

公司代码：603828

公司简称：柯利达

苏州柯利达装饰股份有限公司

2020 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、准确、完整，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、经董事会审议的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、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节经营情况的讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	159

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
弘普投资	指	苏州弘普投资管理中心（有限合伙）
光电幕墙	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	指	苏州柯利达资产管理有限公司
中望宾舍	指	苏州中望宾舍设计有限公司
四川柯利达	指	四川柯利达建筑设计咨询有限公司
立达住业	指	四川立达住业工程管理有限公司
成都光电	指	成都柯利达光电幕墙有限公司
四川域高	指	四川域高建筑设计有限公司
南通柯利达	指	南通柯利达信息技术有限公司
泰州华康	指	泰州华康工程管理有限公司
泰州柯利达	指	泰州柯利达装饰工程有限公司
柯依迪	指	苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司
柯利达建设	指	苏州柯利达建设工程有限公司
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	指	苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司
方圆证券	指	方圆证券股份有限公司
苏州华纺	指	苏州华纺房地产有限公司
昆山管众鑫	指	昆山管众鑫投资管理有限公司
金柯实业	指	苏州金柯实业投资有限公司
欧利勤	指	苏州欧利勤电子科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
普通股、A 股	指	本公司本次发行每股面值为 1.00 元人民币的人民币普通股
首次公开发行	指	本公司在境内公开发行 3,000 万股人民币普通股的行为
保荐人、主承销商、东吴证券、券商	指	东吴证券股份有限公司
财务顾问	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	2020 年 1 月 1 日至 2020 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

吗

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
公司注册地址的邮政编码	215011
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站（www.see.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

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	1,069,049,823.04	851,052,326.31	25.62
归属于上市公司股东的净利润	26,285,666.43	25,798,212.92	1.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,190,052.46	13,568,198.21	56.17
经营活动产生的现金流量净额	-445,174,318.16	-195,450,472.68	-127.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,389,505,022.86	1,144,297,959.61	21.43
总资产	4,139,734,840.02	3,993,201,484.49	3.67

(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)	0.05	0.05	
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.05	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	0.02	100.00
加权平均净资产收益率(%)	2.49	2.38	增加0.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.05	1.25	增加0.80个百分点

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增加 56.17%，主要系报告期非经常性损益较上年同期减少所致。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 127.77%，主要系报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加所致。

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

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,786,840.02	当期收到的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,629,779.73	资金占用费
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	883,694.75	银行理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,169,724.45	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,189.01	
少数股东权益影响额	-377,663.09	
所得税影响额	-997,950.90	
合计	5,095,613.97	

十、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务

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；以设计为先导，以科技为驱动力，建设装配化研发智造基地，引领建筑装饰装配化进程。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；大力开拓装配式装修市场。多年来，形成建筑装饰、幕墙、设计、PPP\EPC 项目、装配式装修、装配化制造等多产业链架构，以“为城市经典留影”为建设理念，专筑精品工程。

1、建筑幕墙工程的设计与施工

公司及下属子公司拥有三个建筑幕墙设计甲级资质和三个施工一级资质，可从事各类建筑工程中的建筑幕墙的咨询、设计、施工和设计施工一体化工程。建筑幕墙作为建筑的外衣，是一类安装于建筑物结构上的外围护体系，主要由面板和支承结构体系组成，具有施工期短、重量轻、成本低、物理性能好及能广泛应用新型节能、环保材料的特点。实现了建筑外围护结构中墙体与门窗的合二为一，将使用功能与装饰功能巧妙地融为一体，使建筑更具现代感和装饰艺术性，因此广泛用于各类公共建筑及高端住宅。公司已连续多年位列全国建筑幕墙行业 50 强，被业内人士誉为“长三角地区最具成长性的幕墙装饰第一品牌”。报告期内成功中标苏地 2017-WG-39 号地块大悦春风里·商业项目幕墙工程（1.29 亿），近几年先后承接了亚洲基础设施投资银行总部永久办公场所幕墙工程（中标金额：3.46 亿元）、苏州湾文化中心（苏州大剧院、吴江博览中心）幕墙工程（中标金额：3.03 亿元）、罗氏诊断产品（苏州）有限公司建设体外诊断试剂生产项目幕墙工程等重大项目，主持和参与过国内许多重点幕墙工程的系统设计及生产施工工作，如江苏省建设管理综合楼幕墙工程（鲁班奖）、中银国际金融大厦（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）、苏州工业园区生物纳米科技园幕墙工程（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、建筑装饰工程的设计与施工

公司以及下属子公司拥有两个建筑装饰设计甲级资质和两个施工一级资质。公共建筑装饰是指为保护、美化公共建筑物的主体结构、完善建筑物的物理和使用性能，采用装饰装修材料对建筑物的内部空间进行的各种处理过程。公共建筑装饰细分市场主要可以分为商务写字楼、城市商业综合体、星级酒店等城市商业空间，以及机场、车站、轨道交通、博物馆、图书馆、体育场馆、学校、医院等城市公共空间建筑的装饰装修。报告期内成功中标长三角国际研发社区启动区会议中心、人才公寓室内装饰工程（1.12 亿），近几年先后承接高铁新城商务酒店项目内装工程（中标金额：2.70 亿元）、东吴文化中心装饰工程（中标金额：1.76 亿元）、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。公司历史上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、装配式装修

多年来，公司幕墙工艺结合内装设计进化出了“内外兼修”的装配化基因，公司装配化装修以标准化产品反推方案设计，导出设计订单，传输工厂生产，内装部品部件根据项目数字配送，现场通过产业工人依据作业指导书有序拼装。通过 BIM 技术和自建大数据平台实现内装部品部件

的研发、设计、生产、安装到运维的全过程信息化管理，带给客户工程质量的全面提升、施工周期的大幅缩短和真正意义上的“绿色装修”。报告期内，柯依迪购入工业用地，投入人力、物力、财力实践该模式，部分技术已在实施项目中得以落实，2019年10月通过30天拼装了扬州绿地健康城3套全装配化装修的住宅样板间，该项目不仅达到国家“健康建筑三星”的权威标准，还引进绿地集团健康建筑“四全产品体系”，是目前国内住宅类项目最高水平。扬州GZ100地块（扬州绿地健康城）批量住宅装配式装修及公共区域装修项目的落成将为公司涉足装配化装饰业务打下坚实的基础，建立起在装配化装饰领域的项目示范，并在华东区域或更大范围内起到巨大的广告效应，一定程度上亦将奠定公司在装配化装饰领域的市场地位，在未来更好地推动公司业务的拓展。

装配化装饰作为装配式建筑的有机组成部分，近年来也成为了建筑装饰领域的重要发展趋势。类似于装配式建筑，装配化装饰亦克服了传统装饰难点与痛点，具备了工厂生产规模化、配套产品标准化及现场施工装配化等特点，工程质量更易得到保障；作业现场省时省力高效，材料环保性能优异，亦符合现代建筑绿色节能的标准要求，能较好地契合住宅精装房及公共建筑装饰的实际需要。

在传统硬装装修模式下，工程质量受制于装修工人的经验和技能，施工效率很容易受到人为因素的影响，这使得企业难以实现均值化扩张，行业整体存在天花板。装配化装饰的出现，将为行业带来新的发展机遇。对于装配化装饰而言，其将一项装修工程细化为装配化吊顶系统、墙面系统、地面系统、收边系统、厨卫系统、智能控制系统等数个模块，每个模块均在工厂车间完成，然后运至施工现场，现场工人只需要按照规定将其进行组装即可。组装技能易学且可以标准化复制，从而可以实现装修产品的均值化扩张。装配化装饰的出现，有望为装修行业带来行业变革，助力行业实现跨越式发展。

4、设计业务

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

5、建筑设计与PPP\EPC项目

公司控股子公司域高设计拥有建筑行业（建筑工程）甲级资质和风景园林工程设计专项甲级资质。建筑工程设计业务是指根据工程项目要求，对工程项目所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证，编制建设工程设计文件的业务。域高设计可承接主要包括建筑装饰工程设计、建筑幕墙工程设计、轻型钢结构工程设计、建筑智能化系统设计、照明工程设计和消防设施工程设计相应范围的甲级专项工程设计业务以及资质许可范围内的建设工程总承包业务以及项目管理和相关技术与管理服务。重点项目有重庆三峡学院图书馆项目、四川传媒学院成都新校区及影视学院项目、金科地产成都、内江及攀枝花项目、重庆首地人和街小学项目、成都永立星城都3号地超高层综合体项目等，涵盖高端住宅设计、大中型公共建筑设计、景观设计等。报告期内，中标萍乡武功山·花漫里旅游小镇一期内装EPC（设计、采购、施工）项目（2亿元）。

公司与域高设计的结合，为公司开拓EPC、PPP项目提供可能，并成功中标西昌市城乡规划建设和住房保障局西昌市一环路历史风貌核心区二期及城区亮化工程二期PPP项目（建设总投资约7.78亿元）。

6、投融资与资产管理

公司以全资子公司苏州柯利达资产管理有限公司为投资运作平台，发起设立苏州新合盛保理公司；通过宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业（有限合伙）投资北京奇安信科技有限公司（以下简称“奇安信”），奇安信已于2020年6月23日科创板发审委首发过会；参与设立由苏州柯利达集团有限公司控股的方圆证券有限公司，申报材料已于2018年12月29日获得了中国证监会的受理。

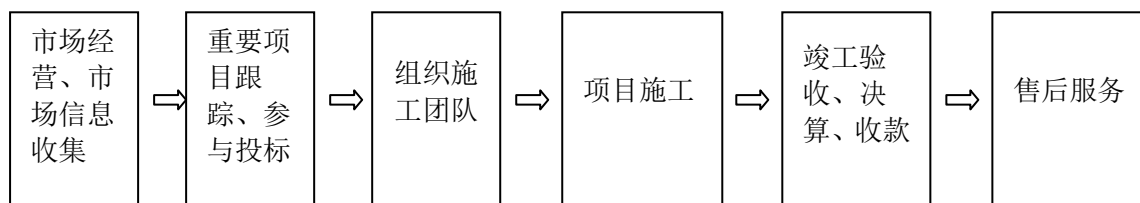
截止目前，按业务内容划分，公司共有建筑幕墙、建筑装饰、设计、建筑设计与EPC、装配化装饰、投融资与资产管理等六大业务板块，在公司大后台的支持下板块协同发展，产融相合，为公司加速发展奠定了坚实的基础。

（二）经营模式

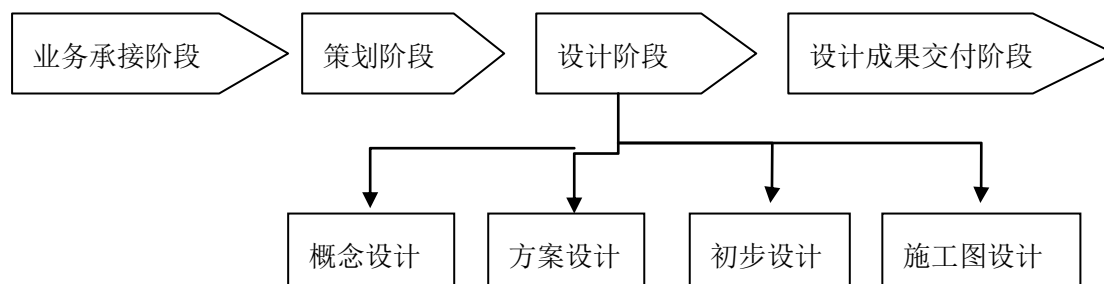
建筑装饰、建筑幕墙、装配式装修、建筑设计与 EPC 等业务的承接一般通过公开招标、邀标和竞争性谈判等方式取得。

公司设有商务中心、EPC 运营管理中心、材料采购中心、财务管理中心、幕墙配套中心、装配式装修中心等大后台机构，协调资源，为各业务板块提供强有力的支持；公司以业务内容为划分基础、以地域作参考，组建了事业部。各事业集中精力，在各自领域与区域做熟做深。以大数据平台为纽带，有效连接和支持各事业部，通过统一管理、整体协作，实现资源共享，发挥协同效应。

1、公司工程承接和承做主要环节如下图所示：



2、建筑设计业务流程



（三）行业情况说明

近 10 年以来，中国经济一直维持着较快增长的态势。然而 2020 年初，突如其来的新冠肺炎疫情打破这种趋势。为了防控疫情，中国采取了最严格的措施，停产停业、封城封市，经济被按下了暂停键。其中，体现经济发展景气程度的 PMI 指数，直接揭示了疫情对于经济的影响。

建筑装饰行业作为建筑行业的子行业之一，是我国国民经济发展的重要组成部分，其发展状况与宏观经济的发展水平联系紧密。2020 年上半年各项经济指标“涨跌互现”，其中，建筑业企业数量和劳动生产率分别同比增长 10.76%、4.78%；完成竣工产值和房屋竣工面积分别同比下降 7.84%、12.57%。江苏省建筑业依然领跑全国各地，总产值达到 12428.68 亿元，占全国建筑业总产值的 12.33%。

数据显示，全国建筑业企业（指具有资质等级的总承包和专业承包建筑业企业，不含劳务分包建筑业企业，下同）：完成总产值 100840.12 亿元，同比下降 0.76%；完成竣工产值 38027.75 亿元，同比下降 7.84%；签订合同总额 390875.38 亿元，同比增长 7.39%，其中新签合同额 125992.08 亿元，同比增长 4.73%；房屋施工面积 112.06 亿平方米，同比增长 4.24%；房屋竣工面积 12.45 亿平方米，同比下降 12.57%。

截至 2020 年 6 月底，全国有施工活动的建筑业企业：企业数 102712 个，同比增长 10.76%；从业人数 4120.90 万人，同比下降 4.38%；劳动生产率为 232019 元/人，同比增长 4.78%。

综上情况分析，建筑业增加值，经初步核算：我国国内生产总值 456614 亿元，同比下降 1.6%；建筑业实现增加值 28535 亿元，同比下降 1.9%；增速低于国内生产总值增速 0.3 个百分点。建筑业增加值占国内生产总值的比重为 6.25%。

住建部印发《建筑业发展“十三五”规划》。提出发展目标，今后五年，全国建筑业总产值年均增长 7%，建筑业增加值年均增长 5.5%。到 2020 年，城镇绿色建筑占新建建筑比重达到 50%，绿色建材应用比例达到 40%。综上，建筑装饰行业发展态势良好，未来成长空间依然巨大。

建筑装饰行业是中国经济体制改革和对外开放的产物，也是中国最早引入市场机制、进行市场化运作的行业，中国建筑装饰行业以民营经济为主体，民营企业占建筑装饰企业总数的大多数。行

业和企业的发展都依附于政府政策和市场的趋势，在大环境下看，未来的装饰行业前景广阔，市场潜力巨大，只要敢于创新，不懈奋斗，定能开启装饰新天地。根据《纲要》，行业未来的业务发展模式将向工程总承包转化，行业未来将加大信息化推广力度，增加应用 BIM 技术的新开工项目数量。从建筑装饰行业领域的特点来看，改革需要立足创新，发展利用新技术，提高产品质量，重点进行绿色装配、BIM 技术深入、装配式施工、智能化装饰等领域的创新。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1、设计与施工资质齐全优势

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》、《电子与智能化工程专业承包壹级》等 4 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》、《建筑行业（建筑工程）甲级》、《风景园林工程设计专项甲级》等 4 项设计甲级资质证书。公司是行业内同时具备上述资质的少数企业之一。

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》	2021/1/8
2	《建筑幕墙工程专业承包壹级》	2021/1/8
3	《钢结构工程专业承包壹级》	2021/1/5
4	《电子与智能化工程专业承包壹级》	2023/4/20
5	《建筑装饰工程设计专项甲级》	2023/8/3
6	《建筑幕墙工程设计专项甲级》	2023/8/3
7	《建筑行业（建筑工程）甲级》	2020/8/19
8	《风景园林工程设计专项甲级》	2020/8/19

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，能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。内、外装同时开展的业务模式也增强了公司业绩的稳定性。

近年来公司在装配式领域不断探索装前进，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。

通过收购四川域高，增强了公司的设计实力，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、景观等业务之间的联动效应。

3、工程质量及品牌优势

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

公司以“为城市经典留影，专筑精品工程”为建筑装饰理念，成立至今，公司承接项目获得包括鲁班奖、全国建筑装饰奖以及全国建筑装饰科技示范工程奖、全国建筑装饰科技创新成果奖

在内的国家级奖项、省级奖项、市级奖项百余项，树立了良好的工程业绩口碑。2018 年 2 月中标“亚洲基础设施投资银行总部永久办公场所幕墙工程（一标段）”，展现了公司的国际竞争力。

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

4、地利优势

江苏省综合经济实力在国内居前，近十年来经济保持了快速发展的势头。发达的区域经济是建筑装饰市场繁荣的基础。

江苏省建筑装饰市场空间广阔但集中度较低的特点为省内建筑装饰企业快速崛起提供了机遇。公司牢牢把握区域经济发达及建筑装饰市场广阔带来的契机，以“深耕江苏、加速拓展全国”为市场开拓策略，经过多年的努力，公司建筑幕墙和公共建筑装饰业务形成了较强的区域竞争优势。江苏省广阔的建筑装饰市场空间为公司的发展创造了有利的环境，公司在由江苏省住建厅、统计局、商务厅组织评比的 2010 年至 2015 年江苏省建筑装饰企业综合实力排名中，位列第二。

5、专业人才储备优势和设计研发创新优势

设计是建筑装饰企业的核心竞争力之一，充足的专业人才储备是公司业务进一步扩张的重要保障。公司设有公共建筑装饰设计部，下辖四个室内设计研究院以及建筑渲染院、酒店设计研究所、水电设计研究所和二所，另设有建筑幕墙设计研究院、建筑幕墙设计一部、二部等设计部门，并有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。

四川域高的加入，进一步增强了公司设计实力，使公司深度切入建筑设计和 EPC 领域，发挥工程与设计业务的协作优势，有利于提高公司建筑幕墙、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。

公司总师办对公司的研发、标准化及公司大数据平台建设、装配化装饰的研发有很大的推进作用。公司的 BIM 系统也上了新的台阶，主要表现在：北京大兴国际机场、亚投行、吴江大剧院等重大项目上。

装配式装修业务的开展，也是公司装饰设计与幕墙设计的完美结合，通过把幕墙设计与施工工艺运用到内装设计上，解决了内装施工的装配化、标准化，同时保留了内装设计的个性化。该业务的开展，得到了市场的认可，为公司未来业务发展开拓了新的渠道，也是公司设计研发实力的体现。

6、稳固的管理团队优势

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，建筑行业基本面先抑后扬，行业整体涨跌幅主要受到疫情影响下市场对于政府是否以基建进行“托底”的预期变化所影响。从上半年主要政策脉络来看，主要特征为“中长期改革规划持续，短期快速托底难现”。从两会政府工作报告、央行与财政部相关表述来看，后续基建投入节奏主要以实际就业情况为锚，“大水漫灌”式托底难以重现。

报告期内，公司实现营业收入 10.69 亿元，同比增加 25.62%；公司新中标项目 12.24 亿元，其中装饰工程 5.85 亿元，幕墙工程 4.48 亿元，新中标设计业务 0.45 亿元，装配式装修业务 1.46 亿元。

（一）装配式装修领域取得重大进展

报告期内，公司子公司苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司，全面进军装配化装饰领域，完成了装配化吊顶系统、墙面系统、地面系统、收边系统、厨卫系统及智能控制系统研发与设计，将对公司建筑装饰项目提供强有力的技术支持并形成良好的协同效应。2019 年 11 月 28 日，公司已与江苏省建筑工程集团第一工程有限公司签署了《扬州 GZ100 地块（扬州绿地健康城）批量住宅装配式装修及公共区域装修合同》，合同金额 4.6 亿元。2020 年 5 月 28 日，柯依迪装配化研发制造基地项目奠基仪式在相城区徐家观路东隆重举行。该项目总建筑面积约 6 万余平方米，总投资 7.5 亿元。

传统现浇建筑模式存在着设计、生产、施工各环节相互脱节、依赖单一技术推广应用、建造方式分散低效等特点。装配式建造模式则是整合设计、生产、施工整个产业链，实现建筑产品节能、环保、全生命周期价值最大化的可持续发展的新型建筑生产方式。装配式建造模式在质量、效率、环保、建筑多样性等方面较传统建筑方式有明显的优势，大力推广装配式建筑是建筑业工业化改革不可逆转的趋势。

2016 年，国务院下发了《关于大力发展装配式建筑的指导意见》，该意见明确提出，力争用 10 年左右的时间，使装配式建筑占新建建筑面积的比例达到 30%。根据住建部出台的《建筑产业现代化发展纲要》，到 2020 年，装配式建筑占新建建筑的比例达到 20%以上，到 2025 年，装配式建筑占新建建筑的比例达到 50%以上。装配式建筑作为全面推进生态文明建设的新型建筑方式，其采用装配式产业化建造技术，将绝大部分构件、部品甚至节点和连接件在工厂工业化预制，现场采用流程化、工法化的连接、安装，不受建造季节气候影响，可以大幅提高部件的制作质量，稳定结构的整体建造技术水平，保障结构的整体建造质量，满足建筑业提高工业化水平、提高建造效率的需要。与传统的现场施工相比，装配式建筑的优势主要体现在以下方面：一是有利于大幅降低建造过程中的能源资源消耗；二是有利于减少施工过程造成的环境污染影响；三是有利于显著提高工程质量和安全；四是有利于提高劳动生产率，缩短综合施工周期 25%-30%；五是有利于促进形成新兴产业，促进建筑业与工业制造产业及信息产业、物流产业、现代服务业等深度融合，对发展新经济、新动能、拉动社会投资促进经济增长具有积极作用。而装配化装饰作为装配式建筑的有机组成部分，其市场需求也随着装配式建筑的快速发展而日益增大，尤其在住宅精装及公共建筑装饰市场，其规模化、标准化及功能化的特点与装配化装饰具有良好的适配。

公司作为建筑装饰行业的龙头企业之一，在基础设施（机场、地铁等）、科教文卫（医院、学校、文体中心、图书馆等）、高档办公楼宇、商业综合体等细分装饰市场具有领先地位。装配化装饰系统及智能家居项目的落地将逐渐改变传统装饰方式，有效扩充公司在装饰业务领域的产能，有助于公司紧贴建筑装饰行业的市场需求，在公共建筑装饰领域进一步扩大市场份额并充分把握住宅精装业务所带来的机遇。同时，为了响应我国对于装配式建筑的鼓励政策及积极配合其产业集群发展，柯利达将以装配化装饰系统及智能家居项目为重要发展契机，一方面将充分把握装配化装饰的下游市场巨大潜力推动公司的业绩增长，另一方面，也有利于公司加快打造工业 4.0 解决方案和智能化工厂，全力建设集人才聚集、产业聚合于一体的智能产业聚集区，将对苏州乃至江苏制造业智能升级起到引领推动作用。

（二）深化区域事业部建设，进一步完善业务发展框架

报告期内，公司加大对北京、成都、南昌三个区域的支持，完善事业部管理体制建设、人员调配，增强各事业部综合实力，为新区域和新领域业务的开拓奠定基础。对华北、中西部市场起到强有力的支撑辐射作用。

（三）提高管理效益，提升承建大型项目的能力

报告期内，公司完善据平台，整合内部资源，提升管理效率；业务团队的充分整合，充实了业务团队的力量，加强了全国业务市场的管理和开拓；投标中心的合并，精细了公司的投标管理，规范了投标流程。公司内部资源整合，提升了效率。公司先后承建了亚洲基础设施投资银行总部永久办公场所幕墙工程、苏州湾文化中心（苏州大剧院、吴江博览中心）幕墙工程、北京新机场旅客航站楼及综合换乘中心精装修工程七标段等重点项目。

（四）完善业务模式，继续推动 PPP、EPC 业务发展

根据宏观经济的发展要求和国家在基础设施等公共建设领域的改革方向，公司积极推动 PPP、EPC 模式在建筑装饰行业的应用和发展，先后发起设立了四川立达住业工程管理有限公司和苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司，并收购四川域高建筑设计有限公司，开拓建筑、园林古建和生态景观、建筑设计等 PPP、EPC 工程领域。2018 年 12 月，公司及公司控股子公司四川域高建筑设计有限公司作为联合体投标成员中标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，项目建设总投资约 77,797.90 万元，为公司后续 PPP 项目的开拓和合作提供更多经验。

（五）参股发起设立证券公司，战略布局未来

公司结合国家政策导向和建筑装饰行业特点，探索产融结合的路径和方法，提出生产力金融计划，开拓财务供应链管理领域，提高全业务链的生产力效率。公司参股设立方圆证券，对公司金融业务发展和经营业绩提升带来积极影响。本次投资有利于公司把握中国资本市场发展机遇，分享证券业务快速发展带来的红利，通过长期持有方圆证券股权获取投资收益和资本增值，为公司经营业绩增长做出贡献。申报材料已于 2018 年 12 月 29 日获得了中国证监会的受理。公司将积极协助控股股东在设立证券公司方面的筹建工作，争取该项目的尽快落地，开张营业，在服务于市场跟客户的同时，与资产管理、商业保理等业务协同打造金融平台，提升公司的盈利能力和综合竞争力，实现公司更好更快的发展。

（六）积极探索智能管理模式，实施信息化管理

报告期内，公司积极探索“互联网+”智能管理模式，大数据平台建设完成投入使用，同时，公司的 BIM 系统也上了新台阶，并成功应用到北京机场、亚投行、吴江大剧院等重大项目。

（七）公司非公开发行 A 股股票事项

公司于 2019 年 12 月 6 日召开公司第三届董事会第三十二次会议，审议通过了关于公司非公开发行 A 股股票的相关议案，并经 2019 年 12 月 23 日召开的公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。2020 年 2 月 14 日，中国证券监督管理委员会发布《关于修改〈上市公司证券发行管理办法〉的决定》、《关于修改〈上市公司非公开发行股票实施细则〉的决定》等相关规定，对上市公司非公开发行股票规则进行了修改。为确保本次非公开发行股票的顺利进行，保护公司及股东的合法权益，根据修订后的相关规定并结合公司实际情况及投资者认购意见，公司于 2020 年 3 月 1 日召开第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》等相关议案，并经 2020 年 3 月 17 日召开的公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

2020 年 7 月 27 日，经与本次非公开发行相关各方的沟通和确认，公司召开了第四届董事会第四次会议审议通过了公司关于调整公司非公开发行股票方案的议案，完成了公司关于非公开发行 A 股股票之申请文件二次反馈意见的回复，并上报中国证监会。

二、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	1,069,049,823.04	851,052,326.31	25.62
营业成本	913,032,320.21	732,191,675.46	24.70
销售费用	5,167,477.85	7,981,180.00	-35.25
管理费用	51,713,283.81	52,398,845.72	-1.31
财务费用	19,663,128.48	13,354,640.63	47.24
研发费用	32,237,162.95	31,511,481.53	2.30
经营活动产生的现金流量净额	-445,174,318.16	-195,450,472.68	-127.77
投资活动产生的现金流量净额	9,387,896.13	-11,544,708.44	181.32
筹资活动产生的现金流量净额	303,635,764.53	-109,994,982.71	376.05

销售费用变动原因说明：主要系报告期公司业务部门组织结构调整导致职工薪酬等费用较上年同期减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期利息支出增加，利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期在建工程支付的现金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期收到的银行借款较上年同期增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

☐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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	184,015,161.74	4.45	293,567,111.02	7.35	-37.32	参见第十节、附注七、1
应收票据	38,770,855.42	0.94	56,322,776.00	1.41	-31.16	主要系本报告期收到票据结算工程款减少所致
应收账款	497,044,656.27	12.01	2,207,509,474.16	55.28	-77.48	主要根据新收入准则调整所致

其他应收款	53,014,301.09	1.28	44,993,192.71	1.13	17.83	
存货	34,839,839.10	0.84	36,630,372.10	0.92	-4.89	
合同资产	2,077,367,987.16	50.18			100.00	主要根据新收入准则调整所致
其他流动资产	38,628,270.53	0.93	43,389,734.91	1.09	-10.97	
长期应收款	57,119,529.37	1.38	167,197,457.32	4.19	-65.84	主要根据新收入准则调整长期应收款所致
长期股权投资	94,662,739.71	2.29	94,703,756.56	2.37	-0.04	
投资性房地产	39,586,541.45	0.96	35,154,134.05	0.88	12.61	
商誉	147,770,334.41	3.57	147,770,334.41	3.70		
其他非流动资产	46,096,862.44	1.11	80,729,407.39	2.02	-42.90	主要报告期付房屋、设备款减少所致
短期借款	758,186,093.95	18.31	447,803,976.69	11.21	69.31	参见第十节、附注七、1
应付票据	100,706,719.33	2.43	156,783,310.64	3.93	-35.77	主要本以票据结算方式减少所致
应付账款	1,282,671,494.11	30.98	1,621,069,068.75	40.60	-20.87	

应交税费	9,802,626.40	0.24	19,226,336.30	0.48	-49.01	主要系报告期末企业所得税减少所致
其他应付款	86,660,379.83	2.09	70,268,358.68	1.76	23.33	
其他流动负债	171,659,147.97	4.15	169,598,944.74	4.25	1.21	
长期借款	38,700,000.00	0.93	50,500,000.00	1.26	-23.37	
长期应付款	96,833,169.98	2.34	94,933,803.75	2.38	2.00	
实收资本 (或股本)	547,560,000.00	13.23	547,560,000.00	13.71		参见第十节、附注七、53

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

3. 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

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元，%

公司名称	注册资 本	持股比 例	主营业务	总资产	净资产	净利润
苏州承志装饰有限公司	3,000	100	建筑幕墙与公共建筑装饰工程的设计与施工	45,710.84	13,565.24	864.65
苏州柯利达光电幕墙有限公司	20,000	100	建筑幕墙工程的设计与施工	17,957.37	15,019.56	-253.55
苏州柯利达资产管理有限公司	20,000	100	资产管理、投资管理；投资咨询；实业投资、投资顾问	15,434.90	11,146.56	22.89
苏州中望宾舍设计有限公司	5,000	100	室内外建筑装饰工程设计、环境工程设计	329.82	318.65	55.41
成都柯利达光电幕墙有限公司	30,000	100	研发、设计、加工太阳能光电幕墙系统设备、新材料、技术服务；建筑幕墙工程、钢结构工程设计、施工	13,630.01	11,879.77	-165.63
四川域高建筑设计有限公司	3,000	80	建筑工程设计咨询服务	26,284.52	12,317.87	1,102.19
泰州柯利达装饰工程有限公司	1,000	100	建筑装修装饰工程	4,791.69	1,413.99	-190.91
苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司	10,000	80	住宅室内装饰装修；建筑装饰；水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造；建筑装饰材料销售；建筑用木料及木材组件加工；家居安装和维修服务；专业设计服务；工程管理服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）	5,733.84	3,200.24	89.43
西昌唐园投资管理有限公司	15,600	70.51	酒店管理；住宿服务；餐饮服务；自有房地产租赁服务；物业管理；餐饮管理；清洁服务；会议、展览及相关服务；歌舞厅娱乐活动；广告设计、制作、代理发布；文化活动服务；	15,245.82	6,299.05	-0.65

			体育表演服务；社会经济咨询（不含投、融资信息咨询服务）；信息技术咨询服务；企业管理咨询服务；企业形象策划服务；房地产开发经营；园林绿化工程施工；工程管理服务；住宅装饰和装修；公共建筑装饰和装修；烟草制品零售；销售预包装食品和散装食品；销售建筑材料（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
--	--	--	---	--	--	--

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☐适用 ☒不适用

(二) 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

公司从事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。该等市场需求受国家宏观经济、全社会固定资产投资及相关政策影响，公司存在由于宏观经济波动及相关政策变化而导致公共建筑建设投资规模受到影响，甚至所承接项目推迟开工或停建、在建项目款项支付进度受影响等风险。

2、应收账款回收的风险

截至 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款期末净额分别为 183,544.44 万元、210,503.15 万元及 220,750.95 万元，占当期营业收入的比例分别为 90.19%、88.25%及 96.52%，应收账款余额较大。若宏观经营环境发生较大变化，或客户财务状况发生恶化，公司未能及时收回相应的应收账款，则公司业绩将面临受到坏账计提从而出现的下滑的风险。

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。如果未来原材料价格发生大幅上涨，将对公司的生产经营产生不利影响。

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

4、市场竞争风险

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，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。公司如不能有效的改善和优化管理结构，将对未来的经营造成一定风险。

(三) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn	2020 年 3 月 18 日
2019 年年度股东大会	2019 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn	2020 年 6 月 3 日

股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

- 1、2020 年第一次临时股东大会审议议案均获通过。
- 2、2019 年年度股东大会审议议案均获通过。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
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。	

三、承诺事项履行情况

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

☒适用 ☐不适用

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

	顾龙棣	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。					
解决关联交易	弘普投资	一、依法行使股东权利，不利用股东的身份影响发行人的独立性，保持发行人在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性；不利用发行人违规提供担保，不占用发行人资金。二、不从事任何与发行人构成竞争或可能构成竞争的业务。三、尽量避免或减少与发行人及其下属子公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与发行人依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格根据与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；在发行人上市后，保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。四、保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润，不利用股东地位谋取不当的利益，不利用关联交易损害发行人及发行人其他股东的利益。	长期有限	否	是		
其他	苏州柯利达集团、顾益明、朱彩珍、顾龙棣、弘普投资	（1）作为公司持股 5%以上的股东，按照法律法规及监管要求，持有公司的股票，并严格履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。（2）减持方式：在所持公司股份锁定期届满后，其减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。（3）减持价格：其减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海	上市之日以后	是	是		

			证券交易所规则要求；在首次公开发行前所持有的股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于首次公开发行股票的发价价格。（4）减持规模：锁定期满后两年内每年减持股票总量不超过其于减持年度上年末所持公司股票的 25%。（5）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。					
	其他	王秋林	所持股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发价价。	股份锁定期满后两年内	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	柯利达	本公司不为本次限制性股票的激励对象通过本计划购买限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2015 年 6 月 2 日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

六、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

七、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、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

九、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、2015年6月2日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《苏州柯利达装饰股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》。	详情见公司2015年6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：2015-018。
2、2015年6月23日，公司2015年第一次临时股东大会审议并通过了《苏州柯利达装饰股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《苏州柯利达装饰股份有限公司2015年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理苏州柯利达装饰股份有限公司2015年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	详情见公司2015年6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：2015-026。
3、2015年6月25日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整2015年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。	详情见公司2015年6月26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：2015-027、2015-029、2015-030。
4、2015年7月27日，公司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》。	详情见公司2015年7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：2015-032。
5、2016年4月8日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》。	详情见公司2016年4月9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：2016-030、2016-034。
6、2016年6月24日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意确定以2016年6月24日作为本次预留限制性股票的授予日，向1名激励对象授予41.5万股限制性股票，授予价格为15.28元/股。	详情见公司2016年6月25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：2016-059、2016-061。
7、2016年7月14日，公司部分限制性股票回购注销完成，注销完成后，公司注册资本由123,785,000元减少为123,008,000元。	详情见公司2016年7月14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：2016-063。
8、2016年8月17日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司首次授予的限制性股票数量调整为451.2万股，授予价格调整为14.87元；预留授予的限制性股票数量调整为62.25万股，授	详见公司2016年8月18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：2016-074、2016-076、2016-081

予价格调整为 10.10 元，各期限限制性股票的回购价格相应调整。	
9、2016 年 8 月 17 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，同意公司本次注销已授出未解锁的股权激励股份共计 3.6 万股，共涉及股权激励对象 1 人。	详见公司 2016 年 8 月 18 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：2016-074、2016-077、2016-078。
10、2016 年 11 月 20 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》、《苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》。	详情见公司 2016 年 11 月 21 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2016-096、2016-097。
11、2016 年 12 月 6 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》。	详情见公司 2016 年 12 月 7 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2016-101。
12、2016 年 12 月 21 日，公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（修订稿）及其（草案）摘要（修订稿）》；《苏州柯利达装饰股份有限公司第一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。
13、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。
14、公司于 2017 年 4 月 12 日办理完成预留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》。	详情见公司 2017 年 4 月 14 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：2017-020。
15、2017 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，同意公司本次注销已授出未解锁的股权激励股份共计 162.2625 万股，共涉及股权激励对象 105 人。	详情见公司 2017 年 4 月 26 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：2017-028、2017-029。
16、2017 年 6 月 2 日，公司部分限制性股票回购注销完成，注销完成后，公司注册资本由 185,134,500 元减少为 185,098,500 元。	详情见公司 2017 年 6 月 2 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2017-043。
17、2017 年 8 月 8 日，公司部分限制性股票回购注销完成，注销完成后，公司注册资本由 185,098,500 元减少为 183,475,875 元。	详情见公司 2017 年 8 月 8 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：2017-051。
18、2017 年 8 月 28 日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司首次授予的限制性股票数量调整为 547.2225 万股，授予价格调整为 8.21 元；预留授予的限制性股票数量调整为 78.4350 万股，	详见公司 2017 年 8 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：2017-058。

授予价格调整为 5.56 元，各期限限制性股票的回购价格相应调整。	
19、2017 年 8 月 28 日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，同意公司本次注销两位激励对象已授出未解锁的限制性股票计 2.97 万股。	详见公司 2016 年 8 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：2017-059、2017-060。
20、2017 年 11 月 27 日，公司部分限制性股票回购注销完成，注销完成后，公司注册资本由 330,256,575 元减少为 330,226,875 元。	详见公司 2017 年 11 月 25 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：2017-073。
21、2018 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，同意公司本次注销已授出未解锁的股权激励股份共计 281.0025 万股，共涉及股权激励对象 102 人。	详见公司 2018 年 4 月 26 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：2018-051。
22、2018 年 8 月 1 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司首次授予的限制性股票数量调整为 385.9245 万股，授予价格调整为 6.29 元；预留授予的限制性股票数量调整为 58.2660 万股，授予价格调整为 4.26 元，各期限限制性股票的回购价格相应调整。	详见公司 2018 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：2018-074、2018-075、2018-076。
23、2018 年 8 月 1 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，同意公司本次注销已授出未解锁的股权激励股份共计 5.2650 万股，共涉及股权激励对象 2 人。	详见公司 2018 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：2018-077。
24、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。
25、2018 年 10 月 26 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（修订稿）及其（草案）摘要（修订稿）、《苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划管理办法（修订稿）》，同意公司对第一期员工持股计划存续期内的管理模式、资金来源等要素作出变更。	详见公司 2018 年 10 月 27 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2018-097、2018-098、2018-099、2018-100。
26、2019 年 1 月 2 日，公司开立的专用证券账户“苏州柯利达装饰股份有限公司—第一期员工持股计划”通过大宗交易的方式承接受让了“兴业国际信托有限公司—兴安 8 号集合资金信托”所持有的全部公司股票 12,096,730 股，占公司总股本 2.82%，成交均价为 7.60 元/股。	详见公司 2019 年 1 月 4 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2019-002。
27、2019 年 3 月 29 日，公司发布《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次股票回购涉及 102 名激励对象，对应予以回购的限制性股票数量	详见公司 2019 年 3 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。

为 365.3033 万股。上述限制性股票 365.3033 万股已于 2019 年 3 月 29 日予以注销。注销完成后，公司注册资本由 429,294,938 元减少为 425,641,905 元。	公告编号：2019-018。
28、2019 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，同意公司本次注销已授出未解锁的股权激励股份共计 437.8725 万股，共涉及股权激励对象 99 人。	详见公司 2019 年 4 月 26 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：2019-026。
29、2019 年 6 月 5 日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过《公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要》、《公司第二期员工持股计划管理办法》。	详见公司 2019 年 6 月 6 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2019-036、2019-037。
30、2019 年 6 月 28 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过《公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要》、《公司第二期员工持股计划管理办法》等议案。并于当日召开公司第二期员工持股计划第一次持有人会议，审议通过《关于设立苏州柯利达装饰股份有限公司第二期员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举苏州柯利达装饰股份有限公司第二期员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权柯利达装饰股份有限公司第二期员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》。	详见公司 2019 年 6 月 29 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2019-041、2019-042。
31、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。
32、2019 年 8 月 30 日，公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事宜的议案》，会议确认调整后的回购股份总数量为 577.4476 万股。	详见公司 2019 年 8 月 31 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：2019-052。
33、2019 年 8 月 31 日，公司发布了《关于回购注销股权激励股票事宜通知债权人的公告》，通知债券人在规定时间内凭有效债权文件及相关凭证申报债权，未按规定期限内办理的，本次回购注销将按法定程序继续实施。	详见公司 2019 年 8 月 31 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：2019-053。
34、2020 年 4 月 22 日，公司发布了《股权激励限制性股份回购注销实施公告》，本次回购注销限制性股票涉及 109 人，合计拟回购注销限制性股票 575.3943 万股，将于 2020 年 4 月 22 日全部过户至公司回购专用证券帐户，并于 2020 年 4 月 24 日予以注销。	详见公司 2020 年 4 月 22 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：2020-032。
35、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。

36、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。
37、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。

（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

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。

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) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 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 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十四、 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重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的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

公司不属于重点排污单位，并通过了 GB/T24001-2004/ISO14004:2004 环境管理体系认证。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

☒适用 ☐不适用

相关会计政策变更的具体情况如下：

一、本次会计政策变更概述**(一) 会计政策变更的原因**

本次会计政策变更是公司根据财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）对公司会计政策进行相应变更。

公司于 2020 年 4 月 28 日召开第三届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

(二) 变更日期

公司根据财政部相关文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

(三) 变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日印发的《企业会计准则第 15 号——建造合同》和《企业会计准则——基本准则》及各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

(四) 变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将执行财政部于 2017 年印发修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号），对公司会计政策进行相应变更，不再执行财政部 2006 年 2 月 15 日印发的《企业会计准则第 15 号——建造合同》。

除上述会计政策变更外，其他未变更部分，公司仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定来执行。

二、本次会计政策变更的具体内容及对公司的影响

新收入准则的修订内容主要包括：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，仅对期初留存收益及其他相关报表项目金额进行调整。执行该准则预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，也不会对公司财务报表产生重大影响。公司将自 2020 年 1 月 1 日起，按新收入准则要求进行会计报表披露。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	5,774,476	1.044				-5,753,943	-5,753,943	20,533	0.004
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,774,476	1.044				-5,753,943	-5,753,943	20,533	0.004
其中：境内非国有法人持股									
	5,774,476	1.044				-5,753,943	-5,753,943	20,533	0.004

内 自 然 人 持 股									
4、外 资 持 股									
其中： 境外 法人 持股									
外 自 然 人 持 股									
二、无 限 售 条 件 流 通 股 份	547,560,000	98.956					0	547,560,000	99.996
1、人 民 币 普 通 股	547,560,000	98.956					0	547,560,000	99.996
2、境 内 上 市 的 外 资 股									
3、境 外 上 市 的 外 资 股									
4、其 他									
三、股 份 总 数	553,334,476	100.00				-5,753,943	-5,753,943	547,580,533	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2018 年 8 月 1 日召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，同意公司本次注销已授出未解锁的股权激励股份共计 5.2650 万股（因 2018 年度利润分配的实施，股份数量调整为 6.8445 万股），共涉及股权激励对象 2 人；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《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，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（因 2018 年度利润分配的实施，股份数量调整为 1.3689 万股），共涉及股权激励对象 1 人；2019 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，同意公司本次注销已授出未解锁的股权激励股份共计 437.8725 万股（因 2018 年度利润分

配的实施，股份数量调整为 569.2342 万股），共涉及股权激励对象 99 人，其中激励对象张安林的股票账户，因个人原因被法院冻结，涉及本次回购注销股份数量 20,533 股无法注销。因此，本次拟回购注销的限制性股票共涉及人员 101 人，拟注销股份数量为 575.3943 万股。

上述限制性股票共计 575.3943 万股已于 2020 年 4 月 24 日予以注销。

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司股权激励人员	5,774,476		-5,753,943	20,533	股权激励计划相关锁定期要求	
合计	5,774,476		-5,753,943	20,533	/	/

说明：

2020 年 4 月 22 日，公司发布《股权激励限制性股票回购注销实施公告》，本次股票回购涉及 101 名激励对象，因业绩未达标，对应予以回购的限制性股票数量为 575.3943 万股。上述限制性股票 575.3943 万股已于 2020 年 4 月 24 日予以注销。

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,253
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况	股东性质
					数量	

苏州柯利达集团有限公司	-28,220,058	181,677,942	33.18	0	质押	140,721,000	境内非 国有法 人
顾益明	-12,726,693	39,542,472	7.22	0	质押	19,000,000	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	29,326,727	29,326,727	5.36	0	无	0	其他
陈正华	28,220,058	28,220,058	5.15	0	无	0	境内自 然人
朱彩珍	-8,300,017	25,441,999	4.65	0	无	0	境内自 然人
顾龙棣	-8,300,017	25,352,108	4.63	0	质押	22,815,000	境内自 然人
苏州弘普投资管理中 心（有限合伙）	0	24,138,270	4.41	0	无	0	其他
王秋林	0	11,772,540	2.15	0	无	0	境内自 然人
鲁崇明	0	10,975,384	2	0	无	0	境内自 然人
苏州柯利达装饰股份 有限公司－第二期员 工持股计划	0	9,134,931	1.67	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
苏州柯利达集团有限公司	181,677,942	人民币普通股	181,677,942				
顾益明	39,542,472	人民币普通股	39,542,472				
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	29,326,727	人民币普通股	29,326,727				
陈正华	28,220,058	人民币普通股	28,220,058				
朱彩珍	25,441,999	人民币普通股	25,441,999				
	25,352,108	人民币普通股	25,352,108				
苏州弘普投资管理中心（有限合伙）	24,138,270	人民币普通股	24,138,270				
王秋林	11,772,540	人民币普通股	11,772,540				
鲁崇明	10,975,384	人民币普通股	10,975,384				
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				
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、朱彩珍、顾龙棣为 一致行动人						
表决权恢复的优先股股东及持股数量 的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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
王菁	董事	210,600	0	210,600	股权激励回购注销
陈锋	董事	210,600	0	210,600	股权激励回购注销
何利民	高管	210,600	0	210,600	股权激励回购注销
孙振华	高管	210,600	0	210,600	股权激励回购注销
袁国锋	高管	210,600	0	210,600	股权激励回购注销
赵雪荣	高管	210,600	0	210,600	股权激励回购注销
徐星	高管	210,600	0	210,600	股权激励回购注销
吴德炫	高管	210,600	0	210,600	股权激励回购注销

其它情况说明

☒适用 ☐不适用

2020年4月22日,公司发布《股权激励限制性股票回购注销实施公告》,本次股票回购涉及101名激励对象,对应予以回购的限制性股票数量为575.3943万股。上述限制性股票575.3943万股已于2020年4月24日予以注销。

(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

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

三、其他说明

☐适用 ☒不适用

第九节 公司债券相关情况

☐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

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	附注七、1	184,015,161.74	293,567,111.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注七、2	42,000,000.00	51,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	附注七、4	38,770,855.42	56,322,776.00
应收账款	附注七、5	497,044,656.27	2,207,509,474.16
应收款项融资	附注七、6	12,640,000.00	129,150.00
预付款项	附注七、7	17,275,021.37	12,341,827.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七、8	53,014,301.09	44,993,192.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注七、9	34,839,839.10	36,630,372.10
合同资产	附注七、10	2,077,367,987.16	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	附注七、12	77,373,466.50	89,307,379.37
其他流动资产	附注七、13	38,628,270.53	43,389,734.91
流动资产合计		3,072,969,559.18	2,835,191,017.84
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	附注七、16	57,119,529.37	167,197,457.32

长期股权投资	附注七、17	94,662,739.71	94,703,756.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	附注七、19	128,952.50	128,952.50
投资性房地产	附注七、20	39,586,541.45	35,154,134.05
固定资产	附注七、21	421,989,217.55	438,968,675.27
在建工程	附注七、22	4,473,513.53	283,233.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注七、26	200,546,156.27	101,857,407.88
开发支出			
商誉	附注七、28	147,770,334.41	147,770,334.41
长期待摊费用	附注七、29	1,614,495.98	2,474,680.06
递延所得税资产	附注七、30	52,776,937.63	88,742,427.93
其他非流动资产	附注七、31	46,096,862.44	80,729,407.39
非流动资产合计		1,066,765,280.84	1,158,010,466.65
资产总计		4,139,734,840.02	3,993,201,484.49
流动负债：			
短期借款	附注七、32	758,186,093.95	447,803,976.69
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	100,706,719.33	156,783,310.64
应付账款	附注七、36	1,282,671,494.11	1,621,069,068.75
预收款项	附注七、37	1,227,315.31	25,734,715.30
合同负债	附注七、38	37,733,560.23	
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	8,589,876.78	38,141,689.01
应交税费	附注七、	9,802,626.40	19,226,336.30

	40		
其他应付款	附注七、41	86,660,379.83	70,268,358.68
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注七、43	123,709,502.45	123,749,595.16
其他流动负债	附注七、44	171,659,147.97	169,598,944.74
流动负债合计		2,580,946,716.36	2,672,375,995.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注七、45	38,700,000.00	50,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	附注七、48	96,833,169.98	94,933,803.75
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			910,000.00
递延所得税负债	附注七、30	1,102,298.53	1,099,689.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		136,635,468.51	147,443,492.91
负债合计		2,717,582,184.87	2,819,819,488.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注七、53	547,560,000.00	547,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七、55	85,139,178.26	85,139,178.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注七、59	62,198,779.15	45,762,009.17
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	694,607,065.45	465,836,772.18
归属于母公司所有者权益		1,389,505,022.86	1,144,297,959.61

(或股东权益) 合计			
少数股东权益		32,647,632.29	29,084,036.70
所有者权益(或股东权益) 合计		1,422,152,655.15	1,173,381,996.31
负债和所有者权益(或股东权益) 总计		4,139,734,840.02	3,993,201,484.49

法定代表人：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

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		144,270,806.47	183,916,704.86
交易性金融资产		40,000,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		22,970,855.42	43,742,776.00
应收账款	附注十七、1	419,848,944.18	1,692,368,832.99
应收款项融资		10,440,000.00	129,150.00
预付款项		16,179,064.26	11,130,802.55
其他应收款	附注十七、2	58,725,323.98	59,554,788.39
其中：应收利息			
应收股利			
存货		14,269,715.28	15,526,641.46
合同资产		1,641,389,695.37	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		77,373,466.50	89,307,379.37
其他流动资产		25,458,818.28	31,521,884.30
流动资产合计		2,470,926,689.74	2,177,198,959.92
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		57,119,529.37	167,197,457.32
长期股权投资	附注十七、3	665,489,581.46	640,393,337.66
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		39,097,120.67	35,154,134.05
固定资产		278,020,133.08	288,653,723.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		15,986,878.05	14,430,081.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		30,177,708.79	57,213,682.57
其他非流动资产		40,756,184.17	58,824,790.98
非流动资产合计		1,126,647,135.59	1,261,867,207.62
资产总计		3,597,573,825.33	3,439,066,167.54
流动负债：			
短期借款		738,375,218.95	447,803,976.69
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		87,326,280.53	137,636,388.27
应付账款		896,200,949.01	1,197,207,353.91
预收款项		1,227,315.31	19,678,623.52
合同负债		24,457,514.65	
应付职工薪酬		4,250,476.99	22,351,002.34
应交税费		4,505,493.72	12,890,247.93
其他应付款		251,106,563.92	183,592,189.31
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		123,709,502.45	123,749,595.16
其他流动负债		132,223,726.11	127,286,916.84
流动负债合计		2,263,383,041.64	2,272,196,293.97
非流动负债：			
长期借款		38,700,000.00	50,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		96,833,169.98	94,933,803.75
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			910,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		135,533,169.98	146,343,803.75
负债合计		2,398,916,211.62	2,418,540,097.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		547,560,000.00	547,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		85,139,178.26	85,139,178.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		62,198,779.15	45,762,009.17
未分配利润		503,759,656.30	342,064,882.39
所有者权益（或股东权益）合计		1,198,657,613.71	1,020,526,069.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,597,573,825.33	3,439,066,167.54

法定代表人：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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,069,049,823.04	851,052,326.31
其中：营业收入	附注七、61	1,069,049,823.04	851,052,326.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,027,172,592.85	842,488,224.71
其中：营业成本	附注七、61	913,032,320.21	732,191,675.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注七、62	5,359,219.55	5,050,401.37
销售费用	附注七、63	5,167,477.85	7,981,180.00
管理费用	附注七、64	51,713,283.81	52,398,845.72
研发费用	附注七、65	32,237,162.95	31,511,481.53
财务费用	附注七、66	19,663,128.48	13,354,640.63
其中：利息费用		21,269,823.86	19,642,780.49
利息收入		3,679,823.82	6,516,490.34
加：其他收益	附注七、67	1,817,857.49	518,264.65
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七、68	842,677.90	11,817,340.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-41,016.85	10,594,261.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以			

“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“—”号填列)	附注七、71	-12,186,433.26	10,099,897.71
资产减值损失(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)	附注七、73		4,672.19
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		32,351,332.32	31,004,276.37
加:营业外收入	附注七、74	1,409,112.29	24,264.38
减:营业外支出	附注七、75	269,216.30	483,672.68
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		33,491,228.31	30,544,868.07
减:所得税费用	附注七、76	4,604,948.36	4,401,783.85
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		28,886,279.95	26,143,084.22
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		28,886,279.95	26,143,084.22
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)		26,285,666.43	25,798,212.92
2.少数股东损益(净亏损以“—”号填列)		2,600,613.52	344,871.30
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		28,886,279.95	26,143,084.22
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		26,285,666.43	25,798,212.92
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,600,613.52	344,871.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.05	0.05
（二）稀释每股收益(元/股)		0.05	0.05

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

法定代表人：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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	附注十七、4	850,205,301.24	597,816,801.62
减：营业成本	附注十七、4	735,216,376.70	516,100,138.19
税金及附加		3,249,704.33	2,904,965.08
销售费用		3,406,497.05	6,276,721.36
管理费用		35,033,037.72	31,883,460.31
研发费用		26,001,268.41	22,389,753.50
财务费用		19,137,294.59	13,127,412.21
其中：利息费用		20,951,433.75	19,642,780.49
利息收入		3,580,914.70	6,669,532.88
加：其他收益		495,106.69	235,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十七、5	860,061.33	10,172,981.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,756.20	8,983,459.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-14,408,016.21	1,046,027.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			6,352.25
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,108,274.25	16,595,112.70
加：营业外收入		1,409,112.27	
减：营业外支出		201,852.44	435,549.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,315,534.08	16,159,563.47

填列)			
减：所得税费用		2,551,689.93	2,596,468.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,763,844.15	13,563,095.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		13,763,844.15	13,563,095.24
（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		13,763,844.15	13,563,095.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,023,377,879.01	1,029,966,580.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净			

增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78	36,062,521.86	59,333,255.25
经营活动现金流入小计		1,059,440,400.87	1,089,299,835.84
购买商品、接受劳务支付的现金		912,523,140.53	732,691,807.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		457,383,739.05	421,020,170.80
支付的各项税费		36,535,597.60	34,097,044.82
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、78	98,172,241.85	96,941,285.39
经营活动现金流出小计		1,504,614,719.03	1,284,750,308.52
经营活动产生的现金流量净额		-445,174,318.16	-195,450,472.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		113,936,716.44	145,500,000.00
取得投资收益收到的现金			15,032,636.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、78	13,811,500.00	
投资活动现金流入小计		127,748,216.44	160,542,636.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,360,320.31	26,087,344.59
投资支付的现金		104,000,000.00	146,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位			

支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		118,360,320.31	172,087,344.59
投资活动产生的现金流量净额		9,387,896.13	-11,544,708.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		612,931,279.95	449,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七、78	33,599,823.23	69,500,857.13
筹资活动现金流入小计		646,531,103.18	518,500,857.13
偿还债务支付的现金		309,800,000.00	481,479,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,437,376.34	17,909,099.19
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	12,657,962.31	129,107,540.65
筹资活动现金流出小计		342,895,338.65	628,495,839.84
筹资活动产生的现金流量净额		303,635,764.53	-109,994,982.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,023.35	-11,955.24
五、现金及现金等价物净增加额		-132,145,634.15	-317,002,119.07
加：期初现金及现金等价物余额		265,012,772.43	443,269,486.58
六、期末现金及现金等价物余额		132,867,138.28	126,267,367.51

法定代表人：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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		833,922,618.68	762,141,878.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		393,347,794.48	506,425,896.00
经营活动现金流入小计		1,227,270,413.16	1,268,567,774.62
购买商品、接受劳务支付的现金		781,111,058.69	582,376,215.75
支付给职工及为职工支付的现金		365,404,969.05	309,674,557.48

支付的各项税费		24,394,466.31	15,739,167.42
支付其他与经营活动有关的现金		399,615,463.35	448,747,514.72
经营活动现金流出小计		1,570,525,957.40	1,356,537,455.37
经营活动产生的现金流量净额		-343,255,544.24	-87,969,680.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		110,915,646.58	140,000,000.00
取得投资收益收到的现金			10,695,067.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		13,811,500.00	
投资活动现金流入小计		124,727,146.58	150,705,067.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,559,019.46	24,364,322.53
投资支付的现金		123,000,000.00	152,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		127,559,019.46	176,364,322.53
投资活动产生的现金流量净额		-2,831,872.88	-25,659,255.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		593,131,279.95	449,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		31,565,755.09	65,863,095.92
筹资活动现金流入小计		624,697,035.04	514,863,095.92
偿还债务支付的现金		309,800,000.00	481,479,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,425,293.01	17,909,099.19
支付其他与筹资活动有关的现金		11,388,085.74	125,392,452.60
筹资活动现金流出小计		341,613,378.75	624,780,751.79
筹资活动产生的现金流量净额		283,083,656.29	-109,917,655.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,023.35	-11,955.24
五、现金及现金等价物净增加额		-62,998,737.48	-223,558,547.27
加：期初现金及现金等价物余额		159,534,102.58	285,851,240.26
六、期末现金及现金等价物余额		96,535,365.10	62,292,692.99

法定代表人：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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	547,560,000.00				85,139,178.26				45,762,009.17		465,836,772.18		1,144,297,959.61	29,084,036.70	1,173,381,996.31
加：会计政策变更									16,436,769.98		202,484,626.84		218,921,396.82	962,982.07	219,884,378.89
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	547,560,000.00				85,139,178.26				62,198,779.15		668,321,399.02		1,363,219,356.43	30,047,018.77	1,393,266,375.20
三、本期											26,285,666.43		26,285,666.43	2,600,613.52	28,886,279.95

增 减 变 动 金 额 （ 减 少 以 “ 一 ” 号 填 列 ）														
（ 一 ） 综 合 收 益 总 额									26,285 ,666.4 3		26,285, 666.43	2,600 ,613. 52	28,886, 279.95	
（ 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、本期期末余额	547,560,000.00				85,139,178.26				62,198,779.15		694,607,065.45		1,389,505,022.86	32,647,632.29	1,422,152,655.15

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	425,578,725.00				238,789,364.40	25,126,286.79			41,912,775.44		428,268,155.02		1,109,422,733.07	25,302,436.40	1,134,725,169.47
加：会计政策变更									1,107,896.44		10,949,630.60		12,057,527.04	-78,513.13	11,979,013.91
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本	425,578,72				238,789,364.	25,126,286			43,020,671.88		439,217,78		1,121,480,26	25,223,923	1,146,704,18

年期 初余额	5.00				40	.79				5.62		0.11	.27	3.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	121,981,275.00				-147,107,561.79	35,372,976.31				16,953,012.92		-43,546,250.18	344,871.30	-43,201,378.88
（一）综合收益总额										25,798,212.92		25,798,212.92	344,871.30	26,143,084.22
（二）所有者投入和减少资本						35,372,976.31						-35,372,976.31		-35,372,976.31
1．所有者投入的普通股						35,372,976.31						-35,372,976.31		-35,372,976.31

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										-8,845,200.00		-8,845,200.00		-8,845,200.00
1 · 提取盈余公积														
2 · 提取一般风险准备														

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	126,360,000.00				-126,360,000.00									
1 · 资本公积转增资本（或股本）	126,360,000.00				-126,360,000.00									
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	-4,378,725.00			-20,747,561.79							-25,126,286.79		-25,126,286.79	
四、本期期末余额	547,560,000.00			91,681,802.61	60,499,263.10			43,020,671.88		456,170,798.54	1,077,934,009.93	25,568,794.57	1,103,502,804.50	

法定代表人：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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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
		优先股	永续债	其他				
一、上年期末余额	547,560,000.00				85,139,178.26			
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	547,560,000.00				85,139,178.26			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								
（一）综合收益总额								
（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	547,560,000.00				85,139,178.26			

项目	2019 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
		优先股	永续债	其他				
一、上年期末余额	425,578,725.00				238,789,364.40	25,126,286.79		
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	425,578,725.00				238,789,364.40	25,126,286.79		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	121,981,275.00				-147,107,561.79	35,372,976.31		
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本						35,372,976.31		
1. 所有者投入的普通股						35,372,976.31		
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	126,360,000.00				-126,360,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	126,360,000.00				-126,360,000.00			
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	-4,378,725.00				-20,747,561.79			
四、本期期末余额	547,560,000.00				91,681,802.61	60,499,263.10		

法定代表人：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“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》，本公司原注册资本和股本均为人民币 9,000.00 万元。2016 年 9 月，本公司办理换发新版《营业执照》，统一社会信用代码为 91320500722291305C。

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 2019 年 12 月 31 日，本公司股本为人民币 54,756.00 万元。

本公司设有股东大会、董事会、监事会、战略发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会、审计部、业务部、投标部、合约部等业务部门，拥有十家分公司和苏州柯利达光电幕墙有限公司（以下简称“光电幕墙公司”）、苏州承志装饰有限公司（以下简称“承志装饰公司”）、苏州柯利达资产管理有限公司（以下简称“柯利达资产管理公司”）、苏州中望宾舍设计有限公司（以下简称“中望宾舍公司”）、成都柯利达光电幕墙有限公司（以下简称“成都光电幕墙公司”）、四川域高建筑设计有限公司（以下简称“四川域高公司”）、苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司（以下简称“苏作园林公司”）、泰州柯利达装饰工程有限公司（以下简称“泰州柯利达公司”）、苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司（以下简称“柯依迪公司”）、西昌唐园投资管理有限公司（以下简称“西昌唐园公司”）等十家子公司及柯利达信息技术有限公司（以下简称“信息技术公司”）、苏州柯利达建设工程有限公司（以下简称“建设工程公司”）两家孙公司。

公司主要的经营活动为：从事建筑装饰、幕墙装饰、工程设计等，本公司经营范围：室内外装饰工程、建筑门窗、幕墙、钢结构、机电安装及建筑智能化工程设计、安装、施工；承包境外建筑装修装饰、建筑幕墙；承包境外建筑装饰、建筑幕墙工程的勘测、咨询、设计和监理项目、智能家居产品的研发、设计、生产和销售、软件开发及电子商务技术服务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司第四届董事会第五次会议于 2020 年 8 月 27 日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期内本公司合并财务报表范围及其变化情况详见附注八、“合并范围的变更”、附注九、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（4）。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（4）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

（4）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- （a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- （b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- （c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- （d）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该

份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

（2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的分类与计量

本公司的金融负债主要系以摊余成本计量的金融负债。

以摊余成本计量的金融负债，初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（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、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、应收账款及应收款项融资，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

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、合同资产、其他应收款、应收款项融资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、合同资产、其他应收款、应收款项融资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、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收企业客户

应收款项组合 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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 企业客户款项

合同资产组合 2 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，确定预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收保证金及押金

其他应收款组合 2 应收员工备用金

其他应收款组合 3 应收往来款

其他应收款组合 4 应收其他款项

其他应收款组合 5 应收合并范围内关联方公司款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

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。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收工程款

长期应收款组合 2 应收其他款

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

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（5）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）。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、45。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10 金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10 金融工具

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

参见附注五、10 金融工具

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10 金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品、合同履约成本、设计合同形成的已完工未结算资产等。

(2) 取得存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。

本公司控股子公司四川域高公司设计合同按实际成本计量，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。未完工合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示为“设计合同形成的已完成未结算资产”。未完工合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示，未完工合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在合同负债中列示为“设计合同形成的已结算尚未完工款”。

(3) 存货跌价准备的计提方法

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

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

对于合同履约成本，集团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，集团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。

(4) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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。

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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七、10。

17. 持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

参见附注五、10 金融工具

21. 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关

活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的部分，以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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房屋建筑物。

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

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5	4.75

23. 固定资产

（1）确认条件

√适用 □不适用

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

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧。

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	20-40	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	5-8	5	11.88-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

按取得时的实际成本入账。

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
特许权使用费	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注五、16 合同资产

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

34. 租赁负债

□适用√不适用

35. 预计负债

□适用√不适用

36. 股份支付

√适用□不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理**以现金结算的股份支付**

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

38. 收入

（1）. 收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

自 2020 年 1 月 1 日起选用

（1）一般原则

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

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。

当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。

对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

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。

商品销售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经济利益很可能流入，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提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。

③建造合同

本公司与客户之间的建造合同，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。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。

以下会计政策适用 2019 年度及以前

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

①一般原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认。提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

②具体方法

本公司的劳务收入主要是设计收入。设计业务一般按照合同约定的进度节点向客户申请付款。

设计业务在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按照已收或应收的合同或协议价款（不含暂定金）确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。暂定金部分待整体工程竣工后根据最终确认金额在当期确认收入实现。

完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

(5) PPP 项目收入确认

项目承建期间，在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同收入按照建造合同中约定的价格计量，同时确认长期应收款或无形资产。计入长期应收款部分，实际收到业主支付的工程款后，冲减长期应收款；计入无形资产部分，待项目竣工决算后，按照合同约定的特许使用权受益年限进行摊销。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

39. 合同成本

√适用 □不适用

本公司与合同成本有关的资产主要为合同履约成本。根据其流动性，列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(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。

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。

③政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

- B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司租赁均为经营租赁。

经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	293,567,111.02	293,567,111.02	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	51,000,000.00	51,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	56,322,776.00	56,322,776.00	
应收账款	2,207,509,474.16	527,208,764.44	-1,680,300,709.72
应收款项融资	129,150.00	129,150.00	
预付款项	12,341,827.57	12,341,827.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	44,993,192.71	44,993,192.71	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	36,630,372.10	36,630,372.10	
合同资产		2,049,120,529.61	2,049,120,529.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	89,307,379.37	89,307,379.37	
其他流动资产	43,389,734.91	43,389,734.91	
流动资产合计	2,835,191,017.84	3,204,010,837.73	368,819,819.89
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	167,197,457.32	57,119,550.00	-110,077,907.32
长期股权投资	94,703,756.56	94,703,756.56	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	128,952.50	128,952.50	
投资性房地产	35,154,134.05	35,154,134.05	
固定资产	438,968,675.27	438,968,675.27	
在建工程	283,233.28	283,233.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	101,857,407.88	101,857,407.88	
开发支出			
商誉	147,770,334.41	147,770,334.41	
长期待摊费用	2,474,680.06	2,474,680.06	
递延所得税资产	88,742,427.93	49,884,894.25	-38,857,533.68
其他非流动资产	80,729,407.39	80,729,407.39	
非流动资产合计	1,158,010,466.65	1,009,075,025.65	-148,935,441.00
资产总计	3,993,201,484.49	4,213,085,863.38	219,884,378.89
流动负债：			
短期借款	447,803,976.69	447,803,976.69	
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	156,783,310.64	156,783,310.64	
应付账款	1,621,069,068.75	1,621,069,068.75	

预收款项	25,734,715.30	2,841,142.98	-22,893,572.32
合同负债		22,893,572.32	22,893,572.32
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	38,141,689.01	38,141,689.01	
应交税费	19,226,336.30	19,226,336.30	
其他应付款	70,268,358.68	70,268,358.68	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	123,749,595.16	123,749,595.16	
其他流动负债	169,598,944.74	170,508,944.74	910,000.00
流动负债合计	2,672,375,995.27	2,673,285,995.27	910,000.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	50,500,000.00	50,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	94,933,803.75	94,933,803.75	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	910,000.00		-910,000.00
递延所得税负债	1,099,689.16	1,099,689.16	
其他非流动负债			
非流动负债合计	147,443,492.91	146,533,492.91	-910,000.00
负债合计	2,819,819,488.18	2,819,819,488.18	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	547,560,000.00	547,560,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	85,139,178.26	85,139,178.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,762,009.17	62,198,779.15	16,436,769.98
一般风险准备			
未分配利润	465,836,772.18	668,321,399.02	202,484,626.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,144,297,959.61	1,363,219,356.43	218,921,396.82
少数股东权益	29,084,036.70	30,047,018.77	962,982.07
所有者权益（或股东权益）合计	1,173,381,996.31	1,393,266,375.20	219,884,378.89

负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,993,201,484.49	4,213,085,863.38	219,884,378.89
-------------------	------------------	------------------	----------------

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司于 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则，根据其衔接规定，公司仅对 2020 年 1 月 1 日的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。在执行新收入准则时，公司将已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产；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。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	183,916,704.86	183,916,704.86	
交易性金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	43,742,776.00	43,742,776.00	
应收账款	1,692,368,832.99	434,546,736.14	-1,257,822,096.85
应收款项融资	129,150.00	129,150.00	
预付款项	11,130,802.55	11,130,802.55	
其他应收款	59,554,788.39	59,554,788.39	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	15,526,641.46	15,526,641.46	
合同资产		1,561,273,768.57	1,561,273,768.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	89,307,379.37	89,307,379.37	
其他流动资产	31,521,884.30	31,521,884.30	
流动资产合计	2,177,198,959.92	2,480,650,631.64	303,451,671.72
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	167,197,457.32	57,119,550.00	-110,077,907.32
长期股权投资	640,393,337.66	640,393,337.66	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	35,154,134.05	35,154,134.05	
固定资产	288,653,723.24	288,653,723.24	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,430,081.80	14,430,081.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	57,213,682.57	28,207,617.91	-29,006,064.66

其他非流动资产	58,824,790.98	58,824,790.98	
非流动资产合计	1,261,867,207.62	1,122,783,235.64	-139,083,971.98
资产总计	3,439,066,167.54	3,603,433,867.28	164,367,699.74
流动负债：			
短期借款	447,803,976.69	447,803,976.69	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	137,636,388.27	137,636,388.27	
应付账款	1,197,207,353.91	1,197,207,353.91	
预收款项	19,678,623.52	2,841,142.98	-16,837,480.54
合同负债		16,837,480.54	16,837,480.54
应付职工薪酬	22,351,002.34	22,351,002.34	
应交税费	12,890,247.93	12,890,247.93	
其他应付款	183,592,189.31	183,592,189.31	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	123,749,595.16	123,749,595.16	
其他流动负债	127,286,916.84	128,196,916.84	910,000.00
流动负债合计	2,272,196,293.97	2,273,106,293.97	910,000.00
非流动负债：			
长期借款	50,500,000.00	50,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	94,933,803.75	94,933,803.75	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	910,000.00		-910,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	146,343,803.75	145,433,803.75	-910,000.00
负债合计	2,418,540,097.72	2,418,540,097.72	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	547,560,000.00	547,560,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	85,139,178.26	85,139,178.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	45,762,009.17	62,198,779.15	16,436,769.98
未分配利润	342,064,882.39	489,995,812.15	147,930,929.76
所有者权益（或股东权益）合计	1,020,526,069.82	1,184,893,769.56	164,367,699.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,439,066,167.54	3,603,433,867.28	164,367,699.74

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司于 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则，根据其衔接规定，公司仅对 2020 年 1 月 1 日的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。在执行新收入准则时，公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产；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。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

45. 其他

√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。

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、6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25.00
教育费附加及地方教育附加	应纳流转税额	3、2
房产税	房屋建筑物原值扣除一定比例后余值/租金收入	1.20/12

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
苏州柯利达装饰股份有限公司	15.00
苏州承志装饰有限公司	15.00
苏州柯利达光电幕墙有限公司	15.00
四川域高建筑设计有限公司	15.00
柯利达信息技术有限公司	15.00
苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司	20.00

2. 税收优惠

√适用□不适用

（1）2017 年 11 月，本公司收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，2017 年度至 2019 年度，本公司企业所得税适用 15%优惠税率。截止本报告期本公司高新技术企业正在复审当中。

（2）2017 年 12 月，本公司控股子公司四川域高公司收到四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，2017 年度至 2019 年度，四川域高公司企业所得税适用 15%优惠税率。截止本报告期四川域高公司高新技术企业正在复审当中。

（3）2018 年 10 月，本公司子公司承志装饰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，2018 年度至 2020 年度，承志装饰公司企业所得税适用 15%优惠税率。

（4）2018 年 11 月，本公司子公司光电幕墙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，2018 年度至 2020 年度，光电幕墙公司企业所得税适用 15%优惠税率。

（5）2019 年 12 月，本公司控股子公司信息技术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，2019 年度至 2021 年度，信息技术公司企业所得税适用 15%优惠税率。

（6）本公司控股子公司柯依迪公司属于小型微利企业。根据财税【2019】13 号文，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，

3. 其他

√适用 □不适用

(1) 城市维护建设税：本公司注册所在地的城市维护建设税、教育费附加及地方教育附加税率分别为 7%、3%、2%；本公司承接的外地工程项目，在工程所在地预缴的城市维护建设、教育费附加及地方教育附加需按当地税务机关规定的税率缴纳。

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	17,208.20	31,295.63
银行存款	166,875,236.20	275,077,737.19
其他货币资金	17,122,717.34	18,458,078.20
合计	184,015,161.74	293,567,111.02

其他说明：

(1) 截至 2020 年 06 月 30 日，银行存款余额中因施工合同纠纷被冻结人民币 34,025,306.12 元；其他货币资金余额 17,122,717.34 元，其中农民工工资保证金 459,895.47 元，履约保证金 2,152,968.64 元，银行承兑汇票保证金 14,509,853.23 元。由于使用受到限制，上述款项不作为现金流量表中的现金及现金等价物。除此之外，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(2) 期末货币资金较期初减少 10,995.19 万元，减幅 37.32%，主要系本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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	42,000,000.00	51,000,000.00
其中：		
银行理财产品	42,000,000.00	51,000,000.00
合计	42,000,000.00	51,000,000.00

其他说明：

□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	22,580,000.00	13,295,930.00
商业承兑票据	16,190,855.42	43,026,846.00
合计	38,770,855.42	56,322,776.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		20,680,000.00
商业承兑票据		3,422,920.62
合计		24,102,920.62

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末应收票据余额较期初减少 1,755.19 万元，降幅 31.36%，主要系本报告期收到以票据结算的工程款减少所致。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	330,596,007.74
1 至 2 年	102,166,201.61
2 至 3 年	81,559,317.48

3 至 4 年	43,709,203.92
4 至 5 年	32,077,137.70
5 年以上	16,778,408.75
合计	606,886,277.20

(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										
按组合计提坏账准备	606,886,277.20	100.00	109,841,620.93	18.10	497,044,656.27	2,672,732,021.80	100.00	465,222,547.64	17.41	2,207,509,474.16
其中：										
组合1：应收企业客户	606,886,277.20	100.00	109,841,620.93	18.10	497,044,656.27	2,672,732,021.80	100.00	465,222,547.64	17.41	2,207,509,474.16

组合 2 应收合并范围内关联方款项									
合计	606,886,277.20	/	109,841,620.93	/	497,044,656.27	2,672,732,021.80	/	465,222,547.64	2,207,509,474.16

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: 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	330,596,007.74	21,488,740.51	6.50
1-2 年	102,166,201.61	15,324,930.22	15.00
2-3 年	81,559,317.48	16,311,863.51	20.00
3-4 年	43,709,203.92	17,483,681.57	40.00
4-5 年	32,077,137.70	22,453,996.37	70.00
5 年以上	16,778,408.75	16,778,408.75	100.00
合计	606,886,277.20	109,841,620.93	18.10

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	465,222,547.64	6,899,417.83		-324,842.29	-361,955,502.25	109,841,620.93
合计	465,222,547.64	6,899,417.83		-324,842.29	-361,955,502.25	109,841,620.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 104,245,825.84 元，占应收账款期末余额合计数的比例 17.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 18,288,120.69 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☒适用 ☐不适用

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	不附追索权的应收账款保理	34,147,010.98	324,842.29

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

期末应收账款余额较期初余额减少 206,584.57 万元，降幅 77.29%，主要系执行新收入准则所致。

6、应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,640,000.00	129,150.00

合计	12,640,000.00	129,150.00
----	---------------	------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

期末应收款项融资余额较期初余额增加 1,251.09 万元，增幅 9,687.07%，主要系报告期应收票据较期初增加所致。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,275,021.37	100.00	12,341,827.57	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	17,275,021.37	100.00	12,341,827.57	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 4,779,801.88 元，占预付款项期末余额合计数的比例 27.67%。

其他说明

☒适用 ☐不适用

期末预付款项余额较期初余额增加 493.32 万元，增幅 39.97%，主要系期预付货款增加所致。

8、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,014,301.09	44,993,192.71
合计	53,014,301.09	44,993,192.71

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	37,035,790.43
1 至 2 年	9,973,138.59
2 至 3 年	11,490,730.95
3 至 4 年	912,261.28
4 至 5 年	2,293,500.00
5 年以上	6,332,900.12
合计	68,038,321.37

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	51,344,024.83	50,672,629.03
备用金	5,086,058.21	242,972.89
往来借款	5,120,818.46	5,013,653.05

其他	6,487,419.87	1,236,885.75
合计	68,038,321.37	57,166,140.72

(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)	
2020年1月1日余额	1,598,360.36	10,574,587.65		12,172,948.01
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-120,500.00	120,500.00		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	676,050.78	2,175,021.49		2,851,072.27
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	2,153,911.14	12,870,109.14		15,024,020.28

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	12,172,948.01	2,851,072.27				15,024,020.28
合计	12,172,948.01	2,851,072.27				15,024,020.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来借款	5,120,818.46	3 年以内	7.53	2,560,409.23
第二名	其他	5,000,000.00	1 年以内	7.35	250,000.00
第三名	保证金及押金	4,375,659.59	2-3 年	6.43	1,093,914.90
第四名	保证金及押金	3,000,000.00	1-2 年	4.41	150,000.00
第五名	保证金及押金	2,003,900.00	5 年以上	2.95	500,975.00
合计	/	19,500,378.05	/	28.67	4,555,299.13

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	15,916,294.22		15,916,294.22	17,620,723.67		17,620,723.67
在产品	2,101,849.24		2,101,849.24	881,987.64		881,987.64
设计合同形成的已完工未结算资产	16,821,695.64		16,821,695.64	18,127,660.79		18,127,660.79
合计	34,839,839.10		34,839,839.10	36,630,372.10		36,630,372.10

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
组合1企业客户款项	2,182,068,285.31	104,700,298.15	2,077,367,987.16	2,152,334,119.29	103,213,589.68	2,049,120,529.61
合计	2,182,068,285.31	104,700,298.15	2,077,367,987.16	2,152,334,119.29	103,213,589.68	2,049,120,529.61

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
坏账准备	1,486,708.47			
合计	1,486,708.47			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末合同资产余额 218,206.83 万元，主要系根据新收入准则调整所致。

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	77,373,466.50	89,307,379.37
合计	77,373,466.50	89,307,379.37

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	38,531,290.62	43,389,734.91
预缴的其他税费	96,979.91	
合计	38,628,270.53	43,389,734.91

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收其他款	150,986,995.87	16,494,000.00	134,492,995.87	162,920,929.37	16,494,000.00	146,426,929.37	
减：1年内到期的长期应收款	-93,867,466.50	-16,494,000.00	-77,373,466.50	-105,801,379.37	-16,494,000.00	-89,307,379.37	
合计	57,119,529.37		57,119,529.37	57,119,550.00		57,119,550.00	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额			16,494,000.00	16,494,000.00
2020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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2020年6月30日余额			16,494,000.00	16,494,000.00
--------------	--	--	---------------	---------------

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

期末长期应收款余额较初期余额减少 11,007.79 万元，降幅 65.84%，主要系根据新收入准则调整长期应收款所致。

17、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
四川立达住业工程管理有限公司	14,928,558.36			-3,756.20						14,924,802.16	
小计	14,928,558.36			-3,756.20						14,924,802.16	
二、联营企业											
苏州新合	29,778,757									29,778,757	

盛商业保理有限公司	.68									.68	
宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业（有限公司）	49,996,440.52			-37,260.65						49,959,179.87	
小计	79,775,198.20			-37,260.65						79,737,937.55	
合计	94,703,756.56			-41,016.85						94,662,739.71	

其他说明

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

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	37,489,836.67	1,963,155.87	39,452,992.54
2. 本期增加金额	5,445,655.16		5,445,655.16
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,445,655.16		5,445,655.16
(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	42,935,491.83	1,963,155.87	44,898,647.70
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	3,839,208.67	459,649.82	4,298,858.49
2. 本期增加金额	992,861.98	20,385.78	1,013,247.76
(1) 计提或摊销	971,507.38	20,385.78	991,893.16
其他增加	21,354.60		21,354.60
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	4,832,070.65	480,035.60	5,312,106.25
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	38,103,421.18	1,483,120.27	39,586,541.45
2. 期初账面价值	33,650,628.00	1,503,506.05	35,154,134.05

(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
合肥市瑶海区长江东大街与肥东路口东南侧闽商国贸中心 3 幢 1301-1404, 第 13 层, 4 间	4,853,741.92	产权证尚在办理中
金美国际 1 幢 2 单元 9 层 906 号	489,420.78	产权证尚在办理中

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	421,989,217.55	438,968,675.27
固定资产清理		
合计	421,989,217.55	438,968,675.27

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	446,352,432.56	51,578,220.09	25,782,107.67	32,345,840.96	556,058,601.28
2. 本期增加金额		45,575.21		435,671.99	481,247.20
(1) 购置		45,575.21		435,671.99	481,247.20
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	513,825.96				513,825.96
(1) 处置或报废					
其他减少	513,825.96				513,825.96
4. 期末余额	445,838,606.60	51,623,795.30	25,782,107.67	32,781,512.95	556,026,022.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	62,904,424.88	27,281,860.57	15,104,611.72	11,799,028.84	117,089,926.01
2. 本期增加金额	10,356,330.59	2,271,013.48	1,652,410.14	2,688,479.35	16,968,233.56
(1) 计提	10,356,330.59	2,271,013.48	1,652,410.14	2,688,479.35	16,968,233.56
3. 本期减少金额	21,354.60				21,354.60
(1) 处置或报废					
其他减少	21,354.60				21,354.60
4. 期末余额	73,239,400.87	29,552,874.05	16,757,021.86	14,487,508.19	134,036,804.97
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1)计提					
3. 本期减少 金额					
(1)处置 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	372,599,205.73	22,070,921.25	9,025,085.81	18,294,004.76	421,989,217.55
2. 期初账面 价值	383,448,007.68	24,296,359.52	10,677,495.95	20,546,812.12	438,968,675.27

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都光电幕墙公司厂房	67,487,337.66	产权证尚在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,473,513.53	283,233.28
工程物资		
合计	4,473,513.53	283,233.28

其他说明:

期末在建工程余额较期初余额增加 419.03 万元,增幅 1479.44%,主要系报告期在建工程柯依迪厂房建造工程较期初增加所致。

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
柯依迪厂房建造工程	4,473,513.53		4,473,513.53	283,233.28		283,233.28
合计	4,473,513.53		4,473,513.53	283,233.28		283,233.28

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

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	64,945,099.73	4,266,513.52	46,438,198.75	115,649,812.00

2. 本期增加金额		1,927,334.24	97,920,971.66	99,848,305.90
(1) 购置		1,927,334.24	97,920,971.66	99,848,305.90
(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	64,945,099.73	6,193,847.76	144,359,170.41	215,498,117.90
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,222,166.02	3,309,238.10	261,000.00	13,792,404.12
2. 本期增加金额	716,377.47	182,180.04	261,000.00	1,159,557.51
(1) 计提	716,377.47	182,180.04	261,000.00	1,159,557.51
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	10,938,543.49	3,491,418.14	522,000.00	14,951,961.63
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	54,006,556.24	2,702,429.62	143,837,170.41	200,546,156.27
2. 期初账面价值	54,722,933.71	957,275.42	46,177,198.75	101,857,407.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

特许经营权系购买的建筑施工资质及西昌唐园 PPP 项目。

期末无形资产余额较期初余额增加 9,868.87 万元，增幅 96.89%，主要系西昌唐园 PPP 项目投入增加所致。

27、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

四川域高建筑设计有限公司	147,770,334.41			147,770,334.41
合计	147,770,334.41			147,770,334.41

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	641,346.73		360,184.08		281,162.65
管理咨询服务费	1,833,333.33		500,000.00		1,333,333.33
合计	2,474,680.06		860,184.08		1,614,495.98

其他说明：

期末长期待摊费用余额较期初余额减少 86.02 万元，降幅 34.76%，主要系报告期摊销长期待摊费用所致。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
信用减值准备	246,059,939.36	37,071,357.66	493,889,495.65	74,297,595.11

内部交易未实现利润	9,975,533.92	1,827,422.50	10,232,085.76	1,874,444.74
可抵扣亏损	73,591,956.96	13,878,157.47	68,075,466.79	12,570,388.08
合计	329,627,430.24	52,776,937.63	572,197,048.20	88,742,427.93

(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	7,348,656.86	1,102,298.53	7,331,261.07	1,099,689.16
合计	7,348,656.86	1,102,298.53	7,331,261.07	1,099,689.16

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

其他说明：

√适用 □不适用

期末递延所得税资产余额较期初余额减少 3,596.55 万元，降幅 40.53%，主要系报告期根据新收入准则调整应收账款，调减信用减值损失所致。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋、设备款	46,096,862.44		46,096,862.44	80,729,407.39		80,729,407.39
合计	46,096,862.44		46,096,862.44	80,729,407.39		80,729,407.39

其他说明：

期末其他非流动资产余额较期初余额减少 3,463.25 万元，降幅 57.10%，主要系报告期预付房屋、设备款减少所致。

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
保证借款	678,089,427.28	319,381,719.32
信用借款	80,096,666.67	128,422,257.37
合计	758,186,093.95	447,803,976.69

(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

本期本公司的保证借款，系由本公司的母公司苏州柯利达集团有限公司（以下简称“柯利达集团公司”）提供保证担保，具体担保情况，详见附注十二、5之（4）。

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,289,257.06	
银行承兑汇票	77,417,462.27	156,783,310.64
国内信用证	19,000,000.00	
合计	100,706,719.33	156,783,310.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

说明：

期末应付票据余额较期初余额减少 5607.66 万元，降幅 35.77%，主要系本期以票据结算方式减少所致。

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
货款	1,276,860,453.37	1,603,931,481.98
工程设备款	5,811,040.74	17,137,586.77
合计	1,282,671,494.11	1,621,069,068.75

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租款	1,227,315.31	2,841,142.98
合计	1,227,315.31	2,841,142.98

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末预收款项余额较期初余额减少 161.38 万元，降幅 56.80%，主要系报告期预收的房租减少所致。

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	26,495,708.64	16,696,790.54
设计款	11,237,851.59	6,196,781.78
合计	37,733,560.23	22,893,572.32

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末合同负债余额为 3,773.36 万元，主要系报告期执行新收入准则调整所致。

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	38,134,609.78	364,729,708.76	394,299,597.23	8,564,721.31

二、离职后福利-设定提存计划	7,079.23	3,041,636.70	3,023,560.46	25,155.47
合计	38,141,689.01	367,771,345.46	397,323,157.69	8,589,876.78

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,354,333.67	357,872,188.76	385,984,789.08	8,241,733.35
二、职工福利费		1,092,785.37	1,092,785.37	
三、社会保险费	5,638.88	2,012,893.57	2,004,691.27	13,841.18
其中：医疗保险费	5,049.67	1,689,921.96	1,682,278.26	12,693.37
工伤保险费	191.73	71,116.22	71,211.95	96.00
生育保险费	397.48	251,855.39	251,201.06	1,051.81
四、住房公积金	6,251.00	2,731,558.20	2,722,505.20	15,304.00
五、工会经费和职工教育经费	1,768,386.23	1,020,282.86	2,494,826.31	293,842.78
合计	38,134,609.78	364,729,708.76	394,299,597.23	8,564,721.31

(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	6,737.48	2,932,005.24	2,914,300.13	24,442.59
2、失业保险费	341.75	109,631.46	109,260.33	712.88
合计	7,079.23	3,041,636.70	3,023,560.46	25,155.47

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付职工薪酬余额较期初余额减少2,955.18万元，降幅75.29%，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	257,175.98	802,029.93
企业所得税	7,787,754.22	16,500,940.69
个人所得税	77,750.74	165,643.17
房产税	1,430,973.10	1,496,633.54
土地使用税	248,972.36	261,088.97
合计	9,802,626.40	19,226,336.30

其他说明：

期末应交税费余额较期初余额减少 942.37 万元，降幅 49.01%，主要系报告期末企业所得税减少所致。

41、其他应付款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	86,660,379.83	70,268,358.68
合计	86,660,379.83	70,268,358.68

应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	32,063,817.71	32,063,817.71
其他	34,996,062.12	38,204,540.97
非公开发行股票保证金	19,600,500.00	
合计	86,660,379.83	70,268,358.68

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

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	123,709,502.45	123,749,595.16
合计	123,709,502.45	123,749,595.16

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
应交税费—待转销项税额贷方余额重分类	171,659,147.97	169,598,944.74
资金占用费		910,000.00
合计	171,659,147.97	170,508,944.74

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
保证借款	162,409,502.45	124,176,872.93
抵押+保证借款		50,072,722.23
减：一年内到期的长期借款	-123,709,502.45	-123,749,595.16
合计	38,700,000.00	50,500,000.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

(1) 本期本公司的保证借款，系由本公司的母公司柯利达集团公司提供保证担保，具体担保情况，详见附注十二、5 之（4）。

(2) 保证借款利率区间为：4.26%-4.76%。

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	67,317,990.98	65,418,624.75
专项应付款	29,515,179.00	29,515,179.00
合计	96,833,169.98	94,933,803.75

长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款及利息	67,317,990.98	65,418,624.75
合计	67,317,990.98	65,418,624.75

其他说明：

本期本公司长期应付款，主要系向四川柯利达建筑设计咨询有限公司的借款及利息，该公司系四川内江第六中学高新区建设项目（社会资本 PPP 项目）的项目公司，是由本公司的合营公司四川立达住业工程管理有限公司投资设立的全资子公司。截至 2020 年 06 月 30 日，借款本金为 5,722.00 万元，累计计提利息 1,009.80 万元。

专项应付款

☒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
----	------	------	------	------	------

阳澄湖半岛 旅游度假区 管委会拆迁 补偿款	29,515,179.00			29,515,179.00	拆迁补偿款
合计	29,515,179.00			29,515,179.00	/

其他说明：

本公司位于苏州工业园区唯亭镇蠡塘路 20 号的土地及房屋，因苏州市阳澄湖半岛旅游度假区用地回购，收到拆迁补偿款 29,515,179.00 元，截至 2020 年 06 月 30 日，拆迁尚未启动。

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

涉及政府补助的项目：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：万元 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	54,756.00						54,756.00

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）	82,318,160.26			82,318,160.26
其他资本公积	2,821,018.00			2,821,018.00
合计	85,139,178.26			85,139,178.26

56、库存股

☐适用 ☒不适用

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	62,198,779.15			62,198,779.15
合计	62,198,779.15			62,198,779.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积因会计政策变更导致期初数增加16,436,769.98元，详见附注五、44。

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	465,836,772.18	428,268,155.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	202,484,626.84	10,949,630.60
调整后期初未分配利润	668,321,399.02	439,217,785.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,285,666.43	37,283,730.72
减：提取法定盈余公积		2,741,337.29

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		7,923,406.87
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	694,607,065.45	465,836,772.18

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 202,484,626.84 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	1,065,477,285.15	911,728,236.19	847,143,970.14	731,041,994.33
其他业务	3,572,537.89	1,304,084.02	3,908,356.17	1,149,681.13
合计	1,069,049,823.04	913,032,320.21	851,052,326.31	732,191,675.46

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	柯利达股份	合计
商品类型	1,069,049,823.04	1,069,049,823.04
公共建筑装饰工程	469,910,016.29	469,910,016.29
建筑幕墙工程	461,038,495.80	461,038,495.80
设计业务	25,842,818.44	25,842,818.44
EPC+PPP 项目	97,099,419.95	97,099,419.95
装配式业务	11,584,057.55	11,584,057.55
其他	3,575,015.01	3,575,015.01
按经营地区分类	1,069,049,823.04	1,069,049,823.04
江苏省内	539,968,900.28	539,968,900.28
江苏省外	529,080,922.76	529,080,922.76
按商品转让的时间分类	1,069,049,823.04	1,069,049,823.04
在某一时段内提供	1,065,477,285.15	1,065,477,285.15
在某一时点转让	3,572,537.89	3,572,537.89
合计	1,069,049,823.04	1,069,049,823.04

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

于 2020 年 06 月 30 日，本公司剩余履约合同义务主要与本公司建造合同相关。剩余履约合同义务预计未来 1 年至 2 年按照建造合同工程进度确认为收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

62、税金及附加

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	994,403.68	969,439.41
教育费附加	431,635.95	428,477.36
地方教育附加	289,327.14	278,292.08
房产税	2,325,106.97	2,256,337.09
土地使用税	579,986.71	617,271.22
车船使用税	26,186.40	22,737.92
印花税	707,429.04	476,292.52
其他税种	5,143.66	1,553.77
合计	5,359,219.55	5,050,401.37

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	3,480,697.93	5,061,611.11
业务招待费	361,852.55	823,683.54
办公费	109,494.85	504,709.22
折旧费	505,257.40	498,103.65
差旅费	288,107.92	535,227.71
其他	422,067.20	557,844.77
合计	5,167,477.85	7,981,180.00

其他说明：

销售费用本期发生额较上期减少 281.37 万元，降幅 35.25%，主要系报告期公司业务部门组织结构调整导致职工薪酬等费用较上年同期减少所致。

64、管理费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,762,512.22	16,210,249.96
办公费	2,603,595.41	3,155,851.25
交通差旅费	1,258,421.58	2,128,184.87
业务招待费	2,713,889.55	3,526,121.32

租赁费	2,348,438.26	1,700,659.09
水电费	1,006,421.89	1,211,468.53
维修费	132,678.10	3,650.48
折旧费	13,030,543.98	15,418,665.53
中介机构咨询费	3,318,067.63	2,561,481.58
宣传费	36,321.25	535,747.56
长期待摊费用摊销	790,428.14	790,428.14
无形资产摊销	1,101,641.35	702,677.22
物料消耗	1,236,405.07	1,789,845.93
保险费	168,828.03	261,196.34
其他	2,205,091.35	2,402,617.92
合计	51,713,283.81	52,398,845.72

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	12,671,629.31	15,412,970.97
材料费	17,742,530.75	13,785,196.96
折旧费	641,324.45	784,575.56
无形资产摊销	48,173.69	59,411.96
设计费		50,000.00
其他	1,133,504.75	1,419,326.08
合计	32,237,162.95	31,511,481.53

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	21,269,823.86	19,642,780.49
减：利息收入	-3,679,823.82	-6,516,490.34
汇兑损失	2,605.61	2,607,418.93
减：汇兑收益	-679,755.84	-2,901,766.88
银行手续费及其他	2,750,278.67	522,698.43
合计	19,663,128.48	13,354,640.63

其他说明：

财务费用本期发生额较上期增加 630.85 万元，增幅 47.24%，主要系报告期利息支出增加，利息收入减少所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、计入其他收益的政府补助	1,786,840.02	517,050.00
二、其他与日常活动相关其计入其他收益的项目	31,017.47	1,214.65
合计	1,817,857.49	518,264.65

其他说明：

其他收益本期发生额较上期增加 129.96 万元，增幅 250.76%，主要系报告期政府补助增加所致。

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	-41,016.85	1,606,352.10
处置长期股权投资产生的投资收益		8,987,909.55
理财产品收益	883,694.75	1,223,078.57
合计	842,677.90	11,817,340.22

其他说明：

投资收益本期发生额较上期减少 1,097.47 万元，降幅 92.87%，主要系上期处置联营企业泰州华康公司所致。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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
其他应收款坏账损失	-2,851,072.27	-2,072,865.46
合同资产减值损失	-2,435,943.16	
应收账款坏账损失	-6,899,417.83	12,172,763.17
合计	-12,186,433.26	10,099,897.71

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期减少 2,228.63 万元，降幅 220.66%，主要系报告期应收账款坏账损失增加所致。

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		4,672.19
合计		4,672.19

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,409,112.29	24,264.38	1,409,112.29
合计	1,409,112.29	24,264.38	1,409,112.29

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本期发生额较上期增加 138.48 万元，增幅 5,707.33%，主要系报告期不附追索权的应收账款保理收益较上期发生额增加所致。

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	263,000.00	205,000.00	263,000.00
非流动资产毁损报废损失		188,336.59	
其他	6,216.30	90,336.09	6,216.30
合计	269,216.30	483,672.68	269,216.30

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期减少 21.45 万元，降幅 44.34%，主要系报告期固定资产报废损失减少所致。

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	6,912,212.67	5,358,179.07
递延所得税费用	-2,307,264.31	-956,395.22
合计	4,604,948.36	4,401,783.85

(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	33,491,228.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,023,684.25
子公司适用不同税率的影响	-513,866.25
调整以前期间所得税的影响	198.82
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	206,522.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	68,107.21
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-16,953.98
研究开发费加成扣除的纳税影响	-162,743.75
所得税费用	4,604,948.36

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回工程项目投标保证金、履约保证金等	32,153,742.40	41,661,874.15
收到政府补贴收入	1,784,430.30	517,050.00
其他	2,124,349.16	17,154,331.10
合计	36,062,521.86	59,333,255.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期减少 2,327.07 万元，降幅 39.22%，主要系收到的短期往来款减少所致。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程项目投标保证金、履约保证金等	32,810,300.00	52,389,342.46
支付其他日常经营管理费用	31,816,719.85	38,754,963.52
其他	33,545,222.00	5,796,979.41
合计	98,172,241.85	96,941,285.39

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到泰州华诚医学投资集团有限公司归还借款	13,811,500.00	
合计	13,811,500.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到的其他与投资活动有关的现金本期发生额 1,381.15 万元，系收回的泰州华诚医学投资集团有限公司归还的借款。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及其他保证金	13,999,323.23	39,985,678.13
非公开发行股票保证金	19,600,500.00	
拆迁补偿款		29,515,179.00
合计	33,599,823.23	69,500,857.13

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

收到的其他与筹资活动有关的现金本期发生额较上期减少 3,590.10 万元，降幅 51.66%，主要系报告期收回的银行承兑汇票保证金减少所致。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及其他保证金	12,657,962.31	43,849,703.83
支付的其他筹资（回购股票）		60,500,000.00
股权激励计划		24,757,836.82
合计	12,657,962.31	129,107,540.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金本期发生额较上期减少 11,644.96 万元，降幅 90.20%，主要系上期支付的股权激励计划及股票回购款所致。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	28,886,279.95	26,143,084.22
加：资产减值准备		
信用减值损失	12,186,433.26	-10,099,897.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,981,481.32	17,778,262.97
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,159,557.51	777,861.21
长期待摊费用摊销	860,184.08	860,184.08
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）		-4,672.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		188,336.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,197,795.63	14,679,046.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-842,677.90	-11,817,340.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,892,043.38	-453,037.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,609.37	2,718.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,790,533.00	7,558,041.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-489,103,582.55	117,481,406.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,400,888.45	-358,544,466.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-445,174,318.16	-195,450,472.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	132,867,138.28	126,267,367.51
减: 现金的期初余额	265,012,772.43	443,269,486.58
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	-132,145,634.15	-317,002,119.07

(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	132,867,138.28	265,012,772.43
其中: 库存现金	17,208.20	31,295.63
可随时用于支付的银行存款	132,849,930.08	264,981,476.80
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	132,867,138.28	265,012,772.43

其他说明:

√适用 □不适用

期末现金和现金等价物余额较期初余额减少 13,214.56 万元, 降幅 49.86%, 主要系银行存款较期初减少所致。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,148,023.46	保证金及纠纷冻结
应收票据	1,000,000.00	开立承兑汇票质押
合计	52,148,023.46	/

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
欧元	73,725.80	7.96	586,931.09
短期借款	-	-	
欧元	10,000,000.00	7.75	77,484,800.00

其他说明：

短期借款与货币资金期末折算汇率不一致，系短期借款有 400 万欧元锁汇。

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 高质量发展优秀企业纳税特别贡献奖补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
2019 年度区优秀企业奖励（营收规模二十强）	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年度省高企培育库入库市级奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年度首次认定高企市级奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
北河径街道办付防疫复工复产奖励补贴	14,300.00	其他收益	14,300.00
成都市金牛区人民政府九里堤街道办事处补贴	17,000.00	其他收益	17,000.00
高企培育入库奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
经济中心国库社会贡献奖	150,000.00	其他收益	150,000.00
经济中心专户 2019 省专利	2,600.00	其他收益	2,600.00

科技局高企认定奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
企业补贴	164,769.01	其他收益	164,769.01
市财政工贸处入库培育奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
天府新区成都管理委员会基层治理和社会事业发展局补贴款	299,040.00	其他收益	299,040.00
稳岗补贴	256,233.82	其他收益	256,233.82
增值税返还	42,897.19	其他收益	42,897.19

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

85、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☒适用 ☐不适用

本期合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州柯利达光电幕墙有限公司	苏州	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	苏州	装饰、建筑幕墙	100		同一控制下企业合并
苏州中望宾舍设计有限公司	苏州	苏州	建筑装饰设计	100		设立
苏州柯利达资产管理有限公司	苏州	苏州	资产管理、投资咨询	100		设立
成都柯利达光电幕墙有限公司	成都	成都	建筑幕墙	100		设立
苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司	苏州	苏州	园林工程	76.19		设立
泰州柯利达装饰工程有限公司	泰州	泰州	装饰、建筑幕墙	100		设立
四川域高建筑设计有限公司	成都	成都	工程设计	80		非同一控制下企业合并
苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司	苏州	苏州	智能家居服务	80	20	设立
柯利达信息技术有限公司	南通	南通	信息技术研发及咨询		51	设立
西昌唐园投资管理有限公司	西昌	西昌	酒店管理及企业管理咨询等	70.5	19.12	设立
苏州柯利达建设工程有限公司	苏州	苏州	建筑及市政工程等		100	整体变更

司						
---	--	--	--	--	--	--

(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

(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

(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	14,924,802.16	14,928,558.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,756.20	-9,262.65
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,756.20	-9,262.65
联营企业:		
投资账面价值合计	79,737,937.55	79,775,198.2

下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-37,260.65	4,729.25
—其他综合收益		
—综合收益总额	-37,260.65	4,729.25

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。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渡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 17.18%（比较期：14.35）；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 28.66%（比较期：29.29%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2020 年 06 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下（单位：人民币万元）：

项目名称	2020 年 06 月 30 日			
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	合计

短期借款	75,818.61			75,818.61
应付票据	10,070.67			10,070.67
应付账款	128,267.15			128,267.15
应付利息				
其他应付款	8,666.04			8,666.04
一年内到期的非流动负债	12,370.95			12,370.95
长期借款		3,870.00		3,870.00
长期应付款		4,572.19	2,159.61	6,731.80
专项应付款		2,951.52		2,951.52
合计	235,193.42	11,393.71	2,159.61	248,746.74

(续上表)

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	合计
短期借款	44,780.40			44,780.40
应付票据	15,678.33			15,678.33
应付账款	162,106.91			162,106.91
应付利息				
其他应付款	7,026.84			7,026.84
一年内到期的非流动负债	12,374.96			12,374.96
长期借款		5,050.00		5,050.00
长期应付款		4,489.12	2,052.74	6,541.86
专项应付款		2,951.52		2,951.52
合计	241,967.44	12,490.64	2,052.74	256,510.82

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司承受汇率风险主要与以欧元计价的货币资金及短期借款有关，除此之外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止 2020 年 06 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	欧元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	73,725.80	586,931.09	124,356.09	971,905.02
短期借款	10,000,000.00	77,484,800.00	10,000,000.00	78,155,000.00
合计	10,073,725.80	78,071,731.09	10,124,356.09	79,126,905.02

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

②敏感性分析

于 2020 年 06 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于欧元升值或贬值 5%，那么本公司当期的净利润将减少或增加 128.80 万元。

(2) 利率风险

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

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

截止 2020 年 06 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，本公司当期的净利润就会减少或增加 87.73 万元（2019 年 12 月 31 日：141.30 万元）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	42,000,000.00			42,000,000.00
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	12,640,000.00			12,640,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	54,640,000.00			54,640,000.00
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负				

债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

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、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。

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。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
苏州柯利达集团有限公司	苏州	投资、管理、咨询	8,000.00	37.93	37.93

本企业最终控制方是自然人顾龙棣、顾益明、顾佳分别持有柯利达集团公司 30%股权，合计持有 90%股权，为本公司实际控制人。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

九、 在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

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
苏州冠辰计算机信息技术有限公司	母公司的控股子公司
苏州华纺房地产有限公司	其他
上海至正道化高分子材料股份有限公司	其他
苏州园林发展股份有限公司	其他
苏州华亚智能科技股份有限公司	其他
江苏国泰国际集团国贸股份有限公司	其他
苏州海陆重工股份有限公司	其他
苏州市建筑科学研究院集团股份有限公司	其他
四川立达住业工程管理有限公司	其他
四川柯利达建筑设计咨询有限公司	其他
苏州新合盛商业保理有限公司	其他
宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业（有限合伙）	其他

董事、监事及高级管理人员

其他

其他说明

苏州华纺房地产有限公司，本公司股东王秋林在该公司中担任董事长、法定代表人

上海至正道化高分子材料股份有限公司，本公司独立董事戚爱华在该公司中担任独立董事

苏州园林发展股份有限公司、苏州华亚智能科技股份有限公司，本公司独立董事李圣学在该公司中担任独立董事

江苏国泰国际集团国贸股份有限公司、苏州海陆重工股份有限公司、苏州市建筑科学研究院集团股份有限公司，本公司独立董事顾建平在该公司中担任独立董事

四川立达住业工程管理有限公司，系本公司合营企业

四川柯利达建筑设计咨询有限公司，系本公司合营企业四川立达住业工程管理有限公司的子公司

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（有限合伙），系本公司联营企业

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

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

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	10,000,000.00	2016-8-9	2019-8-8	是
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-24	2019-3-20	是
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-24	2019-6-20	是
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-24	2019-9-20	是
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-24	2019-12-20	是
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-24	2020-3-20	是
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-24	2020-6-20	是
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-24	2020-9-20	否
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-29	2020-12-20	否
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-29	2021-3-20	否
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-29	2021-6-20	否
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-29	2021-9-20	否
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-29	2021-12-20	否
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-29	2022-3-16	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2017-8-11	2019-12-20	是
苏州柯利达集团有限公司	2,000,000.00	2017-8-11	2020-6-20	是
苏州柯利达集团有限公司	22,000,000.00	2017-8-11	2020-12-20	否
苏州柯利达集团有限公司	2,000,000.00	2017-8-11	2021-6-20	否
苏州柯利达集团有限公司	22,000,000.00	2017-8-11	2021-12-20	否
苏州柯利达集团有限公司	2,000,000.00	2017-8-11	2022-7-10	否
苏州柯利达集团有限公司	79,900,000.00	2017-10-17	2020-8-19	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2018-2-12	2019-2-11	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2018-4-28	2019-4-21	是
苏州柯利达集团	10,000,000.00	2018-4-25	2019-3-29	是

有限公司				
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2018-4-25	2019-3-29	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2018-5-14	2019-5-13	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2018-5-15	2019-5-14	是
苏州柯利达集团有限公司	25,000,000.00	2018-5-29	2019-5-5	是
苏州柯利达集团有限公司	29,000,000.00	2018-9-19	2019-9-19	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2018-9-19	2019-9-18	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2018-9-20	2019-9-19	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2018-11-16	2019-3-25	是
苏州柯利达集团有限公司	25,000,000.00	2018-11-22	2019-5-5	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2018-11-29	2019-5-29	是
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2018-12-7	2019-6-5	是
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2019-2-3	2019-4-2	是
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2019-2-20	2019-12-27	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2019-3-8	2019-12-18	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2019-3-12	2019-3-19	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2019-4-15	2019-6-28	是
苏州柯利达集团有限公司	25,000,000.00	2019-4-19	2019-7-19	是
苏州柯利达集团有限公司	25,000,000.00	2019-4-26	2019-7-26	是
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2019-4-30	2019-6-28	是
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2019-4-30	2019-10-29	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2019-4-29	2019-9-29	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2019-5-13	2019-12-26	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2019-5-14	2019-12-26	是
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2019-6-10	2019-12-6	是

苏州柯利达集团有限公司	45,000,000.00	2019-7-1	2019-12-27	是
苏州柯利达集团有限公司	25,000,000.00	2019-7-25	2019-12-30	是
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2019-8-5	2019-12-30	是
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2019-7-4	2020-1-3	是
苏州柯利达集团有限公司	49,000,000.00	2019-7-5	2020-1-4	是
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2019-9-9	2019-9-30	是
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2019-10-23	2020-4-17	是
苏州柯利达集团有限公司	21,000,000.00	2019-11-1	2020-4-24	是
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2019-11-28	2020-6-1	是
苏州柯利达集团有限公司	25,000,000.00	2019-12-18	2020-3-30	是
苏州柯利达集团有限公司	25,000,000.00	2019-12-18	2020-5-8	是
苏州柯利达集团有限公司	3,000,000.00	2019-9-3	2020-1-2	是
苏州柯利达集团有限公司	27,000,000.00	2019-9-3	2020-8-20	否
苏州柯利达集团有限公司	29,000,000.00	2019-9-4	2020-8-20	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2019-9-5	2020-8-20	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2020-1-17	2021-1-16	否
苏州柯利达集团有限公司	39,200,000.00	2020-1-13	2021-4-22	否
苏州柯利达集团有限公司	32,000,000.00	2020-1-14	2021-1-12	否
苏州柯利达集团有限公司	16,000,000.00	2020-4-20	2021-4-19	否
苏州柯利达集团有限公司	16,800,000.00	2020-4-23	2021-4-22	否
苏州柯利达集团有限公司	100,000,000.00	2020-1-2	2021-1-1	否
苏州柯利达集团有限公司	100,131,279.95	2020-3-6	2021-3-5	否
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2020-5-9	2021-5-8	否
苏州柯利达集团有限公司	15,000,000.00	2020-1-17	2020-7-20	否
苏州柯利达集团	40,000,000.00	2020-1-17	2020-7-20	否

有限公司				
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2020-6-3	2020-11-20	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2020-1-8	2021-1-6	否
苏州柯利达集团有限公司	19,000,000.00	2020-5-11	2021-5-10	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

截至 2020 年 06 月 30 日止，本公司的母公司柯利达集团公司为本公司及下属子公司光电幕墙公司、承志装饰公司、柯依迪公司银行贷款、票据、保函等提供保证担保，相关担保下的综合授信额度为 19.25 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
拆入				
四川柯利达建筑设计咨询有限公司	67,317,990.98			截止 2020 年 06 月 30 日本金余额 5,722.00 万元，累计计提利息 1009.80 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	200.40	222.64

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州华纺房地产有限公司	85,020.00	85,020.00	85,020.00	85,020.00
应收账款	苏州市世嘉科技股份有限公司			96,688.01	14,503.20

	司				
合同资产	苏州市世嘉科技股份有限公司	96,688.01	4,834.40		

(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	苏州冠辰计算机信息技术有限公司	8,795.27	8,795.27
长期应付款	四川柯利达建筑设计咨询有限公司	67,317,990.98	65,418,624.75
其他应付款	苏州新合盛商业保理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2020 年 06 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

诉讼事项

①本公司因施工合同客户拖欠工程款产生的合同纠纷，涉及的应收款项账面余额共 5,615.40 万元，目前公司已向法院提起诉讼，案件正在有序进行中。

②本公司分别于 2019 年 8 月、2020 年 3 月，向苏州市虎丘区人民法院就广东赛翼智能科技有限公司股东股权转让款归还事项提起诉讼，本公司已向法院申请对其股东财产实行保全措施，目前该案件尚在审理中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

除上述事项外，截至 2020 年 06 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

3、其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

本公司于 2020 年 7 月 27 日召开的第四届监事会第四次会议，审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》，公司拟非公开发行 15,600 万股，募集资金总额为 56,940 万元，扣除发行费用后将用于“苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司装配化装饰系统及智能家居项目”等募投项目。上述事项需经中国证监会核准。

本公司于 2020 年 7 月 27 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过《苏州柯利达装饰股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，计划授予的激励对象共计 8 人，计划拟授予激励对象限制性股票 1,450 万股（详见本公司公告），上述事项还需经公司股东大会审议。截至 2020 年 8 月 28 日止，除上述事项外，本公司无其他应披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十六、 其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组☐适用 ☒不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2). 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、 年金计划**☐适用 ☒不适用**5、 终止经营**☐适用 ☒不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**☐适用 ☒不适用**(2). 报告分部的财务信息**☐适用 ☒不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**☐适用 ☒不适用**(4). 其他说明**☒适用 ☐不适用

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

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项☐适用 ☒不适用**8、 其他**☒适用 ☐不适用

根据本公司 2016 年 8 月 2 日召开的第二届董事会第二十三次会议，审议通过《关于参股设立证券公司暨关联交易的议案》，本公司与关联方柯利达集团公司、昆山管众鑫投资管理有限公司及其他非关联方等共同出资设立方圆证券股份有限公司（此为暂定名），该公司主要从事证券经纪、证券投资咨询、证券承销与保荐、证券资产管理，公司注册资本为人民币 150,000.00 万元，其中本公司出资金额为人民币 29,250.00 万元，出资占比为 19.50%，截至 2020 年 06 月 30 日，本公司尚未出资。此次设立方圆证券股份有限公司尚需获得中国证监会核准设立的批复。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	286,173,511.64
1 至 2 年	74,304,338.55
2 至 3 年	70,731,116.47
3 至 4 年	36,233,857.60
4 至 5 年	29,312,841.72
5 年以上	12,749,034.42
合计	509,504,700.40

(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										
按组合计提坏账准备	509,504,700.40	100.00	89,655,756.22	17.60	419,848,944.18	2,046,444,193.51	100.00	354,075,360.52	17.30	1,692,368,832.99
其中：										

组合 1 应收企业客户	496,635,374.56	97.47	89,655,756.22	18.05	406,979,618.34	2,033,574,867.67	99.37	354,075,360.52	17.41	1,679,499,507.15
组合 2 应收合并范围内关联方公司款项	12,869,325.84	2.53			12,869,325.84	12,869,325.84	0.63			12,869,325.84
合计	509,504,700.40	/	89,655,756.22	/	419,848,944.18	2,046,444,193.51	/	354,075,360.52	/	1,692,368,832.99

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: 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	286,173,511.64	18,601,278.26	6.50
1-2 年	62,806,290.16	9,420,943.50	15.00
2-3 年	69,359,839.02	13,871,967.82	20.00
3-4 年	36,233,857.60	14,493,543.03	40.00
4-5 年	29,312,841.72	20,518,989.19	70.00

5 年以上	12,749,034.42	12,749,034.42	100.00
合计	496,635,374.56	89,655,756.22	18.05

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	354,075,360.52	6,816,446.74		-324,842.29	-270,911,208.75	89,655,756.22
合计	354,075,360.52	6,816,446.74		-324,842.29	-270,911,208.75	89,655,756.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 104,245,825.84 元，占应收账款期末余额合计数的比例 20.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 18,288,120.69 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☒适用 ☐不适用

项 目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	不附追索权的应收账款保理	34,147,010.98	324,842.29

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

期末应收账款余额较期初余额减少 153,693.95 万元，降幅 75.10%，主要系根据新收入准则调整应收账款所致。

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	58,725,323.98	59,554,788.39
合计	58,725,323.98	59,554,788.39

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	38,850,208.19
1 至 2 年	12,202,270.70
2 至 3 年	12,574,730.48
3 至 4 年	756,346.28
4 至 5 年	2,063,500.00
5 年以上	5,559,165.12
合计	72,006,220.77

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	42,125,242.96	43,038,642.96
员工备用金	3,322,032.11	87,508.13
往来借款	5,120,818.46	5,013,653.05
其他	820,206.01	833,093.21
与子公司款项	20,617,921.23	21,437,080.95
合计	72,006,220.77	70,409,978.30

(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)	
2020年1月1日余额	1,243,339.57	9,611,850.34		10,855,189.91
2020年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-120,500.00	120,500.00		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	253,211.85	2,172,495.03		2,425,706.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,376,051.42	11,904,845.37		13,280,896.79

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	10,855,189.91	2,425,706.88				13,280,896.79
合计	10,855,189.91	2,425,706.88				13,280,896.79

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

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	与子公司款项	5,359,783.56	1 年以内	7.44	
第二名	往来借款	5,120,818.46	3 年以内	7.11	2,560,409.23
第三名	与子公司款项	5,035,304.51	2 年以内	6.99	
第四名	与子公司款项	4,491,951.04	3 年以内	6.24	
第五名	保证金及押金	4,375,659.59	2-3 年	6.08	1,093,914.90
合计	/	24,383,517.16	/	33.86	3,654,324.13

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	650,564,779.30		650,564,779.30	625,464,779.30		625,464,779.30
对联营、合营企业投资	14,924,802.16		14,924,802.16	14,928,558.36		14,928,558.36
合计	665,489,581.46		665,489,581.46	640,393,337.66		640,393,337.66

(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		
苏州承志装饰工程有限公司	5,618,369.88	2,100,000.00		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	6,500,000.00	1,000,000.00		7,500,000.00		
成都柯利达光电幕墙有限公司	129,700,000.00			129,700,000.00		
四川域高建筑设计有限公司	163,800,000.00			163,800,000.00		
泰州柯利达装饰工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司	26,400,000.00			26,400,000.00		
西昌唐园投资管理有限公司	21,000,000.00	22,000,000.00		43,000,000.00		
合计	625,464,779.30	25,100,000.00		650,564,779.30		

(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	14,928,558.36			-3,756.20						14,924,802.16	
小计	14,928,558.36			-3,756.20						14,924,802.16	
二、联营企业											
合计	14,928,558.36			-3,756.20						14,924,802.16	

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	846,414,189.98	733,696,713.94	594,261,925.85	514,676,843.22
其他业务	3,791,111.26	1,519,662.76	3,554,875.77	1,423,294.97
合计	850,205,301.24	735,216,376.70	597,816,801.62	516,100,138.19

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	柯利达母公司	合计
商品类型	850,205,301.24	850,205,301.24
公共建筑装饰工程	415,750,756.24	415,750,756.24
建筑幕墙工程	411,903,447.39	411,903,447.39
设计收入	18,759,986.35	18,759,986.35
其他	3,791,111.26	3,791,111.26
按经营地区分类	850,205,301.24	850,205,301.24
江苏省内	439,185,139.43	439,185,139.43
江苏省外	411,020,161.81	411,020,161.81
按商品转让的时间分类	850,205,301.24	850,205,301.24
在某一时段内提供	846,414,189.98	846,414,189.98
在某一时点转让	3,791,111.26	3,791,111.26
合计	850,205,301.24	850,205,301.24

合同产生的收入说明：

☐适用 ☒不适用**(3). 履约义务的说明**☒适用 ☐不适用

于 2020 年 06 月 30 日，本公司剩余履约合同义务主要与本公司建造合同相关。剩余履约合同义务预计未来 1 年至 2 年按照建造合同工程进度确认为收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明☐适用 ☒不适用

其他说明：

营业收入与营业成本本期发生额较上期分别增加 25,238.85 万元、21,911.62 万元，主要系报告期公共建筑装饰工程、建筑幕墙工程营业收入与成本增加所致。

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	-3,756.20	-4,450.50
处置长期股权投资产生的投资收益		8,987,909.55
交易性金融资产在持有期间的投资收益	863,817.53	1,189,522.87
合计	860,061.33	10,172,981.92

其他说明：

投资收益本期发生额较上期减少 931.29 万元，降幅 91.55%，主要系上期处置联营企业泰州华康公司所致。

6、其他☐适用 ☒不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,786,840.02	当期收到的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,629,779.73	资金占用费
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	883,694.75	银行理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,169,724.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,189.01	
所得税影响额	-997,950.9	
少数股东权益影响额	-377,663.09	

合计	5,095,613.97	
----	--------------	--

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.49	0.05	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05	0.04	

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、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。

董事长：顾益明

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用