



**启迪设计集团**  
Tus-Design Group

启迪设计集团股份有限公司

**2021 年半年度报告**

2021-071

**2021 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人查金荣、主管会计工作负责人朱江川及会计机构负责人(会计主管人员)朱江川声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有未来展望和 2021 年下半年经营计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节管理层讨论与分析中公司面临的风险和应对措施部分描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境与社会责任 .....	23
第六节 重要事项.....	24
第七节 股份变动及股东情况 .....	30
第八节 优先股相关情况 .....	36
第九节 债券相关情况 .....	37
第十节 财务报告.....	38

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
启迪设计、公司、本公司	指	启迪设计集团股份有限公司（原名苏州设计研究院股份有限公司）
赛德投资	指	苏州赛德投资管理股份有限公司，系公司的控股股东
赛德节能	指	江苏赛德建筑节能工程有限公司，系公司全资子公司
苏州设计工程管理	指	苏州设计工程管理有限公司，系公司全资子公司
苏州设计园林景观	指	苏州设计园林景观有限公司，系公司全资子公司
中正检测	指	苏州中正工程检测有限公司，系公司控股孙公司
深圳毕路德	指	深圳毕路德建筑顾问有限公司，系公司控股子公司
北京毕路德	指	北京毕路德建筑顾问有限公司，系公司控股子公司
上海工程管理	指	启迪设计集团上海工程管理有限公司，系公司控股子公司
碧玺云数据	指	碧玺云（上海）数据科技有限公司，系公司参股公司
构力科技	指	北京构力科技有限公司，系公司参股公司
深圳水木启慧产业	指	深圳水木启慧产业发展有限公司，系公司参股公司
西伦土木	指	深圳市西伦土木结构有限公司，系公司参股公司
启迪数字展示	指	启迪数字展示科技（深圳）有限公司，系公司参股公司
嘉力达	指	深圳嘉力达节能科技有限公司，系公司全资子公司
厦门嘉力达	指	厦门嘉力达新能源科技有限公司，系公司全资孙公司
南平嘉力达	指	南平市嘉力达光伏科技有限公司，系公司全资孙公司
中启环境	指	苏州中启环境生态工程有限公司，系公司控股子公司
盛银装饰	指	苏州中启盛银装饰科技有限公司，系公司控股子公司
玖旺置业	指	苏州玖旺置业有限公司，系公司全资子公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《启迪设计集团股份有限公司章程》
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	启迪设计	股票代码	300500
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	启迪设计集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	启迪设计		
公司的外文名称（如有）	Tus-Design Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Tus-Design		
公司的法定代表人	查金荣		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华亮	郁慧玲
联系地址	苏州工业园区星海街9号	苏州工业园区星海街9号
电话	0512-69564641	0512-69564641
传真	0512-65230783	0512-65230783
电子信箱	liang.hua@tusdesign.com	huiling.yu@tusdesign.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	848,809,988.91	611,458,720.07	38.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,754,896.16	53,383,532.03	13.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	55,516,470.32	66,874,201.77	-16.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-73,782,484.57	41,650,139.39	-277.15%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.31	12.90%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.31	12.90%
加权平均净资产收益率	4.09%	3.64%	0.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,848,554,044.67	2,753,138,733.98	3.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,499,003,477.88	1,455,662,484.12	2.98%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	55,850.91	
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）	6,647,217.53	
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	-667,514.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.91	
减：所得税影响额	555,264.63	
少数股东权益影响额（税后）	241,864.19	
合计	5,238,425.84	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司紧跟国家战略机遇，加快推进“碳达峰、碳中和”的业务布局，加速数字化转型升级。依托公司多年的技术积累和全国化经营网络，在全过程设计咨询业务、双碳业务、工程检测业务、工程总承包业务等板块全面对接新型城镇化建设。

#### 1、全过程设计咨询业务

“全过程设计咨询业务”是公司的主营业务板块，目前业务范围涵盖城乡规划、建筑设计、园林景观设计、室内外装饰设计、轨道交通设计、市政设计、环境生态设计、城市照明设计等。报告期内公司继续深耕城市更新、乡村振兴、大健康、长三角一体化等重点类型和重点区域，以完善的业务板块和领先的技术集成优势为支撑，为客户提供全过程的设计咨询服务。报告期内公司签约多项省市级城市更新重点项目，如中国科技大学苏州高等研究院总体方案设计、单县浮龙湖旅游度假区内的医养综合体、商业街区设计总包项目等，将该类型业务从建筑单体改造延伸至地块及片区的整体更新，业务发展态势良好。同时公司抓住后疫情时期大健康板块的发展机遇，大力拓展医疗板块业务，报告期内公司新中标多项各类医院项目，如：苏州大学附属第二医院应急急救与危重症救治中心大楼，徐州贾汪人民医院潘安湖分院等。乡村振兴方面，公司完成多项特色田园乡村、康居示范村的规划设计，以乡村振兴为抓手，在实现业务增长的同时与各地政府及主管部门建立起更加密切的合作关系。报告期内公司完成了元荡慢行贯通和水生态提升工程、三白荡水岸生态及特色规划设计、水上客厅核心区蓝带概念规划设计，标志着长三角一体化示范区启动项目顺利完成，并获得业主高度评价，该项目将作为标杆提升公司在生态景观设计领域的影响力，助力公司继续拓展大尺度生态景观设计业务。根据国家成渝经济圈发展战略，公司组建了成都分公司与重庆分公司，开拓西南区域市场。

#### 2、双碳业务

公司早在2006年就开始专注于建筑绿色节能工程技术的研究和推广，成为绿色节能领域的领跑者，在绿色节能领域取得了相当的成果，在业内具有很高的知名度和美誉度，在2007年完成的无锡尚能太阳能电力有限公司办公楼成为全国首个光伏建筑一体化的零能耗建筑示范项目，2015年完成的苏州宝时得研发中心成为光伏建筑一体化和绿色建筑典范，同时获得中国绿色建筑三星级运营标识、LEED-NC2009铂金奖。公司早在2011年获得江苏省绿色建筑工程技术研究中心授牌，并长期致力于建筑节能降碳的研发与实践，累计完成400余个项目的认证咨询，服务建筑面积近千万平米。2017年，启迪设计全资收购专注于建筑节能解决方案的专业服务公司深圳嘉力达节能科技有限公司，是国内最早从事能源与环境治理专业的国家高新技术企业，提供建筑节能投资、设计、建设、制造、运维一站式服务，迄今，嘉力达已累计为全国2000多个项目提供了节能服务，累计为社会节约用电9亿多度，减少90多万吨碳排放。在“双碳”的国家战略指引下，公司率先推进“双碳”事业，报告期成立全资孙公司“厦门嘉力达新能源科技有限公司”及“南平市嘉力达光伏科技有限公司”，凭借嘉力达长期以来的技术积累，为客户提供从咨询到运维,包括融资服务选项在内的分布式光伏电站全生命周期服务，为“建筑与光伏一体化”的成功实施提供有力保障，目前已顺利将光伏业务推广到福建多个市县，成功推进分布式能源业务。同时公司继续大力推进能源管理信息化、合同能源管理、绿色建筑咨询与检测等业务，通过能源替代与能效提升，双向助力，赋能建筑，实现开源节流，节能降碳。

#### 3、工程检测业务

“工程检测业务”是公司近年来着力发展的业务板块，业务范围涉及建设工程常规材料、节能材料、建筑结构与构件、地基基础、建筑室内环境以及市政工程检测、建筑水电检测、墙体材料检测、防水材料检测、太阳能检测、绿色建筑节能检测等。结合国家城市更新政策，报告期控股孙公司苏州中正工程检测有限公司取得消防设施检测资质，可开展消防设施检测、建筑消防设施维保、建筑消防设施技术咨询、消防安全评估等，并入选苏州市住建局房屋安全隐患排查名录及泰州市住建局房屋安全鉴定检测名录。目前中正检测已具备地基基础、建筑结构、建筑环境三大类综合检验能力，在未来，中正检测将根据市场需求，深入挖掘绿色建筑检测的潜力并继续研究发展新的检测领域。

#### 4、工程总承包业务

上半年公司进一步充分发挥技术、人才、BIM数字化技术以及在项目建设前期策划、方案创作方面的优势，积极拓展以设计牵头的工程总承包业务板块。公司承接的多个工程总承包项目目前正有序推进，江苏有线吴江分公司综合业务大楼顺利封顶；苏州橙天嘉禾360剧场项目结构施工完成，装修、机电及外墙施工全面展开；骊住建材苏州新工厂项目已进入全面装修和机电施工阶段。

公司作为国内领先的综合型工程技术服务供应商，长期致力于为客户提供覆盖工程建设产业链全过程的综合性工程技术服务、全过程咨询服务。在未来，公司将响应“碳达峰、碳中和”的国家战略，积极进行低碳、绿色、减排等关键技术领域的研究及应用，带动绿色建筑的升级换代，为社会提供“碳减排”“碳中和”的绿色建筑及分布式能源综合服务，助力建筑领域“碳达峰、碳中和”目标的完成，努力打造绿色低碳领域一流的节能技术集成服务商。

## 二、核心竞争力分析

### 1、科技创新和技术集成优势

公司具有完整的咨询、规划、设计、建造、运维等多元化专业齐全的全产业链，不但能为客户提供专业、全面的设计服务，更能为客户提供整体解决方案的大总包服务。尤其是通过资本、专业和地域的资源整合，形成技术的立体集成，充分发挥“技术与产业”的纵向协同优势以及“技术与区域”的横向协同优势，从多元维度配置公司技术资源，形成核心竞争力。

几年前公司布局建筑数字化、信息化、智能化技术研究攻关，成立了BIM数字技术研究中心、建筑工业化研究中心、智能建筑研究中心等，公司2017年通过参股的方式成为北京构力科技有限公司的合作伙伴，通过与中国建筑科学研究院、建研科技的业务、技术研发合作，推进数字化设计体系建设，推行一体化集成设计，加快构建公司数字设计基础平台和集成系统，推进标准化设计、工厂化生产、装配化施工、一体化装修、信息化管理和智能化应用，承接完成了多项装配式建筑，在建筑数字化设计与建造技术、装配式建筑、智能生产、绿色节能技术等方面有全方位进一步提高和拓展，有力地支持了公司快速投入新基建业务，也促进建筑产业转型升级。

### 2、建筑节能产业优势

近年来公司围绕绿色建筑全生命周期服务的发展理念，绿色节能技术研究不断突破，现已开展绿色建筑咨询认证、建筑能效测评、绿色建筑检测、建筑节能改造、能源管理系统、海绵城市咨询、节能评估、能源审计、能效测评、能耗监测系统、智慧建筑、建筑节能检测、能源管理系统、节能运维等多项绿色服务。公司旗下江苏赛德绿建中心目前担任中国绿色建筑与节能委员会会员单位、江苏省绿色建筑技术联盟副理事长单位、苏州市绿色建筑协会会长单位、苏州市建筑节能协会副理事长单位、苏州园区低碳产业联盟副会长单位、苏州新区建筑节能协会副理事长单位等社会职务，积极推动绿色建筑的长效发展。嘉力达是我国最早从事节能服务的国家级高新技术企业，专注于节能20年，为8万多家客户提供能源信息化服务，是深圳市建筑节能服务与合同能源管理的示范企业。公司多年来积极投身绿色建筑设计、节能运营、室内空气环境卫生治理、推动建设行业产业转型升级。

作为一家国内拥有建筑节能全产业链的上市公司，并且最早从事节能服务的集团企业，公司有较为完善领先的建筑节能减排技术业务链，报告期内，全资子公司嘉力达凭借长期以来的技术积累，为客户提供从咨询到运维，包括融资服务选项在内的分布式光伏电站全生命周期服务，进一步加大了公司建筑节能业务板块技术集成的优势。

### 3、投资与产业结合优势

公司2019年与在美国纳斯达克上市的世纪互联集团有限公司强强联合，合作成立“世纪互联科技发展（苏州）有限公司”，并通过该公司成功在太仓取得2019-WG-19地块，共同开发建设“太仓国际车联网大数据产业园”，将公司业务拓展到数据中心业务。在公司工程全过程技术咨询服务的经验和领先的技术集约化能力基础上，通过发挥了资本与产业融合的充分融合，不仅使公司拓展到5G数据中心工程建设，更重要的是公司通过投资又开拓一块与国家新基建政策吻合的新产业发展方向。

### 4、人才培养优势

作为智力密集型行业，设计团队的技术实力、工程经验及文化底蕴直接决定了设计企业的竞争实力。公司十分注重高端人才的培养和引进，继续大力引进有丰富设计经验的高级人才，这是公司立足本业做精做强，开拓新领域再上新台阶的重要举措。公司始终关注综合型人才培养，目前已经形成一个包括享受国务院特殊津贴专家、“333高层次人才培养工程”中青年科技领军人才在内的稳定的、结构完善的高素质核心技术与管理团队，公司内部从行政管理、技术管理、项目管理及创意四

个条线，建立起完善的人才培养体系，通过定岗定级制，给员工提供多元化的晋升通道和发展空间。通过员工持股计划，完善激励机制，进一步强化了骨干人员对公司的认同感和归属感。公司充分利用各种机会、各种平台，不断为员工争取更多的培养机会，提高公司的行业地位和市场知名度，坚持实施一流的人才打造一流企业的人才战略。报告期内公司有多名骨干入选“中国建筑设计行业管理卓越人物”、“国家技术标准创新基地”专家、“江苏省优秀工程勘察设计师”、“江苏省劳动模范”、“苏州市劳动模范”。

### 5、品牌影响优势

启迪设计集团新总部大楼签约落地苏州自贸区，成为苏州自贸区成立后第一个奠基的企业总部大楼项目，新总部大楼的建设将给公司提供更多发展空间，更加扩大公司的影响力，品牌优势更加凸显。报告期内，公司城市更新与传统建筑设计研究院被授予“江苏省住房和城乡建设系统工人先锋号”称号，这是对职业精神和工作成果的高度肯定，也是对启迪设计集团多年来发扬工匠精神、厚植工匠文化，坚持创新发展、惟精惟一理念的认可。

公司获评2020年度苏州市建筑工程企业信用A类、入选“江苏民营文化企业30强”，荣获2020年度“江苏省建筑设计企业综合实力排序前十名”、“江苏省勘察设计企业综合实力排序前三十名”。

报告期内，公司荣获苏州工业园区2020年度经济贡献突出企业“营收增长奖”和“服务经济奖”，获奖高度肯定了启迪设计集团在经济营收、服务实体经济等方面的突出贡献。

报告期内公司揽获包括9个一等奖在内的46个奖项的2020年江苏省级“四优”优秀设计奖，获得包括21个一等奖在内总共75项苏州市优秀设奖。

公司还举办了形式内容丰富的活动庆祝建党100周年。

### 6、行业资质优势

公司目前已拥有建筑行业甲级、城乡规划编制甲级、风景园林工程设计专项甲级、人防工程和其他人防防护设施设计甲等多项甲级资质，以及工程造价咨询乙级、环境工程（污染修复工程）专项乙级。子公司苏州中启盛银装饰科技有限公司拥有建筑装修装饰工程专业承包壹级、建筑工程施工总承包叁级资质，报告期内孙公司苏州中正工程检测有限公司取得消防设施检测资质；意味着公司的设计和施工资质得到进一步优化，资质优势将更加突出，未来涉足到施工领域，业务范围更加广泛，对公司强化业务能力，提高综合实力，推动全过程一体化集成服务带来更大优势。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	848,809,988.91	611,458,720.07	38.82%	公司报告期建筑设计、EPC总包工程及节能机电工程收入增加
营业成本	637,282,915.72	433,672,449.89	46.95%	公司报告期建筑设计、EPC总包工程及节能机电工程收入增加，成本同步增加
销售费用	20,553,866.68	12,310,961.74	66.96%	公司报告期开工项目增多及去年同期疫情因素销售费用较少导致
管理费用	55,952,172.56	42,969,098.27	30.21%	公司报告期分公司增多及去年同期疫情因素管理费

				用较少导致
财务费用	9,179,304.01	9,660,708.57	-4.98%	
所得税费用	8,104,942.38	5,952,076.70	36.17%	公司报告期建筑设计业务当期所得税费用增加所致
研发投入	42,752,674.19	32,987,628.36	29.60%	公司报告期在研项目增加
经营活动产生的现金流量净额	-73,782,484.57	41,650,139.39	-277.15%	公司报告期购买商品、接受劳务支付的现金等经营活动现金流出增加
投资活动产生的现金流量净额	-74,365,110.32	-8,214,171.60	805.33%	公司报告期购建固定资产及新增理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-10,795,056.31	-19,029,108.44	-43.27%	公司报告期取得借款收到的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-158,975,891.22	14,406,859.35	-1,203.47%	公司报告期购买商品、接受劳务支付的现金等经营活动现金流出，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金等投资活动现金流出增加导致
应收票据	11,196,726.61	51,907,191.63	-78.43%	公司报告期应收票据到期承兑导致减少
预付款项	69,743,997.14	44,823,875.14	55.60%	公司报告期预付工程施工设备采购、劳务服务增加。
存货	9,717,288.18	1,521,674.02	538.59%	公司报告期采购施工用材料增加导致
其他流动资产	34,443,257.18	4,489,609.39	667.18%	公司报告期购买银行理财产品增加。
在建工程	138,737,072.79	94,288,646.25	47.14%	公司报告期办公大楼等工程项目开工建设，导致在建工程增加。
应付职工薪酬	25,945,188.32	68,498,161.14	-62.12%	公司报告期年终奖金发放导致减少
其他应付款	14,448,337.51	32,600,831.01	-55.68%	公司报告期库存股注销、年末暂估费用支付导致
库存股		4,499,926.78	-100.00%	公司报告期业绩补偿股份注销，导致库存股减少。
公允价值变动收益	-3,300,000.00	-18,000,000.00	-81.67%	公司报告期内持有的交易性金融资产公允价值变动导致
信用减值损失	-12,164,896.48	-5,928,678.25	105.19%	公司报告期应收账款增加，

				计提的坏账准备增加。
投资收益	-963,881.63	2,663,348.65	-136.19%	公司报告期内联营公司利润减少导致投资收益减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
建筑设计	311,899,867.16	175,854,481.02	43.62%	45.11%	61.26%	-5.65%
景观设计	17,901,617.18	10,900,832.29	39.11%	-16.86%	14.28%	-16.59%
装饰设计	27,527,331.21	24,859,789.80	9.69%	47.34%	73.05%	-13.42%
工程检测	48,241,928.52	30,275,433.27	37.24%	37.32%	40.64%	-1.49%
节能机电工程	158,043,468.74	132,291,054.40	16.29%	69.42%	65.54%	1.96%
能源管理信息化	3,764,761.45	661,945.17	82.42%	-85.82%	-96.07%	45.78%
合同能源管理	22,996,974.49	12,061,374.84	47.55%	-31.48%	-61.02%	39.75%
EPC 总承包	238,613,480.63	234,213,360.51	1.84%	42.00%	53.78%	-7.52%

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-963,881.63	-1.37%	报告期内联营企业投资收益、理财产品收益、交易性金融资产在持有期间的投资收益。	否
公允价值变动损益	-3,300,000.00	-4.69%	报告期内持有苏州银行股票在持有期间公允价值变动所致。	否
营业外收入	217,076.05	0.31%		否
营业外支出	18,143.28	0.03%		否
信用减值损失	-12,164,896.48	-17.30%	报告期内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，组合计提信用减值损失 1216.49 万元。	否

## 五、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	415,407,298.78	14.58%	552,365,446.77	20.06%	-5.48%	
应收账款	747,538,693.04	26.24%	661,615,641.85	24.03%	2.21%	
合同资产	541,559,474.01	19.01%	478,019,499.05	17.36%	1.65%	
存货	9,717,288.18	0.34%	1,521,674.02	0.06%	0.28%	
投资性房地产	5,259,760.36	0.18%	5,453,809.78	0.20%	-0.02%	
长期股权投资	116,250,664.02	4.08%	113,723,994.07	4.13%	-0.05%	
固定资产	120,892,894.46	4.24%	138,484,415.25	5.03%	-0.79%	
在建工程	138,737,072.79	4.87%	94,288,646.25	3.42%	1.45%	
使用权资产	39,154,733.82	1.37%			1.37%	公司报告期执行新租赁准则所致
短期借款	334,254,862.01	11.73%	320,079,398.64	11.63%	0.10%	
合同负债	242,771,344.97	8.52%	209,593,138.50	7.61%	0.91%	
长期借款	8,000,000.00	0.28%			0.28%	报告期全资子公司新建办公楼借款
租赁负债	41,082,087.23	1.44%			1.44%	公司报告期执行新租赁准则所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	76,800,000.00	-3,300,000.00						73,500,000.00

金融资产小计	76,800,000.00	-3,300,000.00						73,500,000.00
上述合计	76,800,000.00	-3,300,000.00						73,500,000.00
金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,204,256.77	保证金
应收账款	32,833,919.50	质押借款
合计	95,038,176.27	--

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
55,561,195.75	14,024,730.21	296.17%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	52,000,000.00	-3,300,000.00	0.00	0.00	0.00	21,500,000.00	73,500,000.00	自有

合计	52,000,000.00	-3,300,000.00	0.00	0.00	0.00	21,500,000.00	73,500,000.00	--
----	---------------	---------------	------	------	------	---------------	---------------	----

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	6,000	3,000	0	0
合计		6,000	3,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳嘉力达节能科技有限公司	子公司	为建筑用能系统的全生命周期提供节能服务	46,821,358	888,712,422.38	477,691,443.23	184,805,204.68	11,862,062.27	11,419,302.31
江苏赛德建筑节能工程有限公司	子公司	绿色节能建筑工程咨询、规划、设计；建筑工程承包、施工、检测、试验、咨询；建筑物、构筑物改造和加固的专业技术咨询、设计、施工	25,000,000	26,238,994.28	26,177,383.44	0.00	-95,091.09	-95,091.09
苏州中正工程检测有限公司	子公司	工程检测	12,000,000	62,766,537.62	45,954,083.91	48,241,928.52	9,443,691.26	8,159,762.15
北京毕路德建筑顾问有限公司	子公司	建筑设计，高端酒店、高端写字楼的室内设计、规划和景观设计	1,500,000	17,761,792.71	12,157,607.88	0.00	-426,160.81	-322,730.28
深圳毕路德建筑顾问有限公司	子公司	建筑设计，高端酒店、高端写字楼的室内设计、规划和景观设计	3,000,000	142,137,004.44	94,676,285.17	32,569,301.81	1,792,644.22	1,531,417.07

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响

南平市嘉力达光伏科技有限公司	新设	进一步扩大业务领域
邵武市嘉力达新能源科技有限公司	新设	进一步扩大业务领域
南平市延平嘉力达新能源科技有限公司	新设	进一步扩大业务领域
南平建阳区嘉力达新能源科技有限公司	新设	进一步扩大业务领域
厦门嘉力达新能源科技有限公司	新设	进一步扩大业务领域
安溪县嘉力达新能源科技有限公司	新设	进一步扩大业务领域
龙岩新罗区嘉力达新能源科技有限公司	新设	进一步扩大业务领域
南靖县嘉力达新能源科技有限公司	新设	进一步扩大业务领域

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、全社会固定资产投资增速放缓的风险：建筑设计等工程技术服务业主要为公共建筑、居住建筑等领域提供工程设计服务，下游各领域的固定资产投资规模变动态势以及城市化进程推进速度对我国建筑设计等工程技术服务市场需求构成重要影响。如果未来宏观经济出现不利变化，引致固定资产投资规模增速放缓可能会导致行业市场需求增速放缓或下降，对公司业务发展产生不利影响，导致公司业绩出现波动。

应对措施：公司将进一步加强政策和市场的前瞻性研究，把握国家宏观经济政策导向，进一步推进公司跨区域、跨业务领域的业务延伸，拓展公司业务，从提供单一工程设计到提供高品质完整工程产品，创造更多的盈利点，积极参与行业标准制定与修订，更多了解和掌握相关政策信息，从质量管控等方面积极应对市场环境变化，从而实现稳健发展。

2、应收账款和合同资产风险：随着公司业务范围和规模的扩大，公司应收账款及合同资产金额呈上升趋势。公司客户主要为政府机构、代政府投资机构、信誉良好的品牌房地产公司及各类事业单位等，未来如果公司出现应收账款、合同资产不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将可能使公司资金周转速度与运营效率降低，因此存在一定的应收账款回收风险。

应对措施：公司将坚持和加强在项目前期信息上的评审分析和甄选，选择信誉较好的客户，进一步加强应收账款的账龄分析和回收管理，将绩效考核指标与回款密切挂钩，通过明确应收账款的范围、职责管理、信用管理、日常管理等措施控制应收账款风险。

3、人力资源管理风险：公司所从事的建筑设计等工程技术服务属于智力密集型行业，业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。近年来固定资产投资规模的扩大，带动了建筑设计业务的繁荣以及设计水平的大幅提升，行业内企业对设计人才的需求越来越大，关键设计人才的争夺也越来越激烈。公司一贯注重设计人才队伍的建设，建立了基于公司品牌和文化优势的平台，通过员工参股以及良好的激励和约束措施，努力实现企业和员工的共同成长。但若公司不能保持良好的人才稳定机制和发展平台，如果核心技术人员和优秀管理人员流失，将给公司经营发展带来不利影响。

应对措施：公司将进一步完善人力资源管理长效培养和激励机制、提升企业文化软实力，不断完善系统化专业培训体系，提升设计人员专业素养及公司综合设计能力，为员工提供更高平台和更多职业提升岗位，同时，充分利用上市公司平台，不断完善激励机制，以吸引高素质的人才加盟。同时，公司将进一步提升信息化、标准化、智能化水平，减轻设计人员的工作。

4、管理风险：近年来，公司业务发展情况良好，保持了较快的增长速度，随着公司业务模式的不断拓展和对毕路德、嘉力达等公司的并购整合，公司的规模和管理工作的复杂程度显著增大。如果公司的管理水平、人才储备不能适应公司规模扩张的需要，公司管理能力未能随公司规模扩大及时调整完善，公司将面临管理风险，从而影响公司的市场竞争力。

应对措施：提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，向控股、参股公司委派董事、监事及高级管理人员，

直接参与被投资单位重大经营决策。同时，管理层将积极探索有效的经营管理模式，并聘请专业的管理咨询公司和行业专家，协助公司完善管理体系。

5、商誉减值的风险：公司在收购标的公司股权后，根据企业会计准则的规定，对合并成本大于合并中取得的标的公司可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉，该等商誉不作摊销处理，但需要在未来各会计年度期末进行减值测试。如果标的公司经营业绩未达预期、或者未来经营环境出现重大不利变化，或者公司与标的公司无法实现有效整合并发挥协同效应的情形，标的资产的估值水平将会下降，相应商誉减值将影响公司未来业绩。

应对措施：公司将加强投后管理工作，密切关注被并购企业的发展动态，同时将通过战略规划、风险把控、资源整合等措施为被并购企业赋能，充分发挥集团协同效应，促进被并购公司自主经营管理能力的提升。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月17日	“全景·路演天下”互动平台	其他	个人	通过“全景·路演天下”参与2020年度网上业绩说明会的投资者	公司经营情况、产品情况及未来发展规划。	详见公司于2021年5月18日在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.93%	2021 年 02 月 25 日	2021 年 02 月 25 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2021-008
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.05%	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 26 日	巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号：2021-019
2020 年年度股东大会	年度股东大会	52.06%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	巨潮资讯网《2020 年年度股东大会决议公告》公告编号：2021-052
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	52.05%	2021 年 05 月 24 日	2021 年 05 月 24 日	巨潮资讯网《2021 年第三次临时股东大会决议公告》公告编号：2021-054

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李海建	董事	离任	2021 年 02 月 09 日	李海建先生因工作原因，申请辞去公司董事职务，辞职后仍在全资子公司深圳嘉力达节能科技有限公司担任董事长、总经理职务。
张斌	董事	被选举	2021 年 02 月 25 日	鉴于李海建先生辞去董事职务，公司选举张斌先生为董事。
仲德崑	独立董事	任期满离任	2021 年 05 月 24 日	第三届董事会任期届满离任
靳建华	董事	任期满离任	2021 年 05 月 24 日	第三届董事会任期届满离任

马晓伟	董事	任期满离任	2021 年 05 月 24 日	第三届董事会任期届满离任
宋峻	监事会主席	任期满离任	2021 年 05 月 24 日	第三届董事会任期届满离任
周明	监事	任期满离任	2021 年 05 月 24 日	第三届董事会任期届满离任
丁洁民	独立董事	被选举	2021 年 05 月 24 日	第四届董事会换届选举
袁金兴	董事	被选举	2021 年 05 月 24 日	第四届董事会换届选举
蔡爽	董事	被选举	2021 年 05 月 24 日	第四届董事会换届选举
赵宏康	监事会主席	被选举	2021 年 05 月 24 日	第四届监事会换届选举
苏鹏	监事	被选举	2021 年 05 月 24 日	第四届监事会换届选举
张帆	监事	被选举	2021 年 05 月 24 日	第四届监事会换届选举
袁雪芬	副总经理	聘任	2021 年 05 月 25 日	第四届董事会聘任

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2018年8月24日披露《关于筹划2018年员工持股计划的提示性公告》，2018年8月27日召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，2018年9月13日召开2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于<启迪设计集团股份有限公司2018年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<启迪设计集团股份有限公司2018年员工持股计划管理办法>的议案》等相关议案，同意公司实施2018年员工持股计划，具体内容详见公司分别于2018年8月28日、2018年9月13日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

本次员工持股计划由公司自行管理。2018年9月18日，经公司2018年员工持股计划第一次持有人会议选举产生管理委员会成员，负责员工持股计划的日常管理，代表持有人行使除表决权。

根据员工实际认缴情况，公司2018年员工持股计划参与范围为合并报表范围内的员工，共计64人，其中，参与的董事、监事和高级管理人员共计5人。本次员工持股计划实际认购金额为50,000,000元，资金来源为其合法薪酬、自筹资金、控股股东赛德投资提供的借款和法律、行政法规允许的其他方式。

2018年12月26日，公司2018年员工持股计划已完成股票购买，累计买入公司股票2,230,502股，占公司总股本1.6618%，成交金额为49,998,806.08元，成交均价为22.4159元/股，本次持股计划锁定期为12个月，即2018年12月26日至2019年12月25日。具体内容详见公司于2018年12月26日在巨潮资讯网上披露的《关于公司2018年员工持股计划购买完成的公告》。

2019年6月10日，公司以截至2019年4月18日公司总股本134,223,528股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。转增后公司2018年员工持股计划股份总数由2,230,502股变更为2,899,652股，具体内容详见公司于2019年5月30日在巨潮资讯网上披露的《2018年度权益分派实施公告》。

2019年12月23日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露《关于公司2018年员工持股计划锁定期满的提示性公告》，根据中国证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第4号-员工持股计划》及《启迪设计集团股份有限公司2018年员工持股计划（草案）》的相关规定，本员工持股计划的锁定期于2019年12月25日届满。

2020年3月6日，召开2018年员工持股计划第二次持有人会议，胡旭明先生因工作需要不再兼任持股计划委员会委员，根据《启迪设计集团股份有限公司2018年员工持股计划》相关规定，选举曹彦凯先生为本次员工持股计划管理委员会委员。同

日召开2018年员工持股计划管理委员会第二次会议,鉴于胡旭明先生因工作需要不再兼任持股计划委员会主任职务,根据《公司2018年员工持股计划管理办法》的规定,选举顾苗龙先生为本次员工持股计划管理委员会主任。

截至2021年7月12日,员工持股计划所持有的公司股票共计2,899,652股已全部出售完毕。根据《启迪设计集团股份有限公司2018年员工持股计划(草案)》的相关规定,公司2018年员工持股计划实施完毕并终止,后续将进行相关资产清算和分配工作。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

经核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律、法规，报告期内未发生重大环保事故，亦不存在因违法违规而受到重大行政处罚的情形。

未披露其他环境信息的原因

公司早在2006年就开始专注于建筑绿色节能工程技术的研究和推广，在绿色节能领域取得了相当的成果，在业内具有很高的知名度和美誉度。公司办公大楼获得绿色三星健康三星及LEED金级认证，设有雨水回收、太阳能热水、光导管（太阳能照明）、地源热泵、屋顶绿化等多种节能环保、资源节约的措施。公司一贯注重环境保护，从产品、过程以及活动等全生命周期、全流程角度审视环境保护，在日常生产生活活动中，制定了办公区环境安全管理办法，并对固废污染、水污染、大气污染、噪声污染防治管理以及能源资源使用管理等明确相关规定，防止污染环境、浪费资源能源等事件发生。在产品和服务过程中，坚持推广绿色建筑、降低建筑能耗的设计理念，贯彻环境管理目标，提升公司整体管理水平。

### 二、社会责任情况

公司作为公众公司，在努力追求经济效益回报股东的同时，也非常重视自身作为公众公司的社会责任。公司响应国家号召，主动履行社会责任，支持乡村振兴工作，完成多项特色田园乡村、康居示范村的规划设计，以乡村振兴为抓手，在实现业务增长的同时与各地政府及主管部门建立起更加密切的合作关系。报告期内公司完成了元荡慢行贯通和水生态提升工程、三白荡水岸生态及特色规划设计、水上客厅核心区蓝带概念规划设计。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳嘉力达节能科技有限公司与青海巨狮节能产品有限公司合同纠纷	18.1	否	结案	一审判决青海巨狮节能产品有限公司返还嘉力达多支付的款项 17.65 万元及款项结清前的利息、案件受理费、保全费。青海巨狮不服判决，二审上诉被驳回，维持一审判决。	款项已收回	2019 年 12 月 09 日	2019 年 12 月 9 日巨潮资讯网（公告编号：2019-095

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司	公司董事马晓伟先生同时担任启迪科技城（肇庆）	向关联人提供工程总承包服务	工程总承包	市场定价	25460 万元	0	0.00%	4,000	否	按合同约定	25460 万元	2021 年 04 月 28 日	2021 年 4 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于 2021

	庆) 投资发展 有限公司 的董 事												年度日 常关联 交易预 计的公 告》
合计				--	--	0	--	4,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的, 在报告期 内的实际履行情况 (如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因 (如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳嘉力达节能科 技有限公司	2020年05 月18日	2,000	2020年 09月25 日	2,000	连带责任担 保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科 技有限公司	2020年05 月18日	2,000	2021年 03月25 日	2,000	连带责任担 保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科 技有限公司	2020年05 月18日	3,000	2020年 11月27 日	3,000	连带责任担 保			一年	否	否

深圳嘉力达节能科技有限公司	2020年05月18日	2,000	2021年01月14日	2,000	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2020年05月18日	2,000	2020年09月08日	2,000	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2020年05月18日	2,000	2020年09月25日	2,000	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2020年05月18日	1,000	2021年03月08日	1,000	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2021年05月18日	3,500	2021年06月04日	3500	连带责任担保			一年	否	否
苏州中启盛银装饰科技有限公司	2020年05月18日	1,000	2021年04月19日	500	连带责任担保			一年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年05月24日	400	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年05月28日	400	连带责任担保			五年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			55,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						12,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			55,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						18,200
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			55,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						12,800
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			55,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						18,200
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				12.14%						

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
启迪设计集团股份有限公司	启迪科技城(肇庆)投资发展有限公司	25,460	83.93%	0	19,808.43	14266.49	否	否
启迪设计集团股份有限公司	昆山创业控股集团有限公司	93,186.6	40.97	7,082.73	34,322.18	21935.58	否	否

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	16,098,000	9.23%				2,550,106	2,550,106	18,648,106	10.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	16,098,000	9.23%				2,550,106	2,550,106	18,648,106	10.70%
其中：境内法人持股	264,331	0.15%				-33,613	-33,613	230,718	0.13%
境内自然人持股	15,833,669	9.08%				2,583,719	2,583,719	18,417,388	10.57%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	158,382,186	90.77%				-2,891,268	-2,891,268	155,490,918	89.29%
1、人民币普通股	158,382,186	90.77%				-2,891,268	-2,891,268	155,490,918	89.29%
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	174,480,186	100.00%				-341,162	-341,162	174,139,024	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

鉴于重大资产重组业绩承诺方李海建、深圳市嘉仁源联合投资管理企业（有限合伙）未完成2017年的业绩承诺，公司以总价人民币1.00元的价格向李海建和嘉仁源回购并注销307,549股、33,613股，合计回购注销股份341,162股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2021年4月27日召开第三届董事会第二十四次会议，2021年5月18日召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于重大资产重组业绩承诺实现情况及业绩补偿方案暨回购注销对应补偿股份的议案》及《关于变更公司注册资本及修订<公司章程>的议案》。公司已于2021年6月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份回购注销手续，本次回购注销完成后，公司股份总数由174,480,186股变更为174,139,024股。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

## 2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
戴雅萍	3,194,100			3,194,100	高管限售	-
查金荣	2,667,600			2,667,600	高管限售	-
靳建华	1,255,125		418,375	1,673,500	高管限售	-
华亮	693,150			693,150	高管限售	-
宋峻	609,862		203,288	813,150	高管限售	-
袁雪芬	458,250			458,250	高管限售	-
赵宏康	87,750			87,750	高管限售	-
周明	306,150		102,050	408,200	高管限售	-
蔡爽	310,050			310,050	高管限售	-
张斌	137,767			137,767	高管限售	-
李海建	6,046,365	307,549	2,015,455	7,754,271	重大资产重组锁定承诺,高管限售	上市日 2018 年 3 月 1 日起 12 个月内不得转让, 自股份上市之日起 36 个月, 在完成《盈利预测补偿协议》中约定后按

						40%、30%、30%的比例解锁。
深圳市嘉仁源联合投资管理企业（有限合伙）	264,331	33,613		230,718	重大资产重组锁定承诺	上市日 2018 年 3 月 1 日起 12 月内不得转让，自股份上市之日起 36 个月，在完成《盈利预测补偿协议》中约定后按 40%、30%、30%的比例解锁。
胡旭明	67,500			67,500	高管限售	-
苏鹏	0		27,300	27,300	高管限售	-
袁金兴	0		124,800	124,800	高管限售	-
合计	16,098,000	341,162	2,891,268	18,648,106	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,684	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
苏州赛德投资管理股份有限公司	境内非国有法人	44.49%	77,480,000		0	77,480,000		
李海建	境内自然人	4.45%	7,754,271		7,754,271	0	质押	3,224,728
戴雅萍	境内自然人	2.45%	4,258,800		3,194,100	1,064,700		
查金荣	境内自然人	2.04%	3,556,800		2,667,600	889,200		
启迪设计集团股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.67%	2,899,652		0	2,899,652		

仇志斌	境内自然人	1.25%	2,173,600		0	2,173,600		
张敏	境内自然人	1.25%	2,173,600		0	2,173,600		
唐韶华	境内自然人	1.25%	2,173,600		0	2,173,600		
靳建华	境内自然人	0.96%	1,673,500		1,673,500	0		
卢雷	境内自然人	0.86%	1,500,030		0	1,500,030		
张林华	境内自然人	0.85%	1,483,660		0	1,483,660		
元祐咨询（北京）有限公司	境内非国有法人	0.49%	851,600		0	851,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司原一致行动人为戴雅萍、查金荣、唐韶华、张敏、仇志斌、张林华、倪晓春 7 人，上述一致行动人于 2019 年 2 月 1 日签署《共同声明》，声明各方在公司的一致行动关系于 2019 年 2 月 3 日到期后即自动终止，不再续签，公司目前无实际控制人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
苏州赛德投资管理股份有限公司	77,480,000	人民币普通股	77,480,000					
启迪设计集团股份有限公司—第一期员工持股计划	2,899,652	人民币普通股	2,899,652					
仇志斌	2,173,600	人民币普通股	2,173,600					
张敏	2,173,600	人民币普通股	2,173,600					
唐韶华	2,173,600	人民币普通股	2,173,600					
卢雷	1,500,030	人民币普通股	1,500,030					
张林华	1,483,660	人民币普通股	1,483,660					
戴雅萍	1,064,700	人民币普通股	1,064,700					
查金荣	889,200	人民币普通股	889,200					
元祐咨询（北京）有限公司	851,600	人民币普通股	851,600					
刘苏荣	754,000	人民币普通股	754,000					
颜宏勇	753,190	人民币普通股	753,190					
前 10 名无限售流通股股东	本公司原一致行动人为戴雅萍、查金荣、唐韶华、张敏、仇志斌、张林华、倪晓春 7 人，上							

之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	述一致行动人于 2019 年 2 月 1 日签署《共同声明》,声明各方在公司的一致行动关系于 2019 年 2 月 3 日到期后即自动终止,不再续签,公司目前无实际控制人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位:股

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
戴雅萍	董事长	现任	4,258,800			4,258,800			
查金荣	董事、总经理	现任	3,556,800			3,556,800			
靳建华	董事、副总经理	离任	1,673,500			1,673,500			
华亮	董事、副总经理、董事会秘书	现任	924,200		230,000	694,200			
袁雪芬	董事、副总经理	现任	611,000			611,000			
李海建	董事	离任	8,061,820		307,549	7,754,271			
马晓伟	董事	离任	0			0			
杨忆风	独立董事	现任	0			0			
仲德崑	独立董事	离任	0			0			
范永明	独立董事	现任	0			0			
梁芬莲	独立董事	现任	0			0			
宋峻	监事会主席	离任	813,150			813,150			
周明	监事	离任	408,200			408,200			
赵宏康	监事会主席	现任	117,000			117,000			

蔡爽	董事、副总经理	现任	413,400			413,400			
张斌	董事、副总经理	现任	183,690			183,690			
朱江川	财务总监	现任	0			0			
胡旭明	副总经理	现任	90,000			90,000			
袁金兴	董事	现任	166,400			166,400			
丁洁民	独立董事	现任	0			0			
苏鹏	监事	现任	36,400			36,400			
张帆	监事	现任	0			0			
合计	--	--	21,314,360	0	537,549	20,776,811	0	0	0

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：启迪设计集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	415,407,298.78	552,365,446.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	73,500,000.00	76,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据	11,196,726.61	51,907,191.63
应收账款	747,538,693.04	661,615,641.85
应收款项融资		
预付款项	69,743,997.14	44,823,875.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,014,640.40	36,750,478.99
其中：应收利息		1,313,342.47
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	9,717,288.18	1,521,674.02

合同资产	541,559,474.01	478,019,499.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,443,257.18	4,489,609.39
流动资产合计	1,939,121,375.34	1,908,293,416.84
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		
长期股权投资	116,250,664.02	113,723,994.07
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,259,760.36	5,453,809.78
固定资产	120,892,894.46	138,484,415.25
在建工程	138,737,072.79	94,288,646.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	39,154,733.82	
无形资产	170,860,980.51	175,273,210.97
开发支出		
商誉	285,959,405.50	285,959,405.50
长期待摊费用	7,971,662.41	9,148,693.20
递延所得税资产	23,825,390.49	21,993,037.15
其他非流动资产	520,104.97	520,104.97
非流动资产合计	909,432,669.33	844,845,317.14
资产总计	2,848,554,044.67	2,753,138,733.98
流动负债：		
短期借款	334,254,862.01	320,079,398.64
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	17,000,044.00	

应付账款	440,455,434.38	429,304,078.78
预收款项		
合同负债	242,771,344.97	209,593,138.50
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	25,945,188.32	68,498,161.14
应交税费	49,537,147.89	62,767,385.06
其他应付款	14,448,337.51	32,600,831.01
其中：应付利息		
应付股利	2,450,000.00	2,450,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	63,257,145.45	60,775,110.56
流动负债合计	1,187,669,504.53	1,183,618,103.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	8,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	41,082,087.23	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,918,000.00	26,934,491.74
递延所得税负债	10,101,502.17	11,604,432.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,101,589.40	38,538,923.74
负债合计	1,272,771,093.93	1,222,157,027.43
所有者权益：		

股本	174,139,024.00	174,480,186.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	732,886,403.10	737,045,167.88
减：库存股		4,499,926.78
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,664,905.39	59,664,905.39
一般风险准备		
未分配利润	532,313,145.39	488,972,151.63
归属于母公司所有者权益合计	1,499,003,477.88	1,455,662,484.12
少数股东权益	76,779,472.86	75,319,222.43
所有者权益合计	1,575,782,950.74	1,530,981,706.55
负债和所有者权益总计	2,848,554,044.67	2,753,138,733.98

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	284,943,855.48	364,673,473.29
交易性金融资产	73,500,000.00	76,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据	9,524,476.61	9,232,239.88
应收账款	247,090,404.98	191,096,311.91
应收款项融资		
预付款项	5,661,421.73	2,866,260.06
其他应收款	46,857,507.01	48,226,276.21
其中：应收利息		
应收股利	2,550,000.00	2,550,000.00
存货		
合同资产	254,061,724.87	219,353,858.18
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,015,494.92	75,019.90
流动资产合计	951,654,885.60	912,323,439.43
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,151,098,127.98	1,149,114,512.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,259,760.36	5,453,809.78
固定资产	37,243,270.85	37,816,591.71
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,152,573.06	
无形资产	19,600,913.38	20,709,011.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,058,235.99	3,536,146.53
递延所得税资产	10,863,040.94	10,087,091.86
其他非流动资产	520,104.97	520,104.97
非流动资产合计	1,236,796,027.53	1,227,237,269.16
资产总计	2,188,450,913.13	2,139,560,708.59
流动负债：		
短期借款	155,254,862.01	127,254,862.01
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	310,163,390.26	314,976,410.56
预收款项		
合同负债	217,741,963.55	193,618,586.22
应付职工薪酬	17,884,502.93	56,903,322.34
应交税费	27,701,369.22	32,740,658.87

其他应付款	9,372,511.90	13,971,325.94
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		
其他流动负债	13,320,133.21	8,869,157.87
流动负债合计	751,438,733.08	748,334,323.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,655,777.45	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,000.00	50,000.00
递延所得税负债	3,225,000.00	3,720,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,930,777.45	3,770,000.00
负债合计	764,369,510.53	752,104,323.81
所有者权益：		
股本	174,139,024.00	174,480,186.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	733,433,608.04	737,592,372.82
减：库存股		4,499,926.78
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,664,905.39	59,664,905.39
未分配利润	456,843,865.17	420,218,847.35
所有者权益合计	1,424,081,402.60	1,387,456,384.78
负债和所有者权益总计	2,188,450,913.13	2,139,560,708.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	848,809,988.91	611,458,720.07
其中：营业收入	848,809,988.91	611,458,720.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	768,764,191.18	534,517,735.20
其中：营业成本	637,282,915.72	433,672,449.89
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	3,043,258.02	2,916,888.37
销售费用	20,553,866.68	12,310,961.74
管理费用	55,952,172.56	42,969,098.27
研发费用	42,752,674.19	32,987,628.36
财务费用	9,179,304.01	9,660,708.57
其中：利息费用	9,840,620.96	10,045,152.00
利息收入	1,918,062.86	686,147.52
加：其他收益	6,430,142.39	5,712,750.56
投资收益（损失以“-”号填列）	-963,881.63	2,663,348.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,596,366.94	498,526.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-3,300,000.00	-18,000,000.00

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-12,164,896.48	-5,928,678.25
资产减值损失(损失以“-”号填列)		432,685.76
资产处置收益(损失以“-”号填列)	73,994.19	373,826.35
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	70,121,156.20	62,194,917.94
加: 营业外收入	217,076.05	29.25
减: 营业外支出	18,143.28	552,860.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	70,320,088.97	61,642,087.02
减: 所得税费用	8,104,942.38	5,952,076.70
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	62,215,146.59	55,690,010.32
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	62,215,146.59	55,690,010.32
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.归属于母公司所有者的净利润	60,754,896.16	53,383,532.03
2.少数股东损益	1,460,250.43	2,306,478.29
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	62,215,146.59	55,690,010.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,754,896.16	53,383,532.03
归属于少数股东的综合收益总额	1,460,250.43	2,306,478.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.31
（二）稀释每股收益	0.35	0.31

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	572,577,910.48	398,516,608.29
减：营业成本	436,489,513.15	274,159,963.82
税金及附加	2,103,485.20	2,177,771.71
销售费用	10,101,239.08	5,743,884.23
管理费用	30,104,656.46	25,930,671.84
研发费用	25,395,538.33	19,623,934.55
财务费用	1,749,425.12	3,726,471.52
其中：利息费用	2,904,635.52	4,140,656.59
利息收入	1,461,384.03	513,471.98

加：其他收益	5,104,879.70	3,545,462.52
投资收益（损失以“－”号填列）	-956,936.01	2,928,196.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,589,421.32	763,374.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,300,000.00	-18,000,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,172,993.86	-1,995,965.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,510.81	12,509.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	62,307,492.16	53,644,113.64
加：营业外收入	0.35	28.45
减：营业外支出	10,622.55	500,552.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,296,869.96	53,143,589.77
减：所得税费用	8,257,949.74	6,199,443.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	54,038,920.22	46,944,145.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	54,038,920.22	46,944,145.79
（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		
5.其他		
(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	54,038,920.22	46,944,145.79
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	917,498,272.83	736,305,371.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,601,065.72	3,764,559.84
经营活动现金流入小计	938,099,338.55	740,069,931.15
购买商品、接受劳务支付的现金	607,071,564.93	402,114,610.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	264,961,121.96	204,430,696.29
支付的各项税费	46,404,556.82	41,978,110.27
支付其他与经营活动有关的现金	93,444,579.41	49,896,374.96
经营活动现金流出小计	1,011,881,823.12	698,419,791.76
经营活动产生的现金流量净额	-73,782,484.57	41,650,139.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,232,485.31	9,564,821.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	109,260.00	543,300.00
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	30,000,000.00	20,050,000.00
投资活动现金流入小计	34,341,745.31	30,158,121.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,983,818.74	13,732,409.52
投资支付的现金	7,723,036.89	4,589,884.00
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	60,000,000.00	20,050,000.00
投资活动现金流出小计	108,706,855.63	38,372,293.52
投资活动产生的现金流量净额	-74,365,110.32	-8,214,171.60

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00
取得借款收到的现金	178,530,545.00	159,439,284.24
收到其他与筹资活动有关的现金	20,998,507.73	10,754,097.05
筹资活动现金流入小计	199,529,052.73	170,693,381.29
偿还债务支付的现金	150,530,000.00	151,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,493,266.71	26,759,658.53
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	31,300,842.33	11,952,831.20
筹资活动现金流出小计	210,324,109.04	189,722,489.73
筹资活动产生的现金流量净额	-10,795,056.31	-19,029,108.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33,240.02	
五、现金及现金等价物净增加额	-158,975,891.22	14,406,859.35
加：期初现金及现金等价物余额	512,178,933.23	369,708,498.28
六、期末现金及现金等价物余额	353,203,042.01	384,115,357.63

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	647,002,254.19	477,462,317.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,441,645.12	2,068,829.80
经营活动现金流入小计	661,443,899.31	479,531,147.09
购买商品、接受劳务支付的现金	438,001,801.07	264,796,007.23
支付给职工以及为职工支付的现金	203,521,906.35	156,292,653.72
支付的各项税费	31,993,759.76	23,247,175.73
支付其他与经营活动有关的现金	37,410,236.88	33,630,666.33
经营活动现金流出小计	710,927,704.06	477,966,503.01

经营活动产生的现金流量净额	-49,483,804.75	1,564,644.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,232,485.31	9,564,821.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,260.00	22,500.00
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	30,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	34,246,745.31	29,587,321.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,143,950.53	3,158,146.30
投资支付的现金	7,173,036.89	4,489,884.00
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	60,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	70,316,987.42	27,648,030.30
投资活动产生的现金流量净额	-36,070,242.11	1,939,291.62
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	80,530,545.00	68,059,284.24
收到其他与筹资活动有关的现金	15,721.09	70,777.80
筹资活动现金流入小计	80,546,266.09	68,130,062.04
偿还债务支付的现金	52,000,000.00	73,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,417,417.78	21,136,476.49
支付其他与筹资活动有关的现金	492,584.86	81,879.20
筹资活动现金流出小计	74,910,002.64	94,558,355.69
筹资活动产生的现金流量净额	5,636,263.45	-26,428,293.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-79,917,783.41	-22,924,357.95
加：期初现金及现金等价物余额	331,000,323.87	294,443,753.58
六、期末现金及现金等价物余额	251,082,540.46	271,519,395.63

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	174,480,186.00				737,045,167.88	4,499,926.78			59,664,905.39		488,972,151.63		1,455,662,484.12	75,319,222.43	1,530,981,706.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	174,480,186.00				737,045,167.88	4,499,926.78			59,664,905.39		488,972,151.63		1,455,662,484.12	75,319,222.43	1,530,981,706.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-341,162.00				-4,158,764.78	-4,499,926.78					43,340,993.76		43,340,993.76	1,460,250.43	44,801,244.19
（一）综合收益总额											60,754,896.16		60,754,896.16	1,460,250.43	62,215,146.59
（二）所有者投入和减少资本	-341,162.00				-4,158,764.78	-4,499,926.78									
1. 所有者投入的普通股	-341,162.00				-4,158,764.78	-4,499,926.78									
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															



单位：元

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	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	174,480,186.00				737,045,167.88				48,377,147.88		480,174,994.86		1,440,077,496.62	68,772,719.36	1,508,850,215.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	174,480,186.00				737,045,167.88				48,377,147.88		480,174,994.86		1,440,077,496.62	68,772,719.36	1,508,850,215.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					188,454.93						35,935,513.43		36,123,968.36	2,618,023.36	38,741,991.72
（一）综合收益总额											53,383,532.03		53,383,532.03	2,306,478.29	55,690,010.32
（二）所有者投入和减少资本					188,454.93								188,454.93	311,545.07	500,000.00
1. 所有者投入的普通股					188,454.93								188,454.93	311,545.07	500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															



单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	174,480,186.00				737,592,372.82	4,499,926.78			59,664,905.39	420,218,847.35		1,387,456,384.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	174,480,186.00				737,592,372.82	4,499,926.78			59,664,905.39	420,218,847.35		1,387,456,384.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-341,162.00				-4,158,764.78	-4,499,926.78				36,625,017.82		36,625,017.82
（一）综合收益总额										54,038,920.22		54,038,920.22
（二）所有者投入和减少资本	-341,162.00				-4,158,764.78	-4,499,926.78						
1. 所有者投入的普通股	-341,162.00				-4,158,764.78	-4,499,926.78						
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										-17,413,902.40		-17,413,902.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,413,902.40		-17,413,902.40
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	174,139,024.00				733,433,608.04				59,664,905.39	456,843,865.17		1,424,081,402.60

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	174,480,186.00				737,592,372.82				48,377,147.88	336,077,048.33		1,296,526,755.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	174,480,186.00				737,592,372.82				48,377,147.88	336,077,048.33		1,296,526,755.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										29,496,127.19		29,496,127.19
(一)综合收益总额										46,944,145.79		46,944,145.79
(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										-17,448,018.60		-17,448,018.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-17,448,018.60		-17,448,018.60
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	174,480,186.00				737,592,372.82				48,377,147.88	365,573,175.52		1,326,022,882.22

### 三、公司基本情况

启迪设计集团股份有限公司（以下简称“启迪设计”、“公司”、“本公司”）前身系苏州市建筑设计研究院有限责任公司。2016年2月4日在深圳证券交易所上市。公司的统一社会信用代码：91320000740696277G。公司注册地：苏州市。公司住所：苏州工业园区星海街9号。法定代表人姓名：查金荣。注册资本：17413.9024万元人民币。营业期限：1988年3月3日至\*\*\*\*\*

公司经营范围：建筑工程及相应的工程咨询和装饰设计，智能建筑（系统工程设计），建筑工程勘察，土建设计、电力（变电工程设计）、市政工程（道路、桥隧、排水设计）、园林工程设计、轨道交通设计；城乡规划编制；工程造价咨询；全过程工程咨询；工程项目管理、建筑工程施工总承包及所需建筑材料和设备的销售；从事建筑学、土木工程的技术研究、开发、转让、建筑监理（乙级）；晒图、模型制作、提供建筑学、土木工程建设方面的技术咨询、电算工程测试服务。（以上项目涉及资质的凭资质证书经营）（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）

本财务报表于2021年8月20日批准报出。

本公司截至2021年6月30日纳入合并范围的子公司共22户

子公司名称
江苏赛德建筑节能工程有限公司
苏州中正工程检测有限公司
北京毕路德建筑顾问有限公司
深圳毕路德建筑顾问有限公司
启迪设计集团上海工程管理有限公司
苏州设计园林景观有限公司
苏州设计工程管理有限公司
深圳嘉力达节能科技有限公司
苏州中启盛银装饰科技有限公司
苏州中启环境生态有限公司
深圳毕路德城市规划研究有限公司
毕路德国际设计有限公司
苏州玖旺置业有限公司
南京嘉力达冰雪文化传媒有限公司

南平市嘉力达光伏科技有限公司
邵武市嘉力达新能源科技有限公司
南平市延平嘉力达新能源科技有限公司
南平建阳区嘉力达新能源科技有限公司
厦门嘉力达新能源科技有限公司
安溪县嘉力达新能源科技有限公司
龙岩新罗区嘉力达新能源科技有限公司
南靖县嘉力达新能源科技有限公司

本公司截至2021年6月30日合并范围比上年度增加8户，其中：2021年5月，本公司子公司深圳嘉力达节能科技有限公司投资设立南平市嘉力达光伏科技有限公司，注册资本600万元人民币，持股比例100%；设立厦门嘉力达新能源科技有限公司，注册资本600万元人民币，持股比例100%。孙公司南平市嘉力达光伏科技有限公司又设立邵武市嘉力达新能源科技有限公司，注册资本200万元人民币，持股比例100%；设立南平市延平嘉力达新能源科技有限公司，注册资本200万元人民币，持股比例100%；设立南平建阳区嘉力达新能源科技有限公司，注册资本200万元人民币，持股比例100%。孙公司厦门嘉力达新能源科技有限公司又设立安溪县嘉力达新能源科技有限公司，注册资本200万元人民币，持股比例100%；设立龙岩新罗区嘉力达新能源科技有限公司，注册资本200万元人民币，持股比例100%；设立南靖县嘉力达新能源科技有限公司，注册资本200万元人民币，持股比例100%。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自报告期末以后至少12个月具有持续经营的能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

会计政策变更

财政部于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），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2019年1月1日起实施；其他执行企业会计准则的企业（包括A股上市公司）自2021年1月1日起实施。

执行修订后租赁准则的影响

受影响的资产负债	2021年1月1日	2020年12月31日
----------	-----------	-------------

表项目	合并	母公司	合并	母公司
使用权资产	44,561,575.82	9,992,813.95		
租赁负债	44,561,575.82	9,992,813.95		

## 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计

期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

#### ② 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项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.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### ③购买子公司少数股权

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

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

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。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。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 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，且本公司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；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

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。确定组合的依据如下：

应收票据组合1： 银行承兑汇票

应收票据组合2： 商业承兑汇票

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款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

项目	确定组合的依据
组合1	受同一控制方控制范围内的应收账款
组合2	以账龄为信用风险组合的应收账款

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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，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。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1	受同一控制方控制范围内的其他应收款
组合2	以账龄为信用风险组合的其他应收款

对于应收租赁款，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。除应收租赁款之外的划分为组合的长期应收款，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。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ② 与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）金融工具的公允价值确定

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

## 11、应收票据

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。确定组合的依据如下：

应收票据组合1： 银行承兑汇票  
 应收票据组合2： 商业承兑汇票

## 12、应收账款

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款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

项目	确定组合的依据
组合1	受同一控制方控制范围内的应收账款
组合2	以账龄为信用风险组合的应收账款

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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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。

项目	确定组合的依据
组合1	受同一控制方控制范围内的其他应收款
组合2	以账龄为信用风险组合的其他应收款

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、工程施工、合同履约成本等。

### (2) 存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用个别计价法计价。

工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末按完工百分比法确认合同收入，按配比原则结转营业成本。项目完工时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本，并结转工程施工成本。

本公司累计已发生的工程施工成本和累计已确认的工程施工毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为已完工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工款，在预收款项中反映。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售

合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法摊销；

②包装物采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

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。合同资产是本公司已向客户转让商品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。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方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。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物按20年预计使用年限、5%残值率计提折旧，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	5	0	20.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00
合同能源管理资产	年限平均法	5-20	0	5.00-20.00

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### （2）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

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

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态 预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本；

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②无形资产的后续计量

项 目	预计使用寿命	依 据
软件	10年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
专利权	10年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
土地使用权	40-50年	根据土地使用年限

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时予以资本化：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 31、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

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

工程、其他长期待摊费用。

#### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 2. 摊销年限

项目名称	摊销期限	依据
装修工程	5年	预计可使用年限
其他长期待摊费用	2-5年	合同约定年限

### 33、合同负债

合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ① 设定提存计划

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

##### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

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

- ①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- ④购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- ⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- ①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- ②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 36、预计负债

## 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公

允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。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。

收入确认的具体方法如下：

公司主营业务包括建筑设计、工程检测、EPC工程及其他。公司全资子公司深圳市嘉力达节能科技有限公司主营业务包括节能机电工程服务、能源管理信息化服务和合同能源管理服务。

#### A、建筑设计业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，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，按照履约进度确认收入。资产负债表日，已完成工作量中的主要阶段已根据取得的外部证据进行确认。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。公司以设计项目的工作量实际完工进度为确认基准，按照设计合同总金额乘以工作量实际完工进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入，满足权责发生制要求。

#### B、工程检测业务

本公司与客户之间的提供服务合同通常仅包含提交合同约定的检测成果为履约义务，公司在客户取得相关检测服务控制权时点确认收入。公司工程检测业务的具体业务流程通常为签订业务合同、提交检测报告。工程检测业务在提交检测报告并

经委托方确认后按合同金额确认收入。

#### C、EPC工程业务、节能机电工程服务业务和能源管理信息化业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。建造合同的完工进度，依据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

#### D、合同能源管理服务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，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，按照履约进度确认收入。根据与客户签订的能源管理合同，按期投入固定资产，固定资产投入使用后，按照合同约定定期计算已实现收益并确认收入。

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

## 40、政府补助

### (1) 类型

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

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

### (2) 会计处理

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

#### ①租赁合同的分拆

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### ②租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- A、该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- B、该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- C、该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### ③本公司作为承租人的会计处理

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

##### A、短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

- B、使用权资产和租赁负债的会计政策详见五、29 /五、35。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

#### ①租赁合同的分拆

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### ②租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- A、该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- B、该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- C、该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### ③本公司作为承租人的会计处理

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

##### A、短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直

线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

B、使用权资产和租赁负债的会计政策详见五、29/五、35。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），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 2019 年 1 月 1 日起实施；其他执行企业会计准则的企业（包括 A 股上市公司）自 2021 年 1 月 1 日起实施。依据上述规定及要求，公司对现行租赁相关会计政策作出变更。	2021 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

执行修订后租赁准则的影响

受影响的资产负债 表项目	2021年1月1日		2020年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
使用权资产	44,561,575.82	9,992,813.95		
租赁负债	44,561,575.82	9,992,813.95		

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	552,365,446.77	552,365,446.77	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	76,800,000.00	76,800,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	51,907,191.63	51,907,191.63	
应收账款	661,615,641.85	661,615,641.85	
应收款项融资			
预付款项	44,823,875.14	44,823,875.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,750,478.99	36,750,478.99	
其中：应收利息	1,313,342.47	1,313,342.47	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,521,674.02	1,521,674.02	
合同资产	478,019,499.05	478,019,499.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,489,609.39	4,489,609.39	
流动资产合计	1,908,293,416.84	1,908,293,416.84	
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			
长期股权投资	113,723,994.07	113,723,994.07	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,453,809.78	5,453,809.78	
固定资产	138,484,415.25	138,484,415.25	
在建工程	94,288,646.25	94,288,646.25	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		44,561,575.82	44,561,575.82
无形资产	175,273,210.97	175,273,210.97	
开发支出			
商誉	285,959,405.50	285,959,405.50	
长期待摊费用	9,148,693.20	9,148,693.20	
递延所得税资产	21,993,037.15	21,993,037.15	
其他非流动资产	520,104.97	520,104.97	
非流动资产合计	844,845,317.14	889,406,892.96	44,561,575.82
资产总计	2,753,138,733.98	2,797,700,309.80	44,561,575.82
流动负债：			
短期借款	320,079,398.64	320,079,398.64	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	429,304,078.78	429,304,078.78	
预收款项			
合同负债	209,593,138.50	209,593,138.50	
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	68,498,161.14	68,498,161.14	
应交税费	62,767,385.06	62,767,385.06	
其他应付款	32,600,831.01	32,600,831.01	
其中：应付利息			
应付股利	2,450,000.00	2,450,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	60,775,110.56	60,775,110.56	

流动负债合计	1,183,618,103.69	1,183,618,103.69	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		44,561,575.82	44,561,575.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,934,491.74	26,934,491.74	
递延所得税负债	11,604,432.00	11,604,432.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	38,538,923.74	83,100,499.56	44,561,575.82
负债合计	1,222,157,027.43	1,266,718,603.25	44,561,575.82
所有者权益：			
股本	174,480,186.00	174,480,186.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	737,045,167.88	737,045,167.88	
减：库存股	4,499,926.78	4,499,926.78	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,664,905.39	59,664,905.39	
一般风险准备			
未分配利润	488,972,151.63	488,972,151.63	
归属于母公司所有者权益合计	1,455,662,484.12	1,455,662,484.12	
少数股东权益	75,319,222.43	75,319,222.43	
所有者权益合计	1,530,981,706.55	1,530,981,706.55	
负债和所有者权益总计	2,753,138,733.98	2,797,700,309.80	44,561,575.82

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	364,673,473.29	364,673,473.29	
交易性金融资产	76,800,000.00	76,800,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	9,232,239.88	9,232,239.88	
应收账款	191,096,311.91	191,096,311.91	
应收款项融资			
预付款项	2,866,260.06	2,866,260.06	
其他应收款	48,226,276.21	48,226,276.21	
其中：应收利息			
应收股利	2,550,000.00	2,550,000.00	
存货			
合同资产	219,353,858.18	219,353,858.18	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	75,019.90	75,019.90	
流动资产合计	912,323,439.43	912,323,439.43	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,149,114,512.41	1,149,114,512.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,453,809.78	5,453,809.78	
固定资产	37,816,591.71	37,816,591.71	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,992,813.95	9,992,813.95
无形资产	20,709,011.90	20,709,011.90	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	3,536,146.53	3,536,146.53	
递延所得税资产	10,087,091.86	10,087,091.86	
其他非流动资产	520,104.97	520,104.97	
非流动资产合计	1,227,237,269.16	1,237,230,083.11	9,992,813.95
资产总计	2,139,560,708.59	2,149,553,522.54	9,992,813.95
流动负债：			
短期借款	127,254,862.01	127,254,862.01	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	314,976,410.56	314,976,410.56	
预收款项			
合同负债	193,618,586.22	193,618,586.22	
应付职工薪酬	56,903,322.34	56,903,322.34	
应交税费	32,740,658.87	32,740,658.87	
其他应付款	13,971,325.94	13,971,325.94	
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			
其他流动负债	8,869,157.87	8,869,157.87	
流动负债合计	748,334,323.81	748,334,323.81	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,992,813.95	9,992,813.95
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	50,000.00	50,000.00	

递延所得税负债	3,720,000.00	3,720,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,770,000.00	13,762,813.95	9,992,813.95
负债合计	752,104,323.81	762,097,137.76	9,992,813.95
所有者权益：			
股本	174,480,186.00	174,480,186.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	737,592,372.82	737,592,372.82	
减：库存股	4,499,926.78	4,499,926.78	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,664,905.39	59,664,905.39	
未分配利润	420,218,847.35	420,218,847.35	
所有者权益合计	1,387,456,384.78	1,387,456,384.78	
负债和所有者权益总计	2,139,560,708.59	2,149,553,522.54	9,992,813.95

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
启迪设计集团股份有限公司	15%
江苏赛德建筑节能工程有限公司	25%
苏州中正工程检测有限公司	15%
深圳毕路德建筑顾问有限公司	15%
深圳毕路德城市规划研究有限公司	5%
北京毕路德建筑顾问有限公司	25%
启迪设计集团上海工程管理有限公司	5%
苏州设计园林景观有限公司	5%
苏州中启环境生态工程有限公司	5%
苏州设计工程管理有限公司	5%
深圳嘉力达节能科技有限公司	15%
苏州中启盛银装饰科技有限公司	25%
苏州玖旺置业有限公司	25%
毕路德国际设计有限公司	8.25%
南平市嘉力达光伏科技有限公司	25%
邵武市嘉力达新能源科技有限公司	25%
南平市延平嘉力达新能源科技有限公司	25%
南平建阳区嘉力达新能源科技有限公司	25%
厦门嘉力达新能源科技有限公司	25%
安溪县嘉力达新能源科技有限公司	25%
龙岩新罗区嘉力达新能源科技有限公司	25%
南靖县嘉力达新能源科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税[2011]100号）文件的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司子公司深圳嘉力达节能科技有限公司根据该规定，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

根据中华人民共和国国家发展和改革委员会、中华人民共和国财政部2010年第22号公告，本公司属于公告内节能服务公司（第一批）；根据国务院办公厅转发发展改革委员会等部门《关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展意见的通知》<国办发（2010）25号文>及财政部、国家税务总局联合颁布财税[2010]110号文《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》之规定，对其无偿转让给用能单位的因实施合同能源管理项目形成的资产，免征增值税，该优惠项目的增值税进项税额按比例划分，进项税额核算方式选择后36个月不得变更，本公司子公司深圳嘉力达节能科技有限公司已于2012年11月12日取得深国税南减免备[2012]1088号备案批文。

### (2) 企业所得税

2020年12月2日，公司取得了江苏省科学科技厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，证书编号GR202032004734。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2020年、2021年以及2022年本公司适用的企业所得税税率为15%。

2020年12月2日，公司孙公司苏州中正工程检测有限公司取得了江苏省科学科技厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，证书编号GR202032003988。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2020年、2021年以及2022年苏州中正工程检测有限公司适用的企业所得税税率为15%。

2018年10月16日，本公司子公司深圳毕路德建筑顾问有限公司取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，证书编号GR201844202198。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2018年、2019年以及2020年深圳毕路德建筑顾问有限公司适用的企业所得税税率为15%。

2018年11月9日，本公司子公司深圳嘉力达节能科技有限公司取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，证书编号为GR201844203774。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2018年、2019年以及2020年深圳嘉力达节能科技有限公司适用的企业所得税税率为15%。

根据财政部、国家税务总局联合颁布财税[2010]110号文《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》之规定，本公司子公司深圳嘉力达节能科技有限公司取得的符合条件的合同能源管理收入企业所得税实行“三免三减半”。

2021年，公司子公司苏州设计园林景观有限公司、苏州设计工程管理有限公司和启迪设计集团上海工程管理有限公司、孙公司深圳毕路德城市规划研究有限公司、苏州中启环境生态工程有限公司被认定为小型微利企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)，“一、自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	833,651.59	781,886.98
银行存款	352,369,390.42	511,397,856.52
其他货币资金	62,204,256.77	40,185,703.27
合计	415,407,298.78	552,365,446.77

其他说明

截止2021年06月30日，货币资金余额中除保函履约保证金 50,000,807.46 元，银行承兑汇票保证金 11,800,000.00 外，不

存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

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	73,500,000.00	76,800,000.00
其中：		
权益工具投资	73,500,000.00	76,800,000.00
其中：		
合计	73,500,000.00	76,800,000.00

其他说明：

公司持有1000万股苏州银行股份有限公司股份，苏州银行股份有限公司于2019年8月2日在深圳证券交易所上市交易，2021年6月30日的收盘价为7.35元/股。交易性金融资产公允价值变动损益金额为-3,300,000.00元。

## 3、衍生金融资产

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,493,137.45	4,082,550.00
商业承兑票据	6,703,589.16	47,824,641.63
合计	11,196,726.61	51,907,191.63

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,612,199.12	100.00%	908,609.96	11.94%	6,703,589.16	49,415,054.35	100.00%	1,590,412.72	3.22%	47,824,641.63
其中：										
合计	7,612,199.12	100.00%	908,609.96	11.94%	6,703,589.16	49,415,054.35	100.00%	1,590,412.72	3.22%	47,824,641.63

按组合计提坏账准备：908,609.96

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	7,612,199.12	908,609.96	11.94%
合计	7,612,199.12	908,609.96	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	1,590,412.72		681,802.76			908,609.96
合计	1,590,412.72		681,802.76			908,609.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

## (4) 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

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	797,701.31	0.09%	797,701.31	100.00%	0.00	797,701.31	0.10%	797,701.31	100.00%	0.00
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	874,415,012.69	99.91%	126,876,319.65	14.51%	747,538,693.04	779,182,746.96	99.90%	117,567,105.11	15.09%	661,615,641.85
其中：										
合计	875,212,714.00	100.00%	127,674,020.96	14.59%	747,538,693.04	779,980,448.27	100.00%	118,364,806.42	15.18%	661,615,641.85

按单项计提坏账准备：797,701.31

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	267,105.31	267,105.31	100.00%	预计无法收回
客户 2	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	62,631.00	62,631.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 6	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 7	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 8	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 9	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 10	16,702.00	16,702.00	100.00%	预计无法收回
客户 11	15,000.00	15,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 12	9,412.00	9,412.00	100.00%	预计无法收回
客户 13	6,239.00	6,239.00	100.00%	预计无法收回
客户 14	2,612.00	2,612.00	100.00%	预计无法收回
合计	797,701.31	797,701.31	--	--

按组合计提坏账准备：126,876,319.65

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	423,378,507.89	15,212,532.29	3.59%
1-2 年	289,632,061.61	25,086,138.04	8.66%
2-3 年	102,217,827.76	31,674,903.85	30.99%
3-4 年	17,171,787.61	13,156,533.94	76.62%
4-5 年	11,413,829.02	11,145,212.73	97.65%
5 年以上	30,600,998.80	30,600,998.80	100.00%
合计	874,415,012.69	126,876,319.65	--

确定该组合依据的说明：

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款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

项目	确定组合的依据
组合1	受同一控制方控制范围内的应收账款
组合2	以账龄为信用风险组合的应收账款

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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	423,378,507.89
1 至 2 年	289,632,061.61
2 至 3 年	102,217,827.76
3 年以上	59,984,316.74
3 至 4 年	17,171,787.61
4 至 5 年	11,413,829.02
5 年以上	31,398,700.11
合计	875,212,714.00

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	118,364,806.42	9,309,214.54				127,674,020.96
合计	118,364,806.42	9,309,214.54				127,674,020.96

## （3）本期实际核销的应收账款情况

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

客户 1	53,014,795.14	6.06%	2,349,136.19
客户 2	46,430,109.00	5.31%	1,839,068.96
客户 3	24,024,258.73	2.74%	1,906,134.36
客户 4	18,707,736.78	2.14%	2,560,742.46
客户 5	17,159,999.90	1.96%	2,573,999.92
合计	159,336,899.55	18.21%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	51,190,061.47	73.40%	41,360,972.15	92.27%
1 至 2 年	18,553,935.67	26.60%	3,462,902.99	7.73%
合计	69,743,997.14	--	44,823,875.14	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付款项总额的比例%	未结算原因
供应商1	非关联方	15,906,166.88	22.81	货物未到
供应商2	非关联方	13,567,621.30	19.45	货物未到
供应商3	非关联方	7,509,017.11	10.77	服务未发生
供应商4	非关联方	6,483,444.34	9.30	货物未到
供应商5	非关联方	2,982,502.20	4.28	货物未到
合 计		46,448,751.83	66.60	

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,313,342.47
其他应收款	36,014,640.40	35,437,136.52
合计	36,014,640.40	36,750,478.99

## (1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		1,313,342.47
合计		1,313,342.47

### 2) 重要逾期利息

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	31,105,421.02	20,407,873.06
员工暂支款	12,950,129.38	6,368,546.38
关联方借款		10,000,000.00
业绩补偿款		4,610,147.22
其他	2,982,852.24	1,536,847.40

合计	47,038,402.64	42,923,414.06
----	---------------	---------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		7,424,445.54	61,832.00	7,486,277.54
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		3,537,484.70		3,537,484.70
2021 年 6 月 30 日余额		10,961,930.24	61,832.00	11,023,762.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	28,826,852.53
1 至 2 年	7,155,770.57
2 至 3 年	4,998,637.95
3 年以上	6,057,141.59
3 至 4 年	2,243,144.41
4 至 5 年	1,404,295.13
5 年以上	2,409,702.05
合计	47,038,402.64

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	7,486,277.54	3,537,484.70				11,023,762.24
合计	7,486,277.54	3,537,484.70				11,023,762.24

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，通过违约的风险敞口和未来12个月内成整个存线期预期信用损失率，计算预期信用损失。

项目	确定组合的依据
组合1	受同一控制方控制范围内的其他应收款
组合2	以账龄为信用风险组合的其他应收款

4)本期实际核销的其他应收款情况

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	员工暂支款	1,835,041.93	1 年以内	3.90%	94,008.39
客户 2	保证金	1,500,000.00	1 年以内	3.19%	75,000.00
客户 3	保证金	1,500,000.00	1 年以内	3.19%	75,000.00
客户 4	保证金	1,500,000.00	1 年以内	3.19%	75,000.00
客户 5	保证金	1,500,000.00	1 年以内	3.19%	75,000.00
合计	--	7,835,041.93	--	16.66%	394,008.39

6)涉及政府补助的应收款项

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	8,703,647.02		8,703,647.02	1,212,392.86		1,212,392.86
库存商品	1,013,641.16		1,013,641.16	309,281.16		309,281.16
合计	9,717,288.18		9,717,288.18	1,521,674.02		1,521,674.02

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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
建造合同形成的已完工未结算资产	554,477,571.64	12,918,097.63	541,559,474.01	490,937,596.68	12,918,097.63	478,019,499.05
合计	554,477,571.64	12,918,097.63	541,559,474.01	490,937,596.68	12,918,097.63	478,019,499.05

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税	4,443,257.18	3,630,111.69
预缴所得税		859,497.70
理财产品	30,000,000.00	
合计	34,443,257.18	4,489,609.39

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
碧玺云 (上海) 数据科技 有限公司	2,214,938 .49			-40,465.2 8						2,174,473 .21	
北京构力 科技有限 公司	41,861,08 6.13			-4,268,20 4.33			1,600,000 .00			35,992,88 1.80	
启迪数字 展示科技 (深圳) 有限公司	11,999,80 3.86			964,800.6 5						12,964,60 4.51	
深圳市西 伦土木结 构有限公 司	18,788,85 4.15			261,957.6 8						19,050,81 1.83	
深圳水木 启慧产业 发展有限 公司	0.00									0.00	
苏州启迪 文化旅游	0.00									0.00	

发展有限公司											
青山绿水 (苏州) 检验检测 有限公司	2,181,124 .32			-6,945.62						2,174,178 .70	
江苏港嘉 节能科技 有限公司	3,248,869 .51									3,248,869 .51	
世纪互联 科技发展 (苏州) 有限公司	33,429,31 7.61	7,173,036 .89		-507,510. 04						40,094,84 4.46	
深圳市嘉 力达智能 装备科技 有限公司	0.00									0.00	
南京嘉力 达冰雪文 化传媒有 限公司	0.00	550,000.0 0								550,000.0 0	
小计	113,723,9 94.07	7,723,036 .89	0.00	-3,596,36 6.94	0.00	0.00	1,600,000 .00	0.00	0.00	116,250,6 64.02	
合计	113,723,9 94.07	7,723,036 .89	0.00	-3,596,36 6.94	0.00	0.00	1,600,000 .00	0.00	0.00	116,250,6 64.02	

其他说明

截止 2021 年 6 月 30 日止，公司对深圳水木启慧产业发展有限公司累计未确认投资损失为-538,790.02 元；对苏州启迪文化旅游发展有限公司累计未确认投资损失为-212,675.07 元。

## 18、其他权益工具投资

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	8,170,501.00			8,170,501.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,170,501.00			8,170,501.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,716,691.22			2,716,691.22
2.本期增加金额	194,049.42			194,049.42
(1) 计提或摊销	194,049.42			194,049.42
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,910,740.64			2,910,740.64
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	5,259,760.36			5,259,760.36
2.期初账面价值	5,453,809.78			5,453,809.78

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	120,892,894.46	138,484,415.25
合计	120,892,894.46	138,484,415.25

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	固定资产装修	机器设备	其他设备	合同能源管理资产	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	34,988,087.95	21,089,363.93	30,648,336.49	24,995,940.39	12,574,789.15	34,540,917.29	287,916,464.45	446,753,899.65
2.本期增加金额	0.00	1,235,590.16	1,649,527.15	0.00	307,271.41	51,397.99	0.00	3,243,786.71
(1) 购置		1,235,590.16	1,649,527.15		307,271.41	51,397.99		3,243,786.71
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	0.00	257,651.49	653,126.00	0.00	0.00	0.00	0.00	910,777.49
(1) 处置或报废		257,651.49	653,126.00					910,777.49
4.期末余额	34,988,087.95	22,067,302.60	31,644,737.64	24,995,940.39	12,882,060.56	34,592,315.28	287,916,464.45	449,086,908.87
二、累计折旧								0.00
1.期初余额	8,965,407.43	15,556,115.51	22,843,054.56	24,693,915.77	9,579,208.01	10,688,792.67	215,715,995.16	308,042,489.11
2.本期增加金额	415,483.56	1,444,434.89	1,247,048.65	172,502.50	882,966.57	1,384,808.27	15,242,524.21	20,789,768.65

(1) 计提	415,483.56	1,444,434.89	1,247,048.65	172,502.50	882,966.57	1,384,808.27	15,242,524.21	20,789,768.65
3.本期减少金额	0.00	244,768.94	620,469.70	0.00	0.00	0.00	0.00	865,238.64
(1) 处置或报废		244,768.94	620,469.70					865,238.64
4.期末余额	9,380,890.99	16,755,781.46	23,469,633.51	24,866,418.27	10,462,174.58	12,073,600.94	230,958,519.37	327,967,019.12
三、减值准备								
1.期初余额							226,995.29	226,995.29
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							226,995.29	226,995.29
四、账面价值								
1.期末账面价值	25,607,196.96	5,311,521.14	8,175,104.13	129,522.12	2,419,885.98	22,518,714.34	56,730,949.79	120,892,894.46
2.期初账面价值	26,022,680.52	5,533,248.42	7,805,281.93	302,024.62	2,995,581.14	23,852,124.62	71,973,474.00	138,484,415.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	138,737,072.79	94,288,646.25
合计	138,737,072.79	94,288,646.25

(1) 在建工程情况

单位：元

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
龙岗低碳城	28,728,261.89		28,728,261.89	28,750,289.82		28,750,289.82
深圳装配式建筑机电工艺工程实验室项目	18,991,945.63		18,991,945.63	18,992,291.65		18,992,291.65
西安外事学院项目	1,036,201.75		1,036,201.75	1,036,201.75		1,036,201.75
南京欢乐谷冰雪世界项目	3,227,677.79		3,227,677.79	2,568,769.22		2,568,769.22
启迪设计新办公楼项目	83,236,297.30		83,236,297.30	42,941,093.81		42,941,093.81
深圳欢乐谷奇幻冰雪营地项目	3,478,283.20		3,478,283.20			
上海欢乐谷冰雪项目委托运营项目	3,003.78		3,003.78			
成都欢乐谷冰雪馆委托运营项目	11,243.43		11,243.43			
重庆欢乐谷冰雪项目委托运营项目	24,158.02		24,158.02			

合计	138,737,072.79		138,737,072.79	94,288,646.25		94,288,646.25
----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
龙岗低碳城	34,870,000.00	28,750,289.82	0.00		22,027.93	28,728,261.89						其他
深圳装配式建筑机电工艺工程实验室项目	20,550,000.00	18,992,291.65	0.00		346.02	18,991,945.63						其他
西安外事学院项目		1,036,201.75	0.00			1,036,201.75						其他
南京欢乐谷冰雪世界项目		2,568,769.22	658,908.57			3,227,677.79						其他
启迪设计新办公楼项目		42,941,093.81	40,295,203.49			83,236,297.30			26,072.22	26,072.22		其他
深圳欢乐谷奇幻冰雪营地项目			3,478,283.20			3,478,283.20						其他
上海欢乐谷冰雪项目委托运营项目			3,003.78			3,003.78						其他
成都欢乐谷冰雪馆委			11,243.43			11,243.43						其他

托运营项目												
重庆欢乐谷冰雪项目委托运营项目			24,158.02			24,158.02						其他
合计	55,420,000.00	94,288,646.25	44,470,800.49	0.00	22,373.95	138,737,072.79	--	--	26,072.22	26,072.22		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	44,561,575.82	44,561,575.82
2.本期增加金额	1,651,623.68	1,651,623.68
4.期末余额	46,213,199.50	46,213,199.50
2.本期增加金额	7,058,465.68	7,058,465.68
(1) 计提	7,058,465.68	7,058,465.68
4.期末余额	7,058,465.68	7,058,465.68
1.期末账面价值	39,154,733.82	39,154,733.82
2.期初账面价值	44,561,575.82	44,561,575.82

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	147,413,028.07	30,907,647.24		24,191,006.95	202,511,682.26
2.本期增加金额		21,292.35		102,279.31	123,571.66
(1) 购置		21,292.35		102,279.31	123,571.66
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				34,470.09	34,470.09
(1) 处置				34,470.09	34,470.09
4.期末余额	147,413,028.07	30,928,939.59		24,258,816.17	202,600,783.83
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	7,932,412.42	8,899,192.81		10,406,866.06	27,238,471.29
2.本期增加金额	1,827,558.86	19,415.04		2,681,307.49	4,528,281.39
(1) 计提	1,827,558.86	19,415.04		2,681,307.49	4,528,281.39
3.本期减少金额				26,949.36	26,949.36
(1) 处置				26,949.36	26,949.36
4.期末余额	9,759,971.28	8,918,607.85		13,061,224.19	31,739,803.32
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	137,653,056.79	22,010,331.74		11,197,591.98	170,860,980.51
2.期初账面价值	139,480,615.65	22,008,454.43		13,784,140.89	175,273,210.97

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
苏州中正工程检测有限公司	5,750,728.69					5,750,728.69
北京毕路德建筑顾问有限公司	34,328,964.95					34,328,964.95
深圳毕路德建筑顾问有限公司	83,939,226.31					83,939,226.31
深圳嘉力达节能科技有限公司	274,380,933.55					274,380,933.55
苏州中启盛银装饰科技有限公司	6,422,479.11					6,422,479.11
合计	404,822,332.61					404,822,332.61

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳毕路德建筑顾问有限公司及北京毕路德建筑顾问有限公司 (以下简称“毕路德资产组”)	44,601,762.53					44,601,762.53
深圳毕路德建筑顾问有限公司及北京毕路德建筑顾问有限公司 (以下简称“毕路德资产组”)	74,261,164.58					74,261,164.58

路德资产组”)					
合计	118,862,927.11				118,862,927.11

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司子公司江苏赛德建筑节能有限公司于2014年支付人民币1,500.00万元合并成本收购了苏州中正工程检测有限公司60%股权，被收购方合并日可辨认净资产的公允价值为9,249,271.31元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允价值部分5,750,728.69元确认为商誉。江苏赛德建筑节能有限公司于2016年4月使用自有资金380万元收购自然人股东袁金兴的15.2%股权，收购完成后江苏赛德建筑节能有限公司持有苏州中正工程检测有限公司75.2%股权，此次收购不影响商誉的金额。

本公司于2016年10月19日支付人民币3,978.00万元合并成本收购了北京毕路德建筑顾问有限公司51%股权，被收购方合并日可辨认净资产的公允价值为5,451,035.05元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允价值部分34,328,964.95元确认为商誉。

本公司于2016年10月19日支付人民币9,282.00万元合并成本{收购了深圳毕路德建筑顾问有限公司51%股权，被收购方合并日可辨认净资产的公允价值为8,880,773.69元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允价值部分83,939,226.31元确认为商誉。

本公司于2018年3月以发行股份及支付现金的方式购买李海建、嘉鹏九鼎、涵德基金、华信睿诚、王玉强、嘉仁源、远致创业、富源恒业、王翠所持深圳嘉力达节能科技有限公司100%股权，共支付交易对价 650,000,000.00 元，被收购方合并日可辨认净资产的公允价值为375,619,066.45元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允价值部分274,380,933.55元确认为商誉。

本公司于2018年10月以支付现金的方式购买廉波、张旻所持苏州中启盛银装饰科技有限公司50%股权，共支付交易对价13,500,000.00元，被收购方合并日可辨认净资产的公允价值为7,077,520.89元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允价值部分6,422,479.11元确认为商誉。

A、中正检测资产组：中正检测于评估基准日的评估范围，是中正检测形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

B、毕路德资产组：毕路德于评估基准日的评估范围，是深圳毕路德建·}顾问有限公司和北京毕路德建·}顾问有限公司形成商誉的合并资产组所涉及的资产组，两家公司实质上已形成一个不可分割的资产组，因此我们将北京毕路德建·}顾问有限公司、深圳毕路德建·}顾问有限公司两个资产组合成一个资产组进行减值测试。

C、嘉力达资产组：嘉力达于2018年3月完成并购，嘉力达于评估基准日的评估范围是形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

D、盛银装饰资产组：盛银装饰于2018年10月完成并购，盛银装饰于评估基准日的评估范围是形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

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	9,148,693.20	585,534.51	1,762,565.30		7,971,662.41
合计	9,148,693.20	585,534.51	1,762,565.30		7,971,662.41

### 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

单位：元

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
信用减值准备	139,606,393.16	21,852,426.20	126,849,068.68	19,980,099.10
递延收益	50,000.00	7,500.00	316,491.74	47,473.76
合同资产减值准备	12,918,097.63	1,931,415.00	12,918,097.63	1,931,415.00
固定资产减值准备	226,995.29	34,049.29	226,995.29	34,049.29
合计	152,801,486.08	23,825,390.49	140,310,653.34	21,993,037.15

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	45,843,347.80	6,876,502.17	52,562,880.02	7,884,432.00
交易性金融资产公允价值变动损益	21,500,000.00	3,225,000.00	24,800,000.00	3,720,000.00
合计	67,343,347.80	10,101,502.17	77,362,880.02	11,604,432.00

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		23,825,390.49		21,993,037.15
递延所得税负债		10,101,502.17		11,604,432.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

(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

31、其他非流动资产

单位：元

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
资产采购预付款	520,104.97		520,104.97	520,104.97		520,104.97
合计	520,104.97		520,104.97	520,104.97		520,104.97

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	94,000,000.00	157,530,000.00
信用借款	160,000,000.00	132,000,000.00
保证、质押、抵押借款		30,000,000.00
保证、质押借款	80,000,000.00	
应付利息	254,862.01	549,398.64
合计	334,254,862.01	320,079,398.64

短期借款分类的说明：

本公司按照短期借款的方式单独或组合使用，分别为：保证借款；信用借款；保证、质押借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,000,044.00	
合计	17,000,044.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付分包劳务款	25,827,705.88	56,490,709.96
应付工程款	317,728,937.90	273,144,795.58
应付材料款	96,898,790.60	99,668,573.24
合计	440,455,434.38	429,304,078.78

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	242,771,344.97	209,593,138.50
合计	242,771,344.97	209,593,138.50

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	68,317,714.84	210,879,985.31	253,261,454.08	25,936,246.07
二、离职后福利-设定提存计划	180,446.30	8,921,830.06	9,093,334.11	8,942.25
合计	68,498,161.14	219,801,815.37	262,354,788.19	25,945,188.32

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	68,025,821.18	196,475,189.56	238,632,508.76	25,868,501.98
2、职工福利费		5,285,857.24	5,285,857.24	
3、社会保险费	183,641.32	3,432,772.66	3,554,569.89	61,844.09
其中：医疗保险费	139,574.30	2,983,397.42	3,062,118.38	60,853.34
工伤保险费	4,903.22	112,332.08	116,784.55	450.75
生育保险费	39,163.80	337,043.16	375,666.96	540.00
4、住房公积金	70,561.51	4,705,537.37	4,770,198.88	5,900.00
5、工会经费和职工教育经费	37,690.83	980,628.48	1,018,319.31	
合计	68,317,714.84	210,879,985.31	253,261,454.08	25,936,246.07

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	172,743.80	8,635,979.16	8,800,051.76	8,671.20
2、失业保险费	7,702.50	285,850.90	293,282.35	271.05
合计	180,446.30	8,921,830.06	9,093,334.11	8,942.25

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,593,434.83	25,944,026.43
企业所得税	17,840,166.58	31,915,080.22
个人所得税	2,314,666.74	4,003,790.69
城市维护建设税	353,350.65	386,551.13
教育费附加	151,856.48	166,252.91
房产税	90,633.03	90,633.03
土地使用税	47,093.31	86,288.36
地方教育费附加	101,287.57	110,825.09
其他	44,658.70	63,937.20
合计	49,537,147.89	62,767,385.06

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,450,000.00	2,450,000.00
其他应付款	11,998,337.51	30,150,831.01
合计	14,448,337.51	32,600,831.01

##### (1) 应付利息

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	2,450,000.00	2,450,000.00
合计	2,450,000.00	2,450,000.00

##### (3) 其他应付款

##### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付投资款	3,267,654.25	3,267,654.25
其他往来款	8,730,683.26	22,383,249.98
股票回购义务		4,499,926.78
合计	11,998,337.51	30,150,831.01

##### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

#### 42、持有待售负债

#### 43、一年内到期的非流动负债

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期限一年内的融资租赁款	47,500,000.00	47,500,000.00
应付利息	315,676.48	179,075.00

待转销项税	15,441,468.97	13,096,035.56
合计	63,257,145.45	60,775,110.56

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保、抵押借款	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

(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）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	41,082,087.23	44,561,575.82
合计	41,082,087.23	44,561,575.82

#### 48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

#### 50、预计负债

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,934,491.74		1,016,491.74	25,918,000.00	
合计	26,934,491.74		1,016,491.74	25,918,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
楼宇设备与 能源管理在 线服务项目	13,250,000.00			750,000.00			12,500,000.00	与资产相关
龙岗低碳城 产业化推广 中心项目	8,368,000.00						8,368,000.00	与资产相关
深圳装配式 建筑机电工 艺工程实验 室组建项目	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
深圳市文化 创意产业发 展专项资金	266,491.74		266,491.74				0.00	与资产相关
大跨木结构 体系研究及 工程示范项	50,000.00						50,000.00	与收益相关

目								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	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	174,480,186.00				-341,162.00	-341,162.00	174,139,024.00

其他说明：

根据公司与李海建、深圳市嘉仁源联合投资管理企业（有限合伙）签署的《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议二》，深圳嘉力2017年实现的扣除非经常性损益后的净利润与承诺的净利润相差3,263,397.09元，计算应补偿股份数262,432股。公司于2019年5月10日召开的2018年年度股东大会审议通过《关于公司2018年度利润分配方案的议案》，公司以资本公积向全体股东每10股转增3股，折合2020年12月31日的股份数为341,162股。公司2020年12月31日的股票收盘价为13.19元/股，应确认库存股金额为4,499,926.78元。公司于2021年6月注销股份341,162股。

## 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

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

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）	737,045,167.88		4,158,764.78	732,886,403.10
合计	737,045,167.88		4,158,764.78	732,886,403.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司与李海建、深圳市嘉仁源联合投资管理企业（有限合伙）签署的《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议二》，深圳嘉力2017年实现的扣除非经常性损益后的净利润与承诺的净利润相差3,263,397.09元，计算应补偿股份数262,432股。公司于2019年5月10日召开的2018年年度股东大会审议通过《关于公司2018年度利润分配方案的议案》，公司以资本公积向全体股东每10股转增3股，折合2020年12月31日的股份数为341,162股。公司2020年12月31日的股票收盘价为13.19元/股，应确认库存股金额为4,499,926.78元。公司于2021年6月注销股份341,162股，减少资本公积4,158,754.78元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

股份补偿	4,499,926.78		4,499,926.78	
合计	4,499,926.78		4,499,926.78	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司与李海建、深圳市嘉仁源联合投资管理企业（有限合伙）签署的《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议二》，深圳嘉力2017年实现的扣除非经常性损益后的净利润与承诺的净利润相差3,263,397.09元，计算应补偿股份数262,432股。公司于2019年5月10日召开的2018年年度股东大会审议通过《关于公司2018年度利润分配方案的议案》，公司以资本公积向全体股东每10股转增3股，折合2020年12月31日的股份数为341,162股。公司2020年12月31日的股票收盘价为13.19元/股，应确认库存股金额为4,499,926.78元。公司于2021年6月注销库存股金额为4,499,926.78元。

## 57、其他综合收益

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,664,905.39			59,664,905.39
合计	59,664,905.39			59,664,905.39

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	488,972,151.63	480,174,994.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		387,881.06
调整后期初未分配利润	488,972,151.63	480,562,875.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,754,896.16	37,219,551.87
减：提取法定盈余公积		11,362,257.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,413,902.40	17,448,018.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	532,313,145.39	488,972,151.63

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	848,809,988.91	637,282,915.72	611,458,720.07	433,672,449.89
合计	848,809,988.91	637,282,915.72	611,458,720.07	433,672,449.89

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	工程建设	提供劳务	合计
其中：					
按商品转让的时间分类			410,137,647.20	438,672,341.71	848,809,988.91
其中：					
在某一时段内确认收入			410,137,647.20	390,430,413.19	800,568,060.39
在某一时点确认收入				48,241,928.52	48,241,928.52
其中：					
其中：					

与履约义务相关的信息：

公司主营业务包括建筑设计、工程检测、EPC工程及其他。公司全资子公司深圳市嘉力达节能科技有限公司主营业务包括节能机电工程服务、能源管理信息化服务和合同能源管理服务。

### ①建筑设计业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，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，按照履约进度确认收入。资产负债表日，已完成工作量中的主要阶段已根据取得的外部证据进行确认。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。公司以设计项目的工作量实际完工进度为确认基准，按照设计合同总金额乘以工作量实际完工进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入，满足权责发生制要求。

### ②工程检测业务

本公司与客户之间的提供服务合同通常仅包含提交合同约定的检测成果为履约义务，公司在客户取得相关检测服务控制权时点确认收入。公司工程检测业务的具体业务流程通常为签订业务合同、提交检测报告。工程检测业务在提交检测报告并

经委托方确认后按合同金额确认收入。

③EPC工程业务、节能机电工程服务业务和能源管理信息化业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。建造合同的完工进度，依据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

④合同能源管理服务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，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，按照履约进度确认收入。根据与客户签订的能源管理合同，按期投入固定资产，固定资产投入使用后，按照合同约定定期计算已实现收益并确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,536,998,181.42 元，其中，1,378,111,349.31 元预计将于 2021 年度确认收入，898,742,182.30 元预计将于 2022 年度确认收入，260,144,649.81 元预计将于 2023 年度确认收入。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,272,710.57	1,282,428.24
教育费附加	549,594.00	552,644.98
房产税	181,266.06	181,266.06
土地使用税	94,186.62	94,186.62
车船使用税	16,210.00	26,713.65
印花税	422,579.30	374,543.17
地方教育费附加	369,870.94	367,765.33
其他	136,840.53	37,340.32
合计	3,043,258.02	2,916,888.37

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,707,780.25	6,112,779.75
差旅费	570,717.01	585,089.23
办公费	492,425.64	128,765.33
劳务费用	40,717.68	14,864.86
汽车费用	40,840.11	66,837.92
水电费	52,682.16	42,830.54

通讯费用	5,691.00	4,910.07
宣传费	26,565.00	5,466.13
业务招待费	9,022,428.02	4,492,150.30
折旧费	1,256,658.71	60,744.63
资料费	9,869.63	21,165.54
租赁费		568,953.36
维修费	244,291.57	203,137.66
其他	83,199.90	3,266.42
合计	20,553,866.68	12,310,961.74

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	4,657,514.32	2,364,981.77
水电费	538,571.80	670,050.79
差旅费	1,522,462.58	855,272.17
电脑配件	119,093.34	180,779.89
董事会	176,586.47	159,600.00
职工薪酬	29,420,671.48	21,289,124.10
物业费	801,792.42	881,264.09
劳务费用	402,228.94	581,237.33
律师费	339,622.62	47,169.81
绿化费	144,112.44	29,730.69
汽车费用	1,252,632.86	790,031.79
劳动保护费	39,836.19	125,516.25
审计费	1,337,269.94	1,269,684.04
通讯费用	348,934.12	278,685.31
团体会费	312,725.78	378,181.75
无形资产摊销	263,411.42	263,082.90
宣传费	470,968.84	602,348.99
业务招待费用	4,120,564.71	2,731,710.65
长期待摊费用摊销	1,000,447.09	893,922.91
折旧费	5,859,842.58	1,803,731.64
咨询费	1,521,169.22	960,336.35

租赁费		4,526,259.15
软件服务年费	191,212.77	387,783.43
其他	1,110,500.63	898,612.47
合计	55,952,172.56	42,969,098.27

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,587,529.19	28,955,906.56
材料动力费	66,477.66	383,015.61
折旧摊销	3,275,891.19	3,217,170.82
其他	822,776.15	431,535.37
合计	42,752,674.19	32,987,628.36

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,840,620.96	10,045,152.00
利息收入	-1,918,062.86	-686,147.52
手续费	88,887.16	301,704.09
汇兑损益	33,240.02	
其他	1,134,618.73	
合计	9,179,304.01	9,660,708.57

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,357,814.76	3,181,611.36
代扣代缴个人所得税手续费返还	532,340.48	429,216.69
进项税加计扣除	3,539,987.15	2,101,922.51

## 68、投资收益

单位：元

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	-3,596,366.94	498,526.73
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,400,000.00	2,000,000.00
其他	232,485.31	164,821.92
合计	-963,881.63	2,663,348.65

#### 69、净敞口套期收益

#### 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,300,000.00	-18,000,000.00
合计	-3,300,000.00	-18,000,000.00

#### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,537,484.70	-831,019.23
应收账款坏账损失	-9,309,214.54	-5,260,641.95
商业承兑票据坏账损失	681,802.76	162,982.93
合计	-12,164,896.48	-5,928,678.25

#### 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		432,685.76
合计		432,685.76

#### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	73,994.19	373,826.35

#### 74、营业外收入

单位：元

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	217,076.05	29.25	217,076.05
合计	217,076.05	29.25	217,076.05

## 75、营业外支出

单位：元

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		500,000.00	
其他	18,143.28	52,860.17	18,143.28
合计	18,143.28	552,860.17	18,143.28

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,440,225.55	10,937,401.84
递延所得税费用	-3,335,283.17	-4,985,325.14
合计	8,104,942.38	5,952,076.70

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	70,320,088.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,548,013.35
子公司适用不同税率的影响	409,178.98
调整以前期间所得税的影响	-971,389.09
非应税收入的影响	329,342.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,431,941.41
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	623,757.58
研究开发费加计扣除的影响	-4,265,902.37
所得税费用	8,104,942.38

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,896,898.69	2,883,313.29
政府补助	2,140,155.24	881,246.55
保证金及其他	16,564,011.79	
合计	20,601,065.72	3,764,559.84

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用及管理费用-涉现费用支出	65,092,497.84	49,593,967.12
财务手续费	88,887.16	302,407.84
保证金及其他	28,263,194.41	
合计	93,444,579.41	49,896,374.96

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	30,000,000.00	20,050,000.00
合计	30,000,000.00	20,050,000.00

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	60,000,000.00	20,050,000.00
合计	60,000,000.00	20,050,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款	17,906,369.30	
代收股息	15,721.09	70,777.80
履约保证金	3,076,417.34	10,683,319.25
合计	20,998,507.73	10,754,097.05

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	902,262.50	
借款	5,000,000.00	
代付股息	304,419.01	81,879.20
履约保证金	25,094,160.82	11,870,952.00
合计	31,300,842.33	11,952,831.20

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	62,215,146.59	55,690,010.32
加：资产减值准备	12,164,896.48	5,495,992.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,983,818.07	33,496,410.79
使用权资产折旧	7,058,465.68	
无形资产摊销	4,481,612.39	4,326,825.58
长期待摊费用摊销	1,762,565.30	1,256,540.06
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）	-73,994.19	-373,826.35
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	18,143.28	51,689.31
公允价值变动损失（收益以“—”	3,300,000.00	18,000,000.00

号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	9,840,620.96	10,045,152.00
投资损失 (收益以“一”号填列)	963,881.63	-2,663,348.65
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-1,832,353.34	-812,801.30
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	-1,502,929.83	-4,172,523.84
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-71,735,589.12	-99,671,898.15
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-93,728,302.56	70,583,206.61
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	-27,698,465.91	-49,601,289.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-73,782,484.57	41,650,139.39
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	353,203,042.01	384,115,357.63
减: 现金的期初余额	512,178,933.23	369,708,498.28
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	-158,975,891.22	14,406,859.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	353,203,042.01	512,178,933.23
其中: 库存现金	833,651.59	781,886.98
可随时用于支付的银行存款	352,369,390.42	511,397,046.25

三、期末现金及现金等价物余额	353,203,042.01	512,178,933.23
----------------	----------------	----------------

## 80、所有者权益变动表项目注释

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,204,256.77	保证金
应收账款	32,833,919.50	质押借款
合计	95,038,176.27	--

### 82、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

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	--	--	
其中：美元	512,963.34	6.4601	3,313,794.48
欧元			
港币			

(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

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年第一批重点企业发展扶持项目资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
20200019-高新技术企业研发增长后补助	503,100.00	其他收益	503,100.00

2020 年度经济工作先进企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
20210004-国家高企认定奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	532,343.87	其他收益	532,343.87
工会经费补助	12,187.92	其他收益	12,187.92
国家金库苏州市中心之库代报解预算收入	1,252.86	其他收益	1,252.86
进项税加计扣除	3,503,145.54	其他收益	3,503,145.54
就业中心支付一次性吸纳就业补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
南京市社会保险管理中心培训补提首次	18,000.00	其他收益	18,000.00
深圳市福田区人力资源服务中心转来 2021 年企业招高校生补贴	17,000.00	其他收益	17,000.00
苏财建（2016）108 号苏州工业园区国库支付中心（财政零余额账户）	200,000.00	其他收益	200,000.00
苏财教（2020）103 号 2020 年省创新能力建设专项	150,000.00	其他收益	150,000.00
苏财行（2020）40 号 2020 年度江苏省知识产权发展	2,606.00	其他收益	2,606.00
苏州高铁新城财政集中支付零余额账户	23,300.00	其他收益	23,300.00
稳岗补贴	266,161.46	其他收益	266,161.46
无锡市高技能人才公共实训服务中心岗前培训补贴	2,400.00	其他收益	2,400.00
吸纳高校生就业社保补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
相城区科学技术局	90,000.00	其他收益	90,000.00
以工代训补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
征地补贴	2,644.74	其他收益	2,644.74
楼宇设备与能源管理在线服务产业化项目补助	750,000.00	其他收益	750,000.00

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

## 85、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

#### 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

#### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 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

是  否

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

是  否

#### 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：

本公司本年度合并范围比上年度增加8户，其中：

子公司名称
南平市嘉力达光伏科技有限公司
邵武市嘉力达新能源科技有限公司
南平市延平嘉力达新能源科技有限公司
南平建阳区嘉力达新能源科技有限公司
厦门嘉力达新能源科技有限公司
安溪县嘉力达新能源科技有限公司
龙岩新罗区嘉力达新能源科技有限公司
南靖县嘉力达新能源科技有限公司

本公司截至2021年6月30日合并范围比上年度增加8户，其中：2021年5月，本公司子公司深圳嘉力达节能科技有限公司投资设立南平市嘉力达光伏科技有限公司，注册资本600万元人民币，持股比例100%；设立厦门嘉力达新能源科技有限公司，注册资本600万元人民币，持股比例100%。孙公司南平市嘉力达光伏科技有限公司又设立邵武市嘉力达新能源科技有限公司，注册资本200万元人民币，持股比例100%；设立南平市延平嘉力达新能源科技有限公司，注册资本200万元人民币，持股比例100%；设立南平建阳区嘉力达新能源科技有限公司，注册资本200万元人民币，持股比例100%。孙公司厦门嘉力达新能源科技有限公司又设立安溪县嘉力达新能源科技有限公司，注册资本200万元人民币，持股比例100%；设立龙岩新罗区嘉力达新能源科技有限公司，注册资本200万元人民币，持股比例100%；设立南靖县嘉力达新能源科技有限公司，注册资本200万元人民币，持股比例100%。

## 6、其他

## 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

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	
江苏赛德建筑节能工程有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
苏州中正工程检测有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业		75.20%	受让
北京毕路德建筑顾问有限公司	北京市	北京市	服务业	51.00%		受让
深圳毕路德建筑顾问有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	服务业	51.00%		受让
启迪设计集团上海工程管理有限公司	上海市	上海市	服务业	56.00%		设立
苏州设计园林景观有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立

苏州设计工程管理 有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
深圳嘉力达节能科 技有限公司	深圳市	深圳市	工程服务	100.00%		受让
苏州中启盛银装饰 科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	装饰服务业	50.00%		受让
苏州中启环境生态 有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业		85.00%	设立
深圳毕路德城市规 划研究有限公司	深圳市	深圳市	服务业		60.00%	设立
毕路德国际设计有 限公司	香港	香港	服务业		51.00%	设立
苏州玖旺置业有限 公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	房地产	100.00%		设立
南京嘉力达冰雪文 化传媒有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	服务业		55.00%	设立
南平市嘉力达光伏 科技有限公司	福建省南平市	福建省南平市	工程服务		100.00%	设立
邵武市嘉力达新能 源科技有限公司	福建省南平市	福建省南平市	工程服务		100.00%	设立
南平市延平嘉力达 新能源科技有限公 司	福建省南平市	福建省南平市	工程服务		100.00%	设立
南平建阳区嘉力达 新能源科技有限公 司	福建省南平市	福建省南平市	工程服务		100.00%	设立
厦门嘉力达新能源 科技有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	工程服务		100.00%	设立
安溪县嘉力达新能 源科技有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	工程服务		100.00%	设立
龙岩新罗区嘉力达 新能源科技有限公 司	福建省龙岩市	福建省龙岩市	工程服务		100.00%	设立
南靖县嘉力达新能 源科技有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	工程服务		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州中正工程检测有限公司	24.80%	2,023,621.01		11,396,612.81
北京毕路德建筑顾问有限公司	49.00%	-158,137.84		5,957,227.86
深圳毕路德建筑顾问有限公司	49.00%	1,246,640.03		46,226,275.71
启迪设计集团上海工程管理有限公司	44.00%	-369,096.74		1,119,512.54
苏州中启盛银装饰科技有限公司	50.00%	-414,037.62		12,565,615.74
苏州中启环境生态有限公司	22.73%	-265,582.94		264,389.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州中正工程检测有限公司	55,343,233.95	7,423,303.67	62,766,537.62	14,609,928.62	2,202,525.09	16,812,453.71	40,682,317.74	7,177,918.81	47,860,236.55	10,065,914.79		10,065,914.79
北京毕路德建筑顾问有限公司	15,843,116.94	1,918,675.77	17,761,792.71	5,604,184.83	0.00	5,604,184.83	16,262,898.05	1,821,684.34	18,084,582.39	5,604,244.23		5,604,244.23
深圳毕路德建筑顾问有限公司	119,912,889.33	22,224,115.11	142,137,004.44	36,166,872.48	11,293,846.79	47,460,719.27	127,340,010.65	11,397,350.60	138,737,361.25	45,326,001.41	266,491.74	45,592,493.15
启迪设计集团上海工程管理	2,963,330.39	25,560.79	2,988,891.18	444,544.49	0.00	444,544.49	4,184,561.08	7,380.75	4,191,941.83	808,738.92		808,738.92

有限公司												
苏州中启盛银装饰科技有限公司	60,741,355.40	1,584,917.74	62,326,273.14	37,195,041.66	0.00	37,195,041.66	73,733,039.26	1,892,813.10	75,208,698.66	49,249,391.94		49,249,391.94
苏州中启环境生态有限公司	6,848,686.81	160,042.89	7,008,729.70	5,765,995.11	79,561.02	5,845,556.13	7,492,724.02	113,491.02	7,606,215.04	5,366,152.23		5,366,152.23

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州中正工程检测有限公司	48,241,928.52	8,159,762.15	8,159,762.15	9,539,599.44	35,130,656.37	7,018,664.29	7,018,664.29	4,732,329.66
北京毕路德建筑顾问有限公司	0.00	-322,730.28	-322,730.28	-5,758.99	0.00	98,472.68	98,472.68	243,968.47
深圳毕路德建筑顾问有限公司	32,569,301.81	1,531,417.07	1,531,417.07	-10,745,049.38	26,382,972.10	2,649,951.77	2,649,951.77	3,717,419.22
启迪设计集团上海工程管理有限公司	5,551,856.38	-838,856.22	-838,856.22	-1,009,248.55	6,222,271.33	3,094,226.58	3,094,226.58	1,331,764.44
苏州中启盛银装饰科技有限公司	13,136,685.10	-828,075.24	-828,075.24	-12,721,045.58	2,698,311.33	-3,315,414.31	-3,315,414.31	-2,132,248.61
苏州中启环境生态有限公司	391,200.00	-1,168,424.73	-1,168,424.73	-451,481.73	0.00	-756,378.38	-756,378.38	-356,242.71

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京构力科技有限公司	北京市	北京市	服务业	10.00%		权益法
深圳市西伦土木结构有限公司	深圳市	深圳市	服务业	10.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京构力科技有限公司	深圳市西伦土木结构有限公司	北京构力科技有限公司	深圳市西伦土木结构有限公司
流动资产	217,056,766.06	122,661,008.14	245,963,163.78	135,146,938.53
非流动资产	17,084,851.68	3,026,904.30	15,097,801.88	3,249,594.10
资产合计	234,141,617.74	125,687,912.44	261,060,965.66	138,396,532.63
流动负债	97,981,958.75	7,571,044.26	78,680,863.93	22,897,150.77
非流动负债	14,825,188.62	0.00	2,528,114.80	
负债合计	112,807,147.37	7,571,044.26	81,208,978.73	22,897,150.77
归属于母公司股东权益	121,334,470.37	118,116,868.18	179,851,986.93	115,499,381.86
按持股比例计算的净资产份额	12,133,447.04	11,811,686.82	17,985,198.69	11,549,938.19
对联营企业权益投资的	35,992,881.80	19,050,811.83	41,861,086.13	18,788,854.15

账面价值				
营业收入	110,022,750.40	22,290,994.44	117,672,064.10	20,984,842.30
净利润	-42,682,043.25	2,619,576.77	-2,742,685.84	2,809,515.77
综合收益总额	-42,682,043.25	2,619,576.77	-2,742,685.84	2,809,515.77
本年度收到的来自联营企业的股利	1,600,000.00	0.00	7,400,000.00	0.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	61,206,970.39	53,074,053.79
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	409,879.71	591,843.73
--综合收益总额	409,879.71	591,843.73

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

单位：元

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	73,500,000.00			73,500,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	73,500,000.00			73,500,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	73,500,000.00			73,500,000.00
(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				
持续以公允价值计量的资产总额	73,500,000.00			73,500,000.00
(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
苏州赛德投资管理股份有限公司	苏州	服务业	3052.00 万元	44.49%	44.49%

本企业的母公司情况的说明

本公司原最终控制方为戴雅萍、查金荣、唐韶华、张敏、仇志斌、张林华、倪晓春 7 人，上述一致行动人于2019年2月1日签署《共同声明》，声明各方在公司的一致行动关系于2019年2月3日到期后即自动终止，不再续签，公司无实际控制人。

本企业最终控制方是无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

### 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九、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳水木启慧产业发展有限公司	本公司的联营企业
江苏港嘉节能科技有限公司	全资子公司的联营企业
世纪互联科技发展（苏州）有限公司	本公司的联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
启迪科技城集团有限公司	间接持股本公司的股东
陕西佳莲房地产开发有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
启迪网安科技（武汉）有限公司	该公司董事长及法人代表任本公司母公司监事
启迪（北京）科技园运营管理有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
广东启迪科技园运营管理有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
河北启迪科技城建设发展有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
江苏启迪数字产城科技发展有限公司	该公司董事长及法人代表任本公司母公司监事
句容启迪科技发展有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
启迪（柳州）置业有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
句容百骏房地产开发有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
苏州启迪时尚教育发展有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
镇江协信房地产开发有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
启迪（海南）投资管理有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
启迪中瑞科技（北京）有限责任公司	受启迪科技城集团有限公司控制
南宁启迪创新科技投资有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
安徽启迪科技城投资发展有限公司	该公司董事任本公司母公司董事
宁波启迪科技园发展有限公司	该公司董事任本公司母公司董事
苏州市三杉塑料电器有限公司	该公司执行董事任本公司董事
戴雅萍	董事长
查金荣	董事、总经理
靳建华	董事、副总经理
华亮	董事、副总经理、董事会秘书
马晓伟	董事

李海建	董事，2021 年 2 月离任
袁雪芬	董事
朱江川	财务总监
蔡爽	副总经理
张斌	董事、副总经理
仲德崑	独立董事
杨忆风	独立董事
范永明	独立董事
梁芬莲	独立董事
宋峻	监事会主席
周明	监事
赵宏康	监事
袁雪芬	董事、副总经理
蔡爽	董事、副总经理
张斌	董事、副总经理
胡旭明	副总经理
袁金兴	董事
丁洁民	独立董事
苏鹏	监事
张帆	监事

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司	EPC 总包工程	0.00	17,349,106.01
句容启迪科技发展有限公司	EPC 总包工程	483,018.87	0.00
南宁启迪创新科技投资有限公司	提供设计服务		199,112.79

世纪互联科技发展（苏州）有限公司	EPC 总包工程	37,105,435.18	16,057,903.67
------------------	----------	---------------	---------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
苏州市三杉塑料电器有限公司	房产	1,074,413.49	0.00
宁波启迪科技园发展有限公司	房产	129,802.81	

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2020年09月08日	2021年09月07日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2020年09月25日	2021年09月23日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2020年09月25日	2021年09月24日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	35,000,000.00	2021年06月04日	2022年06月04日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2021年01月14日	2022年01月14日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	10,000,000.00	2021年03月08日	2022年03月08日	否
苏州中启盛银装饰科技有限公司	5,000,000.00	2021年04月19日	2021年10月18日	否
苏州玖旺置业有限公司	4,000,000.00	2021年05月24日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	4,000,000.00	2021年05月28日	2026年05月23日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2021年03月25日	2022年03月24日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	30,000,000.00	2021年3月25日	2021年11月26日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,076,116.93	6,226,855.48

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	陕西佳莲房地产开发 有限公司	95,000.00	95,000.00	95,000.00	57,000.00
应收账款	河北启迪科技城建 设发展有限公司	75,000.00	75,000.00	75,000.00	60,000.00
应收账款	启迪（柳州）置 业有限公司	61,600.00	61,600.00	61,600.00	49,280.00
应收账款	深圳水木启慧产 业发展有限公司	350,000.00	280,000.00	350,000.00	210,000.00
应收账款	江苏港嘉节能科 技有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
应收账款	句容启迪科技发 展有限公司	335,490.08	16,774.50	387,246.14	42,515.64
应收账款	句容百骏房地产 开发有限公司	16,144.00	12,915.20	16,144.00	9,686.40
应收账款	安徽启迪科技城 投资发展有限公司	228,216.62	11,410.83	228,216.62	11,410.83
应收账款	镇江协信房地产 开发有限公司	279,000.00	55,800.00	279,000.00	55,800.00
应收账款	世纪互联科技发 展（苏州）有限公 司	14,973,380.63	253,227.67		
其他应收款	李海建	0.00		10,000,000.00	
其他应收款-应收 利息	李海建	0.00		1,313,342.47	
其他应收款	李海建及深圳市嘉 仁源联合投资管理 企业（有限合伙）业 绩补偿款	0.00		4,610,147.22	

合同资产	启迪科技城（肇庆） 投资发展有限公司	70,749,797.86	1,865,761.00	71,534,878.56	1,886,464.56
合同资产	句容启迪科技发展 有限公司	3,851,634.16	160,122.83	6,458,190.83	231,849.05
合同资产	世纪互联科技发展 （苏州）有限公司	15,832,402.16	327,745.72	78,590,124.08	1,328,173.10

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	深圳水木启慧产业发展有限 公司	235,849.06	235,849.06

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

#### (2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

#### (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

#### (4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	530,596.00	0.17%	530,596.00	100.00%	0.00	530,596.00	0.21%	530,596.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	308,241,667.38	99.83%	61,151,262.40	19.84%	247,090,404.98	249,546,644.81	99.79%	58,450,332.90	23.54%	191,096,311.91
其中：										
合计	308,772,263.38	100.00%	61,681,858.40	19.98%	247,090,404.98	250,077,240.81	100.00%	58,980,928.90	23.70%	191,096,311.91

按单项计提坏账准备：530,596.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	62,631.00	62,631.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 6	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 7	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 8	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 9	16,702.00	16,702.00	100.00%	预计无法收回
客户 10	15,000.00	15,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 11	9,412.00	9,412.00	100.00%	预计无法收回
客户 12	6,239.00	6,239.00	100.00%	预计无法收回
客户 13	2,612.00	2,612.00	100.00%	预计无法收回
合计	530,596.00	530,596.00	--	--

按组合计提坏账准备：61,151,262.40

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	196,335,030.35	8,867,581.55	4.52%
1-2 年	62,580,545.54	10,710,769.49	17.12%
2-3 年	15,674,469.51	9,404,681.75	60.00%
3-4 年	7,416,961.89	5,933,569.52	80.00%
4-5 年	6,729,699.51	6,729,699.51	100.00%
5 年以上	19,504,960.58	19,504,960.58	100.00%
合计	308,241,667.38	61,151,262.40	--

确定该组合依据的说明：

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款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

项目	确定组合的依据
组合1	受同一控制方控制范围内的应收账款
组合2	以账龄为信用风险组合的应收账款

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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	196,335,030.35
1 至 2 年	62,580,545.54
2 至 3 年	15,674,469.51
3 年以上	34,182,217.98
3 至 4 年	7,416,961.89
4 至 5 年	6,729,699.51
5 年以上	20,035,556.58
合计	308,772,263.38

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	58,980,928.90	2,700,929.50				61,681,858.40
合计	58,980,928.90	2,700,929.50				61,681,858.40

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	18,707,736.78	6.06%	2,560,742.46
客户 2	17,159,999.90	5.56%	2,573,999.92
客户 3	14,973,380.63	4.85%	253,227.67
客户 4	13,601,317.72	4.40%	230,023.54
客户 5	7,210,448.80	2.34%	1,335,957.69
合计	71,652,883.83	23.21%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,550,000.00	2,550,000.00
其他应收款	44,307,507.01	45,676,276.21
合计	46,857,507.01	48,226,276.21

(1) 应收利息

1)应收利息分类

2)重要逾期利息

3)坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳毕路德建筑顾问有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00
合计	2,550,000.00	2,550,000.00

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

3)坏账准备计提情况

适用  不适用

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	14,652,368.95	13,921,867.08
员工暂支款	4,226,095.75	2,876,907.24
关联方借款	31,364,997.85	28,058,633.26
业绩补偿款		4,610,147.22
其他	27,297.97	46,000.00
合计	50,270,760.52	49,513,554.80

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		3,775,446.59	61,832.00	3,837,278.59
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		2,125,974.92		2,125,974.92
2021 年 6 月 30 日余额		5,901,421.51	61,832.00	5,963,253.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,037,135.09
1 至 2 年	7,991,783.85
2 至 3 年	28,760,003.52
3 年以上	2,481,838.06
3 至 4 年	738,776.54
4 至 5 年	938,229.52
5 年以上	804,832.00
合计	50,270,760.52

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款账龄组	3,837,278.59	2,125,974.92				5,963,253.51
合计	3,837,278.59	2,125,974.92				5,963,253.51

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
客户 1	关联方借款	25,000,000.00	2-3 年	49.73%	0.00
客户 2	关联方借款	3,306,364.59	1-2 年	6.58%	0.00
客户 2	关联方借款	3,058,633.26	1 年以内	6.08%	0.00
客户 3	保证金	747,000.00	2-3 年	1.49%	448,200.00
客户 4	保证金	600,000.00	1 年内	1.19%	30,000.00
客户 5	保证金	510,300.00	2-3 年	1.02%	306,180.00
合计	--	33,222,297.85	--	66.09%	784,380.00

### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

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	1,040,820,512.17		1,040,820,512.17	1,040,820,512.17		1,040,820,512.17
对联营、合营企业投资	110,277,615.81		110,277,615.81	108,294,000.24		108,294,000.24
合计	1,151,098,127.98		1,151,098,127.98	1,149,114,512.41		1,149,114,512.41

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏赛德建筑节能工程有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
苏州中正工程检测有限公司	2,255,512.17					2,255,512.17	

北京毕路德建筑顾问有限公司	39,780,000.00									39,780,000.00	
深圳毕路德建筑顾问有限公司	93,840,000.00									93,840,000.00	
苏州设计园林景观有限公司	6,000,000.00									6,000,000.00	
苏州设计工程管理有限公司	6,000,000.00									6,000,000.00	
启迪设计集团上海工程管理有限公司	4,445,000.00									4,445,000.00	
深圳嘉力达节能科技有限公司	650,000,000.00									650,000,000.00	
苏州中启盛银装饰科技有限公司	13,500,000.00									13,500,000.00	
苏州玖旺置业有限公司	200,000,000.00									200,000,000.00	
合计	1,040,820,512.17									1,040,820,512.17	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
碧玺云 (上海) 数据科技 有限公司	2,214,938 .49			-40,465.2 8						2,174,473 .21	
北京构力 科技有限 公司	41,861,08 6.13			-4,268,20 4.33			1,600,000 .00			35,992,88 1.80	

启迪数字 展示科技 (深圳) 有限公司	11,999,80 3.86			964,800.6 5						12,964,60 4.51	
深圳市西 伦土木结 构有限公 司	18,788,85 4.15			261,957.6 8						19,050,81 1.83	
深圳水木 启慧产业 发展有限 公司	0.00									0.00	
苏州启迪 文化旅游 发展有限 公司	0.00									0.00	
世纪互联 科技发展 (苏州) 有限公司	33,429,31 7.61	7,173,036 .89		-507,510. 04						40,094,84 4.46	
小计	108,294,0 00.24	7,173,036 .89		-3,589,42 1.32						110,277,6 15.81	
合计	108,294,0 00.24	7,173,036 .89		-3,589,42 1.32						110,277,6 15.81	

### (3) 其他说明

截至 2021 年 6 月 30 日，公司对深圳水木启慧产业发展有限公司累计未确认投资损失为-538,790.02 元，对苏州启迪文化旅游发展有限公司累计未确认投资损失为-212,675.07 元。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	572,577,910.48	436,489,513.15	398,516,608.29	274,159,963.82
合计	572,577,910.48	436,489,513.15	398,516,608.29	274,159,963.82

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	工程建设	提供劳务	合计

按商品转让的时间分类			238,613,480.63	333,964,429.85	572,577,910.48
其中:					
在某一时段内确认收入			238,613,480.63	333,964,429.85	572,577,910.48
其中:					
其中:					

与履约义务相关的信息:

公司主营业务包括建筑设计、EPC工程。

①建筑设计业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务,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,按照履约进度确认收入。资产负债表日,已完成工作量中的主要阶段已根据取得的外部证据进行确认。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。公司以设计项目的工作量实际完工进度为确认基准,按照设计合同总金额乘以工作量实际完工进度计算已完成的合同金额,扣除以前会计期间累计完成的合同金额,并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入,满足权责发生制要求。

②EPC工程业务

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务,由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品,本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。建造合同的完工进度,依据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,023,238,751.83 元,其中,1,085,209,541.71 元预计将于 2021 年度确认收入,677,884,560.31 元预计将于 2022 年度确认收入,260,144,649.81 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

单位:元

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	-3,589,421.32	763,374.53
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,400,000.00	2,000,000.00
其他	232,485.31	164,821.92
合计	-956,936.01	2,928,196.45

## 6、其他

### 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	55,850.91	
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）	6,647,217.53	
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	-667,514.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.91	
减：所得税影响额	555,264.63	
少数股东权益影响额	241,864.19	
合计	5,238,425.84	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.09%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.74%	0.32	0.32

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他