

公司代码：603828

公司简称：ST 柯利达

# 苏州柯利达装饰股份有限公司 2024 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，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露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.....	21
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	28
第七节	股份变动及股东情况.....	49
第八节	优先股相关情况.....	52
第九节	债券相关情况.....	53
第十节	财务报告.....	54

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
柯华盛	指	柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司，原四川域高建筑设计有限公司、成都柯利达建筑设计有限公司变更名称
柯利达信息	指	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，原苏州柯依迪智能家居股份有限公司
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
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	2024 年 1 月 1 日至 2024 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
上海证券交易所	A股	柯利达	603828	/

### 六、其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导 职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区长柳路36号兴业证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	万弢、袁涵
	持续督导的期间	2024年1月1日至2024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	1,148,063,974.94	1,022,699,809.82	12.26
归属于上市公司股东的净利润	14,004,110.51	12,434,630.60	12.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	2,102,256.21	11,965,309.53	-82.43
经营活动产生的现金流量净额	49,185,115.39	-64,471,584.92	176.29
	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	748,590,277.43	734,586,166.92	1.91
总资产	4,497,880,765.39	5,241,157,769.81	-14.18

## (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	0.02	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.02	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.00	0.02	-100.00
加权平均净资产收益率(%)	1.89	1.43	0.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.28	1.38	-1.10

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

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减少 82.43%，主要系报告期非经常性损益增加所致。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 176.29%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期减少 100.00%，主要系报告期非经常性损益增加所致。

## 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)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	669,103.00	政府补助

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,304,824.12	利息收入
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,587,995.78	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-472,867.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,141,784.50	
少数股东权益影响额（税后）	45,416.50	
合计	11,901,854.30	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

根据国家统计局数据,2024年上半年我国国内生产总值(GDP)达到616,836亿元,同比增长5.0%。全国建筑业企业签订合同总额为533,035.25亿元,同比增长3.7%。其中,新签合同额为149,125.06亿元,同比降低3.3%。建筑业实现增加值37,771亿元,同比增长4.8%,增速略低于GDP增速0.2个百分点。建筑业增加值占GDP的比重为6.12%,显示出其在国民经济中的重要地位。

上半年,全国建筑业在复杂多变的经济环境中保持了稳健的发展态势。但也面临着挑战,在房企“破产潮”的带动下,据公开资料显示,据不完全统计,2024年上半年,全国共有27家建筑装饰企业宣布破产。2022年、2023年全国破产建筑装饰企业的数量分别为48家和75家。未来,随着新旧资质过渡期的延长以及行业政策的不断优化,建筑业有望在新一轮的发展中焕发新的活力。数字化、智能化、绿色环保逐步成为建筑装饰行业发展新趋势。《住房城乡建设部信息中心:加快推动“数字住建”落地实施,赋能住房和城乡建设事业高质量发展》中提到:围绕建筑工业化、数字化、智能化,推行工程建设项目全生命周期管理,推进建筑市场与施工现场两场联动、智慧监管,推动智能建造与建筑工业化协同发展,促进建筑业高质量发展。随着数字经济、人工智能、物联网等新技术迅速兴起,装饰行业对于建筑信息模型(BIM)、大数据、智能化、移动通信、云计算、物联网等信息技术集成应用能力不断提升。住建部《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划》提出,到2025年,完成既有建筑节能改造面积3.5亿平方米以上,建设超低能耗、近零能耗建筑0.5亿平方米以上,装配式建筑占当年城镇新建建筑的比例达到30%,全国新增建筑太阳能光伏装机容量0.5亿千瓦以上,地热能建筑应用面积1亿平方米以上,城镇建筑可再生能源替代率达到8%,建筑能耗中电力消费比例超过55%。未来,在国家政策扶持、技术创新等因素推动下,光伏建筑一体化、装配式建筑、绿色低碳等细分领域将持续创新。

##### （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、苏州当代美术馆项目幕墙工程、苏州太湖科学城南大教育园区项目北大楼建筑风貌楼群、苏州湾文化中心(苏州大剧院、吴江博览中心)幕墙工程重大项目,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、苏州相高鑫数字金融产业园项目 2#、3#楼、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；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；苏州相高鑫数字金融产业园项目 2#、3#楼（装配化装修示范）获评为 2023 年省级建筑产业现代化示范创建奖。



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、柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司。其中，柯华盛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 with EPC

公司控股子公司柯华盛拥有建筑行业（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。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、独角兽二批次幕墙项目、高新区中和街道双龙社区 GX2018-31（071/05）商服、城镇住宅项目地块一施户内批量装修及公共区域装修工程、东安湖恒邦壹号项目 6#楼酒店办公楼幕墙工程等，涵盖高端住宅设计、大中型公共建筑设计、幕墙综合体等。

#### 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》、《工程设计建筑行业（建筑工程）甲级》《工程设计风景园林工程设计专项甲级》等4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》	2029/6/27
2	《建筑幕墙工程专业承包壹级》	2029/6/27
3	《钢结构工程专业承包壹级》	2028/12/22
4	《电子与智能化工程专业承包贰级》	2029/6/27
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》	2028/12/22
8	《工程设计风景园林工程设计专项甲级》	2028/12/22

### 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，展现了公司的综合竞争力。

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。不定期的举办行业相关专业知识和法律风险防控等专题培训，通过“柯利达云课堂”平台，将相关培训内容供更多的员工学习和提升技能，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、水电设计研究所和一所和二所，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。

子公司柯华盛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为公司高速发展保驾护航。

### 三、经营情况的讨论与分析

根据国家统计局数据显示，2024 年 1-6 月全国土地成交建筑面积同比减少 32%。报告期内，公司所处行业复苏不及预期，新签订单不及预期。报告期内公司实现营业收入 11.48 亿元，同比上涨 12.26%；上半年，公司新中标项目 17.25 亿元，其中装饰工程 1.71 亿元，幕墙工程 14.51 亿元，新中标设计业务 0.70 亿元，装配式装修业务 0.33 亿元。

#### （一）施工项目有序推进

报告期内，公司的主要业务稳步开展，工程项目稳步推进。重大项目中，幕墙项目苏州当代美术馆项目幕墙工程一标段，进展顺利，目前已完成 70%左右；国家金融信息大厦已完成施工；DK20200118 地块幕墙工程也快要完成。内装方面，苏州科技馆、工业展览馆项目、DK20210161 地块、DK20210184 地块精装修工程（新加坡中心）、临沂启阳机场航站楼改扩建及附属工程、江苏（苏州）白洋湾口岸-联检服务中心项目装修工程都在有序推进。

#### （二）积极开拓内外装市场

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，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；外装方面，根据国家政策，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，积极向“科技型全产业链战略者”转型。

公司秉承“深耕江苏，加速拓展全国”经营策略，报告期，紧盯重要区域、重大市场、重点项目，中标的金额较大的项目包含：苏州新浒惠产城建设发展有限公司“苏地2021-WG-74号地块项目（酒店及中检办公楼）幕墙及泛光照明工程（工程暂估价）”，中标金额11,849.2894万元；昆山城市建设投资发展集团有限公司“巴城镇前进西路南侧、祖冲之路东侧商住用房项目幕墙工程（暂估价二次招标）”，中标金额15,432.0772万元；苏州太湖科学城南大教育园区项目北大楼建筑风貌楼群、科研综合体1、2、23#科研综合体4、22#科研综房）、24#科技信息中心（图书馆）、25#科技信息中心（公共科研平台）、26#一食堂幕墙工程，中标金额38,288.5389万元等。在行业整体环境不太好的情况下，公司齐心协力开拓本地市场，取得了一定的成绩。但整体市场情况不容乐观，公司全体员工集思广益，在举步维艰的寻求突破、开拓市场。

### （三）加强资产管理，回流资金

公司西昌市一环路历史风貌核心区（二期）及城区亮化二期PPP项目进入运营期，根据PPP项目的特点，项目进入运营期后政府逐年支付回款，因此具备持续稳定的项目现金流回款，公司持续与当地政府做好沟通催收工作，同时加强已进入运营期项目的运营管理，确保绩效考核良好和付款前置工作完善，推动项目及时回款实现资金及时回笼。

报告期内，公司全资子公司柯利达资管将持有的新合盛30%的股权以3,207.06万元人民币进行转让，并于2024年6月份完成工商变更，公司目前已收到全部股权转让款。

### （四）装配化装修优势明显

报告期内，公司主编的《装配化装修施工质量验收规程》通过江苏省地方标准正式发布；参编的江苏省地方标准《装配化装修评定标准》完成报批稿；《装配式钢节点混合框架结构全套技术体系研究与应用》荣获“建华工程奖”一等奖。由住房和城乡建设部科技与产业化发展中心联合柯利达等多家标杆企业共同参与申报“住房城乡建设部智能建造工程技术创新中心”正式获批，公司董事长顾益明先生担任该中心副理事长。

### （五）加强应收账款的管理

受房地产行业经营的影响，公司应收账款余额变大。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。在应收账款管理上，公司进一步细化，对单项计提的比例，尤其是房地产商等客户的坏账准备计提尽量做到严谨、充分和准确。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。针对客户经营情况的变化，公司要及时采取必要措施。做好预案准备工作，降低或者避免突发状况给公司带来不利影响。利用法律手段依法追要，最大限度挽回公司损失，并严格按照相关法律法规要求及时履行信息披露义务，保障中小投资者的知情权。

### （六）加强内控管理，防范风险

公司借助本次内部控制存在的缺陷开展深入自查，不仅强化了对子公司的内部控制，还在全公司开展自查自纠。面对新形势、新业务、新模式，管理层要求进一步加强公司治理，重新梳理内控管理制度，优化内部控制管理机制，加强财务管理，充分发挥内审部门的作用，强化内审部对各级公司的运行情况及资产状况、财务状况的监督，提升内部沟通效率及管控力度，提高风险预警功能，及时发现问题、解决问题。同时，公司组织董事、监事和高级管理人员，公司及子公司部门负责人等相关工作人员，学习资本市场法律法规，要求各部门开展对部门制度、相关业务流程的梳理和学习，熟悉并掌握职责范围内的业务操作流程和合规运作，更好适应新形势、新业务、新模式中遇到的新问题。后期，公司将根据各部门梳理情况，逐步完成对公司内部控制体系的修改和完善。

## 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

因2023年度容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了否定意见的《内部控制审计报告》，触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第（三）项规定的“最近一个会计年度内部控制被出具无法表示意见或否定意见审计报告，或未按照规定披露内部控制审计报告”的情形，公司股票自2024年5月6日起被实施其他风险警示。被实施其他风险警示后公司股票价格的日涨跌幅限制为5%，将在风险警示板交易。具体内容详见公司于2024年4月30日披露的《柯利达关于股票被实施其他风险警示暨股票停牌的公告》（公告编号：2024-031）。

针对内部控制审计报告中指出的问题：“2023年10月柯利达股份公司全资子公司苏州柯利达资产管理有限公司与上海英众电子销售有限公司签订3.99亿元的服务器采购合同，并于2023年12月通过第三方间接预付货款1.7亿元。与该重大采购等相关事项未经柯利达股份公司董事会批准，与采购管理等相关的财务报告内部控制运行失效。”在与年审会计师沟通过程中，公司已认识到问题的严重性，截至2024年4月29日，公司已终止该采购合同，预付货款已退回公司账户。

## 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	1,148,063,974.94	1,022,699,809.82	12.26
营业成本	1,014,415,055.11	902,485,613.55	12.4
销售费用	5,145,702.58	5,856,622.12	-12.14
管理费用	52,933,382.85	51,297,258.66	3.19
财务费用	33,198,493.45	30,521,781.12	8.77
研发费用	39,238,990.76	33,009,563.61	18.87
经营活动产生的现金流量净额	49,185,115.39	-64,471,584.92	176.29
投资活动产生的现金流量净额	87,234,900.44	32,163,819.94	171.22
筹资活动产生的现金流量净额	-98,587,490.74	-35,842,068.43	-175.06

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收回借款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系取得借款收到的现金减少所致

#### 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	情况说明
------	-------	--------------	-------	--------------	--------------	------

		(%)		(%)	动比例 (%)	
货币资金	264,811,393.78	5.89	460,615,589.57	8.79	-42.51	主要系 报告期 支付供 应商货 款增加 所致
应收款项	764,271,861.28	16.99	867,736,186.66	16.56	-11.92	
存货	8,169,291.79	0.18	8,733,461.19	0.17	-6.46	
合同资产	1,750,666,061.47	38.92	1,798,224,098.95	34.31	-2.64	
投资性房 地产	8,291,680.18	0.18	8,538,586.12	0.16	-2.89	
长期股权 投资	44,399,564.69	0.99	84,763,681.37	1.62	-47.62	主要系 处置联 营企业 苏州新 合盛商 业保理 有限公司 收回和 投资营 业宁波 梅山保 税港区 畅网投 资管理 合伙企业 (有限 合伙)因 股价变 动的投 资收益 减少所 致
固定资产	523,292,093.18	11.63	539,947,775.72	10.3	-3.08	
在建工程						
使用权资 产	7,795,742.81	0.17	9,803,309.03	0.19	-20.48	
短期借款	1,028,114,092.40	22.86	1,128,125,377.14	21.52	-8.87	
合同负债	94,706,630.99	2.11	69,552,917.46	1.33	36.16	主要系 已完工 未完工 工程款 增加所 致
长期借款	712,388,541.74	15.84	735,466,762.26	14.03	-3.14	
租赁负债	4,613,593.93	0.1	5,595,343.54	0.11	-17.55	
应收票据	22,734,976.50	0.51	104,288,824.90	1.99	-78.2	主要系

						客户以方 票据式算 减少所致
预付款项	26,304,384.47	0.58	189,812,911.19	3.62	-86.14	主要系 转回预 付服务 器货款 1.7亿元 所致
长期待摊 费用	397,555.39	0.01	581,041.39	0.01	-31.58	主要系 分摊装 修费所 致
应付票据	13,424,059.54	0.3	111,371,671.47	2.12	-87.95	主要系 本期以 票据结 算的方 式减少 所致
应付职工 薪酬	8,518,128.50	0.19	31,511,923.56	0.6	-72.97	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
应交税费	2,732,993.36	0.06	1,965,905.28	0.04	39.02	主要系 企业所 得税及 增值税 增加所 致
其他应付 款	21,635,174.35	0.48	192,158,466.52	3.67	-88.74	主要系 本期公 司通过 第三方支付 预付款1.7 亿元减少 所致

## 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

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	101,438,968.74	101,438,968.74	其他	质押、保证金及纠纷冻结
应收票据	19,443,311.57	19,257,284.56	质押	已背书或贴现未到期
应收账款	127,394,643.67	120,504,855.56	质押	借款、保理质押
固定资产	444,644,160.15	370,456,218.59	抵押	借款抵押
无形资产	744,585,150.06	650,039,033.34	质押	借款质押、借款抵押
合计	1,437,506,234.19	1,261,696,360.80	/	/

**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

根据公司战略发展的需要，公司于2024年3月29日召开第五届董事会第六次会议审议通过了《关于全资子公司转让参股公司股权的议案》，拟将全资子公司柯利达资管持有的新合盛30%的股权以3,207.06万元人民币进行转让；其中5%的股权转让给吴江东方国资，股权转让价款共计人民币534.51万元；10%的股权转让给长三角公司，股权转让价款共计人民币1,069.02万元；15%的股权转让给吴江城投，股权转让价款共计人民币1,603.53万元。

2024年6月，新合盛公司的股东信息工商变更已完成，公司已收到全部股权转让款。本次股权转让已全部完成，公司不再持有新合盛股权。

**(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	100.00	建筑幕墙与公共建筑装饰工程的设计与施工	35,258.17	10,491.40	-352.33
苏州柯利达光电幕墙有限公司	20,000	100.00	建筑幕墙工程的设计与施工	49,100.10	15,505.18	-10.23
苏州柯利达资产管理有限公司	20,000	100.00	资产管理、投资管理；投资咨询；实业投资、投资顾问	12,845.07	7,016.32	-838.49
苏州中望宾舍设计有限公司	5,000	100.00	室内外建筑装饰工程设计、环境工程设计	742.17	742.17	0.06
成都柯利达光电幕墙有限公司	30,000	100.00	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。	14,484.82	12,753.75	-512.25
柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司	6,000	80.00	工程勘察设计；建筑工程；建筑装饰装修装饰工程。	22,162.97	11,267.16	108.53
泰州柯利达装饰工程有限公司	1,000	100.00	建筑装修装饰工程。	1,928.48	1,325.86	-0.04
苏州柯依迪装配式建筑有限公司	20,000	100.00	住宅室内装饰装修，及其他建筑用金属制品制造。	40,770.74	15,253.42	-640.81
西昌唐园投资管理有限公司	15,600	70.51	酒店管理；自有房地产租赁服务；物业管理；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；	78,601.13	13,748.14	-288.55
苏州柯利达建设工程有限公司	4,000	100.00	建筑工程、建筑机电安装工程、建筑幕墙工程。	5,786.04	2,309.76	-125.32
安徽柯利达建筑工程有限公司	2,000	100.00	建筑工程；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。	651.15	-171.92	-4.91

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

#### 4、市场竞争的风险

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

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

#### 5、管理风险

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

#### 6、股票实施退市风险

因2023年度容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了否定意见的《内部控制审计报告》，触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第（三）项规定的“最近一个会计年度内部控

制被出具无法表示意见或否定意见审计报告，或未按照规定披露内部控制审计报告”的情形，公司股票自 2024 年 5 月 6 日起被实施其他风险警示，在公司股票简称前冠以“ST”字样。

**(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
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn	2024 年 4 月 2 日	详见《柯利达 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-016）
2023 年年度股东大会	2024 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 8 日	详见《柯利达 2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-043）

### 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

2024 年 4 月 1 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，将公司首次公开发行股票募集资金项目建筑幕墙投资项目和企业信息化建设项目结项及其节余募集资金永久补充流动资金，具体金额以股东大会审议通过后资金转出当日银行结息后实际金额为准，用于公司日常生产经营。

2024 年 6 月 6 日，公司召开 2023 年度股东大会，审议通过了《2023 年度董事会工作报告》、《2023 年度监事会工作报告》、《公司 2023 年度财务决算报告》、《关于公司 2023 年度利润分配预案》、《关于 2023 年度董事及高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于 2023 年度监事薪酬方案的议案》、《公司 2023 年年度报告全文及其摘要》、《公司关于向银行申请综合授信额度的议案》、《公司独立董事工作细则》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于选举靳庆彬为第五届董事会独立董事的议案》。

### 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
戚爱华	独立董事	解任
靳庆彬	独立董事	选举

### 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、独立董事戚爱华女士任职时间达到六年，届满后将不再担任公司任何职务。
- 2、经股东大会审议通过靳庆彬先生为公司第五届董事会独立董事，任期至第五届董事会届满为止。

### 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”所持有的全部公司股票12,096,730股, 占公司总股本2.82%, 成交均价为7.60元/股。	详见公司2019年1月4日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号: 2019-002。
8、2019年6月5日, 公司第三届董事会第二十八次会议审议通过《公司第二期员工持股计划(草案)及其摘要》、	详见公司2019年6月6日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证

《公司第二期员工持股计划管理办法》。	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责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，股权登记日为2020年10月22日。	详情见公司2020年10月24日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2020-106。
17、2021年6月1日，公司发布《柯利达关于第二期员工持股计划延期的公告》，公司第四届董事会第十三次会议	详见公司2021年6月1日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证

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。	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。
26、2023 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 2025 年 12 月 5 日。	详情见公司 2023 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：2023-041。



27、2024 年 1 月 31 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 1.53%。	详情见公司 2024 年 1 月 31 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：2024-002
28、2024 年 4 月 30 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 24 个月，即延长至 2026 年 8 月 2 日。	详情见公司 2024 年 4 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：2024-027。

## (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

经公司核查，公司及其控股子公司不属于重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

##### 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

公司不属于重点排污单位，报告期内，其严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷。

#### (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，属于劳动密集型行业之一，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	是否有履行期限	承诺期限	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	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。	上市之日以后	是	任职期内	是		
	解决同业竞争	柯利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，	上市之日以后	否	长期有效	是		

		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。	上市之日以后	否	长期有效	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	长期有效	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

2023年10月，公司全资子公司苏州柯利达资产管理有限公司与上海英众电子销售有限公司签订3.99亿元的服务器采购合同，并于2023年12月通过第三方间接预付货款1.7亿元。与该重大采购等相关事项未经公司董事会批准，年审会计师认为，公司与采购管理等相关的财务报告内部控制运行失效，公司未提供有关上述事项的充分资料，其就上述事项的商业实质未能获取充分、适当的审计证据，对公司2023年年度财务报告出具了保留意见。

基于此项交易产品稀缺性、交易的保密性和资金安全性，公司采取了特殊的交易方式。虽公司通过内控自查自纠发现了此次交易的合规性问题，终止了此项交易，但该事项发生在报告期内，会计师出具了内控否定意见和财务报告的保留意见，导致公司被上海证券交易所实施其他风险提示。

在与年审会计师沟通过程中，公司已认识到问题的严重性，基于公司内控合规性的要求，经双方协商一致同意，2024年4月23日相关采购合同已终止。2024年4月24日，公司定期存单质押解除，资金存入公司一般结算户。

**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：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
柯利	广东赛翼智能		股权	2018年1月18日，公司与广东赛翼智能科技有限公司的全体	1,585.97		执行		

达	科技有 限公司 股东		转 让 纠 纷	<p>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&lt;股权转让协议&gt;之协议书》终止了 2018 年 1 月 18 日签订的《股权转让协议》。同时公司又分别与原股东签署签订《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。</p> <p>截至本报告出具日，原股东付款情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、荣海杰已向公司支付股权转让款共计 100 万元，已支付完毕。</li> <li>2、邵静涛已向公司支付股权转让款 396.39 万元，已支付完毕。</li> <li>3、经苏州市虎丘区人民法院强制执行，胡志强向公司支付款项 57.17 万元，申请强制执行金额为 198.62 万元，其名下无财产可供执行，法院已经终结执行。</li> <li>4、经苏州市虎丘区人民法院强制执行，南大星向公司支付款项 6.05 万元，申请强制执行金额为 198.62 万元。其名下房屋已由黄埔区人民法院拍卖，南大星配偶金京玉是房屋的共有产权人。因为有债权人不同意拍卖款扣除掉金京玉的 50% 产权后再行分配，所以法院无法就案款进行分配。金京玉也曾向增城区法院提</li> </ol>		中		
---	------------------	--	------------------	---	--	---	--	--

				<p>起分家析产诉讼，法院以房屋由黄埔区法院拍卖为由不予受理。案件僵持，该套房屋拍卖款尚无法分配。</p> <p>5、经苏州市虎丘区人民法院强制执行，徐智能向公司支付款项 49.69 万元，申请强制执行金额为 198.62 万元。其名下尚有一套房屋，其配偶提出了执行异议之诉，判决其配偶对案涉房屋拥有一半产权。</p> <p>6、经苏州市虎丘区人民法院强制执行，黄维荣向公司支付款项 27.40 万元，申请强制执行金额为 1291.29 万元。其名下尚有三套商铺流拍，待法院恢复执行程序再行尝试拍卖。</p> <p>7、经苏州市虎丘区人民法院强制执行，周鹿向公司支付款项 3.41 万元，申请强制执行金额为 181.83 万元。其名下尚有一套商铺流拍，待法院恢复执行程序再行尝试拍卖。</p> <p>8、原股东广州海宜鑫投资管理合伙企业（有限合伙）申请强制执行金额为 5158.44 万元、原股东王玉良申请强制执行金额为 1390.41 万元，这两名股东名下无财产可供执行，法院已经终结执行。</p>				
柯利达	<p>被告 1、北京中关村开发建设股份有限公司</p> <p>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</p>		建设工程施工合同纠纷	<p>2019 年 6 月 30 日，公司因承接的乌鲁木齐文化体育中心项目甲方拖欠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。</p>	1,931.15		执行中	
柯利达	成都国色天乡旅游投资有限公司、成		装饰装修合	<p>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，公司于 2022</p>	408.80		审理中	



	都建洋同璟装饰工程有限公司		同 纠 纷	年4月25日向成都市温江区人民法院起诉。2023年9月10日收到一审判决书，2024年6月6日收到二审判决书，判决驳回成都建洋同璟装饰工程有限公司全部反诉请求，同时确认未欠付工程款，目前待申请再审。					
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，2023年10月12日向法院申请破产，等待法院受理破产申请。	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，2023年12月4日终结本次执行，148万元均未执行到位。等待恢复执行。2024年6月18日，经湖南省人民检察院抗诉，湖南省高院裁定提审，等待湖南省高院提审。	148.00		执 行 中		
柯利达	四川经都置业有限公司		施 工 合 同 纠 纷	2016年12月，公司与经都公司签订《青城山国际度假社区（明宇豪雅青城）住宅一期三批次铝合金门窗及百叶、金属栏杆制作安装工程》，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日向都江堰市人民法院申请强制执行。	638.29		执 行 中		
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	1,235.18		执 行 中		

			纷	苏州仲裁委申请仲裁,已于2023年4月21日开庭,对工程造价进行鉴定。2024年3月6日苏州仲裁委已出裁决;2024年3月26日向西宁市中院申请强制执行,后因赵爱霞系该公司唯一股东,公司又以股东损害公司债权人利益责任纠纷诉至青海省西宁市城中区人民法院,已于2024年6月26日、7月23日开庭,赵爱霞申请对俊辉公司财产独立做司法审计鉴定,目前等待鉴定意见。					
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,2023年11月14日法院作出终结本次执行裁定,等待恢复执行。	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日收到胜诉裁决书。2023年8月21日向重庆市第一中级人民法院申请强制执行。	291.29		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2800.69万元银行存款709天,造成公司资金损失共计人民币190.95万元。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。一审于2023年2月21日开庭。2023年8月5日收到一审胜诉判决书后对方上诉,二审已于2023年11月14日开庭,2024年7月23日,福建省高院驳回对方上诉,维持原判,等待对方主动履行或申请法院强制执行。	190.95		待收款		

柯利达	江西鸿旅置业有限公司	江西武功山鸿发旅游发展有限公司	建设工程施工合同纠纷	2020年6月,公司就萍乡武功山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。2024年5月20日开庭,2024年8月16日收到一审胜诉判决,双方拟于近期达成和解后履行。	1,259.90		待收款		
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。2023年11月15日,因双方分歧较大,公司就工程签证、设计变更、工程索赔涉及价款向法院申请司法鉴定,2024年1月22日,公司收到造价鉴定意见初稿,2024年6月19日,公司回复审价报告征询意见单,鉴定机构于2024年7月18日作出鉴定意见书,将于2024年8月29日开庭。	1,347.27		审理中		
柯利达	朱洪兴		追偿权纠纷	2022年11月2日,公司与苏州芃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芃睿川公司。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。2024年3月6日收到胜诉裁决书。2024年3月25日向无锡市中级人民法院申请强制执行。	121.07		执行中		
柯利达	青岛融合资产经营集团有限公司、青岛西海岸新区融合控股集团有限公司	东方影都融创投资有限公司	债权人代位权纠纷	公司与融创公司建设工程施工合同纠纷一案,青岛市黄岛区人民法院作出(2023)鲁0211民初18911号民事判决书。判决融创公司于判决生效之日起十日内支付公司工程款16436320元及逾期付款利息。判决生效后,融创公司未履行生效判决。融创公司与青岛融合资产经营集团有限公司签订了股权转让协议,	1649.49		审理中		

	司			融创公司将其持有的青岛嘉宸投资有限公司 100%股权转让给融合资产公司。融合资产公司未完全支付股权转让对价。公司因债权人代位权纠纷已于 2023 年 9 月 18 日起诉至青岛市黄岛区人民法院,已于 2024 年 3 月 25 日、7 月 17 日分别开庭,等待一审判决。					
柯利达	中铁广州工程局集团深圳工程有限公司、中铁广州工程局集团有限公司		建设工程分包合同纠纷	2021 年 1 月 30 日,公司与中铁广州工程局集团深圳工程有限公司签订《分包合同》,因建设工程分包合同纠纷,公司已于 2023 年 11 月 8 日起诉至海口市秀英区人民法院,2024 年 2 月 1 日收到法院调解书,约定中铁广州工程局集团深圳工程有限公司于 2024 年 2 月 5 日前支付公司工程款 150 万元,于 2024 年 4 月 30 日前支付公司工程款 253.50 万元。因履行调解书过程中,对方有逾期付款情形,已申请强制执行,等待后续执行收款。	403.50		执行中		
柯利达	陕西建工集团股份有限公司、海盐高逸酒店有限公司、海盐山水文旅酒店投资有限公司		建设工程施工合同纠纷	陕西建工集团股份有限公司、海盐高逸酒店有限公司签订《浙江山水六旗国际度假区 B02a、B02b 地块酒店施工总承包工程》,后陕西建工集团股份有限公司又于 2020 年 11 月与公司签订《建设工程专业分包合同》,因建设工程施工合同纠纷,公司已于 2023 年 12 月 12 日诉至浙江省海盐县人民法院,2024 年 1 月 30 日已与对方达成付款协议,陕西建工承诺在 2024 年 2 月 2 日前支付公司工程款 500 万元,已收到 500 万元,于 2024 年 3 月 19 日开庭,2024 年 6 月 13 日向法院申请司法鉴定,2024 年 7 月 3 日双方在法官主持下达成调解协议,2024 年 7 月 11 日收到民事调解书,等待对方主动履行或申请法院强制执行。。	1,972.98		待收款		
柯利达	中铁广州工程局集团有限公司、中铁广州工		建设工程施工	2017 年 12 月 21 日,中铁广州工程局集团深圳工程有限公司与公司“西咸青年创业园项目幕墙工程施工”签订了《建设工程施工合同》,后因中铁广州工程局集团深圳工程有限公司未支付	3,213.27		执行中		

	程局集团深圳工程有限公司		合同纠纷	工程款，公司于2023年11月2日向西安市长安区人民法院提起诉讼；2024年1月29日，法院作出民事调解书。后因履行调解书过程中，对方有逾期付款情形，公司已向西安市长安区人民法院申请强制执行，等待后续收款。					
柯利达	浙江佳源安徽房地产开发有限公司		建设工程合同纠纷	2020年3月16日，双方就“合肥佳源（巴黎）都市13地块2#楼A座C座外幕墙工程”签订施工、供货及安装合同。因对方拒不支付到期工程款，公司向合肥市包河区人民法院起诉，一审于2023年12月28日开庭，当日法院出具调解书。后因浙江佳源安徽房地产开发有限公司未按调解书履行支付义务，公司于2024年1月4日向法院申请强制执行。后查封房屋经两次拍卖中均流拍，公司于2024年7月10日向法院申请按照二次拍卖的流拍价将该两套房屋直接过户至公司名下。等待以物抵债结果。	1,435.7		执行中		
柯利达	开封博明房地产开发有限公司		建设工程合同纠纷	2018年7月13日，双方签订《北大资源未名府项目体验中心精装修工程分包合同》，因对方拒不支付到期工程款，公司向开封城乡一体化示范区人民法院起诉，一审于2023年12月13日开庭。2024年2月27日，公司收到胜诉判决。后因开封博明房地产开发有限公司未按判决书履行支付义务，公司于2024年3月22日向法院申请强制执行。	419.2		执行中		
柯利达	中建二局第三建筑工程有限公司		建设工程合同纠纷	2016年，公司与中建二局第三建筑工程有限公司就南昌新洪城大市场主市场交易区分别签署《新洪城大市场主市场交易区C3/C6幕墙工程承包合同书》、《新洪城大市场主市场交易区C1幕墙工程承包合同书》、《新洪城大市场主市场交易区C9幕墙工程承包合同书》及《新洪城大市场主市场交易区A2幕墙工程承包合同书》，2024年1月，公司因施工合同纠纷向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲	1,423.48		待收款		

				裁,已于2024年6月28日开庭。双方于2024年7月31日达成和解,将由中国国际经济贸易仲裁委员会于近日制作调解书后履行。					
柯利达	中建二局	中建二局西南分公司	建设工程合同纠纷	2015年6月10日,公司与中国建筑第二工程局有限公司、中国建筑第二工程局有限公司西南分公司签订《中国西部国际博览城(一期)工程幕墙工程专业分包合同》,2024年3月,公司因施工合同纠纷向四川天府新区人民法院提起诉讼,已于2024年6月13日开庭,目前等待一审判决。	344.54			审理中	
柯利达	北京城建道桥建设集团有限公司		建设工程合同纠纷	2019年5月,公司和北京城建道桥建设集团有限公司签署《南昌临空经济区临空临港一期幕墙供货及安装项目专业分包施工合同》,2023年10月,公司因施工合同纠纷向北京仲裁委员会申请仲裁,2024年7月8日,北京仲裁委员会作出仲裁裁决,因北京城建道桥建设集团有限公司未履行付款义务,2024年7月25日,公司向北京市第三中级人民法院申请强制执行。	821.46			执行中	
柯利达	成都紫光锦润置业有限公司		建设工程合同纠纷	2019年9月29日,公司与成都紫光锦润置业有限公司签订《成都项目TF(07105):2018-23-4地块智慧之环幕墙工程合同文件》,2024年5月,公司因施工合同纠纷向四川天府新区人民法院提起诉讼,已于2024年8月8日开庭,目前等待一审判决。	634.90			审理中	
柯利达	泰州华康工程有限公司		建设工程合同纠纷	2017年10月,公司与泰州华康工程有限公司就泰州医药高新区体育中心项目签订相应设计、施工合同,2024年4月,公司因设计合同纠纷向泰州市高港区人民法院提起诉讼,双方于2024年8月9日达成诉前调解,将由泰州市高港区人民法院于近日制作调解书后履行。	265.30			待收款	
柯利达	海南阳光美基投资开发有限公司		建设工程合同纠纷	2018年7月19日,公司与海南阳光美基投资开发有限公司签订《东方·海域阳光二期4#楼公共区域精装工程合同》,2024年5月,公司因施工合同纠纷向海口市秀英区人民法院提起诉讼,	158.84			审理中	

			纠纷	将于2024年9月5日一审开庭。					
柯利达	海南阳光美基投资开发有限公司		建设工程合同纠纷	2018年7月19日,公司与海南阳光美基投资开发有限公司签订《东方·海域阳光二期7#、8#楼公共区域精装工程合同》,2024年5月,公司因施工合同纠纷向海口市秀英区人民法院提起诉讼,将于2024年9月5日等待一审开庭。	449.69		审理中		
柯利达	南昌浩然置业有限公司	上海远星寰宇房地产集团有限公司	建设工程合同纠纷	2018年10月,公司与南昌浩然置业有限公司签订《南昌红星九湾天铂项目商业MALL幕墙分包工程合同文件》,2024年6月,公司因施工合同纠纷向南昌市新建区人民法院提起诉讼,目前等待一审开庭。	374.26		审理中		
柯利达	浙江佳源安徽房地产开发有限公司		建设工程合同纠纷	2020年3月,公司和浙江佳源安徽房地产开发有限公司签署《合肥佳源(巴黎)都市13地块2#楼A座C座外幕墙工程施工、供货及安装合同》,2023年7月,公司因施工合同纠纷向合肥市包河区人民法院提起诉讼,2023年12月29日,合肥市包河区人民法院作出调解书,因浙江佳源安徽房地产开发有限公司未履行付款义务,2024年1月,公司向合肥市包河区人民法院申请强制执行。	1,277.16		执行中		
柯利达	成都天府辰悦置业有限公司		装饰装修合同纠纷	2020年7月,公司与成都天府辰悦置业有限公司签订《天府大悦城二批次(3#地块)项目批量精装工程施工合同》。2024年5月,因合同履行发生纠纷,公司向四川天府新区人民法院起诉,已于2024年7月10日、2024年8月27日开庭。目前等待一审判决。	1,367.61		审理中		
柯利达	云南水务投资股份有限公司		装饰装修合同纠纷	2017年3月,公司和云南水务投资股份有限公司签署《云南水务投资股份有限公司新办公楼修缮工程设计与施工(一标段)合同》,2023年8月,公司因施工合同纠纷向昆明市五华区人民法院提起诉讼,2024年1月26日,昆明市中级人民法院作出二审判决,因云南水务投资股份有限公司未履行付款义务,2024年2月,公司向昆明市五华区人民	267.62		执行中		

				法院申请强制执行。					
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。公司上诉至湖北省高级人民法院,2023年9月21日收到二审判决书。2023年10月17日已向法院申请执行,2023年12月14日收到恩施中院查封雅颐丽景公司房屋执行裁定书,目前在法院执行房屋评估拍卖过程中。	1,745.51		执行中		
恩施市雅颐丽景农业开发有限公司	柯利达		装饰装修合同纠纷	该案为上述案件的衍生诉讼,因恩施市雅颐丽景农业开发有限公司不服前案判决,于2023年11月13日向恩施市人民法院提起诉讼,要求公司赔偿各项经济损失。已于2024年4月2日、5月8日在恩施市人民法院开庭,法院仅准许对雅颐丽景预期经营利润一项进行鉴定,目前等待鉴定意见。	7,317.82		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。2023年8月23日收到一审判决判决书,判决驳回对方全部诉讼请求,公司胜诉。2023年11月8日二审开庭,目前等待二审判决。	1,099.43		审理中		
武汉凯立物业有	柯利达		建设工程施工合	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。2023年10月17日,因双方对工程造价等	2,703.83		审理中		



限公司			同 纠 纷	存在较大分歧，公司向法院申请司法鉴定，鉴定机构于 2024 年 4 月 12 日作出鉴定意见书。已于 2024 年 5 月 20 日开庭，公司于 2024 年 6 月 25 日收到判决书，后双方公司均上诉，将于 9 月 2 日二审开庭。				
华夏银行股份有限公司重庆巴南支行	柯利达		建 设 工 程 施 工 合 同 纠 纷	公司因承揽路之遥电子商务大厦外装饰工程、中科药业幕墙工程等项目向江阴东华铝材科技有限公司采购铝型材，双方签订铝型材定作承揽合同十余份。尚欠供货方货款。2019 年 11 月 11 日，江阴东华公司将对我司债权转让于重庆国储蓄物流公司，后重庆国储物流公司又将其对我司应收账款质押给华夏银行重庆巴南支行，华夏银行于 2023 年 9 月 23 日起诉我司支付应收账款 3906670.94 元。该案已于 2024 年 6 月 3 日开庭审理，待判决。	475.34		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

公司 2023 年年度业绩预告披露数据和年审报告上数据差异较大，报告期内公司收到监管机构的警示函和通报批评，监管机构认为公司业绩预告披露数据不准确，更正公告披露不及时，详见上海证券交易所网站的公告。公司高度重视该问题，在应收账款管理上，公司进一步细化对客户单项计提的比例，尽量做到严谨、充分、准确，加强相关部门应收账款的回收力度和强度，定期上报，增加经营数据的准确性和可靠度。同时，公司开展专项培训，全面提升各部门的专业技能水平，强化对公司经营数据预测的准确性，提高财务数据预估能力和信息披露的准确性、合规性；同时，公司将继续严格遵守各项法律法规及规范性文件，切实维护公司及全体股东的合法权益，促进公司健康、稳定、持续发展。

报告期内公司收到监管机构的警示函，公司募投项目“建筑幕墙投资项目”、“企业信息化建设项目”在原达到预定可使用状态的期限届满后，未及时履行募投项目延期的董事会审议程序和信息披露义务。详见上海证券交易所网站的公告。公司针对上述问题，加强学习，提高公司董事、监事、高级管理人员及相关部门人员规范运作意识，完善内部信息传递流程，加强相关部门的沟通，进一步健全公司内部控制制度，建立长效机制，切实维护公司及全体股东的合法权益。

### 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。

**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、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2015年2月16日	51,600.00	47,327.10	47,327.10		33,577.50		70.95		143.67	0.30	0
向特定对象发行股票	2020年12月21日	20,890.00	20,266.19	20,266.19		20,392.08		100.62		0	0	0
合计	/	72,490.00	67,593.29	67,593.29		53,969.58		/		143.67	0.20	0

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

## 1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集	是否涉及变	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)	项目达到预定可使用状	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未	本年实现的	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重	节余金额
--------	------	------	------------	-------	----------------	--------	----------------------	----------------------	------------	-------	---------------	-------	-------	-----------------	------------	------

			说明书中的承诺投资项目	更投向				(3) = (2)/(1)	态日期			达计划的具体原因	效益		大变化,如是,请说明具体情况	
首次公开发行股票	建筑幕墙投资项目	生产建设	是	否	26,286.80	143.67	12,334.67	46.92	详见说明1	是	否	详见说明1		不适用	否	13,952.13
首次公开发行股票	建筑装饰用木制品工厂化生产项目	生产建设	是	否	4,460.60	0	4,460.60	100.00	2022年11月	是	是				否	0
首次公开发行股票	柯利达设计研发中心建设项目	研发	是	否	9,881.40	0	10,329.35	104.53	2018年11	是	是			不适用	否	0
首次公开发行股票	企业信息化建设项目	运营管理	是	否	1,956.10	0	1,710.69	87.45	详见说明2	是	否	详见说明2		不适用	否	245.42
首次公开发行股票	补充其他与主营业务相关的营运资	运营管理	是	否	4,742.20	0	4,742.20	100.00	不适用	是	是			不适用	否	0

	金项目															
向特定对象发行股票	苏州柯依迪智能家居股份有限公司装配化装饰系统及智能家居项目	生产建设	是	否	11,846.19	0	11,853.98	100.07	2022年11月	是	是			不适用	否	0
向特定对象发行股票	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	生产建设	是	否	8,420.00	0	8,538.10	101.40	2022年7月	是	是			不适用	否	0
合计	/	/	/	/	67,593.29	143.67	53,969.58	/	/	/	/	/	/	/	/	14,197.55

备注:

说明 1: 建筑幕墙投资项目: 公司变更了该募投项目实施的地点(详见募集资金投资项目实施地点变更情况说明), 主要系随着西部大开发战略的实施, 我国西部地区经济持续稳定发展, 带动了我国西部建筑装饰行业快速发展。公司为紧抓西部建筑装饰市场的发展机遇, 开拓西南市场, 设立全资子公司成都柯利达光电幕墙有限公司, 并收购了四川域高建筑设计有限公司。公司拟打造成都幕墙生产基地, 以降低施工成本, 提高本公司在西南地区的综合竞争优势。因项目投资主体及实施地点发生改变, 以致项目进度延迟。项目前期使用了公司的自有资金, 募投项目的实施主体和实施地点变更后, 开始使用募集资金。建筑装饰行业业务的开展较为依赖企业长期的资源和品牌积累, 截至本报告出具日, 成都光电幕墙投资项目的主体厂房已竣工且已能实现部分产能, 但是鉴于公司在西南地区的客户资源积累依然较为薄弱, 且市场开拓以及幕墙业务推广需要一定时间, 导致当前西南地区业务订单取得情况较为不理想, 因此项目产能无法充分有效利用。出于谨慎使用募集资金的考虑, 2019 年下半年以来公司该项目的投资进度有所放缓, 公司管理层及董事会就近几年国内宏观经济形势分析, 对建筑装饰行业未来几年的情况进行讨论, 已于 2024 年 3 月 15 日召开董事会, 2024 年 4 月 1 日召开股东大会, 通过相关议案, 将幕墙建筑投资项目结项, 未来公司将根据西南地区订单情况及业务发展的实际需要, 对该项目进行后续投资。

说明 2: 企业信息化建设项目: 信息化系统构架和实施方案主要为实现公司新研发大楼的信息管理功能, 公司在使用中不断进行调整和优化, 经公司审慎判断, 公司信息化建设项目可以满足目前公司运营需要, 已于 2024 年 3 月 15 日召开董事会, 2024 年 4 月 1 日召开股东大会, 通过相关议案, 将企业信息化建设项目结项。后期公司也会根据实际情况使用自有资金继续改进升级。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

为提高募集资金使用效率，降低公司运营成本，2023 年 3 月 15 日本公司第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用首次公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，公司拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 16,360.00 万元人民币，使用期限不超过 12 个月，具体时间自公司董事会审议通过之日起计算，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户。本公司独立董事和保荐机构兴业证券股份有限公司对上述使用闲置募集资金补充流动资金的事项进行了审核，并发表了同意意见。2024 年 3 月 14 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金 15,881.39 万元已全部归还至公司募集资金专用账户。

截至 2024 年 06 月 30 日止，公司未使用任何闲置首次公开发行募集资金用于暂时补充流动资金。

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

##### 4、 其他

适用 不适用

2024 年 3 月 15 日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司拟将募投项目结项的募集资金余额永久补充流动资金，用于公司日常生产经营；2024 年 4 月 1 日召开股东大会，通过相关议案。

#### 十三、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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、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

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	12,857
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（不含通过转融通出借股份）							
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	135,721,000	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		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		其他
顾益明	0	29,656,854	4.98	0	无		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	23,307,359	3.91	0	无		其他
顾龙棣	500,000	19,514,081	3.27	0	无		境内自然人
姜惠芳	0	14,109,100	2.37	0	无		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		其他
鲁崇明	0	8,231,538	1.38	0	无		境内自然人
苏州柯利达装饰股份有限公司—第一期员工持股计划	0	5,561,949	0.93	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	23,307,359		人民币普通股	23,307,359			
顾龙棣	19,514,081		人民币普通股	19,514,081			
姜惠芳	14,109,100		人民币普通股	14,109,100			
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			
苏州柯利达装饰股份有限公司—第一期员工持股计划	5,561,949		人民币普通股	5,561,949			
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

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 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
顾龙棣	董事	19,014,081	19,514,081	500,000	增持
顾佳	副董事长	0	2,317,300	2,317,300	增持
何利民	副总经理、董事会秘书	0	100,000	100,000	增持

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、公司债券（含企业债券）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

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注七 1	264,811,393.78	460,615,589.57
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	附注七 4	22,734,976.50	104,288,824.90
应收账款	附注七 5	764,271,861.28	867,736,186.66
应收款项融资	附注七 7	5,806,954.87	5,733,354.45
预付款项	附注七 8	26,304,384.47	189,812,911.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七 9	13,145,513.27	11,880,298.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注七 10	8,169,291.79	8,733,461.19
其中：数据资源			
合同资产	附注七 6	1,750,666,061.47	1,798,224,098.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	附注七 12	9,808,345.09	20,126,314.22
其他流动资产	附注七 13	63,265,168.74	71,858,209.43
流动资产合计		2,928,983,951.26	3,539,009,248.65
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	附注七 16	115,071,437.03	154,738,722.50
长期股权投资	附注七 17	44,399,564.69	84,763,681.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	附注七 20	8,291,680.18	8,538,586.12
固定资产	附注七 21	523,292,093.18	539,947,775.72
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	附注七 25	7,795,742.81	9,803,309.03
无形资产	附注七 26	668,279,194.14	697,992,127.73
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	附注七 28	397,555.39	581,041.39
递延所得税资产	附注七 29	174,033,531.27	176,632,047.71
其他非流动资产	附注七 30	27,336,015.44	29,151,229.59
非流动资产合计		1,568,896,814.13	1,702,148,521.16
资产总计		4,497,880,765.39	5,241,157,769.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注七 32	1,028,114,092.40	1,128,125,377.14
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	附注七 35	13,424,059.54	111,371,671.47
应付账款	附注七 36	1,510,180,234.17	1,867,718,403.90
预收款项	附注七 37	1,721,726.06	1,333,277.55
合同负债	附注七 38	94,706,630.99	69,552,917.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注七 39	8,518,128.50	31,511,923.56
应交税费	附注七 40	2,732,993.36	1,965,905.28
其他应付款	附注七 41	21,635,174.35	192,158,466.52
其中：应付利息			
应付股利	附注七 41	145,205.33	145,205.33
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注七 43	69,455,995.72	65,517,578.68
其他流动负债	附注七 44	203,550,886.96	216,290,643.73
流动负债合计		2,954,039,922.05	3,685,546,165.29
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	附注七 45	712,388,541.74	735,466,762.26
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注七 47	4,613,593.93	5,595,343.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注七 51	37,842,786.96	38,508,642.42

递延所得税负债	附注七 29	1,122,959.06	1,120,378.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		755,967,881.69	780,691,126.27
负债合计		3,710,007,803.74	4,466,237,291.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附注七 53	595,960,158.00	595,960,158.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七 55	239,520,535.04	239,520,535.04
减：库存股	附注七 56	119,628.78	119,628.78
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注七 59	63,317,927.42	63,317,927.42
一般风险准备			
未分配利润	附注七 60	-150,088,714.25	-164,092,824.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		748,590,277.43	734,586,166.92
少数股东权益		39,282,684.22	40,334,311.33
所有者权益（或股东权益）合计		787,872,961.65	774,920,478.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,497,880,765.39	5,241,157,769.81

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

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		104,713,087.80	157,140,348.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		20,309,509.55	103,018,824.90
应收账款	附注十九 1	608,391,736.76	693,943,701.34
应收款项融资		5,796,864.18	3,844,381.29
预付款项		10,729,455.42	6,878,531.65
其他应收款	附注十九 2	27,925,687.53	188,261,156.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,348,452.74	4,184,297.00
其中：数据资源			
合同资产		1,358,486,802.80	1,391,164,758.49



持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		9,808,345.09	20,126,314.22
其他流动资产		10,654,584.38	19,195,886.16
流动资产合计		2,161,164,526.25	2,587,758,200.57
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		258,191,940.06	288,469,225.53
长期股权投资	附注十九 3	900,744,662.59	877,743,328.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,851,068.73	8,091,873.51
固定资产		227,544,078.35	235,785,437.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,184,426.17	7,439,116.95
无形资产		13,143,383.01	13,583,372.62
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		158,911,475.03	162,914,937.40
其他非流动资产		19,982,912.00	21,474,862.14
非流动资产合计		1,592,553,945.94	1,615,502,154.57
资产总计		3,753,718,472.19	4,203,260,355.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款		967,298,865.90	1,015,278,278.87
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,404,059.54	98,376,131.47
应付账款		1,104,377,353.48	1,556,387,359.40
预收款项		1,679,150.99	1,333,277.55
合同负债		71,296,563.34	25,341,805.56
应付职工薪酬		4,202,024.60	18,726,596.99
应交税费		778,117.52	863,000.08
其他应付款		410,388,693.10	336,738,335.01
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		11,945,456.48	12,298,085.20
其他流动负债		140,136,359.56	150,947,084.24
流动负债合计		2,722,506,644.51	3,216,289,954.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		179,454,081.74	173765482.3
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,262,984.64	5,098,155.20
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		37,842,786.96	38,508,642.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		221,559,853.34	217,372,279.88
负债合计		2,944,066,497.85	3,433,662,234.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-89,027,017.34	-129,080,870.79
所有者权益（或股东权益）合计		809,651,974.34	769,598,120.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,753,718,472.19	4,203,260,355.14

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	附注七 61	1,148,063,974.94	1,022,699,809.82
其中：营业收入	附注七 61	1,148,063,974.94	1,022,699,809.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	附注七 61	1,150,070,873.61	1,028,624,840.88
其中：营业成本	附注七 61	1,014,415,055.11	902,485,613.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	附注七 62	5,139,248.86	5,454,001.82
销售费用	附注七 63	5,145,702.58	5,856,622.12
管理费用	附注七 64	52,933,382.85	51,297,258.66
研发费用	附注七 65	39,238,990.76	33,009,563.61
财务费用	附注七 66	33,198,493.45	30,521,781.12
其中：利息费用	附注七 66	37,915,972.04	41,154,645.33
利息收入	附注七 66	5,559,971.77	11,617,118.81
加：其他收益	附注七 67	1,366,572.08	745,027.64
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七 68	-10,829,258.60	-10,307,391.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	附注七 68	-8,159,448.23	-8,662,090.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	附注七 68	-357,236.88	-1,645,300.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注七 71	17,062,254.44	25,693,889.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注七 72	11,005,248.14	8,231,378.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注七 73		107,821.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,597,917.39	18,545,692.96
加：营业外收入	附注七 74	245,840.94	1.89
减：营业外支出	附注七 75	718,708.54	1,058,052.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,125,049.79	17,487,642.77
减：所得税费用	附注七 76	3,172,566.39	3,638,136.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,952,483.40	13,849,506.00
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,952,483.40	13,849,506.00
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）		14,004,110.51	12,434,630.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,051,627.11	1,414,875.40
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		12,952,483.40	13,849,506.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		14,004,110.51	12,434,630.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,051,627.11	1,414,875.40
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	0.02

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	附注十九 4	873,105,973.59	857,210,376.47
减：营业成本	附注十九 4	758,348,240.84	762,852,614.16
税金及附加		3,089,248.75	2,937,643.92
销售费用		2,770,694.46	3,159,703.04
管理费用		32,336,045.59	32,095,055.04
研发费用		34,015,712.78	26,463,344.24
财务费用		18,298,710.81	15,101,284.71
其中：利息费用		22,230,427.94	25,747,005.93
利息收入		4,638,635.15	11,500,098.85
加：其他收益		987,897.60	377,512.65
投资收益（损失以“-”号填	附注十九 5	-2,497,034.72	-1,654,209.82

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	附注十九 5	1334.03	-8908.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	附注十九 5	-319,836.88	-1,645,300.86
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		11,922,292.34	14,255,667.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		9,807,969.69	6,333,463.43
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）		44,468,445.27	34,020,985.84
加：营业外收入		245,840.92	1.89
减：营业外支出		656,970.37	804,680.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,057,315.82	33,216,307.60
减：所得税费用		4,003,462.37	5,188,609.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,053,853.45	28,027,698.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,053,853.45	28,027,698.44
（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		40,053,853.45	28,027,698.44
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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,342,157,449.71	1,155,724,457.16
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
收到其他与经营活动有关的现金	附注七 78	203,462,374.66	280,027,860.05
经营活动现金流入小计		1,545,619,824.37	1,436,957,778.03
购买商品、接受劳务支付的现金		1,349,800,958.36	1,309,643,494.60
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		71,261,083.87	75,012,826.06
支付的各项税费		18,896,406.07	25,849,358.52
支付其他与经营活动有关的	附注七 78	56,476,260.68	90,923,683.77

现金			
经营活动现金流出小计		1,496,434,708.98	1,501,429,362.95
经营活动产生的现金流量净额		49,185,115.39	-64,471,584.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		32,199,579.33	31,666,731.37
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			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	附注七 78	57,044,378.06	12,511,015.50
投资活动现金流入小计		89,243,957.39	44,275,092.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,109,056.95	2,111,272.06
投资支付的现金		900,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	附注七 78		10,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,009,056.95	12,111,272.06
投资活动产生的现金流量净额		87,234,900.44	32,163,819.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		701,500,000.00	817,699,934.00
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七 78	60,009,353.27	230,094,505.86
筹资活动现金流入小计		761,509,353.27	1,047,794,439.86
偿还债务支付的现金		761,107,293.00	991,542,397.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,803,197.48	49,202,709.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七 78	62,186,353.53	42,891,400.54
筹资活动现金流出小计		860,096,844.01	1,083,636,508.29
筹资活动产生的现金流量净额		-98,587,490.74	-35,842,068.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		125,539,899.95	102,029,575.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		163,372,425.04	33,879,741.86

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,062,040,081.70	972,446,763.61
收到的税费返还			1,198,103.27
收到其他与经营活动有关的现金		1,066,281,673.08	1,298,595,055.90
经营活动现金流入小计		2,128,321,754.78	2,272,239,922.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,224,588,835.39	935,263,402.23
支付给职工及为职工支付的现金		42,062,196.19	43,520,894.99
支付的各项税费		13,665,577.84	11,842,341.71
支付其他与经营活动有关的现金		789,633,334.21	1,252,799,374.62
经营活动现金流出小计		2,069,949,943.63	2,243,426,013.55
经营活动产生的现金流量净额		58,371,811.15	28,813,909.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			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		76,884,378.06	12,511,015.50
投资活动现金流入小计		76,884,378.06	12,608,360.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		430,600.46	980,503.79
投资支付的现金		23,000,000.00	2,816,000.00
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		29,230,000.00	22,000,000.00
投资活动现金流出小计		52,660,600.46	25,796,503.79
投资活动产生的现金流量净额		24,223,777.60	-13,188,143.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		523,300,000.00	714,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,353.27	230,094,505.86



筹资活动现金流入小计		523,309,353.27	944,794,505.86
偿还债务支付的现金		575,062,623.00	942,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,325,536.16	33,975,020.93
支付其他与筹资活动有关的现金		1,320,881.55	42,690,135.94
筹资活动现金流出小计		597,709,040.71	1,018,865,156.87
筹资活动产生的现金流量净额		-74,399,687.44	-74,070,651.01
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		8,195,901.31	-58,444,884.94
加：期初现金及现金等价物余额		64,149,781.75	72,667,306.69
六、期末现金及现金等价物余额		72,345,683.06	14,222,421.75

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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		-164,092,824.76		734,586,166.92	40,334,311.33	774,920,478.25
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		-164,092,824.76		734,586,166.92	40,334,311.33	774,920,478.25
三、本期增减变动金额											14,004,110.51		14,004,110.51	-1,051,627.11	12,952,483.40

(减少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额									14,004,110.51		14,004,110.51	-1,051,627.11	12,952,483.40	
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益														

的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
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		-150,088,714.25		748,590,277.43	39,282,684.22	787,872,961.65

2023 年半年度															
项目	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															

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	-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“－”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. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)														





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	-23,273,668.36	875,405,323.32	42,969,751.79	918,375,075.11		

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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	-129,08 0,870.7 9	769,598 ,120.89
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	-129,08 0,870.7 9	769,598 ,120.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										40,053, 853.45	40,053, 853.45
（一）综合收益总额										40,053, 853.45	40,053, 853.45
（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	-89,027,017.34	809,651,974.34

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	

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，截至 2024 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。

公司主要的经营活动为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：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 29 日决议批准报出。

### 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（2023 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. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	超过资产总额 0.5% 以上的单项应收款项
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	超过资产总额 0.5% 以上的单项应收款项
期末账龄超过 1 年的重要应付账款、重要合同负债	超过资产总额 0.5% 以上的单项应付账款和单项合同负债
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业投资收益占合并报表利润总额 > 10% 或长期股权投资账面价值占合并报表总资产 > 1%
重要的投资活动	购建或处置固定资产、无形资产、股权、理财产品，且当期发生额超过总资产 1%

#### 6. 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

#### 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

##### (1) 控制的判断标准和合并范围的确定

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。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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。

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) 合并抵销中的特殊考虑

①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。

②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。

③子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## 8. 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。本公司合营安排仅包括合营企业。

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。

## 9. 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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 11. 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。目前本公司金融资产包括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当期损益的金融资产两类。



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当期损益的金融资产

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。目前本公司金融负债仅包括以摊余成本计量的金融负债，初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 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 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

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。本公司对于银行承兑汇票不计提坏账准备，对于商业承兑汇票则参考历史信用损失经验按 5%计提坏账准备。

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。

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司以账龄作为信用风险特征组合，根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的预测确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内	6.5
1-2 年	15
2-3 年	20
3-4 年	40
4-5 年	70
5 年以上	100

对于划分为组合 2 的应收账款，除存在客观证据表明本公司将无法按应收账款的原有条款收回款项外，质保金组合按 10%计提坏账准备。

对于划分为组合 3 的应收账款，应收合并范围内关联方公司款项不计提坏账准备。

对于划分为组合 4 的应收账款，PPP 运营补贴来自于政府财政资金，违约风险敞口相对较小，按 5%计提坏账准备。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收其他款项

其他应收款组合 2 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。

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司以逾期账龄作为信用风险特征组合，根据以前年度按逾期账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各逾期账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。各逾期账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

逾期账龄	其他应收款计提比例 (%)
未逾期	5
逾期 1 年以内	25
逾期 1-2 年	50
逾期 2 年以上	100

对于划分为组合 2 的其他应收款，应收合并范围内关联方公司款项不计提坏账准备。

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 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。本公司对由银行承兑的银行承兑汇票和数字化应收账款债权凭证不计提坏账准备。

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。

对于划分为组合 1 和组合 2 的合同资产，属于合同信用期内应收款项，按除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，按 6.5%计提坏账准备。

对于划分为组合 3 的合同资产，应收合并范围内关联方公司款项不计提坏账准备。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收其他款项

长期应收款组合 2 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，应收合并范围内关联方款项不计提坏账准备。

#### 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：

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

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

##### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

##### ②继续涉入所转移的金融资产

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

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

##### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

#### (7) 金融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、39

**12. 应收票据**适用 不适用**13. 应收账款**适用 不适用**14. 应收款项融资**适用 不适用**15. 其他应收款**适用 不适用**16. 存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**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、产成品、库存商品、周转材料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

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) 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。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**适用 不适用

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。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

### 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、11。

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。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

见附注五、11

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

见附注五、11

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

见附注五、11

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19. 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

本公司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。

#### （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。

#### （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、27。

## 20. 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、27。

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

**21. 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

**22. 在建工程**

适用 不适用

**23. 借款费用**

适用 不适用

**24. 生物资产**

适用 不适用

**25. 油气资产**

适用 不适用

**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

适用 不适用

本公司无形资产均为使用寿命有限的无形资产，按取得时的实际成本入账，其使用寿命估计情况如下：

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

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

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。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

## 27. 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。

## 28. 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
装修费	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

## 29. 合同负债

适用 不适用

见附注五 11 和附注五 17

## 30. 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。

**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

本公司离职后福利仅包括设定提存计划。

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。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

**31. 预计负债**

适用 不适用

**32. 股份支付**

适用 不适用

**33. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**34. 收入****(1). 按照业务类型披露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，属于在某一时间段内履行履约义务；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。

对于在某一时间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建造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间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。

合同规定本公司在项目运营期间，有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，本公司在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）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应收款项。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，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 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。

### 36. 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。

### 37. 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。

②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。

#### (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 38. 租赁

适用  不适用

**作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法**

适用  不适用

**作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法**

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。

**39. 其他重要的会计政策和会计估计**√适用  不适用**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。

**40. 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). 2024 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**41. 其他**√适用  不适用

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

**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	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
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	1.20
房产税	房产出租收入	12.00

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 (%)
苏州柯利达装饰股份有限公司	15
苏州柯利达光电幕墙有限公司	15
苏州承志装饰有限公司	15
苏州柯利达资产管理有限公司	25
苏州中望宾舍设计有限公司	20
成都柯利达光电幕墙有限公司	25
柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司	25
柯利达信息技术有限公司	15
泰州柯利达装饰工程有限公司	20
苏州柯依迪装配式建筑有限公司	15
西昌唐园投资管理有限公司	25
苏州柯利达建设工程有限公司	25
安徽柯利达建筑工程有限公司	20
江苏柯创城市技术有限公司	20
北京鼎茂建筑有限公司	20
苏州柯利达新能源有限公司	20
成都柯利达建筑装饰有限公司	20
安徽柯利达装饰幕墙有限公司	20

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 2023 年 11 月，母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，2023 年度至 2025 年度，母公司企业所得税适用 15%优惠税率。

(2) 2023 年 11 月，子公司承志装饰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，2023 年度至 2025 年度，承志装饰的企业所得税适用 15%优惠税率。

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

(4) 2023 年 11 月，子公司苏州柯依迪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，2023 年度至 2025 年度，苏州柯依迪的企业所得税适用 15%优惠税率。

(5) 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。

(6) 根据《关于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 2023 年第 6 号）及《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

(7) 根据财政部、税务总局于 2023 年 3 月 26 日发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，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 2023 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 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

### 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	17,337.06	38,109.24
银行存款	262,276,051.70	398,330,486.24
其他货币资金	2,518,005.02	62,246,994.09
合计	264,811,393.78	460,615,589.57

#### 其他说明

截至 2024 年 6 月 30 日，银行存款余额中质押和诉讼被冻结金额 98,920,963.72 元；其他货币资金余额中农民工工资、银行承兑汇票等保证金存款 2,518,005.02 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。

期末货币资金较期初减少 42.51%，主要系报告期支付供应商货款增加所致。

### 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	18,649,976.50	14,204,000.00
商业承兑票据	4,085,000.00	90,084,824.90
合计	22,734,976.50	104,288,824.90

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		4,418,802.02
商业承兑票据		15,024,509.55
合计		19,443,311.57

## (4). 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	22,949,976.50	100	215,000.00	0.94	22,734,976.50	109,030,131.47	100	4,741,306.57	4.35	104,288,824.90
其中：										
银行承兑汇票	18,649,976.50	81.26			18,649,976.50	14,204,000.00	13.03			14,204,000.00
商业承兑汇票	4,300,000.00	18.74	215,000.00	5	4,085,000.00	94,826,131.47	86.97	4,741,306.57	5	90,084,824.90

合计	22,949,976.50	/	215,000.00	/	22,734,976.50	109,030,131.47	/	4,741,306.57	/	104,288,824.90
----	---------------	---	------------	---	---------------	----------------	---	--------------	---	----------------

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	4,300,000.00	215,000.00	5
合计	4,300,000.00	215,000.00	5

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 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	
商业承兑汇票	4,741,306.57	-4,526,306.57				215,000.00
合计	4,741,306.57	-4,526,306.57				215,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收票据期末账面价值较期初减少 78.20%，主要系客户以票据方式结算减少所致。

用于贴现或背书的银行承兑汇票和商业承兑汇票是由信用等级不高的银行和公司承兑，贴现或背书不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

## 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	592,927,874.56	625,201,435.64
1 年以内小计	592,927,874.56	625,201,435.64
1 至 2 年	75,022,469.87	121,897,897.70
2 至 3 年	120,911,065.61	168,536,679.50
3 至 4 年	156,586,921.02	137,829,598.03
4 至 5 年	67,288,005.20	63,781,035.02
5 年以上	118,419,537.01	131,375,740.27
合计	1,131,155,873.27	1,248,622,386.16

### (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	307,290,434.28	27.17	225,075,453.19	73.25	82,214,981.09	310,280,686.15	24.85	230,996,609.63	74.45	79,284,076.52
其中：										
单项计提组合	307,290,434.28	27.17	225,075,453.19	73.25	82,214,981.09	310,280,686.15	24.85	230,996,609.63	74.45	79,284,076.52

按组合计提坏账准备	823,865,438.99	72.83	141,808,558.80	17.21	682,056,880.19	938,341,700.01	75.15	149,889,589.87	15.97	788,452,110.14
其中：										
组合1 应收企业客户	620,358,605.82	54.84	126,094,087.91	20.33	494,264,517.91	770,504,317.29	61.71	136,842,338.53	17.76	633,661,978.76
组合2 应收质保金	110,782,584.54	9.79	11,078,258.46	10	99,704,326.08	93,107,643.41	7.46	9,310,764.37	10	83,796,879.04
组合4 应收PPP运营补贴	92,724,248.63	8.2	4,636,212.43	5	88,088,036.20	74,729,739.31	5.98	3,736,486.97	5	70,993,252.34
合计	1,131,155,873.27	/	366,884,011.99	/	764,271,861.28	1,248,622,386.16	/	380,886,199.50	/	867,736,186.66

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	18,620,343.50	18,620,343.50	100	预计无法收回
客户4	17,455,118.55	17,455,118.55	100	预计无法收回

客户 5	12,695,697.73	12,695,697.73	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	13,503,040.88	6,751,520.44	50	预计部分无法收回
其他零星客户	188,308,490.61	112,845,029.96	59.93	预计部分无法收回
合计	307,290,434.28	225,075,453.19	73.25	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

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	383,451,576.66	24,924,352.57	6.5
1-2 年	49,960,891.79	7,494,133.77	15
2-3 年	69,559,643.43	13,911,928.69	20
3-4 年	54,483,153.95	21,793,261.58	40
4-5 年	16,443,095.61	11,510,166.92	70
5 年以上	46,460,244.38	46,460,244.38	100
合计	620,358,605.82	126,094,087.91	20.33

按组合计提坏账准备的说明：

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、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	380,886,199.50	-2,949,980.61	6,004,897.00	5,047,309.90		366,884,011.99
合计	380,886,199.50	-2,949,980.61	6,004,897.00	5,047,309.90		366,884,011.99

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,047,309.90

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	107,984,680.46	147,362,185.29	255,346,865.75	8.16	33,386,801.89
第二名	15,649,882.22	103,274,029.42	118,923,911.64	3.80	60,046,686.01
第三名	12,195,997.89	104,501,769.02	116,697,766.91	3.73	10,216,605.81
第四名	92,724,248.63		92,724,248.63	2.96	4,636,212.43
第五名		63,087,342.63	63,087,342.63	2.02	4,100,677.27
合计	228,554,809.20	418,225,326.36	646,780,135.56	20.67	112,386,983.41

其他说明：

适用 不适用

## 6. 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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	1,658,784,380.67	224,572,143.26	1,434,212,237.41	1,633,975,481.82	205,004,829.81	1,428,970,652.01



未到期的质保金	338,488,180.81	22,034,356.75	316,453,824.06	420,438,330.28	51,184,883.34	369,253,446.94
合计	1,997,272,561.48	246,606,500.01	1,750,666,061.47	2,054,413,812.10	256,189,713.15	1,798,224,098.95

## (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). 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	205,324,300.58	10.28	130,129,863.00	63.38	75,194,437.58	215,964,168.38	10.51	136,690,486.30	63.29	79,273,682.08
其中：										
单项计提组合	205,324,300.58	10.28	130,129,863.00	63.38	75,194,437.58	215,964,168.38	10.51	136,690,486.30	63.29	79,273,682.08
按组合计提坏账准备	1,791,948,260.90	89.72	116,476,637.01	6.50	1,675,471,623.89	1,838,449,643.72	89.49	119,499,226.85	6.50	1,718,950,416.87

其中：										
组合1 已完工未结算资产	1,453,535,080.09	72.78	94,479,780.26	6.50	1,359,055,299.83	1,455,654,869.45	70.85	94,617,566.53	6.50	1,361,037,302.92
组合2 未到期的质保金	338,413,180.81	16.94	21,996,856.75	6.50	316,416,324.06	382,794,774.27	18.63	24,881,660.32	6.50	357,913,113.95
合计	1,997,272,561.48	/	246,606,500.01	/	1,750,666,061.47	2,054,413,812.10	/	256,189,713.15	/	1,798,224,098.95

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
坏账准备	-6,428,792.42	3,154,420.72		
合计	-6,428,792.42	3,154,420.72		/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、 应收款项融资

## (1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	390,090.69	352,457.68
数字化应收账款债权凭证	5,416,864.18	5,380,896.77
合计	5,806,954.87	5,733,354.45

## (2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√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
银行承兑汇票	38,508,442.72	
数字化应收账款债权凭证	92,108,228.04	
合计	130,616,670.76	

## (4). 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				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	5,806,954.8 7				5,806,954.8 7	5,733,354.4 5			5,733,354.4 5	
其中：										
银 行 承 兑 汇 票	390,090.69				390,090.69	352,457.68			352,457.68	
数 字 化 应 收 账 款 债 权 凭 证	5,416,864.1 8				5,416,864.1 8	5,380,896.7 7			5,380,896.7 7	
合 计	5,806,954.8 7	/		/	5,806,954.8 7	5,733,354.4 5	/		/	5,733,354.4 5

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 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

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 8、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	26,210,018.91	99.64	189,630,369.35	99.90
1至2年	73,365.56	0.28	161,541.84	0.09
2至3年	21,000.00	0.08	21,000.00	0.01
3年以上				
合计	26,304,384.47	100	189,812,911.19	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

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 13,130,790.43 元，占预付款项期末余额合计数的比例 49.92%。

其他说明

适用 不适用

预付款项期末余额减少 86.14%，主要系转回预付服务器货款 1.7 亿元所致。

**9、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	13,145,513.27	11,880,298.09
合计	13,145,513.27	11,880,298.09

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). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	8,795,671.02	5,995,233.89
1年以内小计	8,795,671.02	5,995,233.89
1至2年	1,810,551.46	3,147,553.31
2至3年	2,729,278.84	2,896,110.61
3至4年	2,865,100.00	5,279,115.00
4至5年	3,559,896.25	2,125,896.25
5年以上	13,759,929.43	13,332,892.09
合计	33,520,427.00	32,776,801.15

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来借款	5,013,653.05	5,013,653.05
保证金及押金	23,193,947.62	26,494,890.22
员工备用金	4,651,825.77	491,056.11
其他	661,000.56	777,201.77
合计	33,520,427.00	32,776,801.15

## (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)	
2024年1月1日余额	554,183.04	13,848,666.97	6,493,653.05	20,896,503.06
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-50,869.86	50,869.86		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	106,416.27	-628,005.60		-521,589.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	609,729.45	13,271,531.23	6,493,653.05	20,374,913.73



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	20,896,503.06	-521,589.33				20,374,913.73
合计	20,896,503.06	-521,589.33				20,374,913.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	5,013,653.05	14.96	往来借款	逾期2年以上	5,013,653.05
第二名	1,480,000.00	4.42	保证金及押金	逾期2年以上	1,480,000.00
第三名	1,160,000.00	3.46	保证金及押金	逾期2年以上	1,160,000.00
第四名	1,000,000.00	2.98	保证金及押金	未逾期	50,000.00
第五名	830,000.00	2.48	保证金及押金	逾期1-2年	415,000.00
合计	9,483,653.05	28.30	/	/	8,118,653.05

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 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	8,169,291.79		8,169,291.79	8,733,461.19		8,733,461.19
合计	8,169,291.79		8,169,291.79	8,733,461.19		8,733,461.19

### (2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

### (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

### (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

### (5). 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

## 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	9,808,345.09	20,126,314.22
合计	9,808,345.09	20,126,314.22

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

期末一年内到期的非流动资产较期初减少 51.27%，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	56,342,001.99	66,781,034.35
预缴企业所得税	6,923,166.75	5,077,175.08
合计	63,265,168.74	71,858,209.43

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

## (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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	
应收其他款项	207,168,569.96	82,288,787.84	124,879,782.12	260,213,305.49	85,348,268.77	174,865,036.72	

减： 一年内到期的 长期应收款	-86,040,741.50	-76,232,396.41	-9,808,345.09	-97,330,439.70	-77,204,125.48	-20,126,314.22	
合计	121,127,828.46	6,056,391.43	115,071,437.03	162,882,865.79	8,144,143.29	154,738,722.50	/

## (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024年1月1日余额	9,203,422.99		76,144,845.78	85,348,268.77
2024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	-2,630,802.87			-2,630,802.87
本期转回			428,678.06	428,678.06
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	6,572,620.12		75,716,167.72	82,288,787.84

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) 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	
长期应收款坏账准备	85,348,268.77	-2,630,802.87	428,678.06			82,288,787.84
合计	85,348,268.77	-2,630,802.87	428,678.06			82,288,787.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

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	14,932,549.26			1,334.03							14,933,883.29	

管理有限公司											
小计	14,932,549.26			1,334.03						14,933,883.29	
二、联营企业											
苏州新合盛商业保理有限公司	32,205,179.62		32204668.45	-511.17							
宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业（有限合伙）	36,658,259.78			-8,080,738.73						28,577,521.05	
苏州市巢合材料科技有限公司	967,692.71			-79,532.36						888,160.35	
小计	69,831,132.11		32,204,668.45	-8,160,782.26						29,465,681.40	
合计	84,763,681.37		32,204,668.45	-8,159,448.23						44,399,564.69	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

## 其他说明

长期股权投资期末账面价值较期初减少 47.62%，主要系处置联营企业苏州新合盛商业保理有限公司收回投资和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）因股价变动确认的投资收益减少所致。





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). 本期存在终止确认的情况说明

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

**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	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	10,653,422.53	10,653,422.53
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	10,653,422.53	10,653,422.53
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1. 期初余额	2,114,836.41	2,114,836.41
2. 本期增加金额	246,905.94	246,905.94
(1) 计提或摊销	246,905.94	246,905.94
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	2,361,742.35	2,361,742.35
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	8,291,680.18	8,291,680.18
2. 期初账面价值	8,538,586.12	8,538,586.12

**(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	440,611.45	尚在办理中

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

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	523,292,093.18	539,947,775.72
固定资产清理		
合计	523,292,093.18	539,947,775.72

**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
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	659,233,380.85	66,138,073.06	25,856,718.91	37,877,553.84	789,105,726.66
2. 本期增加金额	42,594.61	315,398.23		113,590.20	471,583.04
(1) 购置	42,594.61	315,398.23		113,590.20	471,583.04
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	659,275,975.46	66,453,471.29	25,856,718.91	37,991,144.04	789,577,309.70
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	151,707,696.74	43,150,493.39	21,583,824.07	32,715,936.74	249,157,950.94
2. 本期增加金额	13,606,196.52	2,428,978.96	438,011.64	654,078.46	17,127,265.58
(1) 计提	13,606,196.52	2,428,978.96	438,011.64	654,078.46	17,127,265.58
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	165,313,893.26	45,579,472.35	22,021,835.71	33,370,015.20	266,285,216.52
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1)处置 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	493,962,082.20	20,873,998.94	3,834,883.20	4,621,128.84	523,292,093.18
2. 期初账面 价值	507,525,684.11	22,987,579.67	4,272,894.84	5,161,617.10	539,947,775.72

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
金牛区兴平路100号1栋13层1号	7,864,166.35
邓尉路6号部分楼层	1,240,562.51
运河路99号部分楼层	26,287,014.07

## (4). 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	53,562,619.28	产权证尚在办理中
江语院20#1单元1101室	1,471,740.72	产权证尚在办理中

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

□适用 √不适用

## (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

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 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

## (1). 油气资产情况

适用 不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,096,449.87	19,096,449.87
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	19,096,449.87	19,096,449.87
二、累计折旧		
1. 期初余额	9,293,140.84	9,293,140.84

2. 本期增加金额	2,007,566.22	2,007,566.22
(1) 计提	2,007,566.22	2,007,566.22
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	11,300,707.06	11,300,707.06
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	7,795,742.81	7,795,742.81
2. 期初账面价值	9,803,309.03	9,803,309.03

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	65,717,606.56	7,141,887.81	743,460,068.46	816,319,562.83
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	65,717,606.56	7,141,887.81	743,460,068.46	816,319,562.83
二、累计摊销				
1. 期初余额	15,968,150.11	6,055,076.95	96,304,208.04	118,327,435.10
2. 本期增加金额	722,299.99	293,669.46	28,696,964.14	29,712,933.59
(1) 计提	722,299.99	293,669.46	28,696,964.14	29,712,933.59
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	16,690,450.10	6,348,746.41	125,001,172.18	148,040,368.69
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	49,027,156.46	793,141.40	618,458,896.28	668,279,194.14
2. 期初账面价值	49,749,456.45	1,086,810.86	647,155,860.42	697,992,127.73

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). 确认为无形资产的数据资源

适用  不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	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	
柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司	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	
柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司	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

资产组或资产组组合发生变化

适用  不适用

其他说明

适用 不适用

#### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	581,041.39		183,486.00		397,555.39
合计	581,041.39		183,486.00		397,555.39

其他说明：

长期待摊费用期末账面价值较期初减少 31.58%，主要系分摊装修费所致。

### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	264,636,926.69	39,809,074.99	276,346,255.23	41,531,515.31
信用减值准备	389,286,072.93	59,155,020.79	411,171,018.12	62,249,952.20
内部交易未实现利润	16,083,127.18	3,186,119.09	16,622,306.48	3,298,756.96
可抵扣亏损	467,531,321.39	71,793,563.28	452,476,518.85	69,402,741.04
新租赁准则税会差异	8,696,246.20	1,304,436.93	11,056,171.30	1,658,425.69
合计	1,146,233,694.39	175,248,215.08	1,167,672,269.98	178,141,391.20



## (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	7,486,393.94	1,122,959.06	7,469,187.20	1,120,378.05
新租赁准则税会差异	7,795,742.81	1,169,361.43	9,803,309.03	1,470,496.35
租金收入的税会差异	302,149.19	45,322.38	258,980.93	38,847.14
合计	15,584,285.94	2,337,642.87	17,531,477.16	2,629,721.54

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,214,683.81	174,033,531.27	1,509,343.49	176,632,047.71
递延所得税负债	1,214,683.81	1,122,959.06	1,509,343.49	1,120,378.05

## (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	33,928,188.77	26,237,170.64
可抵扣亏损	164,461,860.67	177,563,544.85
合计	198,390,049.44	203,800,715.49

## (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
2024年		8,409,035.50	
2025年	7,845,296.03	7,845,296.03	
2026年	8,643,794.33	8,643,794.33	
2027年	43,481,356.29	43,481,356.29	
2028年	18,767,120.74	19,535,715.67	
2029年	19,808,192.50	12,219,765.69	
2030年	1,758,266.29	1,758,266.29	
2031年	2,501,414.93	2,501,414.93	
2032年	34,557,946.02	40,924,204.12	
2033年	19,846,861.81	32,244,696.00	
2034年	7,251,611.73		
合计	164,461,860.67	177,563,544.85	/

其他说明：

适用 不适用**30、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、设备款	52,034,217.91	24,698,202.47	27,336,015.44	55,573,037.06	26,421,807.47	29,151,229.59
合计	52,034,217.91	24,698,202.47	27,336,015.44	55,573,037.06	26,421,807.47	29,151,229.59

**31、所有权或使用权受限资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	101,438,968.74	101,438,968.74	其他	质押、保证金及纠纷冻结	335,075,689.62	335,075,689.62	其他	质押、保证金及纠纷冻结
应收票据	19,443,311.57	19,257,284.56	质押	已背书或贴现未到期	19,944,000.00	19,637,000.00	质押	已背书或贴现未到期
应收账款	127,394,643.67	120,504,855.56	质押	借款、保理	106,246,573.82	100,461,492.61	质押	借款、保理

				质押				质押
固定资产	444,644,160.15	370,456,218.59	抵押	借款抵押	450,874,248.64	381,724,469.80	其他	借款抵押
无形资产	744,585,150.06	650,039,033.34	质押	借款质押、借款抵押	744,585,150.06	649,973,402.80	质押	借款质押、借款抵押
合计	1,437,506,234.19	1,261,696,360.80	/	/	1,656,725,662.14	1,486,872,054.83	/	/

### 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	64,879,767.99	142,656,834.51
保证借款	963,234,324.41	985,468,542.63
合计	1,028,114,092.40	1,128,125,377.14

#### (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

①2024年6月30日质押借款6,487.98万元，系本公司以票据、应收账款等作为质押担保，向金融机构借款。

②2024年6月30日保证借款96,323.43万元，包括本公司子公司江苏柯创法人代表周侠及配偶张霞提供连带责任保证取得的银行借款1,400.45万元，以及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取得的银行借款94,922.98万元。

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

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
银行承兑汇票		88,686,131.47
商业承兑汇票	13,424,059.54	22,685,540.00
合计	13,424,059.54	111,371,671.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

说明：应付票据期末余额较期初减少 87.95%，主要系本期以票据结算的方式减少所致。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,489,185,872.91	1,838,094,259.12
应付工程款	20,994,361.26	29,624,144.78
合计	1,510,180,234.17	1,867,718,403.90

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏森邦建筑劳务有限公司	36,445,047.54	尚未结算
合计	36,445,047.54	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租款	1,721,726.06	1,333,277.55
合计	1,721,726.06	1,333,277.55

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 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

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已结算未完工工程款	94,706,630.99	69,552,917.46
合计	94,706,630.99	69,552,917.46

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 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

合同负债期末余额较期初增加 36.16%，主要系已结算未完工工程款增加所致。

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,497,028.77	42,647,989.99	65,644,913.77	8,500,104.99
二、离职后福利-设定提存计划	14,894.79	5,549,298.82	5,546,170.10	18,023.51
三、辞退福利		70,000.00	70,000.00	
合计	31,511,923.56	48,267,288.81	71,261,083.87	8,518,128.50

**(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	30,412,927.19	34,793,096.14	58,119,822.22	7,086,201.11
二、职工福利费	1594.75	1,570,691.69	1,572,286.44	
三、社会保险费	10,066.94	2,868,081.66	2,866,272.35	11,876.25
其中：医疗保险费	9,278.66	2,339,846.38	2,338,340.01	10,785.03
工伤保险费	788.28	306,163.51	305,860.57	1091.22
生育保险费		222,071.77	222,071.77	
四、住房公积金		2,496,382.32	2,496,382.32	
五、工会经费和职工教育经费	1,072,439.89	919,738.18	590,150.44	1,402,027.63
合计	31,497,028.77	42,647,989.99	65,644,913.77	8,500,104.99

**(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	14,492.45	5,376,338.21	5,373,304.28	17,526.38
2、失业保险费	402.34	172,960.61	172,865.82	497.13
合计	14,894.79	5,549,298.82	5,546,170.10	18,023.51

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付职工薪酬较期初减少72.97%，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	723,345.79	339,563.92
企业所得税	565,206.57	
个人所得税	152,696.26	265,269.16
房产税	1,018,935.51	1,088,262.97
土地使用税	272,809.23	272,809.23
合计	2,732,993.36	1,965,905.28

其他说明：

应交税费期末余额较上期末增加 39.02%，主要系应交企业所得税及增值税增加所致。

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	145,205.33	145,205.33
其他应付款	21,489,969.02	192,013,261.19
合计	21,635,174.35	192,158,466.52

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**(3). 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

**(4). 其他应付款**

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
代付货款		170,000,000.00
限制性股票回购义务	119,628.78	119,628.78
其他	21,370,340.24	21,893,632.41
合计	21,489,969.02	192,013,261.19

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款期末余额较上期末减少 88.81%，主要系本期公司通过第三方预付货款 1.7 亿元减少所致。

**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	65,373,343.61	60,475,341.39
1年内到期的租赁负债	4,082,652.11	5,042,237.29
合计	69,455,995.72	65,517,578.68

**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	203,550,886.96	215,910,643.73
售后租回款		380,000.00
合计	203,550,886.96	216,290,643.73

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押+保证借款	491,061,575.15	509,917,576.41
抵押+保证借款	88,474,362.16	93,455,255.77
抵押借款	178,236,245.26	182,568,577.03
保证借款	9,989,702.78	10,000,694.44
质押借款	10,000,000.00	
一年内到期的长期借款	-65,373,343.61	-60,475,341.39
合计	712,388,541.74	735,466,762.26

#### 长期借款分类的说明:

①2024年6月30日质押加保证借款本金49,049.00万元,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取得的银行借款,该笔借款同时由苏州柯利达集团有限公司提供连带责任保证。

②2024年6月30日抵押加保证借款本金8,833.22万元,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取得的银行借款,该笔借款同时由苏州柯利达集团有限公司提供连带责任保证。

③2024年6月30日抵押借款本金19,000.00万元,系本公司以运河路99号1幢101室作为最高额抵押担保取得的银行借款。

④2024年6月30日保证借款本金998.00万元,系由苏州柯利达集团有限公司提供连带责任保证取得的银行借款。

⑤2024年6月30日质押借款1,000.00万元,系本公司以应收账款等作为质押担保,向金融机构借款。

#### 其他说明

适用 不适用

- 1、质押+保证借款利率期间4.65%
- 2、抵押+保证借款利率期间4.9%
- 3、抵押借款利率期间3%
- 4、保证借款利率期间3.5%

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的具体情况:(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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

#### 转股权会计处理及判断依据

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	9,464,114.95	11,613,188.49
未确认融资费用	-767,868.91	-975,607.66
一年内到期的租赁负债	-4,082,652.11	-5,042,237.29
合计	4,613,593.93	5,595,343.54

#### 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	38,508,642.42		665,855.46	37,842,786.96	与资产相关补助
合计	38,508,642.42		665,855.46	37,842,786.96	/

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	-164,092,824.76	-35,708,298.96
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	-164,092,824.76	-35,708,298.96
加:本期归属于母公司所有者的净利润	14,004,110.51	-128,384,525.80
期末未分配利润	-150,088,714.25	-164,092,824.76

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	1,142,194,983.49	1,012,633,279.52	1,018,753,778.87	901,209,727.11
其他业务	5,868,991.45	1,781,775.59	3,946,030.95	1,275,886.44
合计	1,148,063,974.94	1,014,415,055.11	1,022,699,809.82	902,485,613.55

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	柯利达股份		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	1,142,194,983.49	1,012,633,279.52	1,142,194,983.49	1,012,633,279.52

公共建筑装饰工程	345,857,213.56	314,519,230.17	345,857,213.56	314,519,230.17
建筑幕墙工程	679,766,507.53	602,728,936.43	679,766,507.53	602,728,936.43
设计业务	12,670,632.49	8,199,561.93	12,670,632.49	8,199,561.93
EPC+PPP项目	37,779,155.90	28,253,464.14	37,779,155.90	28,253,464.14
装配式装修	66,062,183.60	58,601,038.31	66,062,183.60	58,601,038.31
基础工程建设	59,290.41	331,048.54	59,290.41	331,048.54
按经营地区分类	1,142,194,983.49	1,012,633,279.52	1,142,194,983.49	1,012,633,279.52
江苏省内	754,397,632.59	668,713,912.00	754,397,632.59	668,713,912.00
江苏省外	387,797,350.90	343,919,367.52	387,797,350.90	343,919,367.52
按商品转让的时间分类	1,142,194,983.49	1,012,633,279.52	1,142,194,983.49	1,012,633,279.52
在某一时点确认收入	106,330.64	82,178.22	106,330.64	82,178.22
在某段时间确认收入	1,142,088,652.85	1,012,551,101.30	1,142,088,652.85	1,012,551,101.30
合计	1,142,194,983.49	1,012,633,279.52	1,142,194,983.49	1,012,633,279.52

其他说明

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). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	739,244.20	1,099,279.44
教育费附加	322,619.76	475,637.63
地方教育附加	215,263.97	317,091.90

房产税	2,297,886.33	2,323,547.46
土地使用税	623,308.50	632,015.44
车船使用税	20,880.00	24,295.00
印花税	898,280.10	544,991.18
其他税种	21,766.00	37,143.77
合计	5,139,248.86	5,454,001.82

**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	2,375,046.73	2,645,586.21
业务招待费	1,474,412.26	1,643,410.03
办公费	664,167.78	755,902.01
折旧费	57,975.03	320,785.57
差旅费	546,328.15	362,493.51
其他	27,772.63	128,444.79
合计	5,145,702.58	5,856,622.12

**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	20,604,965.62	19,300,420.90
办公费	4,550,300.71	4,231,523.77
交通差旅费	1,281,564.50	1,608,453.78
业务招待费	4,915,427.92	3,635,811.96
租赁费	509,389.66	206,063.54
水电费	1,619,090.57	1,758,911.77
折旧费	8,016,995.98	10,578,180.30
中介机构咨询费	4,244,828.11	2,649,434.41
宣传费	15,398.23	46,407.76
长期待摊费用摊销	183,486.00	183,486.00
无形资产摊销	1,088,211.50	1,285,067.88
物料消耗	1,236,191.49	1,189,068.97
保险费	280,693.84	189,823.35
其他	2,290,209.52	2,340,509.07
使用权资产摊销	2,096,629.20	2,094,095.20
合计	52,933,382.85	51,297,258.66

**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	15,831,526.53	16,264,037.88
材料费	22,291,946.46	15,639,541.09
折旧费	507,939.36	650,199.57
无形资产摊销	239,545.32	238,783.10

其他	368,033.09	217,001.97
合计	39,238,990.76	33,009,563.61

**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	37,915,972.04	41,154,645.33
利息收入	-5,559,971.77	-11,617,118.81
银行手续费	842,493.18	984,254.60
合计	33,198,493.45	30,521,781.12

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	1,334,958.46	705,988.90
其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	31,613.62	39,038.74
合计	1,366,572.08	745,027.64

其他说明：

其他收益本期发生额较上期增加 83.43%，主要系与递延收益相关的政府补助增加所致。

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,159,448.23	-8,662,090.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-134,041.62	
以摊余成本计量的金融资产终止确认损益	-357,236.88	-1,645,300.86
应收款项融资终止确认损益	-2,178,531.87	
合计	-10,829,258.60	-10,307,391.78

**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

**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	4,526,306.57	-232,743.81

应收账款坏账损失	8,954,877.61	15,998,332.82
其他应收款坏账损失	521,589.33	8,870,947.07
长期应收款坏账损失	3,059,480.93	1,057,353.00
合计	17,062,254.44	25,693,889.08

其他说明：

本期信用减值损失较上期减少 33.59%，主要系应收账款坏账损失、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
一、合同资产减值损失	9,583,213.14	8,231,378.04
其他非流动资产减值损失	1,422,035.00	
合计	11,005,248.14	8,231,378.04

其他说明：

本期信用减值损失较上期增加 33.70%，主要系应收账款坏账损失、其他应收款坏账损失减少所致。

## 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、在建工程等长期资产的处置利得或损失		107,821.04
合计		107,821.04

其他说明：

√适用 □不适用

本期资产处置收益本期发生额 0 元，主要系上期处置固定资产利得所致。

## 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	245,840.94	1.89	245,840.94
合计	245,840.94	1.89	245,840.94

其他说明：

√适用 □不适用

本期营业外收入本期发生额 24.58 万元，主要系收到的损坏赔偿款等收入。

## 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	1,000.00	20,000.00	1,000.00
其他	717,708.54	1,038,052.08	717,708.54
合计	718,708.54	1,058,052.08	718,708.54

其他说明：

本期营业外支出较上期减少 32.07%，主要系支付的赔偿费减少所致。

## 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	571,468.94	266,027.37
递延所得税费用	2,601,097.45	3,372,109.40
合计	3,172,566.39	3,638,136.77

### (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	16,125,049.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,418,757.45
子公司适用不同税率的影响	-1,552,085.22
调整以前期间所得税的影响	-220,100.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	686,318.28
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	268,563.55
权益法核算的合营企业和联营企业损益	2,008,601.18
研发费用加计扣除	-437,488.18
所得税费用	3,172,566.39

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

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	6,726,599.26	22,697,391.18
收到政府补贴收入	669,103.00	705,988.90
收到往来款	18,900,000.00	240,640,000.00



受限经营性银行存款净流入	174,125,061.91	
其他	3,041,610.49	15,984,479.97
合计	203,462,374.66	280,027,860.05

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	4,418,820.00	19,322,457.00
支付其他日常经营管理费用	30,120,485.03	29,495,138.94
支付往来款	16,300,000.00	20,000,000.00
受限经营性银行存款净流出	217,330.10	
其他	5,419,625.55	22,106,087.83
合计	56,476,260.68	90,923,683.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到的其他与投资活动有关的现金较上期减少 37.89%，主要系支付工程项目投标保证金、履约保证金减少所致。

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
收回联营企业转让款	32,070,626.83	
合计	32,070,626.83	

收到的重要的投资活动有关的现金说明：

本期收回联营企业转让款，系子公司资产管理收到的处置联营企业款项。

支付的重要投资活动有关的现金

适用 不适用

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
收回借款	57,044,378.06	12,511,015.50
合计	57,044,378.06	12,511,015.50

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与投资活动有关的现金较上期增加 355.95%，主要系收回借款增加所致。

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单		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较上期减少 100.00%，主要系定期存单减少所致。

### (3). 与筹资活动有关的现金

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	60,009,353.27	210,094,505.86
收往来借款		20,000,000.00
合计	60,009,353.27	230,094,505.86

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与筹资活动有关的现金较上期减少 73.92%，主要系收到的银行承兑汇票及保证金减少所致。

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
银行承兑汇票保证金及其他	60,000,055.98	40,900,036.60
支付租赁负债的本金和利息	2,186,297.55	1,991,363.94
合计	62,186,353.53	42,891,400.54

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增加 44.99%，主要系银行承兑汇票保证金及其他增加所致。

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,128,125.37 7.14	691,500,000.00	948,818.25	722,007,894.02	70,452,208.97	1,028,114.09 2.40
长期借款	795,942,103.65	10,000,000.00	881,793.42	28,860,900.00	201,111.72	777,761,885.35

其他流动负债（售后回租）	380,000.00			380,000.00		
租赁负债	10,637,580.83		207,738.75		2,149,073.54	8,696,246.04
合计	1,935,085,061.62	701,500,000.00	2,038,350.42	751,248,794.02	72,802,394.23	1,814,572,223.79

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,952,483.40	13,849,506.00
加：资产减值准备	-11,005,248.14	-8,231,378.04
信用减值损失	-17,062,254.44	-25,693,889.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,374,171.52	20,188,613.51
使用权资产摊销	2,007,566.22	2,103,753.99
无形资产摊销	29,712,933.59	29,795,969.51
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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,961,877.09	34,853,652.83
投资损失（收益以“-”号填列）	8,293,489.85	8,662,090.92
递延所得税资产减少（增加以“-”	2,598,516.44	5,431,721.88

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	2,581.01	-2,059,612.50
存货的减少(增加以“—”号填列)	564,169.40	3,838,803.17
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	440,143,287.07	521,644,663.11
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-470,541,943.62	-668,931,145.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,185,115.39	-64,471,584.92
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	163,372,425.04	33,879,741.86
减: 现金的期初余额	125,539,899.95	102,029,575.27
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	37,832,525.09	-68,149,833.41

## (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	163,372,425.04	125,539,899.95
其中: 库存现金	17,337.06	38,109.24
可随时用于支付的银行存款	163,355,087.98	125,501,790.71
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	163,372,425.04	125,539,899.95

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	98,920,963.72	43,508,171.71	因质押或诉讼被冻结受限
其他货币资金	2,518,005.02	55,834,547.46	因农民工工资、银行承兑汇票等保证金存款受限

合计	101,438,968.74	99,342,719.17	/
----	----------------	---------------	---

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、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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期短期租赁费用：2,591,625.99 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 6,988,387.72(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,605,961.60	
合计	2,605,961.60	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	10,845,862.09	4,133,686.96
第二年	11,338,129.98	4,059,574.08
第三年	7,549,660.63	3,785,574.78
第四年	6,300,812.33	3,592,523.02
第五年	5,249,031.88	2,264,939.22
五年后未折现租赁收款额总额	3,223,952.12	2,963,903.72

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	22,291,946.46	15,639,541.09
人工费	15,831,526.53	16,264,037.88
折旧费	507,939.36	650,199.57
无形资产摊销	239,545.32	238,783.10
其他	368,033.09	217,001.97
合计	39,238,990.76	33,009,563.61
其中：费用化研发支出	39,238,990.76	33,009,563.61
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

本公司的子公司苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司，于 2024 年 4 月注销，截止注销子公司苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司未发生任何经营活动。

#### 6、 其他

适用 不适用



## 十、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
苏州柯利达光电幕墙有限公司	苏州	200,000,000.00	苏州	建筑幕墙	100		同一控制下企业合并
苏州承志装饰有限公司	苏州	30,000,000.00	苏州	装饰、建筑幕墙	100		同一控制下企业合并
苏州柯利达资产管理有限公司	苏州	200,000,000.00	苏州	资产管理、投资咨询	100		设立
苏州中望宾舍设计有限公司	苏州	50,000,000.00	苏州	建筑装饰、设计	100		设立
成都柯利达光电幕墙有限公司	成都	300,000,000.00	成都	建筑幕墙	100		设立
柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司	成都	60,000,000.00	成都	工程设计	80		非同一控制下企业合并
柯利达信息技术有限公司	南通	50,050,000.00	南通	信息技术研发及咨询		51	设立
泰州柯利达装饰工程有限公司	泰州	10,000,000.00	泰州	装饰、建筑幕墙	100		设立
苏州柯依迪装配式建筑有限	成都	200,000,000.00	成都	智能家居服务	100		设立

公司							
西昌唐园投资管理有限公司	西昌	156,000,000.00	西昌	酒店管理 及企业管理 咨询等	70.5128	19.077	设立
苏州柯利达建设工程有限公司	苏州	40,000,000.00	苏州	建筑及市 政工程等	100		整体变更
安徽柯利达建筑工程有限公司	安徽	20,000,000.00	安徽	建筑及市 政工程等	100		整体变更
江苏柯创城市技术有限公司	南通	10,000,000.00	南通	信息技术 研发及咨 询		51	设立
北京鼎茂建筑有限公司	北京	30,000,000.00	北京	建筑及市 政工程等		100	整体变更
苏州柯利达新能源有限公司	苏州	50,000,000.00	苏州	电力设施 安装	100		设立
成都柯利达建筑装饰有限公司	成都	58,000,000.00	成都	建筑装饰		100	设立
安徽柯利达装饰幕墙有限公司	安徽	20,000,000.00	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	114,310,084.20	146,633,039.12
非流动资产		
资产合计	114,310,084.20	146,633,039.12
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
未分配利润	114,310,084.20	146,633,039.12
归属于母公司股东权益	114,310,084.20	146,633,039.12
按持股比例计算的净资产份额	28,577,521.05	36,658,259.78
对联营企业权益投资的账面价值	28,577,521.05	36,658,259.78

营业收入		
净利润	20,228,022.07	50,567,878.12
综合收益总额	20,228,022.07	50,567,878.12
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (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	14,933,883.29	14,932,549.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,334.03	-6377.47
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,334.03	-6377.47
联营企业：		
投资账面价值合计	888,160.35	33,172,872.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-79,532.36	-3,293.46
--其他综合收益		
--综合收益总额	-79,532.36	-3,293.46

## 其他说明

本期本公司的子公司苏州柯利达资产管理有限公司处置联营企业苏州新合盛商业保理有限公司收回转让款 3,207.06 万元。

## (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

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	38,508,642.42			665,855.46		37,842,786.96	与资产相关
合计	38,508,642.42			665,855.46		37,842,786.96	/

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,334,958.46	705,988.90
合计	1,334,958.46	705,988.90

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

√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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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24.64%(比较期：20.95%)；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28.30%(比较：18.43%)。

## 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。

截至2024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	2024 年 6 月 30 日			
	一年以内	一年至三年	三年以上	合计
短期借款	102,811.41			102,811.41
应付票据	1,342.41			1,342.41
应付账款	151,018.02			151,018.02
其他应付款	2,163.52			2,163.52
一年内到期的非流动负债	6,945.60			6,945.60
长期借款		23,339.33	47,899.52	71,238.85
租赁负债		213.19	248.17	461.36
合计	264,280.96	23,552.52	48,147.69	335,981.17

(续上表)

项目	2023 年 12 月 31 日			
	一年以内	一年至三年	三年以上	合计
短期借款	112,812.54			112,812.54
应付票据	11,137.17			11,137.17
应付账款	186,771.84			186,771.84
其他应付款	19,215.85			19,215.85
其他流动负债	38			38
一年内到期的非流动负债	6,551.76			6,551.76
长期借款		22,338.42	51,208.26	73,546.68
租赁负债		348.28	211.25	559.53
合计	336,527.16	22,686.70	51,419.51	410,633.37

### 3. 市场风险

#### (1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。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。

截至 2024 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 315.65 万元。（2023 年 12 月 31 日：532.44 万元）。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
应收账款保理、信用证议付	应收账款债权	13,513,043.78	终止确认	不附追索权
应收账款保理	应收账款债权	31,000,000.00	未终止确认	
应收账款贴现	数字化应收账款债权	3,670,395.04	未终止确认	
应收票据背书、贴现	票据	19,443,311.57	未终止确认	
应收款项融资背书、贴现	票据、数字化应收账款债权	158,520,897.18	终止确认	不附追索权
合计	/	226,147,647.57	/	/

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理、信用证议付	13,513,043.78	-357,236.88
应收款项融资	贴现、背书	158,520,897.18	-2,178,531.87
合计	/	172,033,940.96	-2,535,768.75

## (3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收账款	保理	31,000,000.00	31,000,000.00
应收账款	贴现	3,670,395.04	3,670,395.04
应收票据	贴现、背书	19,443,311.57	19,443,311.57
合计	/	54,113,706.61	54,113,706.61

其他说明

□适用 √不适用



## 十三、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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（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		5,806,954.87		5,806,954.87
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		5,806,954.87		5,806,954.87
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

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。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
苏州柯利达集团有限公司	苏州	投资、管理、咨询	8,000.00	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 301,713,937 股，占公司总股本的 50.63%。

## 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

十、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

十、在其他主体中的权益

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

子公司资产管理公司的联营企业苏州新合盛商业保理有限公司，本报告期已转让。

## 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

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	基础工程建设收入		1,650,159.34

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	25,000,000.00	2023-1-5	2024-1-4	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2023-1-5	2024-1-4	是
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2023-1-12	2024-1-11	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2023-1-12	2024-1-11	是
苏州柯利达集团有限公司	31,360,000.00	2023-7-18	2024-1-15	是
苏州柯利达集团有限公司	32,800,000.00	2023-10-31	2024-4-21	是
苏州柯利达集团有限公司	13,000,000.00	2023-2-10	2024-2-9	是
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2023-9-14	2024-3-14	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2023-11-15	2024-5-15	是
苏州柯利达集团有限公司	30,077,593.53	2023-11-17	2024-5-13	是
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2023-7-24	2024-1-24	是
苏州柯利达集团有限公司	9,969,000.00	2023-11-8	2024-5-8	是
苏州柯利达集团有限公司	9,869,590.00	2023-11-8	2024-5-8	是
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2023-2-17	2024-1-24	是
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2023-2-16	2024-1-23	是
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2023-2-16	2024-1-23	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2023-2-23	2024-2-22	是
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2023-2-23	2024-2-22	是
苏州柯利达集团有限公司	15,000,000.00	2023-7-14	2024-1-12	是
苏州柯利达集团有限公司	4,300,000.00	2023-12-7	2024-6-4	是
苏州柯利达集团有限公司	5,700,000.00	2023-12-7	2024-6-4	是
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2023-12-7	2024-6-6	是
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2023-9-19	2024-3-19	是
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2023-9-19	2024-3-19	是
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2023-9-19	2024-3-19	是
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2023-3-16	2024-3-15	是
苏州柯利达集团有限公司	9,856,900.00	2023-11-8	2024-5-8	是
苏州柯利达集团有限公司	9,959,870.00	2023-11-8	2024-5-8	是
苏州柯利达集团有限公司	37,000,000.00	2023-11-6	2024-4-30	是
苏州柯利达集团有限公司	7,000,000.00	2023-3-22	2024-3-21	是
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2023-5-26	2024-5-25	是
苏州柯利达集团有限公司	9,987,000.00	2023-11-13	2024-5-13	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2023-7-4	2024-3-12	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2023-7-5	2024-7-5	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2023-8-9	2024-8-8	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2023-9-13	2024-9-12	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2023-8-18	2024-8-17	否
苏州柯利达集团有限公司	80,000,000.00	2023-11-18	2024-11-17	否

苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2023-7-5	2024-7-4	否
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2023-7-5	2024-7-4	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2023-9-15	2024-9-14	否
苏州柯利达集团有限公司	56,533,200.00	2021-10-29	2028-9-30	否
苏州柯利达集团有限公司	31,798,980.00	2021-11-5	2028-9-30	否
苏州柯利达集团有限公司	146,890,000.00	2022-12-20	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	174,600,000.00	2022-12-20	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	59,000,000.00	2022-12-20	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	110,000,000.00	2022-12-20	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	9,980,000.00	2023-6-29	2026-6-29	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-1-22	2025-1-14	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-1-22	2025-1-14	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-1-22	2025-1-14	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-1-22	2025-1-14	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-1-23	2025-1-13	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-1-23	2025-1-13	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-1-23	2025-1-13	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-1-24	2025-1-15	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-1-24	2025-1-15	否
苏州柯利达集团有限公司	2,000,000.00	2024-1-16	2024-7-15	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2024-2-26	2024-8-26	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-2-26	2024-8-26	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2024-1-31	2024-7-31	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-1-31	2024-7-31	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-2-1	2025-1-13	否
苏州柯利达集团有限公司	15,000,000.00	2024-3-18	2024-9-18	否
苏州柯利达集团有限公司	15,000,000.00	2024-3-20	2024-9-20	否
苏州柯利达集团有限公司	19,000,000.00	2024-3-26	2024-9-25	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-4-10	2025-1-14	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-4-10	2025-1-14	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-4-17	2025-1-14	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-4-17	2025-1-14	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-5-8	2024-11-8	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-5-10	2024-11-10	否
苏州柯利达集团有限公司	8,000,000.00	2024-5-7	2024-11-7	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2024-5-13	2025-5-12	否
苏州柯利达集团有限公司	38,000,000.00	2024-5-13	2025-5-12	否
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2024-5-14	2025-5-13	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2024-5-15	2025-5-14	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2024-3-12	2025-3-12	否
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2024-3-12	2025-3-12	否
苏州柯利达集团有限公司	7,000,000.00	2024-4-26	2025-4-20	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-4-26	2025-4-14	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2024-4-26	2025-4-14	否
苏州柯利达集团有限公司	13,000,000.00	2024-2-5	2025-2-4	否
苏州柯利达集团有限公司	45,000,000.00	2024-1-5	2025-1-4	否
苏州柯利达集团有限公司	45,000,000.00	2024-1-12	2025-1-11	否
苏州柯利达集团有限公司	7,500,000.00	2024-2-19	2025-2-18	否
苏州柯利达集团有限公司	6,000,000.00	2024-3-27	2025-3-26	否

苏州柯利达集团有限公司	8,000,000.00	2024-3-20	2025-3-19	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-5-8	2024-11-8	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-5-8	2024-11-8	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

截至 2024 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 18.14 亿元。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
四川立达住业工程管理有限公司	150,000,000.00			2021 年 11 月, 本公司向四川立达住业工程管理有限公司提供借款 1.50 亿元, 借款利率 7.5%, 借款期限不超过 60 个月, 2024 年 1-6 月该借款含税利息收入 319.50 万元, 收回借款 4,495.00 万元, 截至 2024 年 6 月 30 日应收上述借款本金金额为 8,200.99 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	210.39	199.69

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (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	10,565.80
应收账款	苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	13,416,023.80	2,361,055.90	13,416,023.80	1,881,294.25
合同资产	苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	7,171,655.40	466,157.60	7,171,655.40	466,157.60
预付款项	苏州易施通科技有限公司	2,047,932.80			
长期应收款	四川立达住业工程管理有限公司	82,009,937.93	4,100,496.90	123,764,969.18	6,188,248.46

## (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

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、股份支付

## 1、各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、 本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十六、 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

截至 2024 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

**(1) 诉讼事项**

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 12,900.15 万元。目前公司已向法院提起诉讼，案件正在有序进行中。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司已对相关工程款项累计计提坏账准备 9,302.64 万元。

**(2) 为其他单位提供存单质押形成的或有负债及其财务影响**

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司全资子公司苏州光电以名下 6,000.00 万元定期存款质押给本公司用于票据业务。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，除上述事项外本公司无需要披露的其他重大或有事项。

**3、 其他**

适用 不适用

**十七、 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 2024 年 8 月 29 日，除上述事项外本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

### 十八、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、重要债务重组

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

## (1)、对外投资联营企业

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2024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。

## 十九、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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	458,140,415.71	491,022,165.05
1年以内小计	458,140,415.71	491,022,165.05
1至2年	58,242,752.17	90,667,215.87
2至3年	112,293,150.28	150,667,282.95
3至4年	148,011,767.46	128,783,318.46
4至5年	55,476,245.57	54,158,321.27
5年以上	73,652,728.51	85,073,920.76
合计	905,817,059.70	1,000,372,224.36

## (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	292,216,157.65	32.26	213,633,890.35	73.11	78,582,267.30	295,206,409.52	29.51	219,555,046.79	74.37	75,651,362.73
其中：										
单 项 计 提 组 合	292,216,157.65	32.26	213,633,890.35	73.11	78,582,267.30	295,206,409.52	29.51	219,555,046.79	74.37	75,651,362.73
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	613,600,902.05	67.74	83,791,432.59	13.66	529,809,469.46	705,165,814.84	70.49	86,873,476.23	12.32	618,292,338.61
其中：										
组 合 1 应 收 企 业 客 户	496,792,788.29	54.84	73,382,247.90	14.77	423,410,540.39	608,799,326.62	60.86	78,508,454.09	12.90	530,290,872.53
组 合 2 应 收 质 保 金	104,091,846.90	11.49	10,409,184.69	10.00	93,682,662.21	83,650,221.36	8.36	8,365,022.14	10.00	75,285,199.22

组合3									
应收合并范围内关联方款项	12,716,266.86	1.41		12,716,266.86	12,716,266.86	1.27			12,716,266.86
合计	905,817,059.70	/	297,425,322.94	608,391,736.76	1,000,372,224.36	/	306,428,523.02	/	693,943,701.34

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	18,620,343.50	18,620,343.50	100	预计无法收回
客户4	17,455,118.55	17,455,118.55	100	预计无法收回
客户5	12,695,697.73	12,695,697.73	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	13,503,040.88	6,751,520.44	50	预计部分无法收回
其他零星客户	173,234,213.98	101,403,467.12	58.54	预计部分无法收回
合计	292,216,157.65	213,633,890.35	73.11	/

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	346,389,198.91	22,515,298.01	6.50
1-2年	34,080,874.09	5,112,131.10	15.00
2-3年	49,189,016.10	9,837,803.23	20.00
3-4年	47,065,597.04	18,826,238.82	40.00

4-5年	9,924,418.01	6,947,092.60	70.00
5年以上	10,143,684.14	10,143,684.14	100.00
合计	496,792,788.29	73,382,247.90	14.77

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	306,428,523.02	2,049,006.82	6,004,897.00	5,047,309.90		297,425,322.94
合计	306,428,523.02	2,049,006.82	6,004,897.00	5,047,309.90		297,425,322.94

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,047,309.90

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	100,831,125.98	143,102,299.31	243,933,425.29	9.85	32,525,227.25
第二名	14,567,501.22	88,914,433.49	103,481,934.71	4.18	52,325,697.54
第三名		63,087,342.63	63,087,342.63	2.55	4,100,677.27
第四名	10,008,128.24	52,805,129.59	62,813,257.83	2.54	6,714,112.72
第五名	14,743,307.46	40,967,936.44	55,711,243.90	2.25	3,740,498.99
合计	140,150,062.90	388,877,141.46	529,027,204.36	21.37	99,406,213.77

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	27,925,687.53	188,261,156.93
合计	27,925,687.53	188,261,156.93

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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



**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	24,863,012.57	183,592,566.09
1 年以内小计	24,863,012.57	183,592,566.09
1 至 2 年	956,613.19	2,456,615.04
2 至 3 年	2,008,181.92	2,096,110.61
3 至 4 年	2,747,700.00	5,006,900.00
4 至 5 年	3,539,896.25	2,105,896.25
5 年以上	7,758,082.62	7,331,482.62
合计	41,873,486.55	202,589,570.61

##### (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
子公司往来款项	18,748,070.86	180,720,973.88
保证金及押金	19,958,184.35	21,303,386.05
员工备用金	2,981,076.77	361,056.11
其他	186,154.57	204,154.57
合计	41,873,486.55	202,589,570.61

##### (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	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	329,721.71	12,518,691.97	1,480,000.00	14,328,413.68
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-50,869.86	50,869.86		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	122,040.94	-502,655.60		-380,614.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	400,892.79	12,066,906.23	1,480,000.00	13,947,799.02

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	14,328,413.68	-380,614.66				13,947,799.02
合计	14,328,413.68	-380,614.66				13,947,799.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	6,849,986.10	16.36	合并范围内关联方款项	未逾期	
第二名	6,350,000.00	15.16	合并范围内关联方款项	未逾期	
第三名	5,548,084.76	13.25	合并范围内关联方款项	未逾期	
第四名	1,480,000.00	3.53	保证金及押金	逾期2年以上	1,480,000.00
第五名	1,160,000.00	2.77	保证金及押金	逾期2年以上	1,160,000.00
合计	21,388,070.86	51.08	/	/	2,640,000.00

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款期末余额较期初减少 79.33%，主要系子公司往来款项减少所致。

## 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	956,690,779.30	70,880,000.00	885,810,779.30	933,690,779.30	70,880,000.00	862,810,779.30
对联营、合营企业投资	14,933,883.29		14,933,883.29	14,932,549.26		14,932,549.26
合计	971,624,662.59	70,880,000.00	900,744,662.59	948,623,328.56	70,880,000.00	877,743,328.56

## (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	178,556,000.00	1,000,000.00		179,556,000.00		
柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司	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有限公司	164,700,000.00	22,000,000.00		186,700,000.00		
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限公司	1,750,000.00			1,750,000.00		
合计	933,690,779.30	23,000,000.00		956,690,779.30		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	14,932,549.26			1,334.03						14,933,883.29	
小计	14,932,549.26			1,334.03						14,933,883.29	
合计	14,932,549.26			1,334.03						14,933,883.29	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	869,090,986.26	757,142,700.39	853,589,895.09	761,703,274.08
其他业务	4,014,987.33	1,205,540.45	3,620,481.38	1,149,340.08
合计	873,105,973.59	758,348,240.84	857,210,376.47	762,852,614.16

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□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). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	1,334.03	-8,908.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-319,836.88	-1,645,300.86
应收款项融资终止确认损益	-2,178,531.87	
合计	-2,497,034.72	-1,654,209.82

其他说明：

投资收益本期发生额较上年同期减少 50.95%，主要系应收款项融资终止确认损益增加所致。

## 6. 其他

适用 不适用

## 二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	669,103.00	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,304,824.12	利息收入
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各		

项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,587,995.78	应收账款单项计提转回
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-472,867.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,141,784.50	
少数股东权益影响额（税后）	45,416.50	
合计	11,901,854.30	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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	1.89	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	0.28	0	

## 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：2024 年 8 月 30 日

**修订信息**

适用 不适用