国市场开拓以及企业管理等方面持续提升，公司将面临在激烈的市场竞争中失去已有市场份额的风险。

此外，公司目前与其他同行业上市公司相比，业务规模仍相对较小。若公司不能进一步解决因业务发展而带来营运资金需求，也将不利于公司维持市场竞争地位。

#### 5、管理风险

近年来，随着公司规模的扩大，子公司数量的增加，公司日常管理工作难度趋增；另外，近年来监管部门对于上市公司的规范要求逐步提高和深化，公司需要在原有基础上进一步加强管理。公司需要关注新增业务以及新增子公司能否在合规的基础上良好融入现有公司体制，从而实现健康、有序的发展。公司虽然积极的改善和优化管理结构，但仍有可能存在不确定的经营风险。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》等规定要求，建立并不断完善法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会规范运作，董事、监事、高级管理人员勤勉履责。公司法人治理结构符合证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

#### （一）股东与股东大会

公司建立健全了《股东大会议事规则》。股东大会的召集、召开、表决、决议等程序符合相关法律法规和规定要求。股东大会的表决和决议充分体现了公司维护全体股东特别是中小股东的合法权益。

#### （二）董事与董事会

公司建立健全了《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《董事会秘书工作规则》等。董事会的召集、召开、表决、决议等程序符合相关法律法规和规定要求。董事勤勉履责，认真出席董事会和股东大会。独立董事本着客观、公正、独立的原则对相关事项发表独立意见，积极发挥独立董事的作用，有效维护了公司整体利益和全体股东，尤其是中小股东的合法权益。

#### （三）监事与监事会

公司建立健全了《监事会议事规则》。监事会的召集、召开、表决、决议等程序符合相关法律法规和规定要求。监事认真履行职责，监督、督促与董事会公司规范运作，切实维护公司和全体股东特别是中小股东过的合法权益。

#### （四）绩效评价与激励约束机制

公司制定了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

#### （五）信息披露与透明

公司根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》等有关规定要求建立了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等。报告期内，公司及时、公平地披露信息，并保证所披露的信息真实、准确、完整、有效。报告期内，公司未受到有关监管部门的监管措施，良好地履行了信息披露义务，维护了公司全体股东特别是中小股东的合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 28 日	1、审议通过《2021 年度董事会工作报告》； 2、审议通过《2021 年度监事会工作报告》； 3、审议通过《2021 年度财务决算报告》； 4、审议通过《2021 年度利润分配预案》； 5、审议通过《关于 2021 年度董事及高级管理人员薪酬方案的议案》； 6、审议通过《关于 2021 年度监事薪酬方案的议案》； 7、审议通过《2021 年年度报告全文及其摘要》； 8、审议通过《2021 年度内部控制评价报告》； 9、审议通过《关于终止实施 2020 年限制性股票激励计划及回购注销限制性股票的议案》； 10、审议通过《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更的议案》；

				11、审议通过《关于选举独立董事的议案》。
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 11 月 15 日	www.sse.com.cn	2022 年 11 月 16 日	审议通过《关于续聘公司 2022 年度会计师事务所的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2021 年年度股东大会、2022 年第一次临时股东大会审议议案均获通过。



## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
顾益明	董事长	男	53	2014年3月9日	2023年6月2日	39,542,472	29,656,854	-9,885,618	协议转让	103.50	否
顾龙棣	董事	男	59	2014年3月9日	2023年6月2日	25,352,108	19,014,081	-6,338,027	协议转让	/	否
顾佳	董事	男	37	2016年5月25日	2023年6月2日	0	0	0	/	37.20	否
鲁崇明	总经理、董事	男	55	2014年3月9日	2023年6月2日	10,975,384	8,231,538	-2,743,846	协议转让	74.80	否
王菁	董事	女	57	2014年3月9日	2023年6月2日	0	0	0	/	2.225	否
陈锋	副总经理、董事	男	46	2014年3月9日	2023年6月2日	1,000,000	1,000,000	0	/	45.90	否
戚爱华	独立董事	女	54	2018年5月25日	2023年6月2日	0	0	0	/	7.20	否
顾建平	独立董事	男	57	2016年5月25日	2022年5月27日	0	0	0	/	3.00	否
李圣学	独立董事	男	53	2017年4月19日	2022年5月27日	0	0	0	/	3.00	否
黄鹏	独立董事	男	74	2022年5月27日	2023年6月2日	0	0	0	/	4.20	否
万解秋	独立董事	男	68	2022年5月27日	2023年6月2日	0	0	0	/	4.20	否

施景明	监事会主席	男	60	2014年3月9日	2023年6月2日	0	0	0	/	13.20	否
朱怡	监事	女	45	2014年3月9日	2023年6月2日	0	0	0	/	/	否
李群	监事	女	42	2014年3月9日	2023年6月2日	0	0	0	/	9.50	否
孙振华	财务总监	男	47	2014年3月9日	2023年4月28日	3,500,000	3,500,000	0	/	41.00	否
何利民	副总经理、董事会秘书	男	41	2014年3月9日	2023年4月28日	4,000,000	4,000,000	0	/	37.20	否
吴德炫	副总经理	男	45	2014年3月9日	2023年4月28日	0	0	0	/	33.00	否
袁国锋	副总经理	男	48	2014年3月9日	2023年4月28日	1,000,000	1,000,000	0	/	44.00	否
徐星	副总经理	男	51	2014年3月9日	2023年4月28日	2,000,000	2,000,000	0	/	44.00	否
赵雪荣	副总经理	男	48	2014年3月9日	2023年4月28日	500,000	500,000	0	/	44.00	否
合计	/	/	/	/	/	87,869,964	68,902,473	-18,967,491	/	551.125	/

姓名	主要工作经历
顾益明	顾益明先生，1970年9月出生，硕士，高级工程师，高级经济师。中国建筑装饰协会第七届理事会常务理事，中国建筑装饰协会幕墙工程委员会副主任委员，江苏省装饰装修协会（商会）第六届理事会副会长。曾获“全国施工企业高级职业经理人”、“全国建筑装饰行业优秀企业家”、“全国建筑装饰行业青年优秀企业家”、“江苏省建筑业优秀企业家”、“江苏省建筑业优秀企业经理”、“江苏省建筑装饰、幕墙、智能化行业优秀企业家”等称号。1993年至2000年任苏州二建集团分公司经理；2000年8月作为主要股东设立了公司，2000年至2014年任公司副总经理、总经理、董事长；2003年至今任苏州承志监事；2014年至今任公司董事长。
顾龙棣	顾龙棣先生，1964年10月出生，硕士，高级工程师、高级经济师。曾获“全国建筑装饰行业优秀企业家”、“江苏省建筑装饰行业优秀企业家”、“苏州市优秀企业经理”的称号。1984年10月至2001年7月任苏州二建集团项目经理。2000年8月作为主要股东设立了公司，2001年8月至2009年12月任公司副总经理。2010年1月至今任柯利达集团执行董事；2016年8月至今任昆山管众鑫监事；2016年10月至今任金柯资管执行董事；2018年1月至今任金柯贸易执行董事；2019年12月至今任江西柯利达建控总经理兼执行董事；2014

	年3月至今任公司董事。
顾佳	1986年11月出生，本科，工程师。2011年6月至2016年3月任光电幕墙董事长助理；2016年3月至今任光电幕墙执行董事；2016年3月至今任柯利达苏作园林董事；2016年8月至今任昆山管众鑫执行董事兼总经理；2016年10月至今任金柯资管监事；2017年4月至今任易施通科技执行董事；2017年5月至今任四川域高董事；2017年7月至今任柯利达信息董事；2018年3月至今任欧利勤科技董事长；2018年7月至今任柯依迪董事长；2018年9月至今任柯利达集团监事；2019年4月至今任唐园投资董事；2019年6月至今任艾柯嘉建筑董事长兼总经理；2019年9月至今任柯利达建设执行董事；2022年4月至今任柯利达新能源执行董事；2016年5月至今任公司副董事长。
鲁崇明	鲁崇明先生，1968年5月出生，大专，高级工程师。曾获“全国建筑装饰优秀项目经理”、“苏州建筑业优秀企业家”的称号、“2017年江苏省装饰业优秀企业家”，2021年授予“苏州高新区劳动模范”荣誉称号。1993年7月至2000年12月任苏州二建荣华建筑装饰工程有限公司设计师。2001年1月至2003年5月任苏州市华丽美登装饰装潢有限公司设计部经理。2003年6月至2014年3月任公司副总经理；2015年12月至今任成都光电执行董事兼总经理；2018年7月至今任柯依迪董事；2014年3月至今任公司总经理、董事。
王菁	王菁女士，1966年2月出生，大专，高级工程师。1987年8月至1995年9月任职于苏州三光电加工有限公司总经理办公室；1995年10月至2001年1月任华润超市（苏州）有限公司采购部经理；2001年2月至2001年10月任苏州百安居装饰建材有限公司人事部经理；2001年11月至2006年12月任苏州安祺商贸有限公司执行董事；2007年1月至2022年4月任公司副总经理，2017年4月至今任公司董事。
陈锋	陈锋先生，1977年1月出生，硕士，高级工程师。2001年至2003年任苏州市华丽美登装饰装潢有限公司主任设计师；2003年3月至2018年5月任公司副总经理；2015年9月至今任中望宾舍执行董事兼总经理；2018年5月至今任公司董事、副总经理。
戚爱华	戚爱华女士，1969年6月出生，硕士，注册会计师。1992年7月至1996年3月任上海锅炉厂会计；1996年4月至2001年9月任上海上房绿化建设有限公司财务经理；2001年10月至2003年12月任上海万隆众天会计师事务所项目经理；2004年1月至2007年1月任上海水利工程有限公司副总经理；2007年2月至2009年9月任上海东明会计师事务所副所长；2009年10月至2011年4月任上海安倍信会计师事务所有限公司主任会计师；2011年5月至2013年2月任东吴证券股份有限公司北京投行部执行董事；其主要任职包括：2013年10月至今任上海安倍信投资发展有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2015年5月至今历任拓海投资管理（上海）有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2015年7月至今任上海与淼环保科技有限公司执行董事；2015年9月至今任上海知肤者也医学科技有限公司执行董事兼总经理；2016年1月至今任大易健康科技（上海）有限公司执行董事兼总经理；2016年3月至今任上海龙鼎医药科技有限公司董事；2019年2月至今任上海博选只能科技有限公司董事；2020年1月至今任上海润鑫生物科技有限公司执行董事；2021年11月至今任山东益大新材料股份有限公司独立董事。2018年5月至今任公司独立董事。
顾建平	顾建平先生，1966年8月出生，博士研究生。1991年7月至今历任苏州大学商学院经济学系教师、系主任、院党委委员；1998年5月至2019年12月任江苏国泰国际集团股份有限公司董事；其主要任职包括：1998年7月至今任苏州和氏设计营造股份有限公司董事；2009年4月至今任苏州大学苏南发展研究院副院长；2019年12月至今任海锅股份独立董事；2020年4月至今莱克电气股份有限公司独立董事；2016年5月至2022年5月任公司独立董事。
李圣学	李圣学先生，1964年10月出生，本科，注册会计师。1988年7月至1992年10月任苏州林机厂成本会计；1992年10月至1995年12月

	任苏州会计师事务所审计经理；1996年1月至1999年8月任苏州嘉泰会计师事务所合伙人；1998年8月至今任苏州方本会计师事务所有限公司主任会计师；2015年2月至今任徐州和光照明科技有限公司董事；2016年1月至今任苏州意泉资本管理有限公司监事；2016年10月至今任和光晶能工业科技有限公司监事；2018年4月至今任沈阳思博智能汽车技术有限公司经理、执行董事；2008年9月至今任江苏施美康药业股份有限公司独立董事；2017年4月至2022年5月任公司独立董事。
黄鹏	黄鹏先生，1949年7月出生，博士，教授；1988年以来，历任苏州大学会计学副教授、教授、系主任，以及财税学博士生导师，现任苏州大学新时代企业家研究院院长；同时兼任江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司独立董事、苏州万祥科技股份有限公司独立董事、江苏亚星锚链股份有限公司独立董事（即将届满）、即将担任深圳市海普瑞药业集团股份有限公司独立董事（已被提名为第六届董事会独立董事候选人）。2022年5月至今任公司独立董事。
万解秋	万解秋先生，1955年10月出生，经济学博士，教授。1982年毕业于兰州大学经济系，1986年获得复旦大学经济学院经济学硕士学位，2001年获得复旦大学经济学院经济学博士学位，历任西安陆军学院教师、苏州大学财经学院讲师、副教授，苏州大学教授、博士生导师。目前苏州新大陆精密科技股份有限公司（拟上市公司）独立董事；2022年5月至今任公司独立董事。
施景明	施景明先生，1963年3月出生，大专，经济师、注册造价师。现任公司审计部经理。1982年7月至2005年10月任职于中国建设银行苏州分行，2005年11月至2010年4月任职于苏州中诚工程建设造价事务所有限公司。2010年5月至今在本公司任职。
朱怡	朱怡女士，1978年6月出生，本科，中级会计师。现任柯利达集团财务主管。1999年1月至2002年8月在江苏环球国际货运公司苏州分公司担任财务主管，2002年9月至2010年6月在苏州美峰国际商贸物流有限公司任财务经理，2010年7月至今任职于柯利达集团。
李群	李群女士，1981年3月出生，本科，工程师，一级建造师。2002年7月至今任职于本公司，现任公司行政部行政助理。
孙振华	孙振华先生，1976年9月出生，硕士，注册会计师。现任公司财务总监。2002年7月至2004年12月在福祿（苏州）新型材料有限公司担任会计，2005年1月至2006年12月在洁定医疗器械（苏州）有限公司担任财务主管，2007年1月至2009年5月在舍弗勒（中国）有限公司担任财务控制经理，2009年6月至2010年5月在百事高五金机械制造（浙江）有限公司担任高级财务经理，2010年6月至今任职于本公司。2019年4月起担任西昌唐园投资管理有限公司董事、2018年7月起担任苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司监事。2021年9月17日起兼任江苏北人智能制造科技股份有限公司独立董事。
何利民	何利民先生，1982年2月出生，博士。现任公司副总经理、董事会秘书。2005年7月至2011年9月任职于江苏永鼎股份有限公司，2011年10月至今任职于本公司。2015年8月起担任苏州柯利达资产管理有限公司法定代表人、执行董事；2016年1月起担任苏州新合盛商业保理有限公司董事；2016年3月起担任苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司法定代表人、董事长、总经理；2016年6月起担任四川域高建筑设计有限公司董事；2017年7月起担任柯利达信息技术有限公司董事；2018年7月起担任苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司董事；2019年4月起担任西昌唐园管理有限公司法定代表人、董事长；2019年6月起担任苏州艾柯嘉科技有限公司董事。
吴德炫	吴德炫先生，1978年8月出生，本科，高级工程师。现任公司副总经理。2000年8月至2006年3月任职于苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司，2006年4月至今任职于本公司，为中国建筑装饰协会专家，曾获“全国建筑装饰优秀项目经理”的称号。
袁国锋	袁国锋先生，1975年6月出生，本科，高级工程师。现任公司副总经理。2000年7月至2001年5月任职于中国葛洲坝集团公司，2001年9月至2004年6月任职于深圳三鑫特种玻璃技术股份有限公司，2004年7月至2007年7月任职于江苏苏鑫装饰（集团）有限公司，2007年8月至今任职于本公司。

徐星	徐星先生，1972 年 4 月出生，大专，高级工程师。现任公司副总经理。1995 年至 1999 年任职于苏州国际贸易中心有限公司，1999 年至 2004 年任职于苏州工业园区国发国际建筑装饰工程有限公司，2004 年 2 月至今任职于本公司。2018 年 7 月起担任苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司董事、总经理。
赵雪荣	赵雪荣先生，1975 年 1 月出生，大专，高级工程师。现任公司副总经理。1996 年 7 月至 2006 年 3 月任职于苏州苏明装饰有限公司，2006 年 4 月至 2008 年 3 月任职于苏州广林建设有限责任公司，2008 年 4 月至今任职于本公司，2008 年 4 月起担任苏州承志装饰有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2012 年 12 月起担任苏州金诺光纤科技有限公司监事；2018 年 7 月起担任苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司董事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
顾龙棣	苏州柯利达集团有限公司	总裁	2008年9月	
朱怡	苏州柯利达集团有限公司	财务部经理	2010年8月	
在股东单位任职情况的说明				

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
鲁崇明	成都柯利达光电幕墙有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2015年12月16日	
鲁崇明	苏州柯依迪装配式建筑有限公司	董事	2018年7月19日	
赵雪荣	苏州承志装饰有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2008年4月	
赵雪荣	苏州金诺光纤科技有限公司	监事	2012年12月13日	
赵雪荣	苏州柯依迪装配式建筑有限公司	董事	2018年7月19日	
何利民	苏州柯利达资产管理有限公司	法定代表人、执行董事	2015年8月21日	
何利民	苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司	法定代表人、董事长、总经理	2016年3月25日	
何利民	苏州新合盛商业保理有限公司	董事	2016年1月15日	
何利民	成都柯利达建筑设计有限公司	董事	2016年6月21日	
何利民	柯利达信息技术有限公司	董事	2017年7月	
何利民	苏州柯依迪装配式建筑有限公司	董事	2018年7月19日	
何利民	西昌唐园投资管理有限公司	法定代表人、董事长	2019年4月28日	
何利民	苏州艾柯嘉科技有限公司	董事	2019年6月3日	
陈锋	苏州中望宾舍设计有限公司	法定代表人、执行董事	2015年9月1日	
顾佳	苏州柯利达集团有限公司	监事	2008年9月26日	
顾佳	苏州欧利勤电子科技有限公司	法定代表人、董事长	2015年5月29日	
顾佳	苏州柯利达光电幕墙有限公司	法定代表人、执行董事	2016年3月	
顾佳	苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司	董事	2016年3月25日	
顾佳	成都柯利达建筑设计有限公司	董事	2016年6月21日	
顾佳	昆山管众鑫投资管理有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2016年8月11日	
顾佳	苏州金柯资产管理有限公司	监事	2016年10月9日	
顾佳	柯利达信息技术有限公司	董事	2017年7月	

顾佳	苏州柯依迪装配式建筑有限公司	法定代表人、董事长	2018年7月19日	
顾佳	苏州柯利达建设工程有限公司	法定代表人	2019年4月3日	
顾佳	苏州易施通科技有限公司	执行董事	2019年4月15日	
顾佳	西昌唐园投资管理有限公司	董事	2019年4月28日	
顾佳	苏州艾柯嘉科技有限公司	法定代表人、董事长、总经理	2019年6月3日	
顾佳	苏州柯利达新能源有限公司	法定代表人、执行董事	2022年4月24日	
孙振华	苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司	监事	2018年7月19日	
孙振华	西昌唐园投资管理有限公司	董事	2019年4月28日	
徐星	苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司	董事、总经理	2018年7月19日	
孙振华	江苏北人智能制造科技股份有限公司	独立董事	2021年9月17日	
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决定,高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员的报酬依据公司经营状况和相关人员履职情况,进行绩效综合考评,根据考评结果确定其报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据考评结果按时支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	除公司股权激励计划激励对象所获授的限制性股票外(具体情况参见“(二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况”),2022年度全体董事、监事、高级管理人员报酬合计551.125万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二十四次会议	2022.1.4	1、审议通过《关于使用非公开募集资金向子公司提供借款实施募投项目的议案》; 2、审议通过《关于公司向银行申请授信额度的议案》。
第四届董事会第	2022.1.21	1、审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金

二十五次会议		的议案》； 2、审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行委托理财的议案》。
第四届董事会第二十六次会议	2022. 3. 16	1、审议通过《关于使用首次公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
第四届董事会第二十七次会议	2022. 4. 27	1、审议通过《2021 年度总经理工作报告》； 2、审议通过《2021 年度董事会工作报告》； 3、审议通过《2021 年度董事会审计委员会履职报告》； 4、审议通过《2021 年度独立董事述职报告》； 5、审议通过《2021 年度财务决算报告》； 6、审议通过《2021 年度利润分配预案》； 7、审议通过《关于 2021 年度董事及高级管理人员薪酬方案的议案》； 8、审议通过《2021 年年度报告全文及其摘要》； 9、审议通过《2021 年度募集资金存放及实际使用情况专项报告》； 10、审议通过《2021 年度内部控制评价报告》； 11、审议通过《关于 2021 年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》； 12、审议通过《关于提名独立董事候选人的议案》； 13、审议通过《关于公司副总经理辞职的议案》； 14、审议通过《关于公司及公司子公司向银行申请授信额度的议案》； 15、审议通过《关于终止实施 2020 年限制性股票激励计划及回购注销限制性股票的议案》； 16、审议通过《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更的议案》； 17、审议通过《关于设立苏州工业园区分公司的议案》； 18、审议通过《提请召开 2021 年年度股东大会的议案》。
第四届董事会第二十八次会议	2022. 4. 28	1、审议通过《关于公司 2022 年第一季度报告及摘要》。
第四届董事会第二十九次会议	2022. 7. 22	1、审议通过《关于全资子公司对外投资暨关联交易的议案》。
第四届董事会第三十次会议	2022. 8. 29	1、审议通过《关于公司 2022 年半年度报告及其摘要的议案》； 2、审议通过《2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 3、审议通过《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》。
第四届董事会第三十一次会议	2022. 10. 28	1、审议通过《公司 2022 年第三季度报告》； 2、审议通过《关于续聘公司 2022 年度会计师事务所的议案》； 3、审议通过《关于提请召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
顾益明	否	8	8	8	0	0	否	2



顾龙棣	否	8	8	8	0	0	否	2
顾佳	否	8	8	8	0	0	否	2
鲁崇明	否	8	8	8	0	0	否	2
王菁	否	8	8	8	0	0	否	2
陈锋	否	8	8	8	0	0	否	2
戚爱华	是	8	8	8	0	0	否	2
顾建平	是	5	5	5	0	0	否	1
李圣学	是	5	5	5	0	0	否	1
黄鹏	是	3	3	3	0	0	否	1
万解秋	是	3	3	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	黄鹏、万解秋、顾佳
提名委员会	戚爱华、万解秋、顾益明
薪酬与考核委员会	万解秋、黄鹏、王菁
战略委员会	顾益明、顾龙棣、鲁崇明、陈锋、戚爱华

### (2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022. 4. 22	审议通过《2021 年度董事会审计委员会履职报告》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年度利润分配预案》、《2021 年度内部控制评价报告》、《2021 年年度报告全文及其摘要》、《关于 2021 年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》	根据相关规则，审计委员会认为，公司 2021 年度报告能够真实、准确、完整的反映了公司本期财务状况和经营成果。公司的内部控制制度与公司经营规模、业务模式、发展战略相适应，为公司日常运营提供了保障，不存在重大缺陷。公司本次计提信用减值损失及资产减值损失是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》和	无

		公司相关会计政策的规定，依据充分，公允地反映了公司资产状况和经营成果，同意公司本次计提减值损失的议案。	
2022. 4. 25	审议通过《公司 2022 年第一季度报告全文及正文》、《关于会计政策变更的议案》	根据相关规则，审计委员会认为，公司 2022 年第一季度报告真实、准确、完整的反映了公司本期财务状况和经营成果。本次会计政策变更是根据财政部发布的最新会计准则进行的合理变更，对当期财务报告不产生重大影响，不存在损害公司利益及股东合法权益的情形。	无
2022. 7. 15	会议审议通过了一项议案：《关于全资子公司对外投资暨关联交易的议案》	根据相关规则，审计委员会认为，本次共同出资设立公司，均以现金出资，且按照出资额比例确定持股比例，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东和非关联股东的利益的情形，不会对公司以及公司未来财务状况、经营成果产生重大影响，同意本次与关联方共同对外投资暨关联交易的事项。	无
2022. 8. 24	审议通过《关于公司 2022 年半年度报告及其摘要的议案》、《2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	根据相关规则，审计委员会认为，公司 2022 年半年度报告真实、准确、完整的反映了公司本期财务状况和经营成果。	无
2022. 10. 25	审议通过《公司 2022 年第三季度报告全文及正文》、《关于续聘公司 2022 年度会计师事务所的议案》	根据相关规则，审计委员会认为，公司 2022 年第三季度报告真实、准确、完整的反映了公司本期财务状况和经营成果。同时对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、执业资格、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等信息进行了审查，并对其 2021 年度的审计工作进行了了解，认为其能够按照独立地实施审计工作，遵循独立、客观、公正的职业准则。同意向董事会提议续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告审计及内部控制审计机构。	无

## (3). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	634
主要子公司在职员工的数量	423
在职员工的数量合计	1,057
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
商务及经营人员	71
财务人员	30
行政人员	95
工程管理人员	304
设计研发人员	446
预决算人员	111
合计	1,057
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	24
大学本科学历	600
专科学历	351
专科以下学历	82
合计	1,057

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行全员劳动合同制，员工聘用与解聘均依照国家的有关规定办理。公司依法支付员工报酬，员工每年收入由公司效益状况决定，并依据效益的增长情况进行提高，员工按照与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。

公司依据合法性原则、市场化原则、绩效导向原则、与公司经济效益和支付能力相结合原则等制定了《公司薪酬福利管理制度》。

公司区分职能岗位和设计、工程岗位，将岗位工资水平分划定为十六等级，每一工资等级又细分为五档，按等级、档次确定员工工资水平。公司员工工资水平原则上一年调薪一次。绩效工资根据员工的个人工作量、所在职位对公司经营的重要性及业绩目标完成情况等确定。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司一直秉承“企业实力的抗衡核心是人才竞争，努力打造一支高素质、高效率、高效益的人才队伍，共参与、共分享、共创绿色装饰新未来”的人才观，认真实践“根据未来发展规划需要，公司将在大力招聘设计、施工、预决算、企业管理等各类优秀人才的同时健全人才激励机制、人才竞争机制和人才培养体系，通过引进、识别、培育、再教育、提升的循环，构建最佳的人才梯队”的人才战略计划。且有针对性地开展如新员工入职培训、管理能力培训、岗位技能培训、宏观政策、前沿技术学习等各类培训，培训形式上涵盖外聘专业讲师、内部培训、高校定向培训班、团队拓展训练、网上课程等多种有效形式，为公司的长足发展打造一支强有力的人才队伍。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	269,380
劳务外包支付的报酬总额	6,316,631.27

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

公司在《章程》中明确了公司现金分红政策。报告期内，公司严格执行《公司章程》等相关利润分配政策，充分保护中小投资者的合法权益。

报告期内，公司2021年度股东大会审议通过2021年度利润分配方案为：不分配现金股利，不进行资本金转增股本

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
1、2016年11月20日，公司召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》、《苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》。	详情见公司2016年11月21日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2016-096、2016-097。
2、2016年12月6日，公司召开2016年第三次临时股东大会，审议通过了《苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》。	详情见公司2016年12月7日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2016-101。
3、2016年12月21日，公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（修订稿）及其（草案）摘要（修订稿）》；《苏州柯利达装饰股份有限公司第一	详情见公司2016年12月22日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：

期员工持股计划管理办法（修订稿）》。	2016-102、2016-103、2016-104、2016-105。
4、2017年2月21日，公司第一期员工持股计划完成股票购买。	详情见公司2017年2月23日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2017-006。
5、2018年9月28日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期展期的议案》、《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》。同意公司第一期员工持股计划存续期延长至2020年12月5日，同意公司本次注销已授出未解锁的股权激励股份共计1.0530万股，共涉及股权激励对象1人。	详见公司2018年9月29日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2018-089、2018-090、2018-091、2018-092、2018-093。
6、2018年10月26日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（修订稿）及其（草案）摘要（修订稿）》、《苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划管理办法（修订稿）》，同意公司对第一期员工持股计划存续期内的管理模式、资金来源等要素作出变更。	详见公司2018年10月27日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2018-097、2018-098、2018-099、2018-100。
7、2019年1月2日，公司开立的专用证券账户“苏州柯利达装饰股份有限公司—第一期员工持股计划”通过大宗交易的方式承接受让了“兴业国际信托有限公司—兴安8号集合资金信托”所持有的全部公司股票12,096,730股，占公司总股本2.82%，成交均价为7.60元/股。	详见公司2019年1月4日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2019-002。
8、2019年6月5日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过《公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要》、《公司第二期员工持股计划管理办法》。	详见公司2019年6月6日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2019-036、2019-037。
9、2019年6月28日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过《公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要》、《公司第二期员工持股计划管理办法》等议案。并于当日召开公司第二期员工持股计划第一次持有人会议，审议通过《关于设立苏州柯利达装饰股份有限公司第二期员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举苏州柯利达装饰股份有限公司第二期员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权柯利达装饰股份有限公司第二期员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》。	详见公司2019年6月29日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2019-041、2019-042。
10、2019年8月1日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的7,026,870股公司股票，已于2019年7月30日全部非交易过户至公司第二期员工持股计划。	详见公司2019年8月2日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2019-046。
11、2020年6月5日，公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》，截至本公告日，公司第一期员工持股计划仍持有公司股票5,561,949股，占公司现有总股本比例为1.02%；已减持数量为	详见公司2020年6月5日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：

10, 163, 800 股, 占公司目前总股本的 1.86%	2020-064。
12、2020 年 7 月 28 日, 公司发布《柯利达第四届董事会第四次会议决议公告》, 会议确认了《柯利达 2020 年限制性股票激励计划(草案)摘要》。	详见公司 2020 年 7 月 28 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号: 2020-075。
13、2020 年 8 月 13 日, 公司发布了《柯利达监事会关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明的公告》, 公司监事会认为, 公司 2020 年限制性股票首次授予激励对象名单的公示程序合法合规, 本次列入《激励计划(草案)》的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件, 其作为本次股票期权激励计划的激励对象合法、有效。	详见公司 2020 年 8 月 13 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号: 2020-082。
14、2020 年 8 月 28 日, 公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划延期的公告》, 会议通过了《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》, 同意将公司第一期员工持股计划存续期延长 12 个月, 即延长至 2021 年 12 月 5 日。	详见公司 2020 年 8 月 28 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号: 2020-088。
15、2020 年 9 月 23 日, 公司发布《柯利达关于向激励对象授予限制性股票的公告》, 限制性股票授予日: 2020 年 9 月 22 日; 限制性股票授予数量: 1,450 万股; 授予人数: 8 人; 授予价格: 2.71 元/股。	详见公司 2020 年 9 月 23 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号: 2020-102。
16、2020 年 10 月 24 日, 公司发布《柯利达关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》, 办理完成首次授予限制性股票的变更登记手续, 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》, 股权登记日为 2020 年 10 月 22 日。	详情见公司 2020 年 10 月 24 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号: 2020-106。
17、2021 年 6 月 1 日, 公司发布《柯利达关于第二期员工持股计划延期的公告》, 公司第四届董事会第十三次会议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》, 同意将公司第一期员工持股计划存续期延长 24 个月, 即延长至 2023 年 8 月 2 日。	详见公司 2021 年 6 月 1 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号: 2021-044。
18、2021 年 6 月 5 日, 公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》, 截至本公告日, 公司第一期员工持股计划仍持有公司股票 5,561,949 股, 占公司现有总股本比例为 0.91%。	详情见公司 2021 年 6 月 5 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号: 2021-046。
19、2021 年 8 月 30 日, 公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划延期的公告》, 会议通过了《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》, 同意将公司第一期员工持股计划存续期延长 12 个月, 即延长至 2022 年 12 月 5 日。	详情见公司 2021 年 8 月 30 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号: 2021-068。
20、2022 年 4 月 28 日, 公司发布《柯利达关于终止实施 2020 年限制性股票激励计划及回购注销限制性股票的公告》, 终止实施 2020 年限制性股票激励计划, 并回购注销 8 名激励对象已授予但尚未解除限制的全部限制性股票 1,450 万股。同时, 与之配套的《公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》、《公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等文件一并终止。	详情见公司 2022 年 4 月 28 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号: 2022-026。

21、2022年6月2日，公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》，截至本公告日，公司第一期员工持股计划仍持有公司股票5,561,949股，占公司现有总股本比例为0.91%。	详情见公司2022年6月2日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2022-036
22、2022年8月30日，公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划延期的公告》，会议通过了《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》，同意将公司第一期员工持股计划存续期延长12个月，即延长至2023年12月5日。	详情见公司2022年8月30日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2022-044。
23、2023年2月2日，公司发布《柯利达关于第二期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》，截至本公告日，公司第二期员工持股计划仍持有公司股票9,134,931股，占公司现有总股本比例为1.50%。	详情见公司2023年2月2日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2023-003
24、2023年3月21日，公司完成了对2020年限制性股票激励计划已授予但未解除的1,450万股限制股票的回购注销工作。	详情见公司2023年3月17日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2023-009

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了公平、透明的管理层绩效评价标准与激励约束机制。薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案并监督实施。依据公司年度经营状况及高级管理人员的履职情况，对其进行综合考评，考核结果作为对高级管理人员发放薪酬的主要依据。

公司向核心技术人员实施股权激励计划、员工持股计划，履行监管层要求的其他法定程序，报公司股东大会审批，并在股东大会授权范围内办理本计划的相关事宜。实现公司、股东和员工利益的一致性，促进各方共同关注公司的长远发展。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求开展内控评价工作，建立健全内控制度，确保各个环节有效运作。经自评，公司出具了《2022 年度内部控制评价报告》，报告期内未发现财务报告及非财务报告存在重大、重要缺陷的情况。2023 年度，公司将结合发展战略和实际经营环境变化，不断完善各项内部控制管理制度，并保持内部控制体系持续有效运行，进一步推行规范化、精细化管理，加强内部控制执行情况的监督检查，为公司经济效益、战略目标的实现提供合理保障，促进公司健康和高质量发展。

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 29 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《2022 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司下设多家子公司、孙公司，坚持稳健经营，加强内部管理，做好风险管控；将重要子公司经营及投资决策管理、财务管理、人事管理等工作纳入统一的管理体制；对子公司的经营做到及时了解、及时决策。公司内审部门对重要子公司经济业务活动的主要方面进行日常监督，要求其健全内部控制制度体系的建设并有效执行。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具《公司 2022 内部控制审计报告》，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 29 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

### 十六、 其他

适用 不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司或其主要子公司。

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

### 二、社会责任工作情况

#### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

#### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	22	
其中：资金（万元）	22	向苏州高新区慈善基金会捐款 22 元
物资折款（万元）	0	/
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	顾益明、朱彩珍、顾龙棣、鲁崇明	上述股份锁定期满后，在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让股份不超过所持有的股份总数的 25%；离职后六个月内不转让持有的公司股份；所持公司全部股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；在上述承诺履行期间，职务变更、离职等原因不影响承诺的效力，在此期间其仍将继续履行上述承诺。	任职期内	是	是		
	解决同业竞争	柯利达集团及实际控制人顾益明、朱彩珍和顾龙棣	一、本公司（本人）及本公司（本人）下属其他全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司（发行人及其各下属全资或控股子公司除外，下同）目前未从事与发行人及其各下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。二、本公司（本人）承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对发行人或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司（本人）促使本公司（本人）下属其他全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对发行人或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。三、如本公司（本人）或本公司（本人）下属其他全资或控股子公司存在任何与发行人主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给发行人或其全资及控股子公司。对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失，本公司（本人）将承担赔偿责任。	长期有效	是	是		

与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	柯利达集团及实际控制人顾益明、朱彩珍和顾龙棣	一、本公司（本人）及本公司（本人）下属其他全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司（发行人及其各下属全资或控股子公司除外，下同）目前未从事与发行人及其各下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。二、本公司（本人）承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对发行人或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司（本人）促使本公司（本人）下属其他全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对发行人或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。三、如本公司（本人）或本公司（本人）下属其他全资或控股子公司存在任何与发行人主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给发行人或其全资及控股子公司。对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失，本公司（本人）将承担赔偿责任。	长期有效	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	普弘投资	一、依法行使股东权利，不利用股东的身份影响发行人的独立性，保持发行人在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性；不利用发行人违规提供担保，不占用发行人资金。二、不从事任何与发行人构成竞争或可能构成竞争的业务。三、尽量避免或减少与发行人及其下属子公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与发行人依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格根据与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；在发行人上市后，保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。四、保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润，不利用股东地位谋取不当的利益，不利用关联交易损害发行人及发行人其他股东的利益。	长期有效	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	苏州柯利达集团、顾益明、朱彩珍、顾龙棣、普弘投资	（1）作为公司持股 5%以上的股东，按照法律法规及监管要求，持有公司的股票，并严格履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。（2）减持方式：在所持公司股份锁定期届满后，其减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。（3）减持价格：其减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求；（4）在减持所持有的公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并在六个月内完成，并按照上海证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。	上市之日以后	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁宝珠、林辉钦、余璐楠
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	50

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

经 2022 年第一次临时股东大会审议通过，公司续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度的财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
恩施市雅颐丽景农业开发有	柯利达		建设工程施工	2019年3月,公司与恩施市雅颐丽景农业开发有限公司(以下简称“雅颐丽景”)签订了《施工合同》,约定由发行人承包“湖北恩施希尔顿欢朋酒店装饰装修工程”,合同暂定金额3,960万元。2019年8月28日,	1,745.51		审理中		

限公司			合同纠纷	合同双方签订补充协议，对工程进度及工程款支付重新约定。因工程延期和质量问题，雅颐丽景公司向湖北省恩施土家族苗族自治州中级人民法院提起诉讼。2022年12月26日提供反担保的保函材料。				
江苏蓝华建设有限公司	柯利达		买卖合同争议	2019年8月5日，公司因采购吾悦广场采光顶工程用施工材料，与江苏蓝华建设有限公司签订了《买卖合同》，后因货款履行问题，向苏州仲裁委员会提起仲裁。2022年10月9日开庭。	339.16		等待仲裁裁决	
柯利达	广东赛翼智能科技有限公司股东		股权转让纠纷	2018年1月18日，公司与广东赛翼智能科技有限公司（以下简称“赛翼智能”）的全体股东（以下简称“原股东”）签订了《股权转让协议》，以25,900万元收购原股东持有的赛翼智能70%股权，并对赛翼智能2018-2020年度的经营情况进行了业绩承诺约定。截至2018年6月12日，公司累计支付股权转让款6,000万元并向赛翼智能增资1,400万元。2018年11月中下旬，因赛翼智能当年度经营情况不佳，已较难实现2018年度承诺业绩，因此经双方协商确定，公司与原股东签订了《关于解除<股权转让协议>之协议书》终止了2018年1月18日签订的《股权转让协议》。同时公司又分别与原股东签署《股权转让协议》，约定将公司持有的赛翼智能70%的股权分别转让给各原股东；原股东向公司支付股权转让价款共计为8,247万元（含847万元利息），股权转让款分两期支付，第一期应于2019年6月30日前支付，第二期应于2020年3月31日前支付。根据2018年11月份签订的《股权转让协议》，公司与各原股东于2018年12月3日就股权转让事宜办理了工商变更登记。截至本报告出具日，原股东中荣海杰已向公司支付股权转让款共计100万元（起诉金额为1324644元，调解金额为100万元）；邵静涛已向公司支付股权转让款3963933元（起诉金额为4417643元，调解金额为3963933元）；截至目前，已执行到冻结账户金额共计425560.71元，其余仍在执行过程中。	1,585.97		执行中	
柯利达	被告1、北京		建设	2019年6月30日，公司因承接的乌鲁木齐文化体育中心项目甲方拖欠	1,931.15		执行	

	中关村开发建设股份有限公司被告2、乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）建设工程管理中心		工程施工合同纠纷	工程款为由向乌鲁木齐中院起诉，要求中关村公司和乌鲁木齐开发区建管中心承担共同付款责任。2022年6月21日收到二审判决书和查封扣押冻结财产民事裁定书。			中		
柯利达	合肥万达城投资有限公司		施工合同纠纷	2018年1月1日，公司因合肥万达广场二期28#甲写、29#楼底商外装工程项目与合肥万达城投资有限公司签订了工程合同。2021年11月10日，双方发生纠纷，柯利达公司向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，双方达成和解。	166.89		已履行		
柯利达	北京城建道桥建设集团有限公司		建设工程施工合同纠纷	2019年5月31日，柯利达因南昌临空临港工业园项目（一期）幕墙供货与安装工程项目与北京城建道桥建设集团有限公司签订了《专业分包工程合同》。2021年11月29日，向北京仲裁委申请仲裁，要求支付工程款。2023年1月10日收到胜诉裁决书。	935.19		已结案		
柯利达	淮安威新置业有限公司		施工合同纠纷	2019年10月12日，因淮安金悦商置中心（二期）一标段塔楼幕墙工程项目与淮安威新置业有限公司签订了《工程合同》。2022年1月20日淮安仲裁委立案。	868.24		仲裁审理中		
柯利达	成都国色天乡旅游投资有限公司、成都建洋同璟装饰工程有限公司		装饰装修合同纠纷	2019年8月30日，因鹭湖宫10区成品房装修及安装工程项目与成都建洋同璟装饰工程有限公司签订了《施工合同》，2022年4月25日网上立案，2022年11月24日开庭。	408.80		审理中		
柯利达	中建城市发展有		施工合	2017年5月15日，柯利达公司与中建城市有限公司就宜宾新鹏·盛世临港外装项目签署了《幕墙工程专业	300.74		执行中		

	限公司		同 纠 纷	(二标段)合同》，因工程款纠纷向北京仲裁委员会申请仲裁。2022年6月，仲裁立案。2023年4月19日收到仲裁胜诉裁决。				
柯利达	成都市水碾河商场有限责任公司		施 工 合 同 纠 纷	2015年12月30日，柯利达与成都市水碾河商场有限公司就“未来中心项目装饰装修工程”签订《施工合同》。2021年9月15日，法院已立案。2022年3月4日收到一审判决。	351.65		执 行 中	
柯利达	张家界银博馆有限公司	张家界市旅游投资产业有限公司	施 工 合 同 纠 纷	2020年4月16日柯利达与张家界银博馆有限公司就“张家界银博馆室内装修施工总承包项目”签订《张家界银博馆室内装修工程施工总承包项目框架协议书》，因框架协议书的履行发生争议，2022年8月16日提起诉讼。2023年3月1日收到二审判决。	148.00		执 行 中	
柯利达	天津绿城全运村		施 工 合 同 纠 纷	因天津全运村1#地块精装修工程，2016年5月6日，和天津绿城建设开发有限公司签订了《施工合同》，2020年6月8日因工程款纠纷向一审法院提起诉讼。2022年12月14日收到一审判决。对方于2022年12月底提起上诉。	439.60		审 理 中	
柯利达	四川经都置业有限公司		施 工 合 同 纠 纷	2016年12月，公司与经都公司签订《青城山国际度假社区（明宇豪雅青城）住宅一期三批次铝合金门窗及百叶、金属栏杆制作安装工程》，因施工合同纠纷于2022年7月27日，网上立案。2023年2月10日收到一审判决书。	638.29		执 行 中	
柯利达	陕西建工集团股份有限公司	海盐高逸酒店、海盐山水文旅	施 工 合 同 纠 纷	2020年，与陕建公司就“浙江山水六旗国际度假区 B02a 地块酒店总承包工程”签订《建设工程专业分包合同》，因工程款纠纷于2022年7月6日向法院起诉，2023年3月9日收到一审判决。	913.83		执 行 中	
柯利达	青海俊辉实业有限公司		施 工 合 同 纠 纷	柯利达公司与青海俊辉实业有限公司就西宁市海湖新区奥特莱斯商场A、B区装修工程楼装饰、装修工程项目签订施工合同，因工程款纠纷，2022年9月16日向苏州仲裁委申请仲裁，已于2023年4月21日开庭。	1,235.18		仲 裁 审 理 中	
柯利达	苏州当代绿色置业有限公司		施 工 合 同	2017年12月8日，苏州当代绿色置业有限公司与柯利达签订《苏州市苏地2016-WG-2号地块项目启动期及一期保温、幕墙及金属屋面指定专业分	294.47		执 行 中	



			纠纷	包工程合同》。2022年9月30日因工程款纠纷柯利达公司向姑苏区人民法院起诉,2023年2月8日收到一审判决。				
柯利达	重庆实创趋势房地产开发有限公司		施工合同纠纷	2020年5月26日,柯利达与重庆实创趋势房地产签订《重庆实地常春藤销售中心外装饰工程合同文件》,2022年12月26日柯利达公司因施工合同纠纷向广州仲裁委申请仲裁。已于2023年4月20日开庭。	291.29		仲裁审理中	
柯利达	中铁隧道局	中铁建设集团	建设工程分包合同纠纷	2018年8月10日,中铁隧道集团四处有限公司南昌临空配套中心项目部与公司签订《中铁隧道集团四处有限公司南昌临空配套中心项目部幕墙工程建设工程施工专业分包合同》。2022年11月2日,因工程款纠纷,柯利达向一审法院起诉,已于2023年4月7日开庭。	2,364.55		审理中	
柯利达	融信(平潭)投资发展有限公司	财产保全损害责任纠纷		融信(平潭)投资发展有限公司因工程款纠纷罔顾事实恶意起诉柯利达公司,并申请财产保全,冻结柯利达公司名下28006900元银行存款709天,造成柯利达公司资金损失共计人民币1909487.11元。柯利达公司因财产保全损害责任纠纷,于2022年12月诉至一审法院。已于2023年2月21日开庭。	190.95		审理中	

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好,不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被证监会、上交所公开谴责的情形。

### 十二、重大关联交易

#### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
1、2016年8月2日，公司召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过《关于参股设立证券公司暨关联交易的议案》。	详情见公司2016年8月3日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2016-068、2016-069。
2、2016年8月22日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于参股设立证券公司暨关联交易的议案》。	详情见公司2016年8月23日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2016-082。
3、2021年7月23日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过《关于调整参股设立证券公司方案暨关联交易的议案》	详情见公司2021年7月24日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2021-059。

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	非公开发行部分 闲置募集资金	2,000	0	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	结构性存款	2,000	2021年12月3日	2022年3月3日	非公开发行部分闲置募集资金		到期收回本息		16.27	16.27	2,016.27	是	否	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,660
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,290
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限	质押、标记或冻结情 况	股东性 质

				售条件股份数量	股份状态	数量	
苏州柯利达集团有限公司	0	181,677,942	29.76	0	质押	140,721,000	境内非国有法人
上海庞增投资管理中心(有限合伙)一庞增汇聚27号私募证券投资基金	34,523,872	34,523,872	5.66	0	无	0	其他
上海庞增投资管理中心(有限合伙)一庞增汇聚26号私募证券投资基金	34,023,888	34,023,888	5.57	0	无	0	其他
顾益明	-9,885,618	29,656,854	4.86	0	无	0	境内自然人
中泰证券资管一证券行业支持民企发展中泰资管1号FOF集合资管计划一证券行业支持民企发展系列之中泰资管15号单一资产管理计划	-2,219,400	27,107,327	4.44	0	无	0	其他
顾龙棣	-6,338,027	19,014,081	3.11	0	无	0	境内自然人
姜惠芳	0	17,220,000	2.82	0	无	0	境内自然人
张青	10,970,071	10,970,071	1.80	0	无	0	境内自然人
王秋林	-1,420,000	10,352,540	1.70		无	0	境内自然人
苏州柯利达装饰股份有限公司一第二期员工持股计划	0	9,134,931	1.50	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
苏州柯利达集团有限公司	181,677,942		人民币普通股	181,677,942			
上海庞增投资管理中心(有限合伙)一庞增汇聚27号私募证券投资基金	34,523,872		人民币普通股	34,523,872			
上海庞增投资管理中心(有限合伙)一庞增汇聚26号私募证券投资基金	34,023,888		人民币普通股	34,023,888			
顾益明	29,656,854		人民币普通股	29,656,854			



中泰证券资管—证券行业支持民企发展中泰资管1号FOF集合资管计划—证券行业支持民企发展系列之中泰资管15号单一资产管理计划	27,107,327	人民币普通股	27,107,327
顾龙棣	19,014,081	人民币普通股	19,014,081
姜惠芳	17,220,000	人民币普通股	17,220,000
张青	10,970,071	人民币普通股	10,970,071
王秋林	10,352,540	人民币普通股	10,352,540
苏州柯利达装饰股份有限公司—第二期员工持股计划	9,134,931	人民币普通股	9,134,931
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州柯利达集团有限公司、顾益明、顾龙棣和汇聚26号基金、汇聚27号基金的管理人上海庞增投资投资管理中心（有限合伙）为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	苏州柯利达集团有限公司
单位负责人或法定代表人	顾龙棣
成立日期	2008年9月26日
主要经营业务	对农林业、实业、教育业的投资；新材料开发，信息软件开发、教育信息咨询（留学信息除外）；承接物业管理；服装加工及设计；传媒技术的开发。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

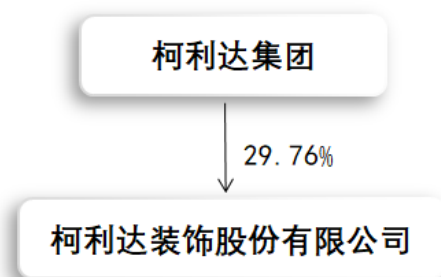
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	顾益明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	苏州柯利达装饰股份有限公司 董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	顾龙棣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	苏州柯利达集团有限公司 总裁 苏州柯利达装饰股份有限公司 董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	顾佳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	苏州柯利达装饰股份有限公司 副董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

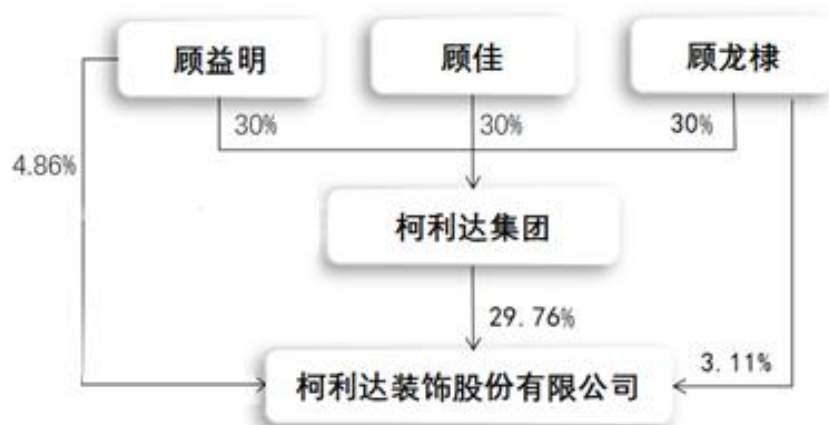
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

实际控制人顾益明、顾龙棣为兄弟关系，顾佳为原实际控制人顾敏荣之子。

#### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

容诚审字[2023]361Z0347 号

苏州柯利达装饰股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了苏州柯利达装饰股份有限公司（以下简称柯利达股份公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了柯利达股份公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### （一）工程合同收入确认

##### 1、事项描述

柯利达股份公司的营业收入主要来源于建筑幕墙、公共建筑装饰等工程合同收入。这部分收入属于在某一时段内履行履约义务的合同收入，采用投入法确定履约进度，即按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。由于采用投入法确定履约进度时，涉及柯利达股份公司管理层（以下简称管理层）的重大会计估计和判断，因此我们将其认定为关键审计事项。

相关信息披露参见财务报表附注三之 25 和附注五之 43。2、审计应对

我们对工程合同收入的确认事项实施的相关程序主要包括：

（1）了解和评价与工程合同收入确认有关的内部控制设计的有效性，包括履约进度、实际发生的合同成本和合同预计总成本的编制等，并测试了关键控制执行的有效性。

（2）选取样本检查合同及对管理层进行访谈，对与工程合同收入确认有关的合同预计总收入、合同预计总成本的编制以及履约进度的测算进行了分析评价，进而评价公司的合同收入确认政策是否符合新收入准则的规定。

（3）选取样本检查合同预计总收入和合同预计总成本编制的合理性与准确性。

（4）选取样本检查工程合同的金额、付款方式、付款进度以及相关的质保条款和质保期限，是否与公司合同台账一致。

（5）选取样本，对本期工程合同项目的毛利率实施询问、分析性程序，核实是否存在重大异常以及异常的原因。

（6）选取样本检查本期实际发生的合同成本的准确性，并进行截止性测试。

（7）选取样本对工程合同项目进行现场检查，了解项目的施工进度，获得经过业主或监理方确认的形象进度资料，检查形象进度与账面确认的完工进度是否存在重大差异。

（8）获取管理层编制的收入、成本明细表，复核完工进度以及收入、成本计算的准确性。

通过实施以上程序，我们没有发现工程合同收入的确认事项存在异常。

（二）应收账款和合同资产坏账准备的计提

## 1、事项描述

柯利达股份公司的应收账款、合同资产主要来源于工程合同收入，截止 2022 年 12 月 31 日，应收账款、合同资产的余额分别为人民币 118,020.77 万元、191,803.61 万元，已计提坏账准备分别为 33,850.76 万元、17,137.93 万元。

管理层基于单项和组合考虑不同类型客户的信用风险，评估应收账款和合同资产的预期信用损失。由于在确定预期信用损失的过程中，对包括历史损失经验数据、宏观经济、行业风险及前瞻性信息等关键假设的评估涉及管理层运用重大会计估计和判断。因此我们将应收账款、合同资产的坏账准备的计提确定为关键审计事项。

相关信息披露参见财务报表附注三之 10 和附注三之 13、附注五之 4 和附注五之 9。

## 2、审计应对

我们对应收账款和合同资产坏账准备计提实施的相关程序主要包括：

(1) 了解和评价与应收账款、合同资产坏账准备计提相关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性。

(2) 复核管理层对应收账款、合同资产预期信用损失计量的相关考虑及客观证据，结合客户信用和市场环境等因素，评估了管理层将应收账款、合同资产划分为若干组合进行预期信用损失评估的方法和计算是否适当。

(3) 复核管理层在预期信用损失计量的相关考虑和客观证据的基础上得出的预期信用损失率的恰当性。

(4) 获取管理层编制的应收账款、合同资产组合和账龄明细表，选取样本复核了应收账款组合及账龄划分的准确性。

(5) 获取管理层按照预期损失率计算的预期信用损失，测试预期信用损失计算的准确性。

(6) 选取样本对应收账款、合同资产进行函证。

(7) 选取样本检查应收账款期后回款情况。

通过实施以上程序，我们没有发现应收账款和合同资产坏账准备的计提存在异常。



### （三）商誉减值

#### 1、事项描述

截止 2022 年 12 月 31 日，柯利达股份公司商誉账面余额 14,777.03 万元，商誉减值准备金额 14,777.03 万元。

管理层于每年度终了对商誉进行减值测试，聘请外部独立评估机构执行以商誉减值测试为目的的相关评估工作并出具评估报告，管理层据此对商誉进行减值测试，进而评估是否需要计提商誉减值准备。由于商誉金额重大，且管理层在测试时需要对未来现金流量和折现率等关键假设作出重大判断，因此，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

相关信息披露参见财务报表附注三之 21 和附注五之 20。

#### 2、审计应对

我们对商誉减值测试实施的相关程序主要包括：

（1）评价并测试与商誉减值测试相关的内部控制，包括对关键假设的采用及减值计提金额的复核和审批；

（2）了解商誉所属资产组或资产组组合的认定和比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；

（3）评价管理层聘请的外部独立评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；

（4）获取外部独立评估机构出具的评估报告，评价商誉减值测试过程中所采用方法的恰当性、关键假设和重要参数（如增长率、折现率等）的合理性；

（5）复核商誉减值测试结果的计算准确性；

（6）评价财务报表附注中与商誉减值相关的披露。

通过实施以上程序，我们没有发现商誉减值测试存在异常。

### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括柯利达股份公司 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估柯利达股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算柯利达股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

柯利达股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督柯利达股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期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。

（此页无正文，为苏州柯利达装饰股份有限公司容诚审字[2023]361Z0347 号审计报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

梁宝珠（项目合伙人）

中国注册会计师：

林辉钦

中国·北京

中国注册会计师：

余璐楠

2023 年 4 月 28 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：苏州柯利达装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注七、1	358,966,875.45	289,960,534.52

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注七、2		20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	附注七、4	26,266,067.36	57,376,701.69
应收账款	附注七、5	841,700,099.66	982,802,245.17
应收款项融资	附注七、6	2,973,521.51	9,309,506.20
预付款项	附注七、7	9,857,862.65	17,123,888.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七、8	215,674,496.32	187,576,054.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注七、9	19,862,737.23	10,014,539.97
合同资产	附注七、10	1,746,656,755.38	1,744,259,599.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	附注七、12	21,722,026.92	29,931,257.94
其他流动资产	附注七、13	74,700,824.40	92,604,453.74
流动资产合计		3,318,381,266.88	3,440,958,780.89
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	附注七、16	202,923,707.19	201,756,107.19
长期股权投资	附注七、17	142,538,011.74	164,457,526.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	附注七、19	128,952.50	128,952.50
投资性房地产	附注七、20	47,084,135.46	43,069,757.39
固定资产	附注七、21	527,501,578.36	376,786,993.03
在建工程			162,081,186.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注七、25	12,119,868.77	17,669,830.86
无形资产	附注七、26	755,751,118.91	552,060,636.38
开发支出			
商誉			44,331,100.32

长期待摊费用	附注七、29	948,013.39	1,314,985.39
递延所得税资产	附注七、30	181,989,256.76	120,834,588.94
其他非流动资产	附注七、31	56,815,252.72	68,392,771.58
非流动资产合计		1,927,799,895.80	1,752,884,437.27
资产总计		5,246,181,162.68	5,193,843,218.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注七、32	1,490,041,845.00	796,177,798.87
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	附注七、33		1,867,440.00
衍生金融负债			
应付票据	附注七、35	12,568,000.00	159,269,633.67
应付账款	附注七、36	1,767,645,622.58	1,866,362,546.82
预收款项	附注七、37	1,528,401.51	2,265,198.10
合同负债	附注七、38	95,602,280.65	70,763,608.09
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	附注七、39	34,168,618.52	36,878,397.81
应交税费	附注七、40	5,604,145.17	2,305,999.57
其他应付款	附注七、41	21,609,033.81	52,572,339.83
其中：应付利息			
应付股利	附注七、41	145,205.33	145,205.33
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	附注七、43	50,637,306.64	5,925,362.56
其他流动负债	附注七、44	194,562,074.59	215,523,756.13
流动负债合计		3,673,967,328.47	3,209,912,081.45
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	附注七、45	602,714,746.67	665,890,000.00

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注七、47	8,184,840.49	12,442,677.93
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注七、51	39,951,329.31	39,951,329.31
递延所得税负债	附注七、30	16,837,348.63	1,110,054.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		667,688,265.10	719,394,061.25
负债合计		4,341,655,593.57	3,929,306,142.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附注七、53	595,960,158.00	610,439,625.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七、55	239,520,535.04	278,933,939.31
减：库存股	附注七、56	119,628.78	39,295,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注七、59	63,317,927.42	63,317,927.42
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	-35,708,298.96	307,139,019.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		862,970,692.72	1,220,535,511.48
少数股东权益		41,554,876.39	44,001,563.98
所有者权益（或股东权益）合计		904,525,569.11	1,264,537,075.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,246,181,162.68	5,193,843,218.16

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：苏州柯利达装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
----	----	------------------	------------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		327,865,822.80	180,609,384.23
交易性金融资产			20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		74,491,067.36	62,251,551.69
应收账款	十七、1	655,384,206.07	835,228,734.92
应收款项融资		2,653,452.02	8,309,506.20
预付款项		11,555,414.40	12,951,779.37
其他应收款	十七、2	204,815,410.22	112,234,235.05
其中：应收利息			
应收股利			
存货		9,506,211.08	7,972,088.57
合同资产		1,385,648,039.18	1,382,188,186.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		21,722,026.92	22,258,486.64
其他流动资产		25,931,013.53	33,067,067.73
流动资产合计		2,719,572,663.58	2,677,071,020.64
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		321,854,210.22	201,756,107.19
长期股权投资	十七、3	872,393,706.03	871,893,261.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		38,381,955.12	42,598,640.09
固定资产		224,844,402.68	244,179,118.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,278,273.17	11,709,401.33
无形资产		12,865,567.59	13,363,724.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		144,615,297.83	86,553,969.54
其他非流动资产		49,479,686.38	62,308,917.56
非流动资产合计		1,673,713,099.02	1,534,363,140.69
资产总计		4,393,285,762.60	4,211,434,161.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,311,530,845.17	763,162,836.37
交易性金融负债			1,867,440.00
衍生金融负债			
应付票据		157,449,649.85	167,709,598.41
应付账款		1,463,064,483.51	1,539,749,305.75
预收款项		1,528,401.51	2,265,198.10
合同负债		73,754,285.89	45,845,160.03
应付职工薪酬		20,240,617.78	23,942,758.21
应交税费		734,219.55	789,254.48



其他应付款		339,406,418.39	325,552,155.54
其中：应付利息			
应付股利		145,205.33	145,205.33
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,951,608.77	3,156,818.88
其他流动负债		133,963,399.88	153,736,179.27
流动负债合计		3,505,623,930.30	3,027,776,705.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,985,816.34	8,946,316.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		39,951,329.31	39,951,329.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,937,145.65	48,897,646.14
负债合计		3,552,561,075.95	3,076,674,351.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		595,960,158.00	610,439,625.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		239,520,535.04	278,933,939.31
减：库存股		119,628.78	39,295,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,317,927.42	63,317,927.42
未分配利润		-57,954,305.03	221,363,318.42
所有者权益（或股东权益）合计		840,724,686.65	1,134,759,810.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,393,285,762.60	4,211,434,161.33

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

### 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	附注七、61	2,086,399,306.87	2,577,857,460.60
其中：营业收入	附注七、61	2,086,399,306.87	2,577,857,460.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		2,302,007,580.77	2,716,806,502.09
其中：营业成本	附注七、61	2,039,465,571.99	2,427,480,661.95
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	附注七、62	8,877,312.54	9,920,227.75
销售费用	附注七、63	12,738,347.24	16,193,858.87
管理费用	附注七、64	96,179,159.51	115,076,658.91
研发费用	附注七、65	100,553,886.13	116,919,427.16
财务费用	附注七、66	44,193,303.36	31,215,667.45
其中：利息费用	附注七、66	58,822,118.87	32,750,219.08
利息收入	附注七、66	15,163,813.31	8,138,469.89
加：其他收益	附注七、67	3,278,042.35	20,256,910.00
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七、68	-13,183,997.65	-14,267,724.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	附注七、68	-4,936,246.37	-10,587,204.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	附注七、68	-3,352,153.51	-4,500,871.24
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）	附注七、70	1,867,440.00	-1,867,440.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、71	-59,471,830.46	-171,239,172.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、72	-98,980,631.64	-108,005,784.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注七、73	-604,045.64	117,677.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-382,703,296.94	-413,954,574.74
加：营业外收入	附注七、74	128,901.27	150,301.86
减：营业外支出	附注七、75	6,243,507.08	1,529,514.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-388,817,902.75	-415,333,787.61
减：所得税费用	附注七、76	-43,444,146.45	-44,445,125.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-345,373,756.30	-370,888,662.57
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-345,373,756.30	-370,888,662.57
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		-342,927,068.71	-372,482,285.34

(净亏损以“-”号填列)			
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-2,446,687.59	1,593,622.77
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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			
(二) 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		-345,373,756.30	-370,888,662.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-342,927,068.71	-372,482,285.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,446,687.59	1,593,622.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.56	-0.61
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.56	-0.61

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

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	1,601,916,637.87	2,160,414,289.76
减：营业成本	十七、4	1,618,061,503.17	2,094,632,014.81
税金及附加		6,118,643.65	6,828,936.72

销售费用		7,831,735.09	10,797,122.62
管理费用		55,935,054.42	80,478,984.37
研发费用		77,942,780.36	85,743,281.52
财务费用		25,688,511.78	29,946,792.32
其中：利息费用		46,518,092.14	30,997,642.51
利息收入		20,871,473.45	7,490,351.82
加：其他收益		1,330,503.45	16,435,054.68
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-8,247,306.77	-3,680,588.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	444.51	-68.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	十七、5	-3,352,153.51	-4,500,871.24
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）		1,867,440.00	-1,867,440.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-35,611,201.57	-146,540,267.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-100,445,317.10	-41,751,325.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-606,672.99	150,754.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-331,374,145.58	-325,266,655.46
加：营业外收入		13,652.02	150,001.78
减：营业外支出		6,098,208.18	1,395,639.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-337,458,701.74	-326,512,293.43
减：所得税费用		-58,061,328.29	-53,846,816.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-279,397,373.45	-272,665,476.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-279,397,373.45	-272,665,476.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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		-279,397,373.45	-272,665,476.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

合并现金流量表  
2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,924,712,656.10	2,373,736,619.81
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		34,228,648.96	
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78	303,803,501.78	161,526,334.31
经营活动现金流入小计		2,262,744,806.84	2,535,262,954.12
购买商品、接受劳务支付的现金		2,003,898,922.21	2,229,582,283.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		140,664,213.78	144,444,158.17
支付的各项税费		34,109,908.22	43,693,281.76
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、78	314,589,238.61	309,425,982.69
经营活动现金流出小计		2,493,262,282.82	2,727,145,706.51
经营活动产生的现金流量净额		-230,517,475.98	-191,882,752.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		38,333,268.63	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金		162,739.73	1,708,514.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		900,091.30	60,244.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、78	12,738,600.00	146,703,266.00
投资活动现金流入小计		52,134,699.66	258,472,024.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		291,934,112.86	319,251,762.94
投资支付的现金		1,350,000.00	110,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	附注七、78		250,000,000.00
投资活动现金流出小计		293,284,112.86	679,251,762.94
投资活动产生的现金流量净额		-241,149,413.20	-420,779,738.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			8,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			8,800,000.00
取得借款收到的现金		1,931,953,045.72	1,323,130,135.07
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七、78	14,988,794.13	45,186,078.09
筹资活动现金流入小计		1,946,941,839.85	1,377,116,213.16
偿还债务支付的现金		1,259,463,773.33	1,031,620,679.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,088,313.71	54,879,771.92
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	附注七、78	247,845,821.41	95,622,808.95
筹资活动现金流出小计		1,580,397,908.45	1,182,123,260.82

筹资活动产生的现金流量净额		366,543,931.40	194,992,952.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.02	-0.26
五、现金及现金等价物净增加额		-105,122,957.80	-417,669,538.99
加：期初现金及现金等价物余额		207,152,533.07	624,822,072.06
六、期末现金及现金等价物余额		102,029,575.27	207,152,533.07

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

母公司现金流量表  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,717,057,846.87	2,084,932,343.65
收到的税费返还		582,021.84	
收到其他与经营活动有关的现金		1,776,201,007.20	1,386,486,253.49
经营活动现金流入小计		3,493,840,875.91	3,471,418,597.14
购买商品、接受劳务支付的现金		1,778,619,575.04	2,003,566,591.18
支付给职工及为职工支付的现金		85,598,090.49	89,571,768.08
支付的各项税费		23,897,521.51	27,780,754.35
支付其他与经营活动有关的现金		1,613,617,995.12	1,241,167,131.17
经营活动现金流出小计		3,501,733,182.16	3,362,086,244.78
经营活动产生的现金流量净额		-7,892,306.25	109,332,352.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金		162,739.73	31,708,514.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		894,326.30	58,744.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		12,738,600.00	146,703,266.00
投资活动现金流入小计		33,795,666.03	288,470,524.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,479,762.51	8,016,987.89
投资支付的现金		48,500,000.00	251,350,000.00
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		112,530,651.67	250,000,000.00

现金			
投资活动现金流出小计		163,510,414.18	509,366,987.89
投资活动产生的现金流量净额		-129,714,748.15	-220,896,463.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,611,041,383.78	995,358,646.27
收到其他与筹资活动有关的现金		8,915,014.59	42,633,943.66
筹资活动现金流入小计		1,619,956,398.37	1,037,992,589.93
偿还债务支付的现金		1,227,405,440.00	1,021,620,679.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,247,973.81	37,750,687.72
支付其他与筹资活动有关的现金		241,841,972.92	89,501,376.88
筹资活动现金流出小计		1,511,495,386.73	1,148,872,744.55
筹资活动产生的现金流量净额		108,461,011.64	-110,880,154.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-0.02	-0.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-29,146,042.78	-222,444,266.15
加：期初现金及现金等价物余额		101,813,349.47	324,257,615.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		72,667,306.69	101,813,349.47

公司负责人：顾益明 主管会计工作负责人：孙振华 会计机构负责人：孙振华



## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	610,439,625.00				278,933,939.31	39,295,000.00			63,317,927.42		307,139,019.75		1,220,535,511.48	44,001,563.98	1,264,537,075.46
加:会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	610,439,625.00				278,933,939.31	39,295,000.00			63,317,927.42		307,139,019.75		1,220,535,511.48	44,001,563.98	1,264,537,075.46

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	-14,479,46 7.00				-39,413,40 4.27	-39,175,37 1.22					-342,847,31 8.71	-357,564,818 .76	-2,446,68 7.59	-360,011,506 .35
(一) 综 合 收 益 总 额											-342,927,06 8.71	-342,927,068 .71	-2,446,68 7.59	-345,373,756 .30
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	-14,479,46 7.00				-39,413,40 4.27	-39,175,37 1.22						-14,717,500. 05		-14,717,500. 05
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	-14,479,46 7.00				-24,695,90 4.22							-39,175,371. 22		-39,175,371. 22
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														
3. 股 份 支					-14,717,50 0.05	-39,175,37 1.22						24,457,871.1 7		24,457,871.1 7



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																				

2022 年年度报告

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	595,960,158.00				239,520,535.04	119,628.78		63,317,927.42	-35,708,298.96	862,970,692.72	41,554,876.39	904,525,569.11	

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	610,439,625.00				272,836,689.27	39,295,000.00		63,317,927.42		685,660,656.67		1,592,959,898.36	33,607,941.21	1,626,567,839.57
加: 会计政策														

变更													
期差 错更 正													
一控 制下 企业 合并													
他													
二、 本年 期初 余额	610,439,625.00			272,836,689.27	39,295,000.00		63,317,927.42	685,660,656.67	1,592,959,898.36	33,607,941.21	1,626,567,839.57		
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)				6,097,250.04				-378,521,636.92	-372,424,386.88	10,393,622.77	-362,030,764.11		
(一) 综 合收 益总 额								-372,482,285.34	-372,482,285.34	1,593,622.77	-370,888,662.57		
(二) 所 有者 投入 和减				6,097,250.04					6,097,250.04	8,800,000.00	14,897,250.04		







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	610,439,625.00			278,933,939.31	39,295,000.00		63,317,927.42	307,139,019.75	1,220,535,511.48	44,001,563.98	1,264,537,075.46		

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	610,439, 625.00				278,933 ,939.31	39,295,0 00.00			63,317, 927.42	221,363 ,318.42	1,134,7 59,810. 15
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	610,439, 625.00				278,933 ,939.31	39,295,0 00.00			63,317, 927.42	221,363 ,318.42	1,134,7 59,810. 15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-14,479, 467.00				-39,413 ,404.27	-39,175, 371.22				-279,31 7,623.4 5	-294,03 5,123.5 0
(一) 综合收益总额										-279,39 7,373.4 5	-279,39 7,373.4 5
(二) 所有者投入和减少资本	-14,479, 467.00				-39,413 ,404.27	-39,175, 371.22					-14,717 ,500.05
1. 所有者投入的普通股	-14,479, 467.00				-24,695 ,904.22						-39,175 ,371.22
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					-14,717 ,500.05	-39,175, 371.22					24,457, 871.17
4. 其他											
(三) 利润分配										79,750.	79,750.

2022 年年度报告

										00	00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										79,750.00	79,750.00
（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											
四、本期期末余额	595,960,158.00				239,520,535.04	119,628.78			63,317,927.42	-57,954,305.03	840,724,686.65

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	610,439,625.00				272,836,689.27	39,295,000.00			63,317,927.42	500,068,146.65	1,407,367,388.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2022 年年度报告

二、本年期初余额	610,439,625.00				272,836,689.27	39,295,000.00			63,317,927.42	500,068,146.65	1,407,367,388.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,097,250.04					-278,704,828.23	-272,607,578.19
（一）综合收益总额										-272,665,476.65	-272,665,476.65
（二）所有者投入和减少资本					6,097,250.04						6,097,250.04
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					6,097,250.04						6,097,250.04
4. 其他											
（三）利润分配										-6,039,351.58	-6,039,351.58
1. 提取盈余公积										0	
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,039,351.58	-6,039,351.58
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											

2022 年年度报告

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	610,439, 625.00				278,933 ,939.31	39,295,0 00.00			63,317, 927.42	221,363 ,318.42	1,134,7 59,810. 15

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华





### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

苏州柯利达装饰股份有限公司（以下简称“柯利达装饰”或“本公司”）是一家在江苏省注册的股份有限公司，是由苏州柯利达建筑装饰工程有限公司全体股东以发起方式整体改制变更设立，于2011年6月28日取得江苏省苏州市工商行政管理局核发的320500000021304号《企业法人营业执照》。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）192号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A股）3,000万股，每股发行价格为17.20元。经上海证券交易所“自律监管决定书【2015】72号”文批准，2015年2月26日本公司发行的人民币普通股（A股）股票在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称“柯利达”，股票代码“603828”。

经过历次股份变更，截止2022年12月31日，本公司注册资本为人民币61,046.0158万元，统一社会信用代码：91320500722291305C，注册地址：苏州市高新区邓尉路6号，法定代表人：顾益明。

本公司属于建筑装饰行业，主营业务包括建筑幕墙与建筑装饰工程的设计与施工、建筑设计与PPP\EPC项目、装配化装修和投融资与资产管理等。

财务报表批准报出日：本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第三十五次会议于2023年4月28日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	苏州柯利达光电幕墙有限公司	苏州光电	100	
2	苏州承志装饰有限公司	承志装饰	100	
3	苏州柯利达资产管理有限公司	资产管理	100	
4	苏州中望宾舍设计有限公司	中望宾舍	100	
5	成都柯利达光电幕墙有限公司	成都光电	100	
6	苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司	苏作园林	76.19	
7	成都柯利达建筑设计有限公司（原名：四川域高建筑设计有限公司）	成都设计	80	
8	柯利达信息技术有限公司	信息技术		51
9	泰州柯利达装饰工程有限公司	泰州柯利达	100	
10	苏州柯依迪装配式建筑有限公司	苏州柯依迪	100	
11	西昌唐园投资管理有限公司	西昌唐园	70.5128	19.077



12	苏州柯利达建设工程有限公司	建设工程	100	
13	安徽柯利达建筑工程有限公司	安徽柯利达	100	
14	江苏柯创城市技术有限公司	江苏柯创		51
15	北京鼎茂建筑有限公司	北京鼎茂		100
16	苏州柯利达新能源有限公司	苏州新能源	100	
17	成都柯利达建筑装饰有限公司	成都装饰		100
18	安徽柯利达装饰幕墙有限公司	安徽装饰		100

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	北京鼎茂建筑有限公司	北京鼎茂	2022 年度	整体变更
2	苏州柯利达新能源有限公司	苏州新能源	2022 年度	设立
3	成都柯利达建筑装饰有限公司	成都装饰	2022 年度	设立
4	安徽柯利达装饰幕墙有限公司	安徽装饰	2022 年度	设立

本期新增子公司的具体情况请参阅“附注八、合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

#### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

## (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

## (3) 报告期内增减子公司的处理

## ①增加子公司或业务

## A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

## B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## (5) 特殊交易的会计处理

### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### ②本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值和，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外

币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收企业客户

应收账款组合 2 应收质保金

应收账款组合 3 应收合并范围内关联方公司款项

应收账款组合 4 应收 PPP 运营补贴

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收保证金及押金

其他应收款组合 2 应收员工备用金

其他应收款组合 3 应收往来款

其他应收款组合 4 应收其他款项

其他应收款组合 5 应收合并范围内关联方公司款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 商业承兑汇票

应收款项融资组合 3 数字化应收账款债权凭证

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 已完工未结算资产

合同资产组合 2 未到期质保金

合同资产组合 3 应收合并范围内关联方公司款项

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收工程款

长期应收款组合 2 应收其他款项

长期应收款组合 3 应收合并范围内关联方公司款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产



本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 15. 存货

适用 不适用

#### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品和周转材料等。

#### （2）取得存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。

本公司设计业务相关合同履行成本按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用，主要包括人工费用、晒图费、制图费和其他费用等。

#### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

对于工程施工成本，本公司对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入的部分，确认为预计合同损失，计提存货跌价准备；在签订增补合同或由于工作量变更等原因，使得预计总收入超过预计总成本时，转回已计提的跌价准备，否则即在工程项目完工时，转销存货跌价准备。对于设计成本，本公司期末按照预计设计总成本超过设计合同预计总收入的部分，计提存货跌价准备；在签订增补合同或由于设计变更等原因，使得预计总收入超过预计总成本时，转回已计提的跌价准备，否则即在设计合同完工时，转销存货跌价准备。

## (5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用  不适用

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

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

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

见附注五、10。

**17. 持有待售资产**

适用  不适用

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

**21. 长期股权投资**

适用  不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

**(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### ① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本

公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

##### (1) 投资性房地产的分类

投资性房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。本公司的投资性房地产主要是已出租的建筑物。

##### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、30。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00-40.00	5	2.38-4.75
土地使用权	50		2

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20.00-40.00	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5.00-8.00	5	11.88-19.00
办公设备	年限平均法	3.00-5.00	5	19.00-31.67

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①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
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
特许经营权	10-13 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

□适用 √不适用

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
租入的固定资产改良支出	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

见附注五、16。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费



本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 34. 租赁负债

适用  不适用

## 35. 预计负债

适用  不适用

## 36. 股份支付

适用  不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品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，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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度

不能合理确定时，本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。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

#### 合同变更

本公司与客户之间的合同发生合同变更时：

- ①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- ②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- ③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

##### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时刻履行履约义务。

销售产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

##### ②建筑幕墙、建筑装饰工程和 EPC 业务

由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本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。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度，即按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

##### ③设计业务

本公司与客户之间的设计合同，由于客户能够控制本公司履约过程中设计的商品，本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。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度，履约进度根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定。

##### ④PPP 项目合同

本公司提供基础设施建设服务或发包给其他方等，按照收入准则确定本公司身份是主要责任人还是代理人，进行会计处理，确认合同资产。本公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产在资产负债表“无形资产”项目中列报；对于其他在建造期间确认的合同资产根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在资产负债表“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列报。

本公司根据 PPP 项目合同约定，提供 PPP 项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务的，识别合同中的单项履约义务，并将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

合同规定本公司在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产。

本公司根据 PPP 项目合同，自政府方取得其他资产，该资产构成政府方应付合同对价的一部分的，按照收入准则的规定进行会计处理，不作为政府补助。

本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态后确认与运营服务相关的收入。

为使 PPP 项目资产保持一定的服务能力或在移交给政府方之前保持一定的使用状态, 本公司从事的维护或修理, 构成单项履约义务的, 在服务提供时确认相关收入和成本; 不构成单项履约义务的, 发生的支出按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数, 并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确认预计负债。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

### 39. 合同成本

适用  不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关, 包括直接人工、直接材料、制造费用 (或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

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

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

### 40. 政府补助

适用  不适用

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- ①本公司能够满足政府补助所附条件;
- ②本公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额 1 元计量。

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

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

##### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的高誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### （3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，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；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### （4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的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。

本公司取得的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。

### （5）租赁变更的会计处理

#### ①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本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。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于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”和“关于亏损合同的判断”的规定

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于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”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

执行《企业会计准则解释第 16 号》

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

##### 1. 公允价值计量



公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

### 2. 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3.00、5.00、6.00、9.00、10.00、13.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00、7.00
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00
房产税	房屋建筑物原值扣除一定比例后余值	1.2
房产税	房产出租收入	12

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
柯利达 (母公司)	15
苏州光电	15
承志装饰	25
资产管理	25
中望宾舍	20
成都光电	25
苏作园林	25
成都设计	15
信息技术	15
泰州柯利达	20
苏州柯依迪	25
西昌唐园	25
建设工程	25
安徽柯利达	20
江苏柯创	20
北京鼎茂	20
苏州新能源	20
成都装饰	20
安徽装饰	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 2020 年 12 月, 本公司收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准颁发的《高新技术企业证书》, 有效期 3 年, 2020 年度至 2022 年度, 本公司企业所得税适用 15%优惠税率。

(2) 2020 年 12 月, 子公司成都设计收到四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局批准颁发的《高新技术企业证书》, 有效期 3 年, 2020 年度至 2022 年度, 成都设计的企业所得税适用 15%优惠税率。

(3) 2022 年 11 月, 孙公司信息技术收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准颁发的《高新技术企业证书》, 有效期 3 年, 2022 年度至 2024 年度, 信息技术的企业所得税适用 15%优惠税率。

(4) 2022 年 10 月, 子公司苏州光电收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准颁发的《高新技术企业证书》, 有效期 3 年, 2022 年度至 2024 年度, 苏州光电的企业所得税适用 15%优惠税率。

根据财政部、国家税务总局于 2018 年 7 月 11 日发布的《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》(财税[2018]76 号), 自 2018 年 1 月 1 日起, 当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业, 其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损, 准予结转以后年度弥补, 最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

根据财政部、国家税务总局、科技部于 2022 年 3 月 23 日发布的《财政部 税务总局 科技部关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》(财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 16 号), 自 2022 年 1 月 1 日起, 科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按规定据实扣除的基础上, 自 2022 年 1 月 1 日起, 再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除; 形成无形资产的, 自 2022 年 1 月 1 日起, 按照无形资产成本的 200%在税前摊销。子公司苏州光电于 2021 年 7 月入库科技型中小企业名单(入库编号 2021320506A8041481), 享受以上税收优惠。

(5) 根据财政部、国家税务总局 2019 年 1 月 17 日联合颁发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号), 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对小型微利企

业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局 2021 年 4 月 2 日联合颁布的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局 2022 年 3 月 14 日联合颁布的《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,743.45	39,056.19
银行存款	133,720,081.86	259,033,633.75
其他货币资金	225,205,050.14	30,887,844.58
合计	358,966,875.45	289,960,534.52

其他说明

截至 2022 年 12 月 31 日，银行存款余额中因诉讼被冻结金额 31,732,250.04 元；其他货币资金余额 225,205,050.14 元，其中农民工工资保证金 871,911.13 元，保函保证金 1,666,947.52 元，银行承兑汇票保证金 206,246,729.49 元，其他保证金 16,419,462.00 元。由于使用受到限制，上述款项不作为现金流量表中的现金及现金等价物。除此之外，本公司不存在其他质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,000,000.00
其中：		
银行理财产品		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

其他说明：

适用  不适用

本期交易性金融资产期末余额为 0.00 元，主要系银行理财产品全部收回所致。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,408,522.95	29,083,507.92
商业承兑票据	9,857,544.41	28,293,193.77
合计	26,266,067.36	57,376,701.69

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		15,958,522.95
商业承兑票据		9,807,317.79
合计		25,765,840.74

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	715,662.96
合计	715,662.96

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	26,784,885.49	100.00	518,818.13	1.94	26,266,067.36	58,865,817.15	100.00	1,489,115.46	2.53	57,376,701.69
其中：										
银行承兑汇票	16,408,522.95	61.26			16,408,522.95	29,083,507.92	49.41			29,083,507.92
商业承兑汇票	10,376,362.54	38.74	518,818.13	5.00	9,857,544.41	29,782,309.23	50.59	1,489,115.46	5.00	28,293,193.77
合计	26,784,885.49	/	518,818.13	/	26,266,067.36	58,865,817.15	/	1,489,115.46	/	57,376,701.69

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	10,376,362.54	518,818.13	5.00
合计	10,376,362.54	518,818.13	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

#### (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	1,489,115.46	-970,297.33			518,818.13
合计	1,489,115.46	-970,297.33			518,818.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

应收票据期末账面价值较期初减少 54.22%，主要系客户以票据方式结算减少所致。

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	498,232,148.21
1 年以内小计	498,232,148.21
1 至 2 年	245,539,312.95
2 至 3 年	196,621,868.36
3 至 4 年	87,525,665.90
4 至 5 年	75,532,604.50
5 年以上	76,756,115.52
合计	1,180,207,715.44

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	187,368,473.31	15.88	182,390,748.01	97.34	4,977,725.30	154,454,810.10	12.13	145,270,178.29	94.05	9,184,631.81
其中：										
单项计提组合	187,368,473.31	15.88	182,390,748.01	97.34	4,977,725.30	154,454,810.10	12.13	145,270,178.29	94.05	9,184,631.81
按组合计提坏账准备	992,839,242.13	84.12	156,116,867.77	15.72	836,722,374.36	1,118,379,903.99	87.87	144,762,290.63	12.94	973,617,613.36
其中：										
组合1 应收企业客户	830,551,876.25	70.37	142,195,665.37	17.12	688,356,210.88	988,831,849.87	77.69	131,807,485.16	13.33	857,024,364.71
组合2 应收质保金	116,136,680.56	9.84	11,613,668.13	10.00	104,523,012.43	129,548,054.12	10.88	12,954,805.47	10.00	116,593,248.65

组合4 应收PPP 运营补贴	46,150,685.32	3.91	2,307,534.27	5.00	43,843,151.05					
合计	1,180,207,715.44	/	338,507,615.78	/	841,700,099.66	1,272,834,714.09	/	290,032,468.92	/	982,802,245.17

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	21,653,000.00	21,653,000.00	100.00	预计无法收回
客户 2	19,311,539.58	19,311,539.58	100.00	预计无法收回
客户 3	18,631,991.71	18,631,991.71	100.00	预计无法收回
客户 4	19,513,774.74	19,513,774.74	100.00	预计无法收回
客户 5	17,455,118.55	17,455,118.55	100.00	预计无法收回
客户 6	15,743,203.43	15,743,203.43	100.00	预计无法收回
客户 7	7,653,949.27	7,653,949.27	100.00	预计无法收回
其他零星客户小计	67,405,896.03	62,428,170.73	92.62	预计部分无法收回
合计	187,368,473.31	182,390,748.01	97.34	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1 应收企业客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	434,513,884.21	28,243,402.42	6.50
1-2 年	202,104,693.70	30,315,704.12	15.00
2-3 年	102,957,739.66	20,591,547.89	20.00
3-4 年	28,155,511.80	11,262,204.71	40.00
4-5 年	36,790,802.24	25,753,561.59	70.00
5 年以上	26,029,244.64	26,029,244.64	100.00
合计	830,551,876.25	142,195,665.37	17.12

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。



如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	290,032,468.92	58,791,339.57	10,316,192.71			338,507,615.78
合计	290,032,468.92	58,791,339.57	10,316,192.71			338,507,615.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 7	3,159,286.42	银行存款收回
客户 8	5,165,800.00	银行存款收回
客户 9	1,312,128.57	银行存款收回
合计	9,637,214.99	/

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	72,208,074.10	6.12	20,474,353.83
第二名	47,641,409.84	4.04	4,464,273.37
第三名	47,223,165.29	4.00	3,009,270.25
第四名	33,030,530.02	2.80	3,144,369.35
第五名	24,858,982.87	2.11	1,615,833.89
合计	224,962,162.12	19.06	32,708,100.69

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利

			得或损失
应收账款	不附追索权的应收账款保理	82,588,536.94	3,352,153.51

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

√适用 □不适用

项目	资产转移的方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收账款	附追索权的应收账款保理	882,932.93	882,932.93

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,353,452.02	9,309,506.20
数字化应收账款债权凭证	620,069.49	
合计	2,973,521.51	9,309,506.20

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期应收款项融资期末余额较上期末减少 68.06%，主要系本期收到的应收票据减少所致。

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,224,633.40	93.58	16,874,455.16	98.54
1至2年	633,229.25	6.42	249,432.85	1.46
2至3年				
3年以上				
合计	9,857,862.65	100.00	17,123,888.01	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,896,954.87	19.24
第二名	577,113.69	5.85
第三名	448,252.43	4.55
第四名	427,992.47	4.34
第五名	378,672.54	3.84
合计	3,728,986.00	37.83

其他说明

√适用 □不适用

预付款项期末账面价值较期初减少 42.43%，主要系预付货款减少所致。

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	215,674,496.32	187,576,054.37
合计	215,674,496.32	187,576,054.37

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	216,765,793.77
1 年以内小计	216,765,793.77
1 至 2 年	6,289,301.96
2 至 3 年	6,854,115.00
3 至 4 年	2,234,596.25
4 至 5 年	7,507,053.05
5 年以上	6,303,063.54
合计	245,953,923.57

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来借款	200,653,653.05	167,086,554.68
保证金及押金	36,808,341.83	45,914,135.79
员工备用金	658,074.28	470,447.35
其他	7,833,854.41	652,634.17
合计	245,953,923.57	214,123,771.99

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	9,511,122.50	12,022,942.07	5,013,653.05	26,547,717.62

2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-223,605.75	223,605.75		
--转入第三阶段	-50,000.00	-30,000.00	80,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,837,479.06	494,230.57	1,400,000.00	3,731,709.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	11,074,995.81	12,710,778.39	6,493,653.05	30,279,427.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	26,547,717.62	3,731,709.63				30,279,427.25
合计	26,547,717.62	3,731,709.63				30,279,427.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来借款	195,640,000.00	1年以内	79.54	9,782,000.00
第二名	其他	7,246,106.87	1年以内	2.95	362,305.34
第三名	往来借款	5,013,653.05	4-5年	2.04	5,013,653.05
第四名	保证金及押金	1,500,000.00	1年以内	0.61	75,000.00
第五名	保证金及押金	1,480,000.00	2-3年	0.60	1,480,000.00

合计	/	210,879,759.92	/	85.74	16,712,958.39
----	---	----------------	---	-------	---------------

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2023 年 4 月 28 日，本公司已全部收回四川省住业建筑工程有限公司的往来借款以及杭州市拱墅区人民法院的案件纠纷冻结款。

**9、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值
原材料	11,565,569.47		11,565,569.47	9,419,124.64		9,419,124.64
在产品	31,616.35		31,616.35	31,738.60		31,738.60
库存商品	8,265,551.41		8,265,551.41	563,676.73		563,676.73
合计	19,862,737.23		19,862,737.23	10,014,539.97		10,014,539.97

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

存货期末账面价值较期初增加 98.34%，主要系装配式装修业务产品备货增加，相关库存商品已于 2023 年 1 月发货。

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	1,509,393,26 8.99	131,681,63 8.36	1,377,711,63 0.63	1,436,088,55 4.28	98,227,760 .15	1,337,860,79 4.13
未到期的质保金	408,642,831. 23	39,697,706 .48	368,945,124. 75	440,226,795. 44	33,827,990 .29	406,398,805. 15
合计	1,918,036,10 0.22	171,379,34 4.84	1,746,656,75 5.38	1,876,315,34 9.72	132,055,75 0.44	1,744,259,59 9.28

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
坏账准备	39,323,594.40			
合计	39,323,594.40			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	98,449,739.92	98,986,199.64
减：减值准备	-76,727,713.00	-69,054,941.70
合计	21,722,026.92	29,931,257.94

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	70,669,331.47	87,180,488.33
预缴企业所得税	4,031,492.93	5,423,965.41
合计	74,700,824.40	92,604,453.74

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用



本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收工程款	20,077,907.32		20,077,907.32	20,077,907.32		20,077,907.32	
应收其他款项	289,415,852.29	84,848,025.50	204,567,826.79	288,222,212.01	76,612,754.20	211,609,457.81	
减：一年内到期的长期应收款	-98,449,739.92	-76,727,713.00	-21,722,026.92	-98,986,199.64	-69,054,941.70	-29,931,257.94	
合计	211,044,019.69	8,120,312.50	202,923,707.19	209,313,919.69	7,557,812.50	201,756,107.19	/

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2022年1月1日余额	7,557,812.50		69,054,941.70	76,612,754.20
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	562,500.00		7,672,771.30	8,235,271.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	8,120,312.50		76,727,713.00	84,848,025.50

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
四川立达住业工程管理有限公司	14,938,482.22			444.51							14,938,926.73	

公司											
小计	14,938,482.22			444.51						14,938,926.73	
二、联营企业											
苏州新合盛商业保理有限公司	29,778,757.68			2,304,364.50						32,083,122.18	
宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业（有限合伙）	119,740,286.84		18,333,268.63	-6,984,098.99						94,422,919.22	
苏州市巢合材料科技有限公司		1,350,000.00		-256,956.39						1,093,043.61	
小计	149,519,044.52	1,350,000.00	18,333,268.63	-4,936,690.88						127,599,085.01	
合计	164,457,526.74	1,350,000.00	18,333,268.63	-4,936,246.37						142,538,011.74	

## 其他说明

本公司持有四川立达住业工程管理有限公司 51.00%的股权，但该公司章程规定，涉及企业基本经营活动的决策需要投资双方一致同意，任何一方均不能单独控制企业的生产经营活动。故未达到控制，不列入合并范围，按权益法核算。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	128,952.50	128,952.50
合计	128,952.50	128,952.50

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	50,281,456.97	2,352,286.18	52,633,743.15
2. 本期增加金额	15,711,146.37	305,441.09	16,016,587.46
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	15,711,146.37	305,441.09	16,016,587.46
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	8,029,067.44	327,550.77	8,356,618.21
(1) 处置	1,766,520.26	0.00	1,766,520.26
(2) 其他转出	6,262,547.18	327,550.77	6,590,097.95
4. 期末余额	57,963,535.90	2,330,176.50	60,293,712.40
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	8,988,010.82	575,974.94	9,563,985.76
2. 本期增加金额	4,774,739.77	103,299.84	4,878,039.61
(1) 计提或摊销	2,300,031.50	45,800.89	2,345,832.39
(2) 固定资产、无形资产转入	2,474,708.27	57,498.95	2,532,207.22
3. 本期减少金额	1,168,910.29	63,538.14	1,232,448.43
(1) 处置	251,708.04	0.00	251,708.04
(2) 其他转出	917,202.25	63,538.14	980,740.39
4. 期末余额	12,593,840.30	615,736.64	13,209,576.94
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	45,369,695.60	1,714,439.86	47,084,135.46
2. 期初账面价值	41,293,446.15	1,776,311.24	43,069,757.39

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
金美国际 1 幢 2 单元 9 层 906 号	458,914.98	产权证尚在办理中

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	527,501,578.36	376,786,993.03
固定资产清理		
合计	527,501,578.36	376,786,993.03

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产期末账面价值较期初增加 40.00%，主要系柯依迪厂房建设工程达到预计可使用状态转固所致。

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	432,304,712.10	54,410,847.38	24,746,241.30	36,316,067.49	547,777,868.27
2. 本期增加金额	182,243,004.83	11,126,730.11	2,013,716.82	1,270,773.38	196,654,225.14
1) 购置	0.00	43,969.07	2,013,716.82	1,270,773.38	3,328,459.27
2) 在建工程转入	175,980,457.65	11,082,761.04	0.00	0.00	187,063,218.69

3)企业合并增加					
4)投资性房地产转入	6,262,547.18	0.00	0.00	0.00	6,262,547.18
3. 本期减少金额	15,711,146.37	0.00	446,996.00	299,749.30	16,457,891.67
1)处置或报废	0.00	0.00	446,996.00	299,749.30	746,745.30
2)转入投资性房地产	15,711,146.37	0.00	0.00	0.00	15,711,146.37
4. 期末余额	598,836,570.56	65,537,577.49	26,312,962.12	37,287,091.57	727,974,201.74
二、累计折旧					
1. 期初余额	94,001,762.37	35,039,550.24	19,265,683.62	22,683,879.01	170,990,875.24
2. 本期增加金额	21,438,014.16	3,153,586.91	2,605,864.61	5,468,398.76	32,665,864.44
1)计提	20,520,811.91	3,153,586.91	2,605,864.61	5,468,398.76	31,748,662.19
2)投资性房地产转入	917,202.25	0.00	0.00	0.00	917,202.25
3. 本期减少金额	2,474,708.27	0.00	424,646.20	284,761.83	3,184,116.30
1)处置或报废	0.00	0.00	424,646.20	284,761.83	709,408.03
2)转入投资性房地产	2,474,708.27	0.00	0.00	0.00	2,474,708.27
4. 期末余额	112,965,068.26	38,193,137.15	21,446,902.03	27,867,515.94	200,472,623.38
三、减值准备					
1. 期初余					

额					
2. 本期增加金额					
1) 计提					
3. 本期减少金额					
1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	485,871,502.30	27,344,440.34	4,866,060.09	9,419,575.63	527,501,578.36
2. 期初账面价值	338,302,949.73	19,371,297.14	5,480,557.68	13,632,188.48	376,786,993.03

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
鹭湖宫 10 区 21 栋别墅	2,973,906.58	产权证尚在办理中
鹭湖宫 10 区 21 栋 2 个车位	282,992.28	产权证尚在办理中
成都光电幕墙公司厂房	58,784,388.68	产权证尚在办理中
柯依迪公司厂房	175,516,064.78	产权证尚在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		162,081,186.95
工程物资		
合计		162,081,186.95

其他说明：

√适用 □不适用

在建工程期末账面价值较期初减少 100%，主要系柯依迪厂房建设工程达到预定可使用状态转固所致。

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
柯依迪厂房建设工程				162,041,186.95		162,041,186.95
苏州柯利达光电幕墙二期厂房项目				40,000.00		40,000.00
合计				162,081,186.95		162,081,186.95

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源



柯依迪厂房建造工程	420,000,000.00	162,041,186.95	25,022,031.74	187,063,218.69			44.54	1.00	4,509,081.80	4,509,081.80	4.90	募集资金、自筹
合计	420,000,000.00	162,041,186.95	25,022,031.74	187,063,218.69			44.54	1.00	4,509,081.80	4,509,081.80	4.90	募集资金、自筹

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	21,355,693.55	21,355,693.55
2. 本期增加金额	1,442,251.79	1,442,251.79
(1) 本期租入	1,442,251.79	1,442,251.79

3. 本期减少金额	3,290,239.25	3,290,239.25
(1) 租赁到期	58,504.31	58,504.31
(2) 租赁提前终止	3,231,734.94	3,231,734.94
4. 期末余额	19,507,706.09	19,507,706.09
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,685,862.69	3,685,862.69
2. 本期增加金额	4,701,354.89	4,701,354.89
(1) 计提	4,701,354.89	4,701,354.89
3. 本期减少金额	999,380.26	999,380.26
(1) 处置		
(2) 租赁到期	58,504.31	58,504.31
(3) 租赁提前终止	940,875.95	940,875.95
4. 期末余额	7,387,837.32	7,387,837.32
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	12,119,868.77	12,119,868.77
2. 期初账面价值	17,669,830.86	17,669,830.86

其他说明：

使用权资产期末账面价值较期初减少 31.41%，主要系经营性租赁房产计提折旧所致。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	63,022,423.42	6,517,547.19	500,935,559.71	570,475,530.32
2. 本期增加金额	670,447.73	554,717.98	242,524,508.75	243,749,674.46
(1) 购置	342,896.96	554,717.98	242,524,508.75	243,422,123.69
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 投资性房地产转入	327,550.77	0.00	0.00	327,550.77
3. 本期减少金额	305,441.09	0.00	0.00	305,441.09
(1) 处置				
(2) 转入投资性房地产	305,441.09	0.00	0.00	305,441.09

4. 期末余额	63,387,430.06	7,072,265.17	743,460,068.46	813,919,763.69
<b>二、累计摊销</b>				
1. 期初余额	12,473,705.48	4,586,188.46	1,355,000.00	18,414,893.94
2. 本期增加金额	1,475,340.99	780,629.04	37,555,279.76	39,811,249.79
(1) 计提	1,411,802.85	780,629.04	37,555,279.76	39,747,711.65
(2) 投资性房地 地产转入	63,538.14	0.00	0.00	63,538.14
3. 本期减少金额	57,498.95	0.00	0.00	57,498.95
(1) 处置				
(2) 摊销转入 投资性房地产	57,498.95	0.00	0.00	57,498.95
4. 期末余额	13,891,547.52	5,366,817.50	38,910,279.76	58,168,644.78
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	49,495,882.54	1,705,447.67	704,549,788.70	755,751,118.91
2. 期初账面价值	50,548,717.94	1,931,358.73	499,580,559.71	552,060,636.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无形资产期末账面价值较期初增加 36.90%，主要系本期西昌唐园 PPP 项目建设期投入增加所致，2022 年 7 月该项目已竣工验收，处于项目运营阶段。

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	

成都柯利达建筑设计有限公司	147,770,334.41			147,770,334.41
合计	147,770,334.41			147,770,334.41

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
成都柯利达建筑设计有限公司	103,439,234.09	44,331,100.32		147,770,334.41
合计	103,439,234.09	44,331,100.32		147,770,334.41

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

本公司商誉所在资产组为成都柯利达建筑设计有限公司（原名：四川域高建筑设计有限公司）的经营性长期资产。

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

√适用 □不适用

本公司根据历史经验、对市场发展的预测及市场参与者的管理水平确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的利率为折现率，预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。本公司采用减值测试方法的主要假设与上一年度相比无重大变化。

**(1) 重要假设**

- ①假设评估基准日后资产组所在单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前基本保持一致，不考虑未来可能由于管理层、经营策略以及商业环境不可预见性变化的潜在影响；
- ②假设评估基准日后被评估资产组所处国家和地区的法律法规、宏观经济形势，以及政治、经济和社会环境无重大变化；
- ③假设评估基准日后被评估资产组的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出；
- ④假设资产组所在单位拥有的各项经营资质未来到期后可以顺利续期；
- ⑤假设评估基准日后无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对被评估资产组造成重大不利影响。

**(2) 关键参数**

预期增长率	2.36%-5%
稳定期增长率	0.00%
毛利率	25%
税前折现率	14.9%
税后折现率	11.2%

**(5). 商誉减值测试的影响**

√适用 □不适用

本公司对成都柯利达建筑设计有限公司的商誉相关资产组截至2022年12月31日止的减值测试的依据是金证（上海）资产评估有限公司（以下简称“金证评估”）于2023年4月26日出具的金证评报字[2023]第0108号《评估报告》，包含商誉的资产组的可收回金额为公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。根据减值测试结果，本公司本期应计提商誉减值准备44,331,100.32元。

其他说明

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,314,985.39		366,972.00		948,013.39
合计	1,314,985.39		366,972.00		948,013.39

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	187,200,868.63	30,144,324.29	132,481,048.31	21,972,498.00
内部交易未实现利润	378,416,999.74	58,266,646.61	377,021,431.10	63,242,318.91
可抵扣亏损	18,178,605.28	3,963,768.85	11,835,512.89	2,343,764.36
信用减值准备	529,791,295.93	89,285,908.41	198,173,600.67	32,058,145.69
股份支付			5,793,958.33	869,093.75
交易性金融工具公允价值变动			1,867,440.00	280,116.00
新租赁准则税会差异	1,994,219.68	328,608.60	393,360.13	68,652.23
合计	1,115,581,989.26	181,989,256.76	727,566,351.43	120,834,588.94

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,434,773.72	1,115,216.03	7,400,360.24	1,110,054.01
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动	62,756,187.85	15,689,046.96		
租金收入的税会差异	220,570.96	33,085.64		
合计	70,411,532.53	16,837,348.63	7,400,360.24	1,110,054.01

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,604,105.01	2,072,771.08
可抵扣亏损	94,963,025.61	75,976,340.66
合计	97,567,130.62	78,049,111.74

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		648,012.89	
2023 年	2,480,502.78	2,480,502.78	
2024 年	8,406,036.90	8,409,035.50	
2025 年	7,558,607.96	7,845,296.03	
2026 年	19,208,244.13	19,517,663.98	
2027 年	25,958,908.08	15,787,140.47	
2028 年	5,371,941.10	5,371,941.10	
2029 年	12,219,765.69	12,219,765.69	
2030 年	1,758,266.29	1,758,266.29	
2031 年	1,938,715.93	1,938,715.93	
2032 年	10,062,036.75		
合计	94,963,025.61	75,976,340.66	/

其他说明：

√适用 □不适用

递延所得税资产期末账面价值较期初增加 50.61%，主要系本期公司可抵扣亏损所计提的递延所得税资产增加所致。

递延所得税负债期末账面价值较期初增加 1,416.80%，主要系确认联营企业宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业（有限合伙）对外投资金融资产产生公允价值变动损益而产生的递延所得税负债所致。

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋、设备	73,575,089.35	16,759,836.63	56,815,252.72	69,826,671.29	1,433,899.71	68,392,771.58

款						
合计	73,575,089.35	16,759,836.63	56,815,252.72	69,826,671.29	1,433,899.71	68,392,771.58

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	361,714,790.63	36,718,646.27
保证借款	1,128,327,054.37	467,517,523.43
信用借款		291,941,629.17
合计	1,490,041,845.00	796,177,798.87

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

①2022年12月31日质押借款361,714,790.63元，系本公司以票据、信用证、保证金作为质押担保，向金融机构借款。

②2022年12月31日保证借款1,128,327,054.37元，系由本公司母公司苏州柯利达集团有限公司提供连带责任保证，具体担保情况详见附注十二、5（4）。

本期短期借款期末余额较上期末增加87.15%，主要系本期金融机构短期借款增加所致。

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	1,867,440.00		1,867,440.00	
其中：				
衍生金融工具	1,867,440.00		1,867,440.00	
合计	1,867,440.00		1,867,440.00	

其他说明：

适用  不适用

交易性金融负债期末余额0.00元，系本期套期工具减少所致。

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		131,266,086.88
银行承兑汇票	12,568,000.00	28,003,546.79
合计	12,568,000.00	159,269,633.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

应付票据期末余额较期初减少92.11%，主要系本期以票据结算的方式减少所致。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,729,902,980.52	1,818,019,152.71
应付工程款	37,742,642.06	48,343,394.11
合计	1,767,645,622.58	1,866,362,546.82

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租款	1,528,401.51	2,265,198.10
合计	1,528,401.51	2,265,198.10

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本期预收款项期末余额较上期末减少32.53%，主要系本期预收的房租款减少所致。

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



已结算未完工工程款	95,602,280.65	70,763,608.09
合计	95,602,280.65	70,763,608.09

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期合同负债期末余额较上期末增加 35.10%，主要系已结算未完工工程款增加所致。

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,860,636.78	125,020,269.61	127,726,704.98	34,154,201.41
二、离职后福利-设定提存计划	17,761.03	12,682,730.22	12,686,074.14	14,417.11
三、辞退福利		292,046.08	292,046.08	
合计	36,878,397.81	137,995,045.91	140,704,825.20	34,168,618.52

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,179,056.66	107,534,405.83	110,513,466.84	33,199,995.65
二、职工福利费		3,925,702.38	3,925,702.38	
三、社会保险费	10,726.89	5,951,213.35	5,952,536.45	9,403.79
其中：医疗保险费	10,286.02	5,087,761.43	5,089,269.77	8,777.68
工伤保险费	440.87	356,628.76	356,443.52	626.11
生育保险费		506,823.16	506,823.16	
四、住房公积金	19,831.00	5,694,026.02	5,697,758.02	16,099.00
五、工会经费和职工教育经费	651,022.23	1,879,372.03	1,601,691.29	928,702.97
六、辞退福利		35,550.00	35,550.00	
合计	36,860,636.78	125,020,269.61	127,726,704.98	34,154,201.41

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,222.78	12,291,250.17	12,294,440.31	14,032.64

2、失业保险费	538.25	391,480.05	391,633.83	384.47
合计	17,761.03	12,682,730.22	12,686,074.14	14,417.11

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房产税	1,088,262.99	1,263,881.55
土地使用税	263,847.44	272,809.23
企业所得税	1,877,818.63	508,684.79
个人所得税	245,603.17	204,549.86
增值税	2,128,612.94	55,824.14
其他税费		250.00
合计	5,604,145.17	2,305,999.57

其他说明：

本期应交税费期末余额较上期末增加 143.02%，主要系应交企业所得税及增值税增加所致。

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	145,205.33	145,205.33
其他应付款	21,463,828.48	52,427,134.50
合计	21,609,033.81	52,572,339.83

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	145,205.33	145,205.33
合计	145,205.33	145,205.33

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	119,628.78	39,349,378.78
其他	21,344,199.70	13,077,755.72
合计	21,463,828.48	52,427,134.50

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款期末余额较上期末减少 59.06%，主要系本期限限制性股票回购义务减少所致，具体详见附注十三、4。

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	45,416,566.98	767,538.31
1 年内到期的租赁负债	5,220,739.66	5,157,824.25
合计	50,637,306.64	5,925,362.56

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较上期末增加 754.59%，主要系期末一年内到期的长期借款增加所致。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	193,679,141.66	215,523,756.13
保理融资	882,932.93	
合计	194,562,074.59	215,523,756.13

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	292,152.40	
保证借款		
信用借款		
质押+保证借款	547,703,050.14	566,521,427.21
抵押+保证借款	100,136,111.11	100,136,111.10
减：一年内到期的长期借款	-45,416,566.98	-767,538.31
合计	602,714,746.67	665,890,000.00

长期借款分类的说明：

①2022年12月31日质押加保证借款本金54,704.00万元，系子公司西昌唐园以《西昌市一环路历史风貌核心区二期及城区亮化工程二期PPP项目合同》项下应收账款及PPP项目使用者付费的收款权利作为质押担保，向中国农业发展银行凉山彝族自治州分行取得的借款，借款同时由苏州柯利达集团有限公司提供连带责任保证，具体担保情况详见附注十二、5（4）。

②2022年12月31日抵押加保证借款本金10,000.00万元，系子公司苏州柯依迪以土地使用权（所在地：北桥街道徐家观路东、泗荡泾路南）及地上附属物作为最高额抵押担保，向中信银行股份有限公司苏州分行取得的借款，借款同时由苏州柯利达集团有限公司提供连带责任保证，具体担保情况详见附注十二、5（4）。

③2022年12月31日抵押借款本金29.17万元，系孙公司江苏柯创以车辆作为担保，向梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

1、质押加保证借款利率期间为2.55%-4.65%

2、抵押+保证借款利率为4.9%

3、抵押借款利率为5.99%

## 46、应付债券

### (1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	14,765,008.23	19,623,839.45
减：未确认融资费用	-1,359,428.08	-2,023,337.27
减：一年内到期的租赁负债	-5,220,739.66	-5,157,824.25
合计	8,184,840.49	12,442,677.93

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,951,329.31			39,951,329.31	
合计	39,951,329.31			39,951,329.31	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿补助	39,951,329.31					39,951,329.31	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	610,439,625.00				-14,479,467.00	-14,479,467.00	595,960,158.00

其他说明：

本期股本变动主要系本公司回购限制性股票影响，具体详见附注十三、4。

公司已于2023年3月向中国证券登记结算有限责任公司递交了本次回购注销相关申请，并于当月完成注销。

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	261,395,421.26		24,695,904.22	236,699,517.04
其他资本公积	17,538,518.05		14,717,500.05	2,821,018.00
合计	278,933,939.31		39,413,404.27	239,520,535.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 资本公积-股本溢价本期减少，系本公司回购限制性股票相应转回 2,469.59 万元。  
 (2) 资本公积-其他资本公积本期减少，系本公司终止实施 2020 年限制性股票激励计划相应转回 1,471.75 万元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	39,295,000.00		39,175,371.22	119,628.78
合计	39,295,000.00		39,175,371.22	119,628.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少 3,917.54 万元，主要系本公司终止实施 2020 年限制性股票激励计划回购限制性股票所致。

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,317,927.42			63,317,927.42
合计	63,317,927.42			63,317,927.42

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	307,139,019.75	685,660,656.67
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	307,139,019.75	685,660,656.67
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-342,927,068.71	-372,482,285.34
减:提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	6,039,351.58
其他	79,750.00	0.00
期末未分配利润	-35,708,298.96	307,139,019.75

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,079,280,273.50	2,036,592,370.39	2,569,344,086.35	2,424,373,578.57
其他业务	7,119,033.37	2,873,201.60	8,513,374.25	3,107,083.38
合计	2,086,399,306.87	2,039,465,571.99	2,577,857,460.60	2,427,480,661.95



## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	208,639.93		257,785.75	
营业收入扣除项目合计金额	711.90		851.34	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.34	/	0.33	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	711.90	正常经营之外的其他业务收入	851.34	正常经营之外的其他业务收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	711.90		851.34	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	207,928.03		256,934.41	

## (3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	柯利达股份	合计
商品类型	2,079,280,273.50	2,079,280,273.50
公共建筑装饰工程	637,832,148.55	637,832,148.55
建筑幕墙工程	979,849,659.64	979,849,659.64
设计业务	44,664,288.71	44,664,288.71
EPC+PPP 项目	269,312,568.91	269,312,568.91
装配式装修	128,973,668.00	128,973,668.00
基础工程建设	18,647,939.69	18,647,939.69
按经营地区分类	2,079,280,273.50	2,079,280,273.50
江苏省内	1,076,528,441.51	1,076,528,441.51
江苏省外	1,002,751,831.99	1,002,751,831.99
按商品转让的时间分类	2,079,280,273.50	2,079,280,273.50
在某一时点确认收入	30,548,680.01	30,388,973.87
在某段时间确认收入	2,048,731,593.49	2,048,891,299.63
合计	2,079,280,273.50	2,079,280,273.50

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	3,795,720.58	3,911,008.13
城市维护建设税	1,612,705.20	1,866,354.12
教育费附加	697,047.37	821,449.26
土地使用税	1,061,827.54	1,107,674.26
车船使用税	43,645.00	128,286.43
印花税	1,191,125.84	1,519,272.49
地方教育附加	464,697.59	547,633.16
其他税种	10,543.42	18,549.90
合计	8,877,312.54	9,920,227.75

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,103,151.96	9,318,116.39
业务招待费	2,596,751.68	3,021,556.92
差旅费	675,147.35	1,296,333.88
折旧费	930,926.70	996,075.57
办公费	550,482.15	937,537.75
其他	881,887.40	624,238.36
合计	12,738,347.24	16,193,858.87

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,922,812.55	43,836,145.21
折旧费	19,937,962.34	20,387,282.08
业务招待费	8,084,915.88	8,611,318.46
办公费	6,931,335.28	8,103,002.22
股份支付	-14,717,500.05	6,097,250.04
中介机构咨询费	5,819,803.33	5,328,848.32
交通差旅费	3,257,467.54	4,275,892.27
使用权资产折旧	4,522,003.20	3,685,862.69
水电费	3,252,640.13	2,377,294.94
物料消耗	2,556,009.24	2,375,745.22
无形资产摊销	2,371,153.92	2,217,361.29
长期待摊费用摊销	366,972.00	1,200,305.33
短期租赁费用	740,994.89	616,167.99
宣传费	271,264.57	564,860.71
维修费	38,391.40	421,131.96
保险费	334,525.98	331,937.66
其他	5,488,407.31	4,646,252.52
合计	96,179,159.51	115,076,658.91

其他说明：

股份支付系本公司终止实施 2020 年限制性股票激励计划，相应冲回管理费用 1,471.75 万元。

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	48,863,340.95	61,379,701.83
人工费	46,787,739.33	48,142,061.12
折旧费	1,362,797.98	1,376,080.15
无形资产摊销	508,504.24	465,734.85

其他	3,031,503.63	5,555,849.21
合计	100,553,886.13	116,919,427.16

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,822,118.87	32,750,219.08
减：利息收入	-15,163,813.31	-8,138,469.89
汇兑损失	1,490,480.00	12,873,451.05
减：汇兑收益	-3,660,647.37	-7,942,238.74
银行手续费	2,705,165.17	1,672,705.95
合计	44,193,303.36	31,215,667.45

其他说明：

- ①财务费用本期发生额较上期增加 41.57%，主要系银行借款规模增加，相应利息费用增加所致。  
②本期计入无形资产和在建工程的利息资本化金额分别为 1,422.82 万元和 450.91 万元。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	3,244,646.76	20,214,263.23
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	33,395.59	42,646.77
合计	3,278,042.35	20,256,910.00

其他说明：

其他收益本期发生额较上年同期减少 83.82%，主要系计入收益的政府补助减少所致。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,936,246.37	-10,587,204.22
交易性金融资产在持有期间的投资收益	153,528.05	820,351.02
债务重组收益	-38,285.82	
以摊余成本计量的金融资产终止确认损益	-3,352,153.51	-4,500,871.24
远期结售汇业务处置损益	-5,010,840.00	

合计	-13,183,997.65	-14,267,724.44
----	----------------	----------------

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	1,867,440.00	-1,867,440.00
合计	1,867,440.00	-1,867,440.00

其他说明：

公允价值变动收益本期 186.74 万元，系本期套期工具增加所致。

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	970,297.33	-1,489,115.46
应收账款坏账损失	-48,475,146.86	-147,494,893.39
其他应收款坏账损失	-3,731,709.63	-9,767,192.30
长期应收款坏账损失	-8,235,271.30	-12,487,971.00
合计	-59,471,830.46	-171,239,172.15

其他说明：

本期信用减值损失较上期减少 65.27%，主要系应收账款坏账损失减少所致。

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-39,323,594.40	-12,596,053.81
十一、商誉减值损失	-44,331,100.32	-93,975,830.80
其他非流动资产减值损失	-15,325,936.92	-1,433,899.71
合计	-98,980,631.64	-108,005,784.32

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程等长期资产的处置利得或损失	-604,045.64	117,677.66

合计	-604,045.64	117,677.66
----	-------------	------------

其他说明：

本期资产处置收益较上期减少 613.31%，主要系处置固定资产收益减少所致。

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金		150,000.00	
其他	128,901.27	301.86	128,901.27
合计	128,901.27	150,301.86	128,901.27

计入当期损益的政府补助

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 75、营业外支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	232,945.42	1,312,000.00	232,945.42
非流动资产毁损报废损失	14,987.47	21,616.16	14,987.47
其他	5,995,574.19	195,898.57	5,995,574.19
合计	6,243,507.08	1,529,514.73	6,243,507.08

其他说明：

本期营业外支出较上期增加 308.20%，主要系支付的赔偿费增加所致。

#### 76、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,983,226.75	2,685,106.55
递延所得税费用	-45,427,373.20	-47,130,231.59
合计	-43,444,146.45	-44,445,125.04

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-388,817,902.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-58,322,685.40
子公司适用不同税率的影响	-3,817,099.47
调整以前期间所得税的影响	-1,908,360.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,319,482.86
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	3,855,291.61
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-511,918.71
研发费用加计扣除	-8,058,857.25
税率变动对期初递延所得税余额的影响	0.00
所得税费用	-43,444,146.45

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回工程项目投标保证金、履约保证金等	79,759,371.20	98,447,599.54
收到政府补贴收入	3,276,416.89	8,049,805.23
收到往来款	205,000,000.00	45,008,882.90
其他	15,767,713.69	10,020,046.64
合计	303,803,501.78	161,526,334.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到的其他与经营活动有关的现金较上期增加 88.08%，主要系收到的往来款增加所致。

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程项目投标保证金、履约保证金等	50,613,868.55	88,454,852.93
支付其他日常经营管理费用	56,256,394.35	62,881,363.90
支付往来款	195,640,000.00	150,196,098.98
其他	12,078,975.71	7,893,666.88
合计	314,589,238.61	309,425,982.69



**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到借款及往来款	12,738,600.00	13,275,000.00
股权转让款		3,428,266.00
定期存单		130,000,000.00
合计	12,738,600.00	146,703,266.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与投资活动有关的现金较上期减少 91.32%，主要系收到定期存单减少所致。

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单		100,000,000.00
关联方借款		150,000,000.00
合计		250,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与投资活动有关的现金为 0.00 元，主要系本期支付的定期存单及关联方借款减少所致。

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及其他保证金	14,988,794.13	23,862,739.90
收往来借款		21,323,338.19
合计	14,988,794.13	45,186,078.09

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与筹资活动有关的现金较上期减少 66.83%，主要系所致收到的银行承兑汇票及保证金和收到的往来借款减少所致。

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及其他保证金	204,887,531.00	51,675,682.96
归还往来借款		40,000,000.00
限制性股票回购款	39,150,000.00	
支付租赁负债的本金和利息	3,808,290.41	3,947,125.99
合计	247,845,821.41	95,622,808.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与筹资活动有关的现金较上期增加 159.19%，主要系收到的银行承兑汇票及其他保证金增加所致。

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-345,373,756.30	-370,888,662.57
加：资产减值准备	98,980,631.64	108,005,784.32
信用减值损失	59,471,830.46	171,239,172.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,094,494.58	34,277,693.48
使用权资产摊销	4,701,354.89	3,685,862.69
无形资产摊销	39,747,711.65	2,703,929.68
长期待摊费用摊销	366,972.00	1,200,305.33
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）	604,045.64	-117,677.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,987.47	21,616.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,867,440.00	1,867,440.00
财务费用（收益以“-”号填列）	42,999,592.47	32,351,709.19
投资损失（收益以“-”号填列）	9,793,558.32	9,766,853.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-61,154,667.82	-47,135,393.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,727,294.62	5,162.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,848,197.26	3,331,981.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,443,435.30	-129,644,197.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,614,952.99	-18,651,581.31
其他	-14,717,500.05	6,097,250.04
经营活动产生的现金流量净额	-230,517,475.98	-191,882,752.39
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	102,029,575.27	207,152,533.07
减：现金的期初余额	207,152,533.07	624,822,072.06
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	-105,122,957.80	-417,669,538.99

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	102,029,575.27	207,152,533.07
其中：库存现金	41,743.45	39,056.19
可随时用于支付的银行存款	101,987,831.82	207,113,476.88
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	102,029,575.27	207,152,533.07

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	256,937,300.18	保证金及纠纷冻结
应收票据	25,765,840.74	已背书或贴现未到期
固定资产	191,218,647.22	借款抵押、诉讼保全
无形资产	743,762,328.77	借款质押、借款抵押
应收账款	47,033,618.25	借款、保理质押
投资性房地产	9,536,651.45	诉讼保全
合计	1,274,254,386.61	/

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拆迁补偿款	110,975.91	其他收益	110,975.91
住建局付省级节能专项资金	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
研发补贴	623,100.00	其他收益	623,100.00
科技发展计划奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
高新人才奖励	184,900.00	其他收益	184,900.00
收到财政补助	272,774.00	其他收益	272,774.00
2021 年苏州质量奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	130,788.76	其他收益	130,788.76
“创新券”项目资金	61,200.00	其他收益	61,200.00
房租补贴	35,920.00	其他收益	35,920.00
培训补助	37,000.00	其他收益	37,000.00
新增规模以上服务业企业补助资金	22,000.00	其他收益	22,000.00
创新政策高新技术企业研发投入增长后补助	20,300.00	其他收益	20,300.00
就业补贴	26,369.00	其他收益	26,369.00
成都市金牛区人民政府九里堤街道办事处补贴款	15,500.00	其他收益	15,500.00
其他补助	14,795.00	其他收益	14,795.00

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

#### 租赁

(1) 本公司作为承租人

与租赁相关的当期损益及现金流

项目	2022 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁	13,156,885.09

费用	
租赁负债的利息费用	651,988.93
与租赁相关的总现金流出	14,831,708.38

(2) 本公司作为出租人

① 经营租赁

A. 租赁收入

项目	2022 年度金额
租赁收入	4,583,356.71

其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入

B. 资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额

年度	金额
2023 年	4,557,680.56
2024 年	4,364,920.56
2025 年	4,247,020.56
2026 年	3,986,920.56
2027 年	3,821,167.56
2027 年以后年度将收到的未折现租赁收款额总额	5,690,787.81
其中：1 年以内（含 1 年）	2,453,342.76
1-2 年	1,224,137.25
2-3 年	913,101.00
3 年以上	1,100,206.80

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2022 年度，本公司新设全资子公司苏州新能源，注册资本 5,000 万元，截至 2022 年 12 月 31 日尚未出资；

2022 年度，本公司控股子公司成都光电新设全资子公司成都装饰，注册资本 5,800 万元，截至 2022 年 12 月 31 日尚未出资；

2022 年度，本公司控股子公司安徽柯利达新设全资子公司安徽装饰，注册资本 2,000 万元，截至 2022 年 12 月 31 日尚未出资。

#### 6、 其他

适用 不适用

2022 年度，本公司控股子公司承志装饰出资 290.00 万元收购北京鼎茂 100.00%股权，该公司拥有“建筑装修装饰工程专业承包一级”资质。由于收购北京鼎茂并不构成业务，故不作为非同一控制下企业合并，收购价款作为购买相关资质的成本。该公司注册资本为 3,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日已出资 100 万元。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州光电	苏州	苏州	建筑幕墙	100.00		同一控制下企业合并
承志装饰	苏州	苏州	装饰、建筑幕墙	100.00		同一控制下企业合并
资产管理	苏州	苏州	资产管理、投资咨询	100.00		设立
中望宾舍	苏州	苏州	建筑装饰、设计	100.00		设立
成都光电	成都	成都	建筑幕墙	100.00		设立
苏作园林	苏州	苏州	园林工程	76.19		设立
成都设计	成都	成都	工程设计	80.00		非同一控制下企业合并
信息技术	南通	南通	信息技术研发及咨询		51.00	设立
泰州柯利达	泰州	泰州	装饰、建筑幕墙	100.00		设立
苏州柯依迪	成都	成都	智能家居服务	100.00		设立
西昌唐园	西昌	西昌	酒店管理及企业管理咨询等	70.5128	19.077	设立
建设工程	苏州	苏州	建筑及市政工程等	100.00		整体变更
安徽柯利达	安徽	安徽	建筑及市政工程等	100.00		整体变更
江苏柯创	南通	南通	信息技术研发及咨询		51.00	设立
北京鼎茂	北京	北京	建筑及市政工程等		100.00	整体变更
苏州新能源	苏州	苏州	电力设施安装	100.00		设立
成都装饰	成都	成都	建筑装饰		100.00	设立
安徽装饰	安徽	安徽	建筑幕墙		100.00	设立

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	投资管理		31.25	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业(有限合伙)	宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业(有限合伙)
流动资产	355,188,013.88	540,975,862.64
非流动资产	0.00	0.00
资产合计	355,188,013.88	540,975,862.64
流动负债	2,829,722.01	12,698,590.80
非流动负债	0.00	0.00



负债合计	2,829,722.01	12,698,590.80
实收资本	101,333,540.46	160,000,000.00
未分配利润	251,024,751.41	368,277,271.84
归属于母公司股东权益	352,358,291.87	528,277,271.84
合伙企业采用“先分后税”的方法缴纳所得税费用	15,689,046.96	22,330,309.14
按持股比例计算的净资产份额	94,422,919.22	119,740,286.84
对联营企业权益投资的账面价值	94,422,919.22	119,740,286.84
营业收入		
净利润	240,032,291.10	368,445,863.44
综合收益总额	240,032,291.10	368,445,863.44
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 其他说明

公司本期收回联营企业宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业（有限合伙）的投资本金 1,833.33 万元。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	14,938,926.73	14,938,482.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	444.51	-68.07
--其他综合收益		
--综合收益总额	444.51	-68.07
联营企业：		
投资账面价值合计	33,176,165.79	29,778,757.68
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,047,408.11	
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,047,408.11	

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用  不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**1. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产及长期应收款，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。

**（1）信用风险显著增加判断标准**

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 19.06%（比较期：19.43%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 85.74%（比较期：80.00%）。

## 2. 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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：人民币万元

项目	2022 年 12 月 31 日			
	一年以内	一年至三年	三年以上	合计
短期借款	149,004.18			149,004.18
应付票据	1,256.80			1,256.80
应付账款	176,764.56			176,764.56
其他应付款	2,160.90			2,160.90
其他流动负债	88.29			88.29
一年内到期的非流动负债	5,063.73			5,063.73
长期借款		16,934.42	43,337.05	60,271.47
租赁负债		527.83	290.65	818.48
合计	334,338.46	17,462.25	43,627.70	395,428.41

(续上表)

项目	2021 年 12 月 31 日			
	一年以内	一年至三年	三年以上	合计
短期借款	79,617.78			79,617.78
应付票据	15,926.96			15,926.96
应付账款	186,636.25			186,636.25
其他应付款	5,257.23			5,257.23
一年内到期的非流动负债	592.54			592.54
长期借款			66,589.00	66,589.00
租赁负债		802.53	441.74	1,244.27
合计	288,030.76	802.53	67,030.74	355,864.03

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以欧元和港币计价的货币资金及短期借款有关，除此之外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在外币资产负债表项目。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司外币资产负债表项目如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目	2021 年 12 月 31 日	
	欧元	
	原币	折人民币
货币资金	0.07	0.5
短期借款	6,200,000.00	44,762,140.00
合计	6,200,000.07	44,762,140.50

本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司以签署远期外汇合约方式来达到规避外汇风险的目的。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2022 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 558.38 万元。（2021 年 12 月 31 日：356.39 万元）。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
2. 指定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				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资		2,973,521.51		2,973,521.51
其他非流动金融资产			128,952.50	128,952.50
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		<b>2,973,521.51</b>	<b>128,952.50</b>	<b>3,102,474.01</b>
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且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>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

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：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
苏州柯利达集团有限公司	苏州	投资、管理、咨询	8,000.00	29.76	29.76

本企业最终控制方是顾益明、顾龙棣、顾佳及其一致行动人“汇聚 26 号基金”和“汇聚 27 号基金”的管理人上海庞增投资管理中心（有限合伙），与控股股东柯利达集团合计持有柯利达股票 298,896,637 股，占公司总股本的 48.96%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川立达住业工程管理有限公司	本公司合营企业
苏州新合盛商业保理有限公司	本公司联营企业
苏州市巢合材料科技有限公司	本公司联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州欧利勤电子科技有限公司	母公司的控股子公司
苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	母公司的控股子公司
苏州易施通科技有限公司	其他
董事、监事及高级管理人员	其他

其他说明

苏州易施通科技有限公司为实际控制人控制的企业。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
苏州易施通科技有限公司	购买商品	1,991,150.44			442,477.88

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州欧利勤电子科技有限公司	商品销售收入		696,110.89
苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	建筑幕墙、建筑装饰工程业务收入收入	15,575,678.10	4,331,936.54
苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	设计收入		76,476.53

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用



本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州柯利达集团有限公司	7,000,000.00	2022-3-15	2023-3-14	否
苏州柯利达集团有限公司	2,746,160.00	2022-10-26	2023-5-25	否
苏州柯利达集团有限公司	64,000,000.00	2021-10-29	2028-9-30	否
苏州柯利达集团有限公司	36,000,000.00	2021-11-5	2028-9-30	否
苏州柯利达集团有限公司	164,890,000.00	2020-8-5	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	193,650,000.00	2020-11-20	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	66,500,000.00	2021-2-9	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	122,000,000.00	2021-6-7	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2022-3-16	2023-3-15	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2021-3-12	2022-3-11	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2021-1-14	2022-1-13	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2021-3-1	2022-2-24	是
苏州柯利达集团有限公司	14,560,000.00	2021-3-4	2022-3-1	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2021-3-1	2022-2-28	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2021-5-31	2022-5-31	是
苏州柯利达集团有限公司	31,360,000.00	2021-7-8	2022-7-8	是
苏州柯利达集团有限公司	25,000,000.00	2021-7-23	2022-1-17	是
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2021-7-23	2022-1-19	是
苏州柯利达集团有限公司	47,120,000.00	2021-7-23	2022-7-14	是
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2021-8-17	2022-7-25	是

苏州柯利达集团有限公司	79,953,923.16	2021-10-19	2022-1-19	是
苏州柯利达集团有限公司	46,076.84	2021-10-19	2022-1-31	是
苏州柯利达集团有限公司	32,800,000.00	2021-10-22	2022-10-21	是
苏州柯利达集团有限公司	100,000,000.00	2021-11-23	2022-11-17	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2022-1-5	2022-5-23	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2022-1-13	2023-1-13	否
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2022-2-24	2023-2-22	否
苏州柯利达集团有限公司	80,000,000.00	2022-5-13	2023-5-12	否
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2022-5-23	2023-5-22	否
苏州柯利达集团有限公司	31,360,000.00	2022-7-25	2023-7-24	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2022-8-24	2023-5-19	否
苏州柯利达集团有限公司	32,800,000.00	2022-10-22	2023-10-21	否
苏州柯利达集团有限公司	80,000,000.00	2022-11-18	2023-11-18	否
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2022-11-28	2023-11-28	否
苏州柯利达集团有限公司	13,000,000.00	2022-2-22	2023-2-20	否
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2022-11-22	2023-11-22	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2022-2-22	2023-2-16	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2022-2-22	2023-2-16	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2022-2-23	2023-2-17	否
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2022-6-22	2023-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	15,000,000.00	2022-7-27	2023-1-13	否
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2022-7-5	2023-7-5	否
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2022-8-25	2023-2-24	否
苏州柯利达集团有限公司	100,000.00	2022-8-24	2023-2-24	否
苏州柯利达集团	30,000,000.00	2022-9-7	2023-3-7	否

有限公司				
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2022-12-19	2023-6-21	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2022-12-13	2023-6-13	否
苏州柯利达集团有限公司	55,000,000.00	2022-1-18	2023-1-18	否
苏州柯利达集团有限公司	55,000,000.00	2022-1-18	2023-1-18	否
苏州柯利达集团有限公司	50,236,440.33	2022-11-15	2023-11-10	否
苏州柯利达集团有限公司	50,354,317.51	2022-11-15	2023-11-12	否
苏州柯利达集团有限公司	50,248,104.01	2022-11-15	2023-11-15	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司的母公司柯利达集团公司为本公司及下属子公司银行贷款、票据、保函等提供保证担保，相关担保下的综合授信额度为 18.97 元。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
四川立达住业工程管理有限公司	150,000,000.00			2021 年 11 月，本公司向四川立达住业工程管理有限公司提供借款 1.50 亿元，借款利率 7.5%，借款期限不超过 60 个月，2022 年该借款含税利息收入 1,125.00 万元，截止 2022 年 12 月 31 日应收上述借款本息金额为 16,240.63 万元。

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	647.58	696.80

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州欧利勤电子科技有限公司	52,829.00	7,924.35	52,829.00	3,433.89
应收账款	苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	12,191,400.00	818,388.75	3,307,001.57	215,102.49
合同资产	苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	6,510,600.01	423,189.00	1,417,286.38	92,123.61
长期应收款	四川立达住业工程管理有限公司	162,406,250.00	8,120,312.50	151,156,250.00	7,557,812.50

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州易施通科技有限公司	853,362.75	23,008.82
合同负债	苏州艾柯嘉建筑科技有限公司		7,478.53

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

适用 不适用

2022年3月，本公司子公司资产管理与苏州安特倍可新材料有限公司、自然人徐星、刘长春共同出资设立苏州市巢合材料科技有限公司，徐星为公司高级管理人员，根据《上海证券交易所股票上市规则（2022年修订）》相关规定，该投资事项构成了关联交易。

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	2,161.22 万
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予当日收盘价格减去授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无法满足员工股权激励计划设定的业绩目标
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-14,717,500.05

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

2022年5月27日，公司召开2021年年度股东大会，审议通过了《柯利达关于终止实施2020年限制性股票激励计划及回购注销限制性股票的议案》，同意终止实施2020年限制性股票激励计划，并回购注销8名激励对象已授予但尚未解除限制的全部限制性股票1,450万股。

公司已向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司递交本次回购注销相关申请，于2023年3月完成股票注销工作，公司后续将依法办理相关工商变更登记手续。公司本次限制性股票回购注销完成后，公司股份总数将由610,460,158股变更为595,960,158股，注册资本将由人民币610,460,158元变更为人民币595,960,158元。

本次终止实施股权激励计划，导致公司冲回累计确认的股份支付费用1,471.75万元。

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (1) 诉讼事项

①本公司因施工合同客户拖欠工程款产生的合同纠纷，涉及的应收款项及合同资产账面余额共计 11,466.02 万元。目前公司已向法院提起诉讼，案件正在有序进行中。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司已对相关工程款项累计计提坏账准备 8,635.97 万元。

②2019 年 8 月，2020 年 3 月，本公司向苏州市虎丘区人民法院就广东赛翼智能科技有限公司九名股东逾期归还股权转让款事项分别提起诉讼。18 起诉讼案件中，达成调解协议的案件，股东已经支付相应款项；未能达成调解协议的案件，均经过一审、二审判决，本公司胜诉，现均已进入执行阶段。截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司应收股权转让款 7,672.77 万元，累计已计提坏账准备 7,672.77 万元。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截止 2022 年 12 月 31 日，除上述事项外本公司无需要披露的其他重大或有事项。

### 3、 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2023 年 4 月 28 日，本公司召开第四届董事会第三十五次会议，审议通过对 2022 年度公司利润分配的预案：公司拟不进行利润分配和资本公积金转增股本。该利润分配方案尚需提请公司股东大会审议。

截止 2023 年 4 月 28 日，除上述事项外本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

本公司主营业务包括公共建筑装饰工程、建筑幕墙工程和设计业务，由于本公司未独立管理上述业务的经营活动和评价其经营成果，因此本公司不予披露分部报告数据。

**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

根据本公司 2016 年 8 月 2 日召开的第二届董事会第二十三次会议，审议通过《关于参股设立证券公司暨关联交易的议案》，本公司与关联方柯利达集团公司、昆山管众鑫投资管理有限公司及其他非关联方等共同出资设立方圆证券股份有限公司（此为暂定名），该公司主要从事证券经纪、证券投资咨询、证券承销与保荐、证券资产管理，公司注册资本为人民币 150,000.00 万元，其中本公司出资金额为人民币 29,250.00 万元，出资占比为 19.50%。根据本公司 2021 年 7 月 7 日召开的第四届董事会第十六次会议，审议通过《关于调整参股设立证券公司方案暨关联交易的议案》，



拟设立的参股公司方圆证券股份有限公司注册资本拟由人民币 150,000.00 万元调整为人民币 80,000.00 万元，其中本公司出资金额调整为人民币 15,600.00 万元，出资占比为 19.50%。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未出资。此次设立方圆证券股份有限公司尚需获得中国证监会核准设立的批复。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	361,548,115.42
1 年以内小计	361,548,115.42
1 至 2 年	206,206,074.28
2 至 3 年	186,499,487.84
3 年以上	76,171,187.24
4 至 5 年	40,359,752.42
5 年以上	54,962,662.04
合计	925,747,279.24

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	180,345,913.31	19.48	175,368,188.01	97.24	4,977,725.30	154,454,810.10	14.31	145,270,178.29	94.05	9,184,631.81
其中：										

单项计提组合	180,345,913.31	19.48	175,368,188.01	97.24	4,977,725.30	154,454,810.10	14.31	145,270,178.29	94.05	9,184,631.81
按组合计提坏账准备	745,401,365.93	80.52	94,994,885.16	12.74	650,406,480.77	924,561,890.42	85.69	98,517,787.31	10.66	826,044,103.11
其中：										
组合1 应收企业客户	620,520,873.15	67.03	83,988,462.52	13.54	536,532,410.63	781,670,129.94	72.45	86,895,662.29	11.12	694,774,467.65
组合2 应收质保金	110,064,225.92	11.89	11,006,422.64	10.00	99,057,803.28	116,221,249.63	10.77	11,622,125.02	10.00	104,599,124.61
组合3 应收合并范围内关联方款项	14,816,266.86	1.60			14,816,266.86	26,670,510.85	2.47			26,670,510.85

合计	925,747,279.24	/	270,363,073.17	/	655,384,206.07	1,079,016,700.52	/	243,787,965.60	/	835,228,734.92
----	----------------	---	----------------	---	----------------	------------------	---	----------------	---	----------------

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	21,653,000.00	21,653,000.00	100.00	预计无法收回
客户 2	19,311,539.58	19,311,539.58	100.00	预计无法收回
客户 3	18,631,991.71	18,631,991.71	100.00	预计无法收回
客户 4	19,513,774.74	19,513,774.74	100.00	预计无法收回
客户 5	17,455,118.55	17,455,118.55	100.00	预计无法收回
客户 6	15,743,203.43	15,743,203.43	100.00	预计无法收回
客户 7	7,653,949.27	7,653,949.27	100.00	预计无法收回
其他零星客户小计	60,383,336.03	55,405,610.73	91.76	预计部分无法收回
合计	180,345,913.31	175,368,188.01	97.24	/

按单项计提坏账准备的说明：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：  
适用 不适用

组合计提项目：组合 1 应收企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	344,024,196.95	22,361,572.77	6.50
1-2 年	148,886,658.59	22,332,998.83	15.00
2-3 年	93,343,993.16	18,668,798.60	20.00
3-4 年	19,428,808.14	7,771,523.24	40.00
4-5 年	6,612,157.51	4,628,510.28	70.00
5 年以上	8,225,058.80	8,225,058.80	100.00
合计	620,520,873.15	83,988,462.52	13.54

按组合计提坏账的确认标准及说明：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：  
适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销	其他	

				或核 销	变动	
坏账准 备	243,787,965.60	36,891,300.28	10,316,192.71			270,363,073.17
合计	243,787,965.60	36,891,300.28	10,316,192.71			270,363,073.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 7	3,159,286.42	银行存款收回
客户 8	5,165,800.00	银行存款收回
客户 9	1,312,128.57	银行存款收回
合计	9,637,214.99	/

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	64,354,628.64	6.95	19,963,879.87
第二名	47,641,409.84	5.15	4,464,273.37
第三名	24,858,982.87	2.69	1,615,833.89
第四名	21,653,000.00	2.34	21,653,000.00
第五名	21,066,738.09	2.28	2,106,673.81
合计	179,574,759.44	19.40	49,803,660.94

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利 得或损失
应收账款	不附追索权的应收账 款保理	82,588,536.94	3,352,153.51

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

√适用 □不适用

项目	资产转移的方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收账款	附追索权的应收账款保理	882,932.93	882,932.93

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	204,815,410.22	112,234,235.05
合计	204,815,410.22	112,234,235.05

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	118,975,486.46
1 年以内小计	118,975,486.46
1 至 2 年	8,775,531.10
2 至 3 年	65,795,014.84
3 至 4 年	12,811,139.18
4 至 5 年	6,940,851.31
5 年以上	5,480,762.45
合计	218,778,785.34

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款项	180,613,221.44	84,050,848.65
保证金及押金	30,456,128.56	39,993,152.48
员工备用金	280,533.23	114,956.30
其他	7,428,902.11	242,532.71
合计	218,778,785.34	124,401,490.14

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,122,034.72	11,045,220.37		12,167,255.09
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-157,880.00	157,880.00		
--转入第三阶段	-50,000.00	-30,000.00	80,000.00	
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	109,667.01	286,453.02	1,400,000.00	1,796,120.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,023,821.73	11,459,553.39	1,480,000.00	13,963,375.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	12,167,255.09	1,796,120.03				13,963,375.12
合计	12,167,255.09	1,796,120.03				13,963,375.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方款项	59,132,203.34	4年以内	27.03	
第二名	合并范围内关联方款项	56,783,985.69	2-3年	25.95	
第三名	合并范围内关联方款项	55,068,360.69	1-5年	25.17	
第四名	其他	7,246,106.87	1年以内	3.31	362,305.34

第五名	合并范围内关联方款项	5,035,304.51	3-5年	2.30	
合计	/	183,265,961.10	/	83.76	362,305.34

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	928,334,779.30	70,880,000.00	857,454,779.30	879,834,779.30	22,880,000.00	856,954,779.30
对联营、合营企业投资	14,938,926.73		14,938,926.73	14,938,482.22		14,938,482.22
合计	943,273,706.03	70,880,000.00	872,393,706.03	894,773,261.52	22,880,000.00	871,893,261.52

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资	期初余额	本期增加	本期减	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
投资						



单位			少			
苏州柯利达光电幕墙有限公司	159,446,409.42			159,446,409.42		
苏州承志装饰有限公司	7,718,369.88			7,718,369.88		
苏州柯利达资产管理有限公司	103,000,000.00			103,000,000.00		
苏州中望宾舍设计有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		

成都柯利达光电幕墙有限公司	150,700,000.00	22,500,000.00		173,200,000.00		
成都柯利达建筑设计有限公司	163,800,000.00			163,800,000.00	48,000,000.00	70,880,000.00
泰州柯利达装饰工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
苏州柯依迪装配式建筑有	139,700,000.00	25,000,000.00		164,700,000.00		

限公司						
西昌唐园投资管理 有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
苏州柯利达建设 工程有限公司	27,220,000.00			27,220,000.00		
安徽柯利达建筑 工程有限公司	750,000.00	1,000,000.00		1,750,000.00		
合计	879,834,779.30	48,500,000.00		928,334,779.30	48,000,000.00	70,880,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备
		追加	减少	权益	其他	其他	宣告	计提	其他		

		投资	投资	法下 确认 的投资 损益	综合 收益 调整	权益 变动	发放 现金 股利 或利 润	减值 准备			期末 余额
一、合营企业											
四川 立达 住业 工程 管理 有限 公司	14,93 8,482 .22			444.5 1							14,93 8,926 .73
小计	14,93 8,482 .22			444.5 1							14,93 8,926 .73
合计	14,93 8,482 .22			444.5 1							14,93 8,926 .73

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,595,205,029.40	1,615,314,847.94	2,151,918,297.88	2,091,532,049.45
其他业务	6,711,608.47	2,746,655.23	8,495,991.88	3,099,965.36
合计	1,601,916,637.87	1,618,061,503.17	2,160,414,289.76	2,094,632,014.81

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	444.51	-68.07
交易性金融资产在持有期间的投资收益		820,351.02
处置交易性金融资产取得的投资收益	153,528.05	
债务重组收益	-38,285.82	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,352,153.51	-4,500,871.24
远期结售汇业务	-5,010,840.00	
合计	-8,247,306.77	-3,680,588.29

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-619,033.11	处置固定资产
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）	3,244,646.76	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,640,503.10	资金占用费
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-38,285.82	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-2,989,871.95	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	10,316,192.71	单项计提的坏账准备收回
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	-6,099,618.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,717,500.05	
减：所得税影响额	2,834,203.40	
少数股东权益影响额	197,803.60	
合计	29,140,026.40	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-33.00	-0.56	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-35.80	-0.61	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：顾益明

董事会批准报送日期：2023年4月28日

## 修订信息

适用 不适用