

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 2023 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

不适用

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未来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，敬请投资者注意风险。

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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中的“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	25
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	37
第八节	优先股相关情况.....	41
第九节	债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	43

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。
	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

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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 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、基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站(www.see.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

√适用 □不适用

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	名称	兴业证券股份有限公司

职责的保荐机构	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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,022,699,809.82	1,065,131,645.17	-3.98
归属于上市公司股东的净利润	12,434,630.60	-29,057,021.22	142.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	11,965,309.53	-35,797,917.63	133.42
经营活动产生的现金流量净额	-64,471,584.92	-256,941,185.61	74.91
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	875,405,323.32	862,970,692.72	1.44
总资产	4,638,237,523.33	5,246,181,162.68	-11.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.02	-0.05	140.00
稀释每股收益(元/股)	0.02	-0.05	140.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.02	-0.06	133.33
加权平均净资产收益率(%)	1.43	-2.41	3.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.38	-2.97	4.35

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期分别增加 142.79%、133.42%，主要系报告期净利润增加所致。

2、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 74.91%，主要系收回的往来款较上年增加所致。

3、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上期分别增加 140.00%、140.00%、133.33%，主要系报告期净利润增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减		

免		
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	705,988.90	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	1,012,166.94	利息收入
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-950,229.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	164,276.53	
少数股东权益影响额（税后）	134,329.09	
合计	469,321.07	

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、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所处行业情况

2023 年是贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是全面推进中国式现代化的关键之年，面对复杂严峻的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，2023 年上半年，全国实现经济运行整体回升向好。根据国家统计局数据，2023 年 1-6 月全国建筑业总产值为 132,261 亿元，同比增长 5.9%；全国建筑业房屋建筑施工面积 117.8 亿平方米，同比下降 1.7%。全国建筑业总产值的增长、全国建筑业房屋建筑施工面积的小幅下降，说明 2023 年初全面放开以来，建筑行业正在逐步恢复中稳步前进。

为贯彻落实住房和城乡建设部等部门《关于推动智能建造与建筑工业化协同发展的指导意见》以及《关于加快新型建筑工业化发展的若干意见》等文件精神，江苏省住房和城乡建设局于 2023 年 1 月 3 日组织起草了《关于推进江苏省智能建造发展的实施方案（试行）》，37 处提及 BIM。：3 月 21 日，苏州市住房和城乡建设局也下发了关于印发《苏州市 2023 年度智能建造推进工作要点》的通知，要求以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，贯彻落实党的二十大精神，牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，以发展新型建筑工业化为载体，以数字化、智能化升级为动力，创新突破智能建造核心技术，充分发挥智能建造的引领和支撑作用，加大智能建造技术在工程建设各环节应用，实现工程建设高效益、高质量、低消耗、低排放，增强建筑业可持续发展能力，塑造“江苏建造”新品牌。在政府监管、市场需求、技术发展等诸多因素的影响之下，绿色建造、数字化转型、智能建造、装配式发展等领域出台多项政策，进一步明确行业、企业发展目标，各项政策的出台进一步优化建筑市场环境，提高建筑企业科技化水平，打造企业核心竞争力，推动建筑企业转型升级，实现建筑业高质量发展。

（二）报告期内公司主营业务情况

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，引领建筑装饰装配化进程，目前，已形成建筑幕墙、建筑装饰、装配化装修、设计、建筑设计与 EPC、光伏建筑一体化等六大业务板块。

1、建筑幕墙

公司旗下苏州光电幕墙有限公司以“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。拥有八万多平米的现代化幕墙加工中心，引进了先进的幕墙生产流水线，加工工艺、施工技术均达行业领先水平。公司的幕墙科研团队，以专业的理论基础与丰富的实践经验，主持和参与国内许多重点幕墙项目的系统设计及生产施工工作，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，为广大客户提供行业一流的幕墙产品及服务。

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、罗氏诊断产品（苏州）有限公司建设体外诊断试剂生产项目幕墙工程等重大项目，江苏省建设管理综合楼幕墙工程（鲁班奖）、苏州工业园区综合保税区综保大厦幕墙工程（全国建筑装饰奖）等一大批政府重点工程和企业知名项目。

2、建筑装饰

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。

3、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。承揽了长三角人才公寓、伊利集团总部、铁塔集团总部等装配化装修示范项目；实施完成扬州绿地健康城 1500 套精装房项目；苏州虎丘 C 地块保障房，项目从进场到竣工仅 10 天；南京江北新区人才公寓项目、南京珍珠泉别墅，苏州吴江恒力售楼处等。其中长三角人才公寓，该项目被评为江苏省建筑产业现代化示范项目。司主编江苏省《装配化装修施工质量检测验收规程》、《苏州市居住建筑装配化装修技术导则》，另参编装配化装修的国家、行业标准和江苏省地方标准 8 部，申请装配化装修相关发明、实用新型专利 80 余项。



图 1 装配化装修智慧建造体系

4、设计业务

公司旗下拥有一处设计研发基地（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、成都柯利达建筑设计有限公司（简称“成都设计”）。其中，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。

5、建筑设计及 EPC

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。成都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。

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。公司将努力打造光伏工程品牌，生产光伏建筑应用系列产品，在光伏建筑一体化产业的上、中、下游形成完整的链条，从设计、生产、施工、维护服务等方面为客户提供完整的解决方案和系统集成服务，实现从单一的建筑装饰施工企业向光伏建筑一体化综合服务商的角色转变。

二、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

公司在承接建筑内、外装饰工程中，十分重视全生命周期贯穿，在建设项目过程中，以“低碳、绿色、健康”为指引，全面提升项目开发品质，以数字化转型为路径，提升项目精细化管控水平，提高品质感观、有效降低成本，学习和借鉴绿色化、产业化、信息化及新技术融合应用的

发展趋势，多举措落地，明确工程施工进度，通过信息化手段及各项综合管控措施，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二百余项，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”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，完善核心技术能力

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、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。

公司在技术产品、研发人员、信息化、供应链开发、产业工人培养等全方面研发上持续投入。装配化+BIM，是公司“内外兼修”研发的阶段性成果，引领了装配化装修的发展方向，助力公司实现跨越式发展。

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、人才储备和团队管理优势

公司通过高层共创和企业文化宣贯，在领导及员工团队中形成普遍的战略共识，继而设置考核目标，从而形成全公司的发展合力；通过强化培训平台建设，加大职能培训管理的穿透力，形成规范的工作流程和人才选用标准，打造“奋斗者为先”的人才机制，筛选出高绩效业务骨干，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作为公司高速发展保驾护航。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 10.23 亿元，同比下降 3.98%；公司新中标项目 12.06 亿元，其中装饰工程 5.52 亿元，幕墙工程 5.57 亿元，新中标设计业务 0.32 亿元，装配式装修业务 0.56 亿元。

（一）内外装业务稳步推进

报告期内，公司的主要业务在保持稳定发展的基础上，利用多年积累的项目管理技术和品牌优势，积极向产业链上下游延伸，不断拓展新的业务领域；从内外装两个方向坚持投入，持续探索转型升级。内装方面，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；外装方面，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。从传统的施工企业逐步转变为传统业务、装配化业务、BIPV 光伏一体化并驾齐驱多元化发展，并积极向“科技型全产业链战略者”转型。

（二）完成董事会、监事会换届工作

公司治理工作行稳致远，报告期内完成了公司董事会和监事会的换届选举和高级管理人员的聘任工作。把党的领导融入公司治理环节，发挥董事会“定战略、做决策、防风险”三项职能。

（三）市场开拓显成效

报告期，公司秉承“深耕江苏，加速拓展全国”经营策略，紧盯重要区域、重大市场、重点项目，优化资源配置，市场开拓成效显著，中标了江苏（苏州）白洋湾口岸-联检服务中心项目装修工程、恒邦天府云玺项目酒店办公楼幕墙工程、长三角国际研发社区启动区二期项目幕墙工程标段二、安徽省针灸医院新院区装饰工程发展局面持续巩固；苏州高新生命科技有限公司新建厂房项目幕墙工程、国家金融信息大厦工程、DK20200118 地块幕墙工程、华东电力设计院办公大楼、临沂启阳机场航站楼等多个重大工程取得节点性突破；继续强化高目标导向，聚焦问题提短板精准施策，防范化解各类风险方面持续深化。

（四）装配式装修优势凸显

公司装配化研发技术实力强劲，在全国同行业企业中率先与住建部建立了装配化装修创新中心开发绿色、环保、低碳的新板材、新基材，实现装配式装修的产品升级；引进先进设备，组建博士和高级工程师牵头的装配化技术开发与设计团队，与高校合作建立研究生工作站，致力于研发先进产品和技术体系，领先同行业先进水平。装配化地面产品 GRCM 板在实际项目中运用，新申报实用新型专利 4 个，新获得软著 2 个；主编的江苏省地方标准《装配化装修施工质量验收规程》送审稿通过专家评审，主编的《装饰装修木制品应用技术标准》通过初稿审查；参编的国家标准《装配式建筑工程施工质量验收标准》、江苏省地方标准《装配化装修评定标准》完成初稿。公司一贯重视提升应用科研能力，公司持有的技术将适应未来城市建设从规模化向科技化、智能化、高端化转变要求，也是公司未来长远发展的核心竞争力之一。

（五）品牌建设

品牌影响力持续提升。公司近年来坚持效益和效率导向，不断激发发展潜力，开发能力持续提升。报告期内，公司荣获江苏省先进企业，苏州市建筑业综合实力三十强，苏州 2022 年度建设

行业示范企业，南京大学苏州校区幕墙工程、苏州阳澄湖进去配套酒店项目获省建筑施工标准化星级工地。

(六) 提质增效

公司进一步优化内部资源配置，科学匹配组织架构、管理模式，提升要素资源流动效率，推动市场化机制各项措施全面走深走实。推动财务、人力、法律和招标等以服务为主的业务实行风险管控处理，节约管理成本、提高信息质量，提升“柯利达云”数据建设，利用现代化信息工具切实履行好对公司的监管和服务职能。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,022,699,809.82	1,065,131,645.17	-3.98
营业成本	902,485,613.55	967,423,804.59	-6.71
销售费用	5,856,622.12	4,729,075.49	23.84
管理费用	51,297,258.66	33,440,125.97	53.4
财务费用	30,521,781.12	18,720,380.52	63.04
研发费用	33,009,563.61	36,324,656.23	-9.13
经营活动产生的现金流量净额	-64,471,584.92	-256,941,185.61	74.91
投资活动产生的现金流量净额	32,163,819.94	-151,375,950.33	121.25
筹资活动产生的现金流量净额	-35,842,068.43	371,034,902.71	-109.66

管理费用变动原因说明：主要系上年同期分摊的股份支付减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系子公司西昌唐园项目竣工，利息支出停止资本化所致。

经营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往来款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期在建工程支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期偿还债务支出增加所致。

2 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

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

货币资金	133,222,461.03	2.87	358,966,875.45	6.84	-62.89	报告期内银行承兑汇票保证金减少所致
应收款项	816,420,192.96	17.6	841,700,099.66	16.04	-3	
存货	16,023,934.06	0.35	19,862,737.23	0.38	-19.33	
合同资产	1,668,764,394.18	35.98	1,746,656,755.38	33.29	-4.46	
投资性房地产	45,831,067.26	0.99	47,084,135.46	0.9	-2.66	
长期股权投资	102,209,189.45	2.2	142,538,011.74	2.72	-28.29	
固定资产	515,901,972.25	11.12	527,501,578.36	10.05	-2.2	
在建工程	371,681.42	0.01				
使用权资产	10,951,641.51	0.24	12,119,868.77	0.23	-9.64	
短期借款	1,148,937,622.06	24.77	1,490,041,845.00	28.4	-22.89	
合同负债	116,288,249.06	2.51	95,602,280.65	1.82	21.64	
长期借款	775,503,922.13	16.72	602,714,746.67	11.49	28.67	
租赁负债	6,536,816.12	0.14	8,184,840.49	0.16	-20.14	

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) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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	38,711.47	11,573.98	456.48
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	43,876.63	13,339.05	-496.61
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	33,557.82	9,929.66	-682.65
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	742.79	742.79	3.29
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。	14,923.11	13,425.31	-515.49
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。	34,263.46	11,613.45	936.8
泰州柯利达装饰工程有限公司	1,000	100	建筑装饰装修工程	2,731.36	1310.33	321.22
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	59,343.64	15,703.27	-757.66
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、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	83,465.68	14,407.17	-423.46
苏州柯利达建设	4,000	100	建筑工程、市政工程、石油化工	10,243.61	2,485.15	-100.07

工程有限公司			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。			
安徽柯利达建筑工程有限公司	2,000	100	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。	626.61	-112.90	-52.75

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 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会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。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 3 日	详见《柯利达 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-027）

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

2023 年 6 月 2 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度监事会工作报告》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度利润分配预案》、《关于 2022 年度董事及高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于 2022 年度监事薪酬方案的议案》、《2022 年年度报告全文及其摘要》、《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》、《关于选举非独立董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举非职工监事的议案》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王菁	董事	解任
孙振华	董事	选举
施景明	监事	解任
周慧春	监事	选举
吴德炫	高级管理人员	解任
徐星	高级管理人员	解任
赵雪荣	高级管理人员	解任
袁国锋	高级管理人员	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- 1、董事王菁女士因退休，于第四届董事任期届满后不再担任公司董事。
- 2、监事施景明先生因退休，于第四届监事任期届满后不再担任公司监事。
- 3、高级管理人员吴德炫先生、徐星先生、赵雪荣先生和袁国锋先生因任期届满，不再担任公司高级管理人员。
- 4、经 2022 年年度股东大会审议，选举孙振华先生为公司第五届董事会非独立董事，任职至第五届董事会届满为止。
- 5、经 2022 年年度股东大会审议，选举周慧春女士为公司第五届监事，任职至第五届监事会届满为止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
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《公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》、《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《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《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）》；《公司第一期员工持股计划管理办法（修订稿）》。	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：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）、《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“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	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

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。	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《关于设立公司第二期员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举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 10,163,800 股，占公司目前总股本的 1.86%。	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：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	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

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。	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 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 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：2022-036
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
25、2023 年 4 月 29 日，公司发布《柯利达关于第二期员工持股计划延期的公告》，会议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》，同意将公司第二期员工持股计划存续期延长 12 个月，即延长至 2024 年 8 月 2 日。	详情见公司 2023 年 4 月 29 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：2023-021。

(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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其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

公司不属于重点排污单位，并通过了 GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015 标准环境管理体系认证。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

公司在资源节约，减少浪费，保护生态环境方面做了相应的投入和工作。公司属于建筑装饰行业，在建筑幕墙方面，公司采取部品部件工厂化生产等方式，减少施工现场的二次污染，组织安全文明宣讲，梳理施工人员安全文明意识，获得多个国家 AAA 级安全文明标准化诚信工地和省级建筑施工文明工地。在国家建筑业装配化的政策指引下，公司投入大力气开展装配化装修的研发，使传统内装也进行了革命化的变化，目前在精装房、医院、养老机构、星级酒店等客体上，完全可以实施装配化装修，改变了传统的湿法施工的场景，全部实现工厂加工现场安装，即节约了装修不必要的浪费，也节约了时间，未来进行二次装修时成本和污染更小。相比传统装修，以“工期短、质量高、零污染”实现真正意义上的绿色装修。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司坚持以国家政策和市场为导向，内外兼修，为城市经典留影；追求员工成长、企业价值和社会责任的和谐统一。公司主要从事建筑幕墙和装饰的设计和施工业务，属于劳动密集性行业之一，用工较多，公司采取发放防暑降温物品、组织安全生产培训、定期和不定期安全生产检查、监督工资发放等多种措施以保证施工工人的合法权益；公司采取部品部件工厂化生产等方式，减少施工现场的二次污染，组织安全文明宣讲，梳理施工人员安全文明意识。构建社会主义和谐社会，特别是环境与人类的相和谐。

公司深知，承担起这样的社会责任，既有益于社会，也有利于企业的长远发展。为此，“绿色环保，低碳节能”一直是企业所追求的目标，经过投入资本、聘请专家，科技幕墙、光电幕墙、装配化纷纷上马，减少现场施工和建筑垃圾，推广装配化装修，为企业将来的发展树立了方向和目标，同时也为保护环境、节约能源做出了积极探索。

二、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

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	顾益明、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、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	长期有效	否	是		

		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。					
解决关联交易	柯利达集团及实际控制人顾益明、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。	长期有限	否	是		
其他	苏州柯利达集团、顾益明、顾龙棣	（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、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、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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(被申请人)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
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	1,585.97		执行中		

				的《股权转让协议》。同时公司又分别与原股东签署签订《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。				
柯利达	被告 1、北京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	建设工程施工合同纠纷	2019 年 6 月 30 日，柯利达公司因承接的乌鲁木齐文化体育中心项目甲方拖欠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。2021 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，2021 年 7 月向乌鲁木齐市中级人民法院申请强制执行。	1,931.15		执行中		
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；2023 年 5 月 6	868.24		执行中		

			纷	日，柯利达公司收到胜诉判决书，5月25日，向淮安仲裁委申请强制执行。					
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》，因合同履行发生纠纷，柯利达公司于2022年4月25日向成都市温江区人民法院起诉。	408.80		审理中		
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，公司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》。后因合同履行发生纠纷，2021年9月15日，公司向成都市成华区人民法院起诉。2022年3月4日，公司收到一审胜诉判决。2022年4月，公司向成都市成华区人民法院申请强制执行。	351.65		执行中		
柯利达	张家界银博物馆有限公司	张家界市旅游投资有限公司	施工合同纠纷	2020年4月16日，公司与张家界银博物馆有限公司就“张家界银博物馆室内装修施工总承包项目”签订《张家界银博物馆室内装修工程施工总承包项目框架协议》，因框架协议的履行发生争议，2022年8月16日提起诉讼。2023年3月1日收到二审胜诉判决。2023年6月7日张家界市永定区人民法院受理强制执行申请。	148.00		执行中		
柯利达	天津绿城全运村建设开发有限公司		施工合同纠纷	因天津全运村项目1#地块(云实园)精装修工程，2016年5月6日，公司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日因工程款纠纷公司向一审法院提起诉讼。2022年12月14日收到一审胜诉判决。对方于2022年12月提起上诉。2023年7月公司收到二审判决，判决维持一审。	439.60		执行中		
柯利达	四川经都置业有限		施工合同	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》，	638.29		执行中		

	公司		纠纷	2022年7月27日因工程款纠纷,公司向都江堰市人民法院提起诉讼。2023年2月10日收到一审胜诉判决书。2023年3月23日已申请强制执行。				
柯利达	青海俊辉实业有限公司		施工合同纠纷	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,目前将要对工程造价进行鉴定。	1,235.18		仲裁审理中	
柯利达	苏州当代绿色置业有限公司		施工合同纠纷	2017年12月8日,苏州当代绿色置业有限公司与公司签订《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包工程合同》。2022年9月30日因工程款纠纷公司向姑苏区法院起诉,2023年2月8日收到一审胜诉判决。已向苏州市姑苏区执行局申请强制执行。	294.47		执行中	
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,公司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日公司因施工合同纠纷向广州仲裁委员会申请仲裁。已于2023年4月20日开庭。2023年7月13日收到胜诉判决书。	291.29		执行中	
柯利达	中铁隧道局集团有限公司	中铁隧道局集团有限公司	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,公司向南昌经济技术开发区人民法院起诉。2023年6月达成调解。后因对方未履行,已申请强制执行。	889.21		执行中	
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公司,并申请财产保全,冻结公司名下 28,006,900 元银行存款 709 天,造成公司资金损失共计人民币 1,909,487.11 元。柯利达公司因财产保全损害责任纠纷,于 2022 年 12 月诉至福州市中级人民法院。已于 2023 年 2 月 21 日开庭。	190.95		审理中	
柯利	江西	江西	建	2020年6月,公司就萍乡武功山	1,259.90		审	

达	鸿旅置业有限公司	武功山鸿发旅游发展有限公司	设计工程施工合同纠纷	EPC 项目与江西鸿旅置业有限公司签订《建设工程施工合同》。2023 年 4 月，因合同履行中发生纠纷，公司向萍乡市芦溪县人民法院起诉。			理中		
柯利达	中铁四局集团有限公司上海分公司	中铁四局集团有限公司、上海悦鹏置业发展有限公司	装饰装修合同纠纷	2018 年，中铁四局集团有限公司上海分公司与柯利达公司就“上海悦鹏半岛公寓 C 地块 4#、6#、9#楼精装修工程”签订了《专业分包合同》。因保修期届满，中铁四局集团有限公司上海分公司未依约支付工程款，公司于 2023 年 6 月向上海市奉贤区人民法院起诉。	1,347.27		审理中		
柯利达	朱洪兴		追偿权纠纷	2022 年 11 月 2 日，公司与苏州芄睿川建筑科技有限公司签订了《施工承包协议书》，约定公司将灵康大厦办公楼装饰装修工程劳务分包给芄睿川公司。期间因劳务工人闹事，公司为朱洪兴垫付劳务款，朱洪兴未偿还，公司于 2023 年 4 月向上海仲裁委员会申请仲裁。	121.07		仲裁审理中		
柯利达	淮安威新置业有限公司		建设工程施工合同纠纷	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》。因对方未返还质保金，2023 年 5 月 25 日，公司向淮安仲裁委员会申请仲裁。	160		仲裁审理中		
恩施市雅颐丽景农业开发有限公司	柯利达		建设工程施工合同纠纷	2019 年 3 月，公司与恩施市雅颐丽景农业开发有限公司签订了《施工合同》，因工程延期和质量问题，恩施市雅颐丽景农业开发有限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。目前上诉至湖北省高级人民法院，在二审审理阶段。	1,745.51		审理中		
上海	柯利		买	2019 年，双方就恩施希尔顿欢朋酒	120		仲		

巧越家具制造有限公司	达		买卖合同争议	店家具定作项目签订了《买卖合同》。2023年3月，因合同履行问题，上海巧越家具制造有限公司向苏州仲裁委员会提起仲裁。			裁 审 理 中		
成都天府辰悦置业有限公司	柯利达		建设工程施工合同纠纷	2022年3月8日，公司与成都天府辰悦置业有限公司签订《天府大悦城一批次（1#2#地块）项目2标段幕墙工程合同》。2023年2月，因合同履行发生纠纷，成都天府辰悦置业有限公司向四川天府新区成都片区人民法院起诉。	1,099.43		审 理 中		
上海江土商务咨询有限公司	柯利达		合同纠纷	2020年4月30日，公司与江土公司签订了《海口美兰国际机场二期扩建工程旅客航站楼幕墙工程二标段气动开启整窗材料施工合同》。因合同履行中发生争议，江土公司于2023年5月向苏州仲裁委员会申请仲裁。	166.48		仲 裁 审 理 中		
武汉凯立物业有限公司	柯利达		建设工程施工合同纠纷	2020年9月10日，双方就“武汉凯景国际大厦精装修工程”签订了《建设工程施工合同》。因合同履行中发生争议，凯立物业公司于2023年6月向武汉市硚口区人民法院起诉。	2,703.83		审 理 中		

(三) 其他说明

□适用√不适用

八、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

九、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、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	14,520,533	2.38	0	0	0	-14,500,000	-14,500,000	20,533	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	14,520,533	2.38	0	0	0	-14,500,000	-14,500,000	20,533	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	14,520,533	2.38	0	0	0	-14,500,000	-14,500,000	20,533	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	595,939,625	97.62	0	0	0	0	0	595,939,625	100
1、人民币普通股	595,939,625	97.62	0	0	0	0	0	595,939,625	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	610,460,158	100	0	0	0	-14,500,000	-14,500,000	595,960,158	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2022年4月27日，公司召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第十八次会议与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。

公司本次限制性股票回购注销工作于 2023 年 3 月 21 日，公司股份总数将由 610,460,158 股变更为 595,960,158 股，其中无限售条件流通股为 595,939,625 股，有限售条件流通股为 20,533 股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈锋	1,000,000	0	0	0	2020 年股权激励	/
孙振华	3,500,000	0	0	0	2020 年股权激励	/
何利民	4,000,000	0	0	0	2020 年股权激励	/
徐星	2,000,000	0	0	0	2020 年股权激励	/
袁国锋	1,000,000	0	0	0	2020 年股权激励	/
赵雪荣	500,000	0	0	0	2020 年股权激励	/
李宪雨	1,250,000	0	0	0	2020 年股权激励	/
赵志华	1,250,000	0	0	0	2020 年股权激励	/
合计	14,500,000	0	0	0	/	/

2020 年限制性股票激励计划终止，2023 年 3 月 21 日完成该部分限制性股票的注销工作。

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,248
截至报告期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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份 状态	数量	
苏州柯利达集团有限公 司	0	181,677,942	30.48	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）—庞增汇聚27号私募证券投资基金	0	34,523,872	5.79	0	无	0	其他
上海庞增投资管理中心（有限合伙）—庞增汇聚26号私募证券投资基金	0	34,023,888	5.71	0	无	0	其他
顾益明	0	29,656,854	4.98	0	无	0	境内自然人
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	0	27,107,327	4.55	0	无	0	其他
顾龙棣	0	19,014,081	3.19	0	无	0	境内自然人
姜惠芳	0	17,220,000	2.89	0	无	0	境内自然人
苏州柯利达装饰股份有限公司—第二期员工持股计划	0	9,134,931	1.53	0	无	0	其他
鲁崇明	0	8,231,538	1.38	0	无	0	境内自然人
张青	-4,125,410	6,844,661	1.15	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
苏州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）—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）—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		
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		
鲁崇明	8,231,538		人民币普通股		8,231,538		
张青	6,844,661		人民币普通股		6,844,661		
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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
陈锋	董事	1,000,000	0	-1,000,000	股权激励限制性股票回购注销
孙振华	董事	3,500,000	0	-3,500,000	股权激励限制性股票回购注销
何利民	副总经理、董事会秘书	4,000,000	0	-4,000,000	股权激励限制性股票回购注销
徐星	副总经理	2,000,000	0	-2,000,000	股权激励限制性股票回购注销
袁国锋	副总经理	1,000,000	0	-1,000,000	股权激励限制性股票回购注销
赵雪荣	副总经理	500,000	0	-500,000	股权激励限制性股票回购注销

2020 年限制性股票激励计划终止，2023 年 3 月 21 日完成该部分限制性股票的注销工作。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	133,222,461.03	358,966,875.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	26,680,944.58	26,266,067.36
应收账款	七、5	816,420,192.96	841,700,099.66
应收款项融资	七、6	3,381,281.64	2,973,521.51
预付款项	七、7	26,986,860.25	9,857,862.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	23,676,474.60	215,674,496.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	16,023,934.06	19,862,737.23
合同资产	七、10	1,668,764,394.18	1,746,656,755.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	10,592,796.96	21,722,026.92
其他流动资产	七、13	85,316,131.95	74,700,824.40
流动资产合计		2,811,065,472.21	3,318,381,266.88
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	188,703,421.60	202,923,707.19
长期股权投资	七、17	102,209,189.45	142,538,011.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	128,952.50	128,952.50
投资性房地产	七、20	45,831,067.26	47,084,135.46
固定资产	七、21	515,901,972.25	527,501,578.36
在建工程	七、22	371,681.42	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	10,951,641.51	12,119,868.77
无形资产	七、26	726,024,772.04	755,751,118.91
开发支出			
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29	764,527.39	948,013.39
递延所得税资产	七、30	176,557,534.88	181,989,256.76
其他非流动资产	七、31	59,727,290.82	56,815,252.72
非流动资产合计		1,827,172,051.12	1,927,799,895.80
资产总计		4,638,237,523.33	5,246,181,162.68
流动负债：			
短期借款	七、32	1,148,937,622.06	1,490,041,845.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33		
衍生金融负债			
应付票据	七、35	44,827,591.34	12,568,000.00
应付账款	七、36	1,269,491,079.78	1,767,645,622.58
预收款项	七、37	2,687,009.77	1,528,401.51
合同负债	七、38	116,288,249.06	95,602,280.65
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	8,592,396.05	34,168,618.52
应交税费	七、40	1,983,889.95	5,604,145.17
其他应付款	七、41	44,385,772.98	21,609,033.81
其中：应付利息			
应付股利	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	七、43	52,393,072.69	50,637,306.64
其他流动负债	七、44	193,505,960.85	194,562,074.59
流动负债合计		2,883,092,644.53	3,673,967,328.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	775,503,922.13	602,714,746.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	6,536,816.12	8,184,840.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	39,951,329.31	39,951,329.31
递延所得税负债	七、30	14,777,736.13	16,837,348.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		836,769,803.69	667,688,265.10

负债合计		3,719,862,448.22	4,341,655,593.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	595,960,158.00	595,960,158.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	239,520,535.04	239,520,535.04
减：库存股	七、56	119,628.78	119,628.78
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	63,317,927.42	63,317,927.42
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-23,273,668.36	-35,708,298.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		875,405,323.32	862,970,692.72
少数股东权益		42,969,751.79	41,554,876.39
所有者权益（或股东权益）合计		918,375,075.11	904,525,569.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,638,237,523.33	5,246,181,162.68

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

2023年6月30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	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		112,021,891.90	327,865,822.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		74,654,676.91	74,491,067.36
应收账款	十七、1	610,098,653.66	655,384,206.07
应收款项融资		3,381,281.64	2,653,452.02
预付款项		23,090,565.73	11,555,414.40
其他应收款	十七、2	424,959,897.79	204,815,410.22
其中：应收利息			
应收股利			
存货		10,767,967.43	9,506,211.08
合同资产		1,335,056,449.80	1,385,648,039.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		10,592,796.96	21,722,026.92
其他流动资产		36,277,599.96	25,931,013.53
流动资产合计		2,640,901,781.78	2,719,572,663.58
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款		319,633,924.63	321,854,210.22
长期股权投资	十七、3	875,200,797.07	872,393,706.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		37,255,433.28	38,381,955.12
固定资产		222,053,061.77	224,844,402.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,834,573.99	9,278,273.17
无形资产		12,341,779.85	12,865,567.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		139,426,688.67	144,615,297.83
其他非流动资产		55,297,993.38	49,479,686.38
非流动资产合计		1,669,044,252.64	1,673,713,099.02
资产总计		4,309,946,034.42	4,393,285,762.60
流动负债：			
短期借款		1,112,900,077.06	1,311,530,845.17
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		44,827,591.34	157,449,649.85
应付账款		1,242,110,120.36	1,463,064,483.51
预收款项		2,687,009.77	1,528,401.51
合同负债		90,634,572.05	73,754,285.89
应付职工薪酬		4,473,882.53	20,240,617.78
应交税费		818,515.03	734,219.55
其他应付款		569,159,790.83	339,406,418.39
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		3,952,752.78	3,951,608.77
其他流动负债		137,688,457.69	133,963,399.88
流动负债合计		3,209,252,769.44	3,505,623,930.30
非流动负债：			
长期借款		186,701,742.13	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,287,808.45	6,985,816.34
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		231,940,879.89	46,937,145.65
负债合计		3,441,193,649.33	3,552,561,075.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		595,960,158.00	595,960,158.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		239,520,535.04	239,520,535.04
减：库存股		119,628.78	119,628.78
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		-29,926,606.59	-57,954,305.03
所有者权益（或股东权益）合计		868,752,385.09	840,724,686.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,309,946,034.42	4,393,285,762.60

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、61	1,022,699,809.82	1,065,131,645.17
其中：营业收入	七、61	1,022,699,809.82	1,065,131,645.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	1,028,624,840.88	1,065,500,899.25
其中：营业成本	七、61	902,485,613.55	967,423,804.59
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	七、62	5,454,001.82	4,862,856.45
销售费用	七、63	5,856,622.12	4,729,075.49
管理费用	七、64	51,297,258.66	33,440,125.97
研发费用	七、65	33,009,563.61	36,324,656.23
财务费用	七、66	30,521,781.12	18,720,380.52
其中：利息费用	七、66	41,154,645.33	26,688,782.10
利息收入	七、66	11,617,118.81	7,944,049.85
加：其他收益	七、67	745,027.64	1,033,970.88
投资收益（损失以“—”号填	七、68	-10,307,391.78	-35,995,050.66

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-8,662,090.92	-34,306,673.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	七、68	-1,645,300.86	-1,841,905.49
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）	七、70		-1,310,060.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	25,693,889.08	9,791,390.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	8,231,378.04	281,137.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	107,821.04	-16,752.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,545,692.96	-26,584,618.16
加：营业外收入	七、74	1.89	1.99
减：营业外支出	七、75	1,058,052.08	216,556.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,487,642.77	-26,801,173.00
减：所得税费用	七、76	3,638,136.77	1,613,526.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,849,506.00	-28,414,699.02
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,849,506.00	-28,414,699.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,434,630.60	-29,057,021.22
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,414,875.40	642,322.20
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		13,849,506.00	-28,414,699.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,434,630.60	-29,057,021.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,414,875.40	642,322.20
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	-0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	-0.05

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	857,210,376.47	899,097,917.00
减：营业成本	十七、4	762,852,614.16	828,215,497.39
税金及附加		2,937,643.92	3,015,455.77
销售费用		3,159,703.04	2,551,476.48
管理费用		32,095,055.04	15,861,721.36
研发费用		26,463,344.24	27,610,363.98
财务费用		15,101,284.71	7,189,217.25
其中：利息费用		25,747,005.93	20,671,359.71
利息收入		11,500,098.85	13,384,785.98
加：其他收益		377,512.65	698,103.45
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-1,654,209.82	-5,163,209.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,908.96	-3,474,832.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-1,645,300.86	-1,841,905.49
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以			-1,310,060.00

“－”号填列)			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		14,255,667.18	11,792,754.70
资产减值损失（损失以“－”号填列）		6,333,463.43	-579,098.56
资产处置收益（损失以“－”号填列）		107,821.04	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,020,985.84	20,092,674.84
加：营业外收入		1.89	1.98
减：营业外支出		804,680.13	211,556.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,216,307.60	19,881,119.99
减：所得税费用		5,188,609.16	2,418,180.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,027,698.44	17,462,939.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		28,027,698.44	17,462,939.38
（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		28,027,698.44	17,462,939.38
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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,155,724,457.16	1,135,503,341.43
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		1,205,460.82	33,632,026.94
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	280,027,860.05	32,678,693.16
经营活动现金流入小计		1,436,957,778.03	1,201,814,061.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,309,643,494.60	1,276,629,381.84
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		75,012,826.06	84,997,444.90
支付的各项税费		25,849,358.52	18,999,116.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	90,923,683.77	78,129,304.26
经营活动现金流出小计		1,501,429,362.95	1,458,755,247.14
经营活动产生的现金流量净额		-64,471,584.92	-256,941,185.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,666,731.37	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金			4,923,602.01
处置固定资产、无形资产和其		97,345.13	-185.00

他长期资产收回的现金净额			
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	七、78	12,511,015.50	12,738,600.00
投资活动现金流入小计		44,275,092.00	37,662,017.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,111,272.06	184,787,967.34
投资支付的现金			4,250,000.00
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	七、78	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计		12,111,272.06	189,037,967.34
投资活动产生的现金流量净额		32,163,819.94	-151,375,950.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		817,699,934.00	1,124,870,230.05
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	230,094,505.86	17,779,078.13
筹资活动现金流入小计		1,047,794,439.86	1,142,649,308.18
偿还债务支付的现金		991,542,397.78	499,643,333.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,202,709.97	41,178,732.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	42,891,400.54	230,792,339.84
筹资活动现金流出小计		1,083,636,508.29	771,614,405.47
筹资活动产生的现金流量净额		-35,842,068.43	371,034,902.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		102,029,575.27	207,152,533.07
六、期末现金及现金等价物余额			
		33,879,741.86	169,870,299.84

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		972,446,763.61	1,007,496,869.53
收到的税费返还		1,198,103.27	664,590.65
收到其他与经营活动有关的现金		1,298,595,055.90	1,407,512,512.01
经营活动现金流入小计		2,272,239,922.78	2,415,673,972.19
购买商品、接受劳务支付的现金		935,263,402.23	1,124,070,387.81
支付给职工及为职工支付的现金		43,520,894.99	53,185,080.22
支付的各项税费		11,842,341.71	14,074,567.68
支付其他与经营活动有关的现金		1,252,799,374.62	965,936,448.55
经营活动现金流出小计		2,243,426,013.55	2,157,266,484.26
经营活动产生的现金流量净额		28,813,909.23	258,407,487.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			20,000,000.00
取得投资收益收到的现金			162,739.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		97,345.13	
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		12,511,015.50	12,738,600.00
投资活动现金流入小计		12,608,360.63	32,901,339.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		980,503.79	2,462,364.85
投资支付的现金		2,816,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		22,000,000.00	85,380,651.67
投资活动现金流出小计		25,796,503.79	127,843,016.52
投资活动产生的现金流量净额		-13,188,143.16	-94,941,676.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		714,700,000.00	564,115,663.53
收到其他与筹资活动有关的现金		230,094,505.86	14,747,770.51
筹资活动现金流入小计		944,794,505.86	578,863,434.04
偿还债务支付的现金		942,200,000.00	489,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,975,020.93	25,382,439.11
支付其他与筹资活动有关的现金		42,690,135.94	229,276,184.50
筹资活动现金流出小计		1,018,865,156.87	744,218,623.61
筹资活动产生的现金流量净额		-74,070,651.01	-165,355,189.57

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0
五、现金及现金等价物净增加额		-58,444,884.94	-1,889,378.43
加：期初现金及现金等价物余额		72,667,306.69	101,813,349.47
六、期末现金及现金等价物余额		14,222,421.75	99,923,971.04

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	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
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	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

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)											12,434,630. 60	12,434,630. 60	1,414,875. 40	13,849,506. 00
(一) 综合 收益 总额											12,434,630. 60	12,434,630. 60	1,414,875. 40	13,849,506. 00
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本														
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股														
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														
3. 股														

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、本期末余额	595,960,158 .00				239,520,535 .04	119,628. 78		63,317,927 .42	-23,273,668 .36		875,405,323 .32	42,969,751 .79	918,375,075 .11	

项目	2022 年半年度													
	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、上年期末余额	610,439,62 5.00				278,933,93 9.31	39,295,000 .00		63,317,927 .42		307,139,01 9.75		1,220,535,51 1.48	44,001,563 .98	1,264,537,07 5.46
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“－”号填列）	-14500000			-39,512,500.05	-39295000			-29,057,021.22	-43,774,521.27	642,322.20	-43,132,199.07		
（一）综合收益总额								-29,057,021.22	-29,057,021.22	642,322.20	-28,414,699.02		
（二）所	-14500000			-39,512,500.05	-39295000				-14,717,500.05		-14,717,500.05		

有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股					-14717500.05								-14717500.05	-14,717,500.05
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	-14500000				-24,795,000.00	-39295000								
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提														

取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
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、	595,939,62			239,421,43			63,317,927		278,081,99		1,176,760,99	44,643,886	1,221,404,87	

本期期末余额	5.00			9.26			.42		8.53		0.21	.18	6.39
--------	------	--	--	------	--	--	-----	--	------	--	------	-----	------

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	595,960, 158.00				239,520 ,535.04	119,628. 78			63,317, 927.42	-57,954 ,305.03	840,724 ,686.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	595,960, 158.00				239,520 ,535.04	119,628. 78			63,317, 927.42	-57,954 ,305.03	840,724 ,686.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										28,027, 698.44	28,027, 698.44
（一）综合收益总额										28,027, 698.44	28,027, 698.44
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	595,960,158.00				239,520,535.04	119,628.78			63,317,927.42	-29,926,606.59	868,752,385.09

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	610,439,625.00				278,933,939.31	39,295,000.00			63,317,927.42	221,363,318.42	1,134,759,810.15
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	39,295,000.00			63,317,927.42	221,363,318.42	1,134,759,810.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-14,500,000.00				-39,512,500.05	-39,295,000.00				17,462,939.38	2,745,439.33
（一）综合收益总额										17,462,939.38	17,462,939.38
（二）所有者投入和减少资本	-14,500,000.00				-39,512,500.05	-39,295,000.00					-14,717,500.05
1. 所有者投入的普通股					-14,717,500.05						-14,717,500.05
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	-14,500,000.00				-24,795,000.00	-39,295,000.00					
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	595,939, 625.00				239,421, 439.26				63,317, 927.42	238,826, 257.80	1,137,5 05,249. 48

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2023年6月30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五届董事会第二次会议于2023年8月29日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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	100	
7	成都柯利达建筑设计有限公司	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”。

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，其余额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之，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：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 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；
- 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、45。

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

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

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

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

参见附注五 42

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，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**合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

参见附注五 16、合同资产

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

参见附注五、42

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。

对于在某一时点履行的履约义务，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，属于在某一时点履行履约义务。

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商誉。

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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 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	25
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。截止本报告期本公司高新技术企业正在复审当中。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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	65,626.95	41,743.45
银行存款	77,322,286.62	133,720,081.86
其他货币资金	55,834,547.46	225,205,050.14
合计	133,222,461.03	358,966,875.45

其他说明：

(1) 截至 2023 年 6 月 30 日，银行存款余额中因诉讼被冻结金额 43,508,171.71 元；其他货币资金余额 55,834,547.46 元，其中农民工工资保证金 878,649.50 元，保函保证金 1,163,062.12 元，银行承兑汇票保证金 53,792,835.84 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) 期末货币资金较期初减少 62.89%，主要系报告期银行承兑汇票保证金减少所致。

2. 交易性金融资产

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,401,267.67	16,408,522.95
商业承兑票据	14,279,676.91	9,857,544.41
合计	26,680,944.58	26,266,067.36

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,000,000.00
商业承兑票据	
合计	3,000,000.00

(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		8,151,267.67
商业承兑票据		6,640,000.00
合计		14,791,267.67

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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										
按组合计提坏账准备	27,432,506.52	100	751,561.94	2.74	26,680,944.58	26,784,885.49	100	518,818.13	1.94	26,266,067.36
其中：										
银行承兑汇票	12,401,267.67	45.21			12,401,267.67	16,408,522.95	61.26			16,408,522.95

商业承兑汇票	15,031,238.85	54.79	751,561.94	5.00	14,279,676.91	10,376,362.54	38.74	518,818.13	5.00	9,857,544.41
合计	27,432,506.52	/	751,561.94	/	26,680,944.58	26,784,885.49	/	518,818.13	/	26,266,067.36

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	15,031,238.85	751,561.94	5
合计	15,031,238.85	751,561.94	5

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(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	518,818.13	232,743.81			751,561.94
合计	518,818.13	232,743.81			751,561.94

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

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	536,490,005.88
1 年以内小计	536,490,005.88
1 至 2 年	188,314,571.33
2 至 3 年	190,717,215.99
3 至 4 年	96,944,952.90
4 至 5 年	65,982,663.02
5 年以上	60,480,066.80
合计	1,138,929,475.92

(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	176,524,414.02	15.50	176,271,573.95	99.86	252,840.07	187,368,473.31	15.88	182,390,748.01	97.34	4,977,725.30
其中：										
单项计提组合	176,524,414.02	15.50	176,271,573.95	99.86	252,840.07	187,368,473.31	15.88	182,390,748.01	97.34	4,977,725.30
按组合计提坏账准备	962,405,061.90	84.50	146,237,709.01	15.20	816,167,352.89	992,839,242.13	84.12	156,116,867.77	15.72	836,722,374.36

其中：										
组合1 应收企业客户	777,791,801.98	68.29	132,013,576.98	16.97	645,778,225.00	830,551,876.25	70.37	142,195,665.37	17.12	688,356,210.88
组合2 应收质保金	99,869,380.67	8.77	9,986,938.06	10.00	89,882,442.61	116,136,680.56	9.84	11,613,668.13	10.00	104,523,012.43
组合4 应收PPP运营补贴	84,743,879.25	7.44	4,237,193.97	5.00	80,506,685.28	46,150,685.32	3.91	2,307,534.27	5.00	43,843,151.05
合计	1,138,929,475.92	/	322,509,282.96	/	816,420,192.96	1,180,207,715.44	/	338,507,615.78	/	841,700,099.66

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	预计无法收回
客户 2	19,311,539.58	19,311,539.58	100	预计无法收回
客户 3	18,631,991.71	18,631,991.71	100	预计无法收回
客户 4	19,513,774.74	19,513,774.74	100	预计无法收回
客户 5	17,455,118.55	17,455,118.55	100	预计无法收回
客户 6	15,743,203.43	15,743,203.43	100	预计无法收回
客户 7	6,795,931.27	6,795,931.27	100	预计无法收回
其他零星客户小计	57,419,854.74	57,167,014.67	99.56	预计部分无法收回
合计	176,524,414.02	176,271,573.95	99.86	/

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	437,613,930.27	28,444,905.49	6.5
1-2 年	142,150,660.79	21,322,599.16	15
2-3 年	104,825,276.62	20,965,055.29	20
3-4 年	37,405,812.89	14,962,325.17	40
4-5 年	31,591,431.80	22,114,002.26	70
5 年以上	24,204,689.61	24,204,689.61	100
合计	777,791,801.98	132,013,576.98	16.97

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	338,507,615.78	-15,998,332.82				322,509,282.96
合计	338,507,615.78	-15,998,332.82				322,509,282.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 310,443,147.44 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 27.26%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 37,656,475.53 元。

(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	46,453,911.76	1,645,300.86
------	--------------	---------------	--------------

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	112,202.02	2,353,452.02
数字化应收账款债权凭证	3,269,079.62	620,069.49
合计	3,381,281.64	2,973,521.51

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

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	26,870,412.94	99.57	9,224,633.40	93.58
1至2年	116,447.31	0.43	633,229.25	6.42
合计	26,986,860.25	100.00	9,857,862.65	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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 8,042,929.48 元，占预付款项期末余额合计数的比例 29.80%。

其他说明

适用 不适用

期末预付款项较期初增加 173.76%，主要系本期预付的采购货款增加所致。

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	23,676,474.60	215,674,496.32
合计	23,676,474.60	215,674,496.32

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	17,366,916.91
1年以内小计	17,366,916.91
1至2年	5,188,048.82
2至3年	4,218,600.00

3 至 4 年	4,230,596.25
4 至 5 年	1,926,000.00
5 年以上	12,107,147.83
合计	45,037,309.81

(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
保证金及押金	33,795,803.58	36,808,341.83
备用金	5,364,257.41	658,074.28
往来借款	5,013,653.05	200,653,653.05
其他	863,595.77	7,833,854.41
合计	45,037,309.81	245,953,923.57

(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)	
2023年1月1日余额	11,074,995.81	12,710,778.39	6,493,653.05	30,279,427.25
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-39,865.66	39,865.66		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-9,931,649.72	1,060,702.65		-8,870,947.07
本期转回				
本期转销				
本期核销	-47,644.97			-47,644.97
其他变动				
2023年6月30日余额	1,055,835.46	13,811,346.70	6,493,653.05	21,360,835.21

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	30,279,427.25	-8,870,947.07		47,644.97		21,360,835.21
合计	30,279,427.25	-8,870,947.07		47,644.97		21,360,835.21

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	47,644.97

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	5,013,653.05	3年以内	11.13	5,013,653.05
第二名	投标保证金	1,480,000.00	2-4年	3.29	1,480,000.00
第三名	投标保证金	1,460,000.00	1年以内	3.24	73,000.00
第四名	投标保证金、安全保证金	1,400,000.00	2-4年	3.11	70,000.00
第五名	履约保证金	1,160,000.00	5年以上	2.58	1,160,000.00
合计	/	10,513,653.05	/	23.34	7,796,653.05

(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

期末其他应收款较期初减少 81.69%，主要系往来借款减少所致。

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	15,544,478.97		15,544,478.97	11,565,569.47		11,565,569.47
在产品	31,616.35		31,616.35	31,616.35		31,616.35
库存商品	447,838.74		447,838.74	8,265,551.41		8,265,551.41
合计	16,023,934.06		16,023,934.06	19,862,737.23		19,862,737.23

(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

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	1,465,153,020.01	139,308,609.64	1,325,844,410.37	1,520,819,996.05	132,424,375.60	1,388,395,620.45
未到期的质保金	366,759,340.97	23,839,357.16	342,919,983.81	397,216,104.17	38,954,969.24	358,261,134.93
合计	1,831,912,360.98	163,147,966.80	1,668,764,394.18	1,918,036,100.22	171,379,344.84	1,746,656,755.38

(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	-8,231,378.04			
合计	-8,231,378.04			/

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	87,011,594.46	98,449,739.92
减：减值准备	-76,418,797.50	-76,727,713.00
合计	10,592,796.96	21,722,026.92

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

期末一年内到期的非流动资产较期初减少 51.23%，主要系报告期内收到泰州华康借款所致。

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	70,776,077.26	70,669,331.47
预缴企业所得税	4,540,054.69	4,031,492.93
定期存单	10,000,000.00	
合计	85,316,131.95	74,700,824.40

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

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

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	263,008,983.74	83,790,672.50	179,218,311.24	289,415,852.29	84,848,025.50	204,567,826.79	
减：一年内到期的长期应收款	-87,011,594.46	-76,418,797.50	-10,592,796.96	-98,449,739.92	-76,727,713.00	-21,722,026.92	
合计	196,075,296.60	7,371,875.00	188,703,421.60	211,044,019.69	8,120,312.50	202,923,707.19	/

(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)	
2023年1月1日余额	8,120,312.50			8,120,312.50
2023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	-748,437.50			-748,437.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	7,371,875.00			7,371,875.00

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	14,938,926.73			-8,908.96						14,930,017.77	
小计	14,938,926.73			-8,908.96						14,930,017.77	
二、联营企业											
苏州新合盛商业保理有限公司	32,083,122.18									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)	94,422,919.22		31,666,731.37	-8,586,808.69						54,169,379.16	
苏州市巢合材料科技有限公司	1,093,043.61			-66,373.27						1,026,670.34	
小计	127,599,085.01		31,666,731.37	-8,653,181.96						87,279,171.68	
合计	142,538,011.74		31,666,731.37	-8,662,090.92						102,209,189.45	

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

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	57,963,535.90	2,330,176.50	60,293,712.40
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	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	12,593,840.30	615,736.64	13,209,576.94
2. 本期增加金额	1,228,999.92	24,068.28	1,253,068.20
(1) 计提或摊销	1,228,999.92	24,068.28	1,253,068.20
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	13,822,840.22	639,804.92	14,462,645.14
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	44,140,695.68	1,690,371.58	45,831,067.26
2. 期初账面价值	45,369,695.60	1,714,439.86	47,084,135.46

(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	452,813.82	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	515,901,972.25	527,501,578.36
固定资产清理		
合计	515,901,972.25	527,501,578.36

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	598,836,570.56	65,537,577.49	26,312,962.12	37,287,091.57	727,974,201.74
2. 本期增加金额	6,272,178.28	93,805.31	903,362.83	189,059.54	7,458,405.96
(1) 购置	6272178.28	93,805.31	903,362.83	189,059.54	7,458,405.96
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			220,000.00		220,000.00
(1) 处置或报废			220,000.00		220,000.00
4. 期末余额	605,108,748.84	65,631,382.80	26,996,324.95	37,476,151.11	735,212,607.70
二、累计折旧					
1. 期初余额	112,965,068.26	38,193,137.15	21,446,902.03	27,867,515.94	200,472,623.38
2. 本期增加	12,970,228.11	2,414,000.68	852,413.25	2,698,903.27	18,935,545.31

金额					
(1)计提	12,970,228.11	2,414,000.68	852,413.25	2,698,903.27	18,935,545.31
3. 本期减少 金额			97,533.24		97,533.24
(1)处置 或报废			97,533.24		97,533.24
4. 期末余额	125,935,296.37	40,607,137.83	22,201,782.04	30,566,419.21	219,310,635.45
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	479,173,452.47	25,024,244.97	4,794,542.91	6,909,731.90	515,901,972.25
2. 期初账面 价值	485,871,502.30	27,344,440.34	4,866,060.09	9,419,575.63	527,501,578.36

(2). 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
成都光电幕墙公司厂房	65,956,586.59	产权证尚在办理中
柯依迪公司厂房	172,729,707.56	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	371,681.42	
工程物资		
合计	371,681.42	

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
升降梯工程	371,681.42		371,681.42			
合计	371,681.42		371,681.42			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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

在建工程期末账面价值为 37.19 万元，主要系柯依迪升降梯工程投入增加所致。

工程物资

□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		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,507,706.09	19,507,706.09
2. 本期增加金额	1,069,572.83	1,069,572.83
(1) 本期租入	1,069,572.83	1,069,572.83
3. 本期减少金额	371,204.62	371,204.62
(1) 提前终止租赁	371,204.62	371,204.62

4. 期末余额	20,206,074.30	20,206,074.30
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,387,837.32	7,387,837.32
2. 本期增加金额	2,103,753.99	2,103,753.99
(1) 计提	2,103,753.99	2,103,753.99
3. 本期减少金额	237,158.52	237,158.52
(1) 处置		
(2) 提前终止租赁	237,158.52	237,158.52
4. 期末余额	9,254,432.79	9,254,432.79
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	10,951,641.51	10,951,641.51
2. 期初账面价值	12,119,868.77	12,119,868.77

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	专利权	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	63,387,430.06	7,072,265.17	743,460,068.46	813,919,763.69
2. 本期增加金额		69,622.64		69,622.64
(1) 购置		69,622.64		69,622.64
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	63,387,430.06	7,141,887.81	743,460,068.46	813,989,386.33
二、累计摊销				
1. 期初余额	13,891,547.52	5,366,817.50	38,910,279.76	58,168,644.78
2. 本期增加金额	706,364.70	392,640.66	28,696,964.15	29,795,969.51
(1) 计提	706,364.70	392,640.66	28,696,964.15	29,795,969.51
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	14,597,912.22	5,759,458.16	67,607,243.91	87,964,614.29
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	48,789,517.84	1,382,429.65	675,852,824.55	726,024,772.04
2. 期初账面价值	49,495,882.54	1,705,447.67	704,549,788.70	755,751,118.91

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

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	147,770,334.41			147,770,334.41
合计	147,770,334.41			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

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

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	948,013.39		183,486.00		764,527.39
合计	948,013.39		183,486.00		764,527.39

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	178,542,289.73	28,640,127.37	187,200,868.63	30,144,324.29
内部交易未实现利润	17,631,410.20	3,844,085.81	18,178,605.28	3,963,768.85
可抵扣亏损	525,857,902.83	89,425,867.15	529,791,295.93	89,285,908.41
信用减值准备	352,319,576.29	54,459,465.20	378,416,999.74	58,266,646.61
新租赁准则税会差异	1,253,262.32	187,989.35	1,994,219.68	328,608.60
合计	1,075,604,441.37	176,557,534.88	1,115,581,989.26	181,989,256.76

(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	7,509,236.00	1,117,797.04	7,434,773.72	1,115,216.03
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	54,169,379.16	13,542,344.79	65,756,187.85	15,689,046.96
租金收入的税会差异	566,287.57	117,594.30	220,570.96	33,085.64

合计	62,244,902.73	14,777,736.13	73,411,532.53	16,837,348.63
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	3,852,518.26	2,604,105.01
可抵扣亏损	106,072,173.55	94,654,925.15
合计	109,924,691.81	97,259,030.16

(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
2023 年		2,480,502.78	
2024 年	8,406,036.90	8,406,036.90	
2025 年	7,558,607.96	7,558,607.96	
2026 年	19,208,244.13	19,208,244.13	
2027 年	25,958,908.08	25,650,807.62	
2028 年	12,583,708.67	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	10,062,036.75	
2033 年	6,377,883.15		
合计	106,072,173.55	94,654,925.15	/

其他说明：

□适用 √不适用

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、工程类款	76,487,127.45	16,759,836.63	59,727,290.82	73,575,089.35	16,759,836.63	56,815,252.72
合计	76,487,127.45	16,759,836.63	59,727,290.82	73,575,089.35	16,759,836.63	56,815,252.72

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	183,913,808.29	361,714,790.63
保证借款	899,961,313.77	1,128,327,054.37
信用借款	65,062,500.00	
合计	1,148,937,622.06	1,490,041,845.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

①2023年6月30日质押借款183,913,808.29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。

②2023年6月30日保证借款899,961,313.77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）。

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	44,827,591.34	12,568,000.00
合计	44,827,591.34	12,568,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

说明：期末应付票据较期初增加256.68%，主要系本期以票据结算方式增加所致。

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	1,236,851,024.24	1,729,902,980.52
应付工程款	32,640,055.54	37,742,642.06
合计	1,269,491,079.78	1,767,645,622.58

(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	2,687,009.77	1,528,401.51
合计	2,687,009.77	1,528,401.51

(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

期末预收款项较期初增加 75.81%，主要系报告期预收的房租款增加所致。

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
已结算未完工款	116,288,249.06	95,602,280.65
合计	116,288,249.06	95,602,280.65

(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

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	34,154,201.41	43,653,025.82	69,223,862.39	8,583,364.84
二、离职后福利-设定提存计划	14,417.11	5,783,577.77	5,788,963.67	9,031.21
合计	34,168,618.52	49,436,603.59	75,012,826.06	8,592,396.05

(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	33,199,995.65	36,640,661.80	62,288,357.84	7,552,299.61
二、职工福利费		1,054,688.70	1,054,688.70	
三、社会保险费	9,403.79	2,512,240.16	2,516,181.96	5,461.99
其中：医疗保险费	8,777.68	2,171,204.62	2,175,328.03	4,654.27
工伤保险费	626.11	167,064.12	166,882.51	807.72
生育保险费		173,971.42	173,971.42	
四、住房公积金	16,099.00	2,557,432.60	2,567,747.60	5,784.00
五、工会经费和职工教育经费	928,702.97	888,002.56	796,886.29	1,019,819.24
合计	34,154,201.41	43,653,025.82	69,223,862.39	8,583,364.84

(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	14,032.64	5,603,593.76	5,608,794.72	8,831.68
2、失业保险费	384.47	179,984.01	180,168.95	199.53
合计	14,417.11	5,783,577.77	5,788,963.67	9,031.21

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付职工薪酬较期初减少74.85%，主要系公司采用年薪制，在报告期内支付职工考核年薪所致。

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
增值税	183,191.66	2,128,612.94
企业所得税	296,497.28	1,877,818.63
个人所得税	211,700.23	245,603.17
房产税	1,019,691.55	1,088,262.99
土地使用税	272,809.23	263,847.44
合计	1,983,889.95	5,604,145.17

其他说明：

期末应交税费较期初减少 64.60%，主要系应交增值税及应交所得税减少所致。

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	44,240,567.65	21,463,828.48

合计	44,385,772.98	21,609,033.81
----	---------------	---------------

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	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	119,628.78
其他	44,120,938.87	21,344,199.70
合计	44,240,567.65	21,463,828.48

(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增加 106.12%，主要系本期往来款增加所致

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	47,079,380.10	45,416,566.98
1年内到期的租赁负债	5,313,692.59	5,220,739.66
合计	52,393,072.69	50,637,306.64

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	192,623,027.92	193,679,141.66
保理融资	882,932.93	882,932.93
合计	193,505,960.85	194,562,074.59

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
抵押借款	167,152.40	292,152.40
保证借款	196,868,408.80	
质押+保证借款	528,757,799.57	547,703,050.14
抵押+保证借款	96,789,941.46	100,136,111.11
减：一年内到期的长期借款	-47,079,380.10	-45,416,566.98
合计	775,503,922.13	602,714,746.67

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

①2023年6月30日质押加保证借款本金52,819.00万元，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）。

②2023年6月30日抵押加保证借款本金9,666.65万元，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）。

③2023年6月30日保证借款21,000.00万元，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）。

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	12,931,946.52	14,765,008.23
减：未确认融资费用	-1,081,437.81	-1,359,428.08
减：一年内到期的租赁负债	-5,313,692.59	-5,220,739.66
合计	6,536,816.12	8,184,840.49

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

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

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	595,960,158.00						595,960,158.00

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）	236,699,517.04			236,699,517.04
其他资本公积	2,821,018.00			2,821,018.00
合计	239,520,535.04			239,520,535.04

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	119,628.78			119,628.78
合计	119,628.78			119,628.78

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	上年度
调整前上期末未分配利润	-35,708,298.96	307,139,019.75
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-35,708,298.96	307,139,019.75
加:本期归属于母公司所有者的净利润	12,434,630.60	-342,927,068.71
减:提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
其他		79,750.00
期末未分配利润	-23,273,668.36	-35,708,298.96

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	1,018,753,778.87	901,209,727.11	1,062,100,769.50	966,289,084.80
其他业务	3,946,030.95	1,275,886.44	3,030,875.67	1,134,719.79
合计	1,022,699,809.82	902,485,613.55	1,065,131,645.17	967,423,804.59

(2). 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	1,018,753,778.87	1,018,753,778.87

公共建筑装饰工程	323,075,237.63	323,075,237.63
建筑幕墙工程	569,940,876.62	569,940,876.62
设计业务	21,701,471.33	21,701,471.33
PPP 项目运营	37,738,868.49	37,738,868.49
装配式装修	63,641,653.46	63,641,653.46
基础工程建设	2,655,671.34	2,655,671.34
按经营地区分类	1,018,753,778.87	1,018,753,778.87
江苏省内	589,868,355.24	589,868,355.24
江苏省外	428,885,423.63	428,885,423.63
按商品转让的时间分类	1,018,753,778.87	1,018,753,778.87
在某一时刻确认收入	5,632,349.34	5,632,349.34
在某段时间确认收入	1,013,121,429.53	1,013,121,429.53
合计	1,018,753,778.87	1,018,753,778.87

(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

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
城市维护建设税	1,099,279.44	895,476.73
教育费附加	475,637.63	387,854.53
地方教育附加	317,091.90	258,569.02
房产税	2,323,547.46	2,131,210.91
土地使用税	632,015.44	601,328.01
车船使用税	24,295.00	24,705.00
印花税	544,991.18	555,081.45
其他税种	37,143.77	8,630.80
合计	5,454,001.82	4,862,856.45

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	2,645,586.21	2,571,730.13
业务招待费	1,643,410.03	889,173.54
办公费	755,902.01	341,749.47
折旧费	320,785.57	481,634.86
差旅费	362,493.51	245,198.90
其他	128,444.79	199,588.59
合计	5,856,622.12	4,729,075.49

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	19,300,420.90	19,981,414.00
办公费	4,231,523.77	3,255,429.51
交通差旅费	1,608,453.78	872,412.35
业务招待费	3,635,811.96	3,338,459.05
租赁费	206,063.54	306,519.27
水电费	1,758,911.77	1,052,780.21
维修费		38,391.40
折旧费	10,578,180.30	9,981,126.09
中介机构咨询费	2,649,434.41	1,138,441.62
宣传费	46,407.76	56,261.23
长期待摊费用摊销	183,486.00	183,486.00
无形资产摊销	1,285,067.88	1,208,658.86
物料消耗	1,189,068.97	1,358,776.10
保险费	189,823.35	179,524.57
其他	2,340,509.07	2,776,022.48
股份支付		-14,717,500.05
使用权资产摊销	2,094,095.20	2,429,923.28
合计	51,297,258.66	33,440,125.97

其他说明：

本期管理费用较上期增加 53.40%，主要系上年同期分摊的股份支付减少所致。

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
人工费	16,264,037.88	18,354,479.80
材料费	15,639,541.09	15,684,043.07
折旧费	650,199.57	687,366.52
无形资产摊销	238,783.10	226,470.75
其他	217,001.97	1,372,296.09
合计	33,009,563.61	36,324,656.23

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	41,154,645.33	26,688,782.10
减：利息收入	-11,617,118.81	-7,944,049.85
减：汇兑收益		-1,348,309.56
银行手续费及其他	984,254.60	1,323,957.83
合计	30,521,781.12	18,720,380.52

其他说明：

本期财务费用较上期增加 63.04%，主要系子公司西昌唐园项目竣工，利息支出停止资本化所致。。

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
计入其他收益的政府补助	705,988.90	998,533.69
其他与日常活动相关其计入其他收益的项目	39,038.74	35,437.19
合计	745,027.64	1,033,970.88

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	-8,662,090.92	-34,306,673.22
处置交易性金融资产取得的投资收益		153,528.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,645,300.86	-1,841,905.49
合计	-10,307,391.78	-35,995,050.66

其他说明：

本期投资收益较上期减少71.36%，主要系联营企业本期亏损，按权益法确认的投资收益减少所致。

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		-1,310,060.00
合计		-1,310,060.00

其他说明：

本期公允价值变动收益 0 万元，系上年同期套期工具减少所致。

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	-232,743.81	1042140.27
应收账款坏账损失	15,998,332.82	3,485,888.10
其他应收款坏账损失	8,870,947.07	5,533,284.41
长期应收款坏账损失	1,057,353.00	-269,922.19
合计	25,693,889.08	9,791,390.59

其他说明：

本期信用减值损失较上期增加 162.41%，主要系其他应收款坏账损失增加所致。

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	8,231,378.04	281,137.82
合计	8,231,378.04	281,137.82

其他说明：

本期资产减值损失较上期增加 2827.88%，主要系报告期合同资产减值损失增加所致。

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、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	107,821.04	-16,752.71
合计	107,821.04	-16,752.71

其他说明：

√适用 □不适用

本期资产处置收益较上期增加 743.60%，主要系报告期处置固定资产的收益增加所致。

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1.89	1.99	1.89
合计	1.89	1.99	1.89

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	20,000.00	205,000.00	20,000.00
其他	1,038,052.08	11,556.83	1,038,052.08

合计	1,058,052.08	216,556.83	1,058,052.08
----	--------------	------------	--------------

其他说明：

本期营业外支出较上期增加 388.58%，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	266,027.37	1,395,421.21
递延所得税费用	3,372,109.40	218,104.81
合计	3,638,136.77	1,613,526.02

(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	17,487,642.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,623,146.45
子公司适用不同税率的影响	-1,908,126.75
调整以前期间所得税的影响	-40,430.05
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	826,269.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,565,203.54
权益法核算的合营企业和联营企业损益	17,929.66
研究开发费加成扣除的纳税影响	-445,855.73
所得税费用	3,638,136.77

其他说明：

√适用 □不适用

本期所得税费用较上年同期增加 125.48%，主要系报告期递延所得税费用增加所致。

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	22,697,391.18	28,430,213.17

收到政府补贴收入	705,988.90	998,533.69
收到往来款	240,640,000.00	
其他	15,984,479.97	3,249,946.30
合计	280,027,860.05	32,678,693.16

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 756.91%，主要系报告期收到短期往来款增加所致。

(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	19,322,457.00	21,705,568.08
支付其他日常经营管理费用	29,495,138.94	29,209,476.04
支付往来款	20,000,000.00	
其他	22,106,087.83	27,214,260.14
合计	90,923,683.77	78,129,304.26

(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	12,202,100.00	12,738,600.00
股权转让款	308,915.50	
合计	12,511,015.50	12,738,600.00

(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
定期存款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

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 1000.00 万元，主要系报告期支付的定期存单增加所致。

(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	210,094,505.86	17,779,078.13
收往来借款	20,000,000.00	
合计	230,094,505.86	17,779,078.13

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增加 1194.19%，主要系报告期收到的银行承兑保证金增加所致。

(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	40,900,036.60	229,028,229.79
支付租赁付款额	1,991,363.94	1,764,110.05
合计	42,891,400.54	230,792,339.84

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减少 81.42%，主要系报告期支付的银行承兑汇票保证金减少所致。

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,849,506.00	-28,414,699.02
加：资产减值准备	-8,231,378.04	-281,137.82
信用减值损失	-25,693,889.08	-9,791,390.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,188,613.51	16,903,058.24
使用权资产摊销	2,103,753.99	2,374,063.28
无形资产摊销	29,795,969.51	1,466,189.40
长期待摊费用摊销	183,486.00	183,486.00
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）	-107,821.04	16,752.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,310,060.00
财务费用（收益以“-”号填列）	34,853,652.83	12,847,602.20
投资损失（收益以“-”号填列）	8,662,090.92	34,153,145.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,431,721.88	215,523.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,059,612.50	2,581.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,838,803.17	-1,157,081.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	521,644,663.11	284,429,116.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-668,931,145.18	-571,198,455.43

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,471,584.92	-256,941,185.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	33,879,741.86	169,870,299.84
减: 现金的期初余额	102,029,575.27	207,152,533.07
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	-68,149,833.41	-37,282,233.23

(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	33,879,741.86	102,029,575.27
其中: 库存现金	65,626.95	41,743.45
可随时用于支付的银行存款	33,814,114.91	101,987,831.82
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	33,879,741.86	102,029,575.27

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	99,342,719.17	保证金及纠纷冻结
应收票据	14,791,267.67	已背书或贴现未到期
固定资产	374,406,176.63	借款抵押
无形资产	689,581,032.97	借款质押、借款抵押
应收账款	64,791,238.85	借款、保理质押

合计	1,242,912,435.29	/
----	------------------	---

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
稳岗补贴	317,646.90	其他收益	317,646.90
2022 年度高新技术企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
经济区级科技金融补贴	95,700.00	其他收益	95,700.00
重点人群特殊补贴	59,150.00	其他收益	59,150.00
人才服务中心 2023 年一次性就业见习奖励补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
扩岗补助费	8,500.00	其他收益	8,500.00
收扩岗补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
失业动态监测费	1,200.00	其他收益	1,200.00
防疫补贴	792.00	其他收益	792.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州光电	苏州	苏州	建筑幕墙	100		同一控制下企业合并
承志装饰	苏州	苏州	装饰、建筑幕墙	100		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		设立
中望宾舍	苏州	苏州	建筑装饰、设计	100		设立
成都光电	成都	成都	建筑幕墙	100		设立
苏作园林	苏州	苏州	园林工程	100		设立
成都设计	成都	成都	工程设计	80		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	设立
泰州柯利达	泰州	泰州	装饰、建筑幕墙	100		设立
苏州柯依迪	成都	成都	智能家居服务	100		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		整体变更
安徽柯利达	安徽	安徽	建筑及市政工程等	100		整体变更
江苏柯创	南通	南通	信息技术研发及咨询		51	设立
北京鼎茂	北京	北京	建筑及市政工程等		100	整体变更
苏州新能源	苏州	苏州	电力设施安装	100		设立
成都装饰	成都	成都	建筑装饰		100	设立
安徽装饰	安徽	安徽	建筑幕墙		100	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	217,926,603.23	355,188,013.88
非流动资产		
资产合计	217,926,603.23	355,188,013.88
流动负债	1,249,086.49	2,829,722.01
非流动负债		
负债合计	1,249,086.49	2,829,722.01
实收资本	0.10	101,333,540.46
未分配利润	216,677,516.64	251,024,751.41

归属于母公司股东权益	216,677,516.74	352,358,291.87
合伙企业采用“先分后税”的方法缴纳所得税费用	13,542,344.79	15,689,046.96
按持股比例计算的净资产份额	54,169,379.16	94,422,919.22
对联营企业权益投资的账面价值	54,169,379.16	94,422,919.22
营业收入		
净利润	197,078,346.98	240,032,291.10
综合收益总额	197,078,346.98	240,032,291.10
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 3166.67 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	14,930,017.77	14,938,926.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-8,908.96	444.51
--其他综合收益		
--综合收益总额	-8908.96	444.51
联营企业：		
投资账面价值合计	33,109,792.52	33,176,165.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-66,373.27	2,047,408.11
--其他综合收益		
--综合收益总额	-66,373.27	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 27.26%（比较期：19.06%）；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 23.34%（比较期：85.74%）。

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 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：人民币万元

项目	2023 年 6 月 30 日			
	一年以内	一年至三年	三年以上	合计
短期借款	114,893.76			114,893.76
应付票据	4,482.76			4,482.76
应付账款	126,949.11			126,949.11
其他应付款	4,438.58			4,438.58
其他流动负债	88.29			88.29
一年内到期的非流动负债	5,239.31			5,239.31
长期借款			77,550.39	77,550.39
租赁负债		232.16	421.52	653.68
合计	256,091.81	232.16	77,971.91	334,295.88

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

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 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在外币资产负债表项目。

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 2023 年 6 月 30 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 524.09 万元。（2022 年 12 月 31 日：558.38 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		3,381,281.64		3,381,281.64
其他非流动金融资产			128,952.50	128,952.50
持续以公允价值计量的资产总额		3,381,281.64	128,952.50	3,510,234.14
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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	30.48	30.48

本企业最终控制方是本公司最终控制方顾益明先生、顾龙棣先生、顾佳先生及其一致行动人“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 50.15%。

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	-41,295.55			1,991,150.44

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
苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	建造合同收入	1,650,159.34	15,575,678.10

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	是
苏州柯利达集团有限公司	2,746,160.00	2022-10-26	2023-5-25	是
苏州柯利达集团有限公司	61,866,600.00	2021-10-29	2028-9-30	否
苏州柯利达集团有限公司	34,799,940.00	2021-11-5	2028-9-30	否
苏州柯利达集团有限公司	158,890,000.00	2020-8-5	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	187,300,000.00	2020-11-20	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	64,000,000.00	2021-2-9	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	118,000,000.00	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	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2022-1-13	2023-1-13	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2022-2-24	2023-2-22	是
苏州柯利达集团有限公司	80,000,000.00	2022-5-13	2023-5-12	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2022-5-23	2023-5-22	是
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	是
苏州柯利达集团有限公司	32,800,000.00	2022-10-22	2023-4-27	是
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	13,000,000.00	2022-2-22	2023-2-20	是
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	是
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2022-2-22	2023-2-16	是
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2022-2-23	2023-2-17	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2022-6-22	2023-6-22	是
苏州柯利达集团有限公司	15,000,000.00	2022-7-27	2023-1-13	是
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	是
苏州柯利达集团有限公司	100,000.00	2022-8-24	2023-2-24	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2022-9-7	2023-3-7	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2022-12-19	2023-6-21	是
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2022-12-13	2023-6-13	是
苏州柯利达集团有限公司	55,000,000.00	2022-1-18	2023-1-18	是
苏州柯利达集团有限公司	55,000,000.00	2022-1-18	2023-1-18	是
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
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2023-1-4	2023-7-4	否
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2023-1-9	2023-7-9	否
苏州柯利达集团有限公司	32,800,000.00	2023-4-27	2023-10-23	否

苏州柯利达集团有限公司	37,000,000.00	2023-1-3	2023-11-20	否
苏州柯利达集团有限公司	13,000,000.00	2023-2-10	2024-2-9	否
苏州柯利达集团有限公司	25,000,000.00	2023-1-5	2024-1-4	否
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2023-1-5	2024-1-4	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2023-1-12	2024-1-11	否
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2023-1-12	2024-1-11	否
苏州柯利达集团有限公司	200,000,000.00	2023-3-17	2033-3-15	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2023-3-13	2024-3-12	否
苏州柯利达集团有限公司	7,000,000.00	2023-3-22	2024-3-21	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2023-5-26	2024-5-24	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2023-6-29	2026-6-29	否
苏州柯利达集团有限公司	15,000,000.00	2023-1-17	2023-7-19	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2023-2-16	2024-1-23	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2023-2-16	2024-1-23	否
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2023-3-7	2023-9-6	否
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2023-2-23	2024-2-22	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2023-2-23	2024-2-22	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2023-3-13	2023-9-13	否
苏州柯利达集团有限公司	9,081,884.60	2023-6-19	2023-8-15	否
苏州柯利达集团有限公司	8,656,458.32	2023-6-19	2023-8-18	否
苏州柯利达集团有限公司	6,563,026.12	2023-6-19	2023-8-16	否
苏州柯利达集团有限公司	5,698,630.96	2023-6-19	2023-8-11	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2023-6-8	2023-12-8	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

截止 2023 年 6 月 30 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 19.60 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
拆入				
拆出				
四川立达住业工程管理有限公司	130,000,000.00			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 1.5 亿元,借款利率 7.5%,借款期限不超过 60 个月,2023 年归还本金 2000.00 万元,2023 年该借款利息收入 503.12 万元,截止 2023 年 6 月

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
				30 日应收上述借款本金及利息余额为 14743.75 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	199.69	200.66

(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	10,565.80	52,829.00	7,924.35
应收账款	苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	13,416,023.80	1,464,750.51	12,191,400.00	818,388.75
合同资产	苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	7,171,655.40	466,157.60	6,510,600.01	423,189.00
长期应收款	四川立达住业工程管理有限公司	147,437,499.99	7,371,875.00	162,406,250.00	8,120,312.50

(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	812,067.20	853,362.75

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2023 年 6 月 30 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

(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

除上述事项外，截至 2023 年 6 月 30 日，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

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 2023 年 6 月 30 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。部分案件已经执行完毕，部分案件仍在执行过程中。截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司应收股权转让款 7,641.88 万元，累计已计提坏账准备 7,641.88 万元。

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

截至 2023 年 8 月 29 日，除上述事项外，本公司不存在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

(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

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。

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 2023 年 6 月 30 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	362,890,528.58
1 年以内小计	362,890,528.58
1 至 2 年	170,373,139.76
2 至 3 年	176,985,480.11
3 至 4 年	80,922,450.39
4 至 5 年	34,092,750.23
5 年以上	40,908,880.23
合计	866,173,229.30

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	169,501,854.02	19.57	169,249,013.95	99.85	252,840.07	180,345,913.31	19.48	175,368,188.01	97.24	4,977,725.30
其中：										
单项计提	169,501,854.02	19.57	169,249,013.95	99.85	252,840.07	180,345,913.31	19.48	175,368,188.01	97.24	4,977,725.30
按组合计提坏账准备	696,671,375.28	80.43	86,825,561.69	12.46	609,845,813.59	745,401,365.93	80.52	94,994,885.16	12.74	650,406,480.77
其中：										
1. 组合1 应收企业客户	585,934,332.61	67.65	77,233,484.11	13.18	508,700,848.50	620,520,873.15	67.03	83,988,462.52	13.54	536,532,410.63
2. 组合2 应收质保金	95,920,775.81	11.07	9,592,077.58	10.10	86,328,698.23	110,064,225.92	11.89	11,006,422.64	10.10	99,057,803.28

3	14,816,266	1.7			14,816,266	14,816,266	1.6			14,816,266
·	.86	1			.86	.86				.86
组合3										
应收合并范围内关联方公司款项										
合计	866,173,22	/	256,074,57	/	610,098,65	925,747,27	/	270,363,07	/	655,384,20
	9.30		5.64		3.66	9.24		3.17		6.07

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	预计无法收回
客户 2	19,311,539.58	19,311,539.58	50	预计无法收回
客户 3	18,631,991.71	18,631,991.71	100	预计无法收回
客户 4	19,513,774.74	19,513,774.74	100	预计无法收回
客户 5	17,455,118.55	17,455,118.55	100	预计无法收回
客户 6	15,743,203.43	15,743,203.43	100	预计无法收回
客户 7	6,795,931.27	6,795,931.27	100	预计无法收回
其他零星客户小计	50,397,294.74	50,144,454.67	99.5	预计部分无法收回
合计	169,501,854.02	169,249,013.95	99.85	/

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: 1. 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	349,082,241.90	22,690,345.74	6.50
1-2 年	109,407,702.89	16,411,155.45	15.00

2-3 年	91,175,517.37	18,235,103.44	20.00
3-4 年	25,152,224.07	10,060,889.63	40.00
4-5 年	4,268,855.10	2,988,198.57	70.00
5 年以上	6,847,791.28	6,847,791.28	100.00
合计	585,934,332.61	77,233,484.11	13.18

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	270,363,073.17	-14,288,497.53				256,074,575.64
合计	270,363,073.17	-14,288,497.53				256,074,575.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 242,149,542.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 27.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 53,458,038.08 元。

(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	46,453,911.76	1,645,300.86

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	424,959,897.79	204,815,410.22
合计	424,959,897.79	204,815,410.22

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	343,399,125.92
1年以内小计	343,399,125.92
1至2年	4,431,827.96
2至3年	60,931,920.38

3 至 4 年	17,252,155.28
4 至 5 年	6,479,105.50
5 年以上	7,238,932.44
合计	439,733,067.48

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	28,383,699.41	30,456,128.56
备用金	3,712,187.73	280,533.23
其他	200,795.24	7,428,902.11
与子公司款项	407,436,385.10	180,613,221.44
合计	439,733,067.48	218,778,785.34

(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)	
2023年1月1日余额	1,023,821.73	11,459,553.39	1,480,000.00	13,963,375.12
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-33,865.66	33,865.66		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-179,263.11	1,036,702.65		857,439.54
本期转回				
本期转销				
本期核销	-47,644.97			
其他变动				
2023年6月30日余额	763,047.99	12,530,121.70	1,480,000.00	14,773,169.69

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	转销或核	其他变动	

			转回	销		
坏账准备	13,963,375.12	857,439.54		47,644.97		14,773,169.69
合计	13,963,375.12	857,439.54		47,644.97		14,773,169.69

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	47,644.97

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	合并范围内关联方款项	219,583,919.69	3 年以内	49.94	
客户 2	合并范围内关联方款项	153,703,014.55	4 年以内	34.95	
客户 3	合并范围内关联方款项	9,651,898.21	1-5 年以内	2.19	
客户 4	合并范围内关联方款项	6,672,241.63	1 年以内	1.52	
客户 5	合并范围内关联方款项	5,035,304.51	3-5 年	1.15	
合计	/	394,646,378.59	/	89.75	

(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

期末其他应收款较期初增加 100.99%，主要系报告期与子公司款项增加所致。

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	931,150,779.30	70,880,000.00	860,270,779.30	928,334,779.30	70,880,000.00	857,454,779.30
对联营、合营企业投资	14,930,017.77		14,930,017.77	14,938,926.73		14,938,926.73
合计	946,080,797.07	70,880,000.00	875,200,797.07	943,273,706.03	70,880,000.00	872,393,706.03

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	173,200,000.00	2,816,000.00		176,016,000.00		
四川域高建筑设计有限公司	163,800,000.00			163,800,000.00		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股份有限公司	164,700,000.00			164,700,000.00		
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	1,750,000.00			1,750,000.00		

限公司					
合计	928,334,779.30	2,816,000.00		931,150,779.30	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	14,938,926.73			-8,908.96							14,930,017.77	
小计	14,938,926.73			-8,908.96							14,930,017.77	
合计	14,938,926.73			-8,908.96							14,930,017.77	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	853,589,895.09	761,703,274.08	896,126,503.40	827,092,326.07
其他业务	3,620,481.38	1,149,340.08	2,971,413.60	1,123,171.32
合计	857,210,376.47	762,852,614.16	899,097,917.00	828,215,497.39

(2) 合同产生的收入情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	苏州柯利达装饰股份有限公司	合计
商品类型	853,589,895.09	853,589,895.09
公共建筑装饰工程	266,730,284.68	266,730,284.68
建筑幕墙工程	525,199,128.24	525,199,128.24

设计收入	11,389,789.83	11,389,789.83
装配式销售	50,270,692.34	50,270,692.34
按经营地区分类	853,589,895.09	853,589,895.09
江苏省内	479,546,484.72	479,546,484.72
江苏省外	374,043,410.37	374,043,410.37
按商品转让的时间分类	853,589,895.09	853,589,895.09
在某一时段内提供	853,589,895.09	853,589,895.09
在某一时点转让		
合计	853,589,895.09	853,589,895.09

合同产生的收入说明：

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	-8,908.96	-3,474,832.08
处置交易性金融资产取得的投资收益		153,528.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,645,300.86	-1,841,905.49
合计	-1,654,209.82	-5,163,209.52

其他说明：

本期投资收益较上期增加 67.96%，主要系报告期长期股权投资收益增加所致。

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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	705,988.90	政府补助

补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,012,166.94	利息收入
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-950,229.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	164,276.53	
少数股东权益影响额（税后）	134,329.09	
合计	469,321.07	

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	1.43	0.02	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.38	0.02	

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 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用