

公司代码：603828

公司简称：柯利达

苏州柯利达装饰股份有限公司



2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2021 年度利润分配预案为：不分配现金股利，不进行资本金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅本报告第三节六、（四）可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任的.....	48
第六节	重要事项.....	49
第七节	股份变动及股东情况.....	64
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	72
第十节	财务报告.....	73

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

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、柯利达	指	苏州柯利达装饰股份有限公司
柯利达集团	指	苏州柯利达集团有限公司
普弘投资	指	马鞍山普弘企业管理合伙企业（有限合伙），原苏州弘普投资管理中心（有限合伙）变更名称
光电幕墙	指	苏州柯利达光电幕墙有限公司
承志装饰	指	苏州承志装饰有限公司
柯利达资管	指	苏州柯利达资产管理有限公司
中望宾舍	指	苏州中望宾舍设计有限公司
四川柯利达	指	四川柯利达建筑设计咨询有限公司
立达住业	指	四川立达住业工程管理有限公司
成都光电	指	成都柯利达光电幕墙有限公司
四川域高	指	四川域高建筑设计有限公司
南通柯利达	指	南通柯利达信息技术有限公司
泰州华康	指	泰州华康工程管理有限公司
泰州柯利达	指	泰州柯利达装饰工程有限公司
柯依迪	指	苏州柯依迪装配式建筑有限公司
柯利达建设	指	苏州柯利达建设工程有限公司
安徽柯利达	指	安徽柯利达建筑装饰有限公司
新合盛	指	苏州新合盛商业保理有限公司
宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业	指	宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业（有限合伙）
柯利达苏作园林	指	苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司
方圆证券（筹）	指	方圆证券股份有限公司（筹）
苏州华纺	指	苏州华纺房地产有限公司
昆山管众鑫	指	昆山管众鑫投资管理有限公司
金柯实业	指	苏州金柯实业投资有限公司
欧利勤	指	苏州欧利勤电子科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
普通股、A 股	指	本公司本次发行每股面值为 1.00 元人民币的人民币普通股
首次公开发行	指	本公司在境内公开发行 3,000 万股人民币普通股的行为
非公开发行	指	公司向特定对象非公开发行不超过 156,000,000 股 A 股股票
保荐人、主承销商、兴业证券、券商	指	兴业证券股份有限公司
会计师、容诚会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	江苏益友天元律师事务所
《公司章程》	指	《苏州柯利达装饰股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
	签字会计师姓名	梁宝珠、詹联科
报告期内履行持续督导	名称	兴业证券股份有限公司

职责的保荐机构	办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	穆宝敏、万骏
	持续督导的期间	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	2,577,857,460.60	2,657,002,804.19	-2.98	2,287,030,202.21
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	2,569,344,086.35	2,648,973,448.48	-3.01	/
归属于上市公司股东的净利润	-372,482,285.34	19,106,878.14	-2,049.47	37,283,730.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-394,293,246.13	18,628,039.75	-2,216.67	16,687,298.49
经营活动产生的现金流量净额	-191,882,752.39	-202,395,162.89	5.19	96,492,985.44
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,220,535,511.48	1,592,959,898.36	-23.38	1,144,297,959.61
总资产	5,193,843,218.16	5,272,150,850.23	-1.49	3,993,201,484.49

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	-0.61	0.03	-2,133.33	0.07
稀释每股收益(元/股)	-0.61	0.03	-2,133.33	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.65	0.03	-2,266.67	0.03
加权平均净资产收益率(%)	-26.50	1.38	-27.88	3.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-28.05	1.35	-29.40	1.48

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年分别减少 2,049.47%、2,216.67%，主要系报告期净利润减少所致。

2、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上期分别减少 2,133.33%、2,133.33%、2,266.67%，主要系报告期净利润减少所致。

3、加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上期分别减少 27.88%、29.40%，主要系报告期净利润减少所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	505,204,455.09	698,723,386.86	672,187,976.38	701,741,642.27
归属于上市公司股东的净利润	19,764,069.28	7,534,738.44	12,808,352.43	-412,589,445.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,559,781.18	14,676,705.29	19,115,091.42	-447,644,824.02
经营活动产生的现金流量净额	-189,324,207.09	-61,737,351.26	-473,135.49	59,651,941.45

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

第四季度净利润较前三季度减少，主要系信用减值损失和资产减值损失较前三期增加，（其中信用减值损失计提增加 16,054.14 万元，资产减值损失计提增加 10,129.65 万元）及成本费用增加所致。

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	139,293.82	处置固定资产	59,222.77	8,764,979.15
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,771,616.46	政府补助	3,268,820.00	3,293,453.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,521,509.96	资金占用费	5,619,315.81	8,255,126.51

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,047,088.98		1,375,480.74	2,477,472.21
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,742,612.80			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,357,596.71		-468,007.03	104,385.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	42,646.77		-8,620,250.01	1,509,555.60
减：所得税影响额	4,529,549.26		312,105.95	137,175.76
少数股东权益影响额（税后）	472,484.07		443,637.94	3,671,364.91
合计	21,810,960.79		478,838.39	20,596,432.23

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年对建筑行业来说是特别困难的一年，各种复杂因素的相互影响。国际形势继续发生深刻复杂变化，百年变局和世纪疫情相互交织，经济全球化遭遇逆流，房产企业雷声不断，金融调控持续加强，建筑装饰行业受到巨大影响。

报告期内，公司实现营业收入 25.78 亿元，同比减少 2.98%；公司新中标项目 25.75 亿元，其中装饰工程 12.33 亿元，幕墙工程 12.26 亿元，新中标设计业务 0.64 亿元，装配式装修业务 0.53 亿元。

（一）研发驱动，加快创新成果转化

报告期内，公司研发“蜂窝基层板”等 12 个新型系列；完善装配式装修 BIM 大数据平台，开展装配化装修碳排放计算研究；完成《江苏省装配式装修检测验收规程》，发布 CECS《装配式医院建筑设计标准》，获得江苏省建筑产业现代化示范奖励资金。

（二）基地落成，科技赋能装配化

柯依迪装配化智能制造生产基地顺利建成，引进了全国最先进的板材产线，提升自动化程度，逐步成为全国装配化装修的样本工厂；开发柯利达装配式信息化管理系统，围绕数字设计、智慧制造、智能施工、数据维保等装配式数据链逐步完善，科技赋能，推动公司工业信息化与自动化再上新台阶，装配化装修整体发展态势已形成。

（三）资源整合，优化业务结构

坚持“深耕江苏，加速拓展全国”的市场策略，在保持承揽本地优质项目的基础上，进一步开拓了全国市场，承揽了扬子江会议中心、南昌美高梅美荟酒店、合肥水泥研究院等重大项目和川航模拟训练中心、伊利集团等精品工程；在总承包专项分包市场，集中力量加大重点国有总承包商的开拓力度，承揽宁波大型会议中心、杭州萧山机场重点公建项目；在装配化装修市场，中标中海旗下装配式装修业务，在房地产精装领域保持装配化装修的领军地位，实现收入和收益的双提升。报告期内，公司在北京、成都、南昌、合肥等区域市场份额显著提升，对华北、中西部市场起到强有力的支撑辐射作用。

（四）强效管理，提升管控水平

公司时刻绷紧疫情防控之弦，以强烈的责任心、行之有效的手段来抓好日常管理和提高运营效率。1、强化管理：公司以内部制度建设为抓手，新建和完善了各项内部管理制度，加强成本费用和能耗支出扁平化控制；坚持做优做强做专做精的方针，施工管理和重大项目管控能力逐步提升；完善加工厂考核制度，成都、苏州幕墙加工厂生产作业效率稳中有进。2、提质增效：公司建立健全大数据+智能管理模式，科学管控项目施工进度，对标先进公司，完善品质、效率、效益协同发展，同时，公司的 BIM 技术成功运用到多项装配化装修项目中，为装配式业务大规模开展夯实基础。

（五）积极探索，PPP、EPC 业务稳健推进

根据宏观经济的发展要求和国家在基础设施等公共建设领域的改革方向，公司积极推动 PPP、EPC 模式在建筑装饰行业的应用和发展，目前，西昌市一环路历史风貌核心区二期及城区亮化工程二期 PPP 项目包含的 20 栋建筑主体工程已完工，正在进行水系、古建、雕塑等园林景观的打造。柯利达作为联合体成员，承担项目投资、运营、维护、移交工作，为西昌城市经典留影，用高质量的工程建设和后期运作为建筑行业相关企业的可持续发展探索了一条新的路径。

（六）内外兼修，载誉而行

内部提升：公司荣获江苏省勘察设计质量管理先进单位，江苏建筑业百强企业，江苏省装协表彰抗击疫情突出贡献单位；苏州市劳动保障 3A 级信誉单位称号，苏州民营企业百强，苏州市质量奖，质量安全工作取得卓越成效；资质不断优化，报告期内，子公司柯依迪也取得了设计甲级、幕墙施工一级资质证书。

外部工程：公司完成的大型地标型建筑荣获了多项国家级大奖。其中，东吴文化中心、北京大兴国际机场、亚洲基础设施投资银行总部项目、国家知识产权局专利业务楼荣获鲁班奖；新一代信息技术产业园项目一期幕墙及亮化工程、枫津商业广场（月泊湾）装饰工程，苏州高新区滨河实验小学、苏州高新区滨河幼儿园项目内装及智能化工程被评为中国建筑工程装饰奖；苏州市第五人民医院、华兴源创电子科技项目车间工程荣获国家优质工程奖；所承建的天都大厦幕墙工程荣获建筑幕墙高质量工程称号。

二、报告期内公司所处行业情况

建筑装饰行业作为建筑行业的子行业之一，是我国经济发展的重要组成部分，其发展状况与宏观经济的发展水平联系紧密。根据国家统计局数据，2021 年全年国内生产总值 1,143,670 亿元，比上年增长 8.1%。全年建筑业增加值 80,138 亿元，比上年增长 2.1%。全国具有资质等级的总承包和专业承包建筑业企业利润 8,554 亿元，比上年增长 1.3%。全年房地产开发投资 147,602 亿元，比上年增长 4.4%。其中住宅投资 111,173 亿元，增长 6.4%；办公楼投资 5,974 亿元，下降 8.0%；商业营业用房投资 12,445 亿元，下降 4.8%。

江苏建筑业总产值超过 3.8 万亿元，达到 38,244.49 亿元，以绝对优势继续领跑全国。新签合同额以较大优势占据首位，达到 3.5 万亿元，比上年增长了 0.01%，占签订合同额总量的 56.33%。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》明确提出，到“十四五”末的 2025 年，我国常住人口城镇化率将提高到 65%。国家统计局数据显示，2015 年，我国常住人口城镇化率为 56.1%，到 2020 年末，我国常住人口城镇化率超过 60%。也就是说，常住人口城镇化率年均增长一个百分点的趋势，将贯穿“十四五”。我国城镇化率仍将处于快速增长区间，城镇化建设将转向高质量发展阶段。在新型城镇化建设目标之下，推进城市群一体化协同发展、加快城乡融合发展、促进公共服务均等化等措施，将有效释放巨大的内需潜力，建筑业总体仍将保持较大的产业规模，仍将担当经济发展的重要“引擎”作用。

图1 2017-2021年国内生产总值及其增长速度



(图片来自于：国家统计局数据)

三、报告期内公司从事的业务情况

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

1、建筑幕墙工程的设计与施工

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

公司已连续多年位列全国建筑幕墙行业 50 强，被业内人士誉为“长三角地区最具成长性的幕墙装饰第一品牌”。曾先后承接了诸多大型项目的幕墙设计与施工如：亚洲基础设施投资银行总部永久办公场所幕墙工程、苏州湾文化中心（苏州大剧院、吴江博览中心）幕墙工程、罗氏诊断产品(苏州)有限公司建设体外诊断试剂生产项目幕墙工程等重大项目，江苏省建设管理综合楼幕墙工程（鲁班奖）、苏州工业园区综合保税区综保大厦幕墙工程（全国建筑装饰奖）等一大批政府重点工程和企业知名项目。

2、建筑装饰工程的设计与施工

建筑装饰业务领域，主要为公共建筑包括基础设施、星级酒店、精品住宅、高端公寓等提供优质的工程设计与施工服务。公司自成立以来，承接了一大批有影响的内装饰工程，锐意创新，不断拓展业务范围，增强企业的辐射力与影响力。先后承接高铁新城商务酒店项目内装工程、东吴文化中心装饰工程、北京大兴国际机场航站楼及综合换乘中心精装修工程七标段等大项目。承接的苏州大学新校区炳麟图书馆工程、南京禄口国际机场二期工程 T2 航站楼等项目获得鲁班奖，上海虹桥综合交通枢纽交通中心工程、苏州山塘雕花楼会所等项目获得国家类奖项。

3、装配化装修

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

报告期内，公司助力东南大学参加国际太阳能十项全能竞赛，是一项享有太阳能“奥林匹克”和绿色住宅“世博会”双重美誉的全球顶级大学生科技创新赛事，协办江苏省装饰装修精品工程交流暨装配式装饰工程实践现场观摩会，全面展示公司装配化装修示范工程项目南京江北新区人才公寓项目在装配化设计、施工工艺、智能制造以及现场工业化等方面的创新探索和突破。截至目前，已完成长三角人才公寓、伊利集团总部、铁塔集团总部等装配化装修示范项目。实施完成扬州绿地健康城 1500 套精装房项目；长三角人才公寓，该项目被评为江苏省建筑产业现代化示范项目；苏州虎丘 C 地块保障房，项目从进场到竣工仅 10 天，南京江北新区人才公寓项目、南京珍珠泉别墅，苏州吴江恒力售楼处等。

4、设计业务

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

5、建筑设计与 PPP\EPC 项目

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

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

6、投融资与资产管理

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

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

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术条件扎实

（1）设计与施工资质

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

序号	资质证书	有效期限
1	《建筑装修装饰工程专业承包壹级》	2022/12/31
2	《建筑幕墙工程专业承包壹级》	2022/12/31
3	《钢结构工程专业承包壹级》	2022/12/31
4	《电子智能化工程专业承包贰级》	2022/12/31
5	《建筑装饰工程设计专项甲级》	2024/12/17
6	《建筑幕墙工程设计专项甲级》	2024/12/17
7	《建筑行业（建筑工程）甲级》	2022/12/31
8	《风景园林工程设计专项甲级》	2022/12/31

2、“内外兼修”的综合业务优势

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

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

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

3、工程质量及品牌优势

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

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

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

4、抢抓数字化发展机遇，打造新业务板块

公司紧紧围绕数字化企业、数字化行业新需求，积极打造企业大数据一体化平台提升企业的精细化管理；同时开展基于知识共享的企业协同化设计平台提升生产效率，特别是在疫情期间的施工、生产、技术培训等方面发挥重要作用。

5、着力装配化体系建设，核心技术能力

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

6、专业人才储备优势和设计研发创新优势

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

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

子公司柯依迪装配式建筑股份有限公司的成立，是公司“内外兼修”研发的阶段性成果，研发了装配化吊顶系统、墙面系统、地面系统、收边系统、厨卫系统、智能控制系统等数个模块，引领了装配化装修的发展方向，给装修行业带来行业变革，助力行业实现跨越式发展。BIM 系统也成功应用到装配化装修领域。

四川域高的加入，增强了公司设计实力，使公司深度切入建筑设计和 EPC 领域，发挥工程与设计业务的协作优势，提升公司建筑幕墙、公共建筑装饰，以及住宅精装、园林古建、观景等业务之间的联动效应。

7、稳固的管理团队优势

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

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 25.78 亿元，同比减少 2.98%；归属于母公司股东的净利润-3.72 亿元，同比下降 2,049.47%；归属于母公司股东权益 12.21 亿元，同比减少 23.38%。资产总计 51.94 亿元，同比减少 1.49%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,577,857,460.60	2,657,002,804.19	-2.98
营业成本	2,427,480,661.95	2,342,782,750.64	3.62
销售费用	16,193,858.87	14,290,297.84	13.32
管理费用	115,076,658.91	121,479,429.23	-5.27
财务费用	31,215,667.45	32,108,691.53	-2.78
研发费用	116,919,427.16	92,188,419.99	26.83
经营活动产生的现金流量净额	-191,882,752.39	-202,395,162.89	5.19
投资活动产生的现金流量净额	-420,779,738.68	-203,692,648.97	-106.58
筹资活动产生的现金流量净额	194,992,952.34	765,897,070.71	-74.54

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期 PPP 西昌唐园项目投资增加及收到的银行承兑汇票及保证金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期吸收投资收到现金较上年减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

单位：元，%

前五名客户	销售额	占比
第一名	223,229,016.65	8.69

第二名	190,753,421.36	7.42
第三名	97,439,012.30	3.79
第四名	88,034,092.59	3.43
第五名	79,636,482.95	3.10
合计	679,092,025.85	26.43

单位：元，%

前五名供应商	采购额	占比
第一名	49,828,434.08	2.06
第二名	40,015,040.05	1.65
第三名	30,900,467.30	1.27
第四名	29,685,011.92	1.22
第五名	26,795,515.52	1.11
合计	177,224,468.87	7.31

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
装饰装修	2,569,344,086.35	2,424,373,578.57	5.64	-3.01	3.57	减少 5.99 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
公共建筑装饰工程	956,640,012.84	931,330,562.47	2.65	-12.04	-7.64	减少 4.62 个百分点
建筑幕墙工程	1,064,819,331.37	1,031,977,637.70	3.08	-10.00	1.36	减少 10.87 个百分点
设计业务	59,666,091.62	48,731,545.19	18.33	-2.24	-1.44	减少 0.66 个百分点
EPC+PPP 项目	249,688,765.02	218,738,482.69	12.40	30.90	38.16	减少 4.60 个百分点
装配式装修	233,698,801.10	189,196,521.27	19.04	84.75	77.55	增加 3.28 个百分点

基础工程建设	4,831,084.40	4,398,829.25	8.95	194,928.27	187,159.92	增加 3.78 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
江苏省内	1,296,797,803.91	1,198,350,287.44	7.59	-10.32	-5.17	减少 5.02 个百分点
江苏省外	1,272,546,282.44	1,226,023,291.13	3.66	5.78	13.81	减少 6.79 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

装饰装修毛利率较上年减少 5.99 个百分点，主要系报告期原材料价格和用工成本上涨所致。

EPC+PPP 项目营业收入、营业成本较上年分别增加 30.90%、38.16%，主要系报告西昌唐园 PPP 项目投入增加所致。

装配式装修营业收入、营业成本较上年分别增加 84.75%、77.55%，主要系报告期省内装配式装修增加所致。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
装饰装修	材料	1,575,225,523.07	66.31	1,513,864,241.91	66.07	4.05	
装饰装修	人工	766,245,403.63	32.25	745,918,308.17	32.55	2.73	
装饰装修	费用	34,171,106.68	1.44	31,647,527.85	1.38	7.97	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

公共建筑装饰工程	主营业务成本	931,330,562.47	39.20	1,008,424,343.05	44.01	-7.64	
建筑幕墙工程	主营业务成本	1,031,977,637.70	43.44	1,018,128,185.12	44.43	1.36	
EPC+PPP项目	主营业务成本	218,738,482.69	9.21	158,318,134.28	6.91	38.16	主要系西昌唐园PPP项目投入增加所致
装配式业务	主营业务成本	189,196,521.27	7.96	106,557,066.43	4.65	77.55	主要系省内装配式装修业务增加所致
基础工程建设	主营业务成本	4,398,829.25	0.19	2,349.05			

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 67,909.20 万元，占年度销售总额 26.43%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 17,722.45 万元，占年度采购总额 7.31%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	原因
销售费用	16,193,858.87	14,290,297.84	13.32	
管理费用	115,076,658.91	121,479,429.23	-5.27	
财务费用	31,215,667.45	32,108,691.53	-2.78	

研发费用	116,919,427.16	92,188,419.99	26.83	
------	----------------	---------------	-------	--

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	116,919,427.16
本期资本化研发投入	
研发投入合计	116,919,427.16
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.54
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

单位：人

公司研发人员的数量	430
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	36.94
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	8
本科	260
专科	141
高中及以下	20
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	77
30-40岁（含30岁，不含40岁）	240
40-50岁（含40岁，不含50岁）	83
50-60岁（含50岁，不含60岁）	30
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-191,882,752.39	-202,395,162.89	5.19	
投资活动产生的现金流量净额	-420,779,738.68	-203,692,648.97	-106.58	主要系报告期PPP西昌唐园项目投资增加及收到的银行承兑汇票及保证金

				减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	194,992,952.34	765,897,070.71	-74.54	主要系报告期吸收投资收到现金较上年减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	289,960,534.52	5.58	694,051,925.91	13.16	-58.22	主要系报告期支付供应商货款和西昌唐园PPP项目投资增加所致
应收票据	57,376,701.69	1.10	52,028,177.28	0.99	10.28	
应收账款	982,802,245.17	18.92	1,117,174,569.33	21.19	-12.03	
其他应收款	187,576,054.37	3.61	125,810,779.60	2.39	49.09	主要系往来借款增加所致
存货	10,014,539.97	0.19	13,346,521.49	0.25	-24.97	
其他流动资产	92,604,453.74	1.78	93,544,746.55	1.77	-1.01	
长期应收款	201,756,107.19	3.88	107,677,536.69	2.04	87.37	主要系报告期向合营企业提供借款本金1.5个亿所致
长期股权投资	164,457,526.74	3.17	175,044,730.96	3.32	-6.05	

投资性房地产	43,069,757.39	0.83	45,718,212.37	0.87	-5.79	
商誉	44,331,100.32	0.85	138,306,931.12	2.62	-67.95	主要系计提四川域高商誉减值损失所致
其他非流动资产	68,392,771.58	1.32	56,182,564.19	1.07	21.73	
短期借款	796,177,798.87	15.33	759,930,381.18	14.41	4.77	
应付票据	159,269,633.67	3.07	96,239,817.57	1.83	65.49	主要系本期以票据结算方式增加所致
应付账款	1,866,362,546.82	35.93	1,897,519,885.92	35.99	-1.64	
应交税费	2,305,999.57	0.04	5,450,894.72	0.10	-57.70	主要系本期本公司及部分子公司亏损，应交企业所得税减少所致
其他应付款	52,572,339.83	1.01	87,055,940.89	1.65	-39.61	主要系报告期应付往来款减少所致
其他流动负债	215,523,756.13	4.15	213,139,957.65	4.04	1.12	
长期借款	665,890,000.00	12.82	377,790,000.00	7.17	76.26	
长期应付款	0.00	0.00	76,985,302.05	1.46	-100.00	主要系本期归还借款和专项应付款结转至递延收益所致
实收资本 (或股本)	610,439,625.00	11.75	610,439,625.00	11.58		
库存股	39,295,000.00	0.76	39,295,000.00	0.75		

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

建筑行业经营性信息分析

1. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）				150		150
总金额				123,787.02		123,787.02

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	150	123,787.02
境外		
总计	150	123,787.02

其他说明

□适用 √不适用

2. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）				115		115
总金额				133,147.38		133,147.38

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	115	133,147.38
境外		
总计	115	133,147.38

其他说明

□适用 √不适用

3. 在建重大项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入	截至期末累计回款金额	项目进度是否符合预期	付款进度是否符合预期
西昌市	EPC	67,628	2年	7	22,944	46,188	19,848	38,5		是	是

一环路历史风貌核心区二期及城区亮化工程二期项目工程总承包合同		.35		5	.00	.05	.98	67.02			
--------------------------------	--	-----	--	---	-----	-----	-----	-------	--	--	--

其他说明

适用 不适用

4. 报告期内累计新签项目

适用 不适用

报告期内累计新签项目数量 91.00（个），金额 251,239.57 万元人民币。

5. 报告期末在手订单情况

适用 不适用

报告期末在手订单总金额 293,023.57 万元人民币。其中，已签订合同但尚未开工项目金额 93,724.24 万元人民币，在建项目中未完工部分金额 199,299.33 万元人民币。

其他说明

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

（五）投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司有一个对外收购项目。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例	主营业务	总资产	净资产	净利润
苏州承志装饰有限公司	3,000	100	建筑幕墙与公共建筑装饰工程的设计与施工	48,923.81	10,875.93	435.34
苏州柯利达光电幕墙有限公司	20,000	100	建筑幕墙工程的设计与施工	17,020.73	14,665.53	-704.70
苏州柯利达资产管理有限公司	20,000	100	资产管理、投资管理；投资咨询；实业投资、投资顾问	26,707.37	14,598.00	-1,305.36
苏州中望宾舍设计有限公司	5,000	100	室内外建筑装饰工程设计、环境工程设计	749.56	738.14	282.08
成都柯利达光电幕墙有限公司	30,000	100	研发、设计、加工太阳能光电幕墙系统设备、新材料、技术服务；建筑幕墙工程、钢结构工程设计、施工	13,817.99	12,284.53	-1,260.70
四川域高建筑设计有限公司	3,000	80	建筑工程设计咨询服务	35,385.94	11,310.82	-589.97
泰州柯利达装饰工程有限公司	1,000	100	建筑装修装饰工程	3,234.48	951.07	-194.67
苏州柯依迪装配式建筑有限公司	10,000	80	智能家居产品的研发、设计、生产和销售；软件开发；电子商务技术服务；钢结构工程施工。（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）	44,834.81	14,789.82	491.88
西昌唐园投资管理有限公司	15,600	70.51	酒店管理；住宿服务；餐饮服务；自有房地产租赁服务；物业管理；餐饮管理；清洁服务；会议、展览及相关服务；歌舞厅娱乐活动；广告设计、制作、代理发布；文化活动服务；体育表演服务；社会经济咨询（不含投、融资信息咨询服务）；信息技术咨询服务；企业管理咨询服务；企业形象策划服务；房地产开发经营；园林绿化工程施工；工程管理服务；住宅装饰和装修；公共建筑装饰和装修；烟草制品零售；销售预	71,264.78	14,323.09	-72.23

			包装食品和散装食品；销售建筑材料（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
苏州柯利达建设工程有限公司	4,000	100.00	建筑工程、市政工程、石油化工工程、矿山工程、公路工程、路基工程、路面工程、桥梁工程、电力工程、水利水电工程、机电工程、冶金工程、通信工程、土石方工程、建筑机电安装工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、隧道工程、消防工程、防水防腐保温工程、公路养护工程、交通设施工程、环保工程、河湖治理工程、特种工程、装饰装修工程、古建筑工程、预拌混凝土工程、地基基础工程、建筑智能化工程、城市及道路照明工程、模板脚手架工程、园林景观设计、园林绿化工程的施工；建筑劳务分包、房屋拆迁；物业管理；地质灾害治理；工程测量；工程机械设备租赁；消防设施销售；工程项目管理、项目咨询、招标代理、工程监理。（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）	4,977.04	2,582.90	157.61
安徽柯利达建设工程有限公司	2,000	100.00	建筑工程；市政公用工程；水利水电工程；公路工程；建筑装饰工程设计、施工；建筑幕墙工程设计、施工；建筑智能化设计、施工；消防设施工程设计、施工；园林绿化工程；灯饰工程；防水防腐工程；管道设备安装、施工；钢结构安装；门窗制作、安装；安全技术防范工程设计、施工、市政公用工程、土石方工程；房屋拆除工程。（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）	394.31	-47.89	-47.89

注：1、2021年6月，因公司战略发展和业务布局，把苏州柯利达建设工程有限公司由公司孙公司变更为全资子公司；2、2021年5月，公司出资75万元收购安徽柯利达建设工程有限公司。

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

我国建筑装饰行业经过近 30 年的快速发展，已逐渐走向成熟。从设计标准、工程规模到资金投入、新技术和新材料的应用等都得到了前所未有的发展。“十四五”期间，建筑装饰行业以转变发展方式为核心，不断优化行业产业结构，着力推动企业经营管理和工程项目管理模式的创新，大力推动工业化、数字化、智能化等领域的创新研发和应用，《建筑装饰行业“十四五”规划》指出到 2025 年，力争行业产值规模达到 6.5 万亿元，年产值 50 亿元以上头部企业的数量、综合实力和品牌影响力进一步提升。

1、数字化转型势在必行

国家“十四五”规划明确提出，迎接数字时代，加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革。建筑装饰产业的数字化，尤其是数字化与工业化的融合发展，既是应用技术的系统性创新，也是生产方式的革命性变化。

2、装配化引领产业升级

“十四五”时期，绿色建造将是建筑业高质量发展的起点和归宿，技术创新则是引领建筑业高质量发展的第一动力。而在新时期能够脱颖而出的，必然是能够紧扣市场需求、积极拥抱趋势、找准自身定位，不断培育有效供给的企业。根据住建部发布的对装配式建筑行业制定了中长期发展目标，到 2020 年，基本形成适应建筑产业现代化的市场机制和发展环境、建筑产业现代化技术体系基本成熟；2021 年——2025 年，装配式建筑面积占比逐步提升至 30%。可以预期，未来 10 年，我国建筑工业化、装配式装修将迎来蓬勃发展黄金时期。这个过程中，房企及产业链企业要顺应时代变化，既要做大做强装配式这个产业，又要实现自身高质量增长。

3、新基建与传统基建融合发展

建筑业在“十四五”期间的支柱产业地位仍将不断巩固。关于促进建筑业转型升级高质量发展的意见提出“建设现代化基础设施体系”，统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设，打造系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系。加快建设新型基础设施、加快建设交通强国、构建现代能源体系和加强水利基础设施建设等目标，将逐步落实。可以预见的是，“十四五”及今后一个时期，将是我国新型基础设施大建设、大发展的关键时期，是新型基础设施和传统基础设施融合发展的加速期，预计新基建在 2025 年或将占基建投资的 15%-20%。

4、EPC 成为工程建设的主要模式

EPC 工程是设计、采购、施工一体化工程的英语简写，国内叫工程总承包，也叫交钥匙工程，政府层面到大型国企均力推 EPC 模式。基于设计、施工总承包单位都是单一的具有相应资质专业单位，国家力推技术，装配式建筑“五化一体”，即设计标准化、生产工厂化、施工装配化、装修一体化和信息信息化的目标，面临着深化管理模式问题。装配式建筑和工程总承包模式核心都是一体化管理，基于 EPC 模式下的装配式集中研发、集中生产，建立“预制装配”为核心的全新装配结构体系，减少浪费，实现了产业化生产，提高了项目管理效率。同时在 EPC 工程总承包模式下，BIM 技术的应用还能够有效增强 EPC 项目团队的协同管理能力，实现智能建造。

5、BIM 的信息化推广运用

BIM 技术能够将建筑、结构、机电、装修各专业有效地串联，形成 BIM 一体化设计，BIM 信息化模型集合了各专业协同、设计变更，对后期装配式施工、运维管理提供了全套信息支持。装配式建筑“设计、生产、装配一体化”的实现需要全过程的 BIM 信息技术应用。各环节的数字化信息会在项目的实施过程中不断地产生、整合。

6、“双碳”背景下 BIPV 发展机遇

在全球气候变暖、生态环境危机的压力下，世界各国均逐步制定了可再生能源发展目标，共同应对全球气候变化，太阳能光伏发电作为未来可再生能源发展的主力，为 BIPV（光伏建筑一体化）提供了巨大的发展机遇与空间。据中国光伏行业协会光电建筑专委会发布的数据，从全球来看，我国 2020 年 BIPV 装机容量已达 709MW，约占全球 BIPV 总装机量的七成。但从国内市场来看，建筑光伏装机量尚不足光伏装机总量的 10%，从长期来看，我国 BIPV 行业仍然是一个挖掘程度远远不足的蓝海市场。根据国家统计局数据，我国每年的建筑竣工面积在 40 亿平方米左右，若按照 5% 的 BIPV 渗透率，仅新建建筑的 BIPV 产业年增量空间就在一千亿元以上，远高于目前的市

场容量。在我国碳排放“3060”的目标和巨大的建筑体量的催化下，预计未来我国 BIPV 行业将呈快速增长态势。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

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

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、营销服务体系经营计划

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

2、幕墙及装配化装修系统生产基地生产计划

公司拥有光电幕墙及成都光电两大幕墙配套加工中心，为公司的建筑幕墙业务提供装配化单元体部件。其中，成都光电作为西南地区的幕墙生产基地已投产运营，其将辐射整个西南市场，降低施工成本，提高公司的综合竞争优势。此外，公司还通过子公司柯依迪建设装配化装修系统生产基地，并依托公司现有的木制品配套加工中心，全面介入装配化装修领域。装配化装修具有标准化、高效率、低成本的特点，有助于解决当前建筑装饰施工的劳动力问题，且更加符合行业向着节能、低耗发展的方向，装配化装修系统生产基地的建成将有效提高公司综合竞争力，在行业的快速发展中占据先机。

3、装配化装修发展计划

继续加大装配化装修研发创新，打造装配式装修生态链。建立绿色低碳新材料研究所，占领装配式技术制高点；开发绿色、环保、低碳的新板材、新基材，实现装配式装修的产品升级；以 BIM 平台为基础，围绕数字设计、智慧制造、智能施工，数据维保，现在设计、生产、施工和后期维护的协同发展；联合开拓装配式市场新路径，提升装配式装修核心产品研发生产能力，完善装配式供应链体系，加大装配式专业人员培养培训，打造完整的装配式装修生态链。

4、布局新能源计划

公司践行国家“碳达峰、碳中和”目标，布局新能源产业链，成立苏州柯利达新能源有限公司，计划在分布式光伏电站、地面光伏电站或储能等新能源项目的 EPC 工程、太阳能电池组件系统及应用、光伏建筑一体化（BIPV）产品及工程服务等领域投入研发、开发下游应用市场。

5、进一步推进 BIM 技术在项目中的应用

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

6、内部管控效能提升计划

大数据驱动内部控制效能提升，目前，公司“柯利达云”已建立良好的信息化基础，公司将继续推进数字化在各部门的转型和实施，建立统一的业务流程规范和管理体系，实现内部管理一体化，构建基于数字技术的内控体系，提升内控运行效率，降低内控运行成本。除此之外，公司严格按照监管机构的标准和要求规范股东大会、董事会、监事会的“三会”制度和公司管理层的工作制度，完善公司决策机制、内部控制机制、风险防范机制。在机制、决策、组织、流程上确保公司更加规范、有序、高效运作，公司将进一步完善法人治理机构及内部管控体系。

7、人才与管理激励体系建设计划

健全公司培训体系，从设计、项目管理、专业技能、领导力、素质提升等多维度出发，开展“翱翔班”项目经理培训、中高层管理培训、装配化装修技术培训、法务风控等培训，建立符合企业需要的人才培养体系，通过引进、识别、培育、再教育、提升的循环，构建最佳的人才梯队。为公司未来的发展奠定坚实的人才基础和人员储备。此外，进一步改革管理机构，优化人员配置、提高效率，提升团队战斗力，完善以业绩为核心、以贡献为标尺、以体现人才价值为根本、以维护人才权益为基础的激励机制，优胜劣汰，优化增效，凝聚团队向心力。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济波动及政策变化的风险

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

2、应收账款回收的风险

截至2019年12月31日、2020年12月31日和2021年12月31日，公司应收账款期末净额分别为220,750.95万元、111,717.46万元和98,280.22万元，占当期营业收入的比例分别为96.52%、42.05%和38.12%，应收账款余额较大。2021年度，国内宏观经营环境发生较大变化，房地产行业受冲击比较大，公司客户财务状况发生恶化，公司未能及时收回相应的应收账款，未来公司业绩将面临受到坏账计提从而出现的下滑的风险。

3、主要原材料价格波动风险

公司主营业务所需的主要原材料为铝材、钢材、玻璃、瓷砖、石材、木材等各种建筑材料。原材料占公司主营业务成本的比重较高。如果未来原材料价格发生大幅上涨，将对公司的生产经营产生不利影响。

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

4、市场竞争的风险

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

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

5、管理风险

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

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

（一）股东与股东大会

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

（二）董事与董事会

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

（三）监事与监事会

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

（四）绩效评价与激励约束机制

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

（五）信息披露与透明

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

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

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，公司治理各项情况与《公司法》和中国证监会相关规定不存在差异。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 8 日	www.sse.com.cn	2021 年 2 月 9 日	1、审议通过《关于变更注册资本暨修订〈公司章程〉并办理工商变更的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 29 日	1、审议通过《2020 年度董事会工作报告》； 2、审议通过《2020 年度监事会工作报告》； 3、审议通过《2020 年度财务决算报告》； 4、审议通过《2020 年度利润分配预案》； 5、审议通过《关于 2020 年度董事及高级管理人员薪酬方案的议案》； 6、审议通过《关于 2020 年度监事薪酬方案的议案》； 7、审议通过《2020 年年度报告全文及其摘要》； 8、审议通过《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn	2021 年 7 月 24 日	1、审议通过《关于调整参股设立证券公司方案暨关联交易的议案》
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 11 月 15 日	www.sse.com.cn	2021 年 11 月 16 日	1、审议通过《关于续聘公司 2021 年度会计师事务所的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2021 年第一次临时股东大会、2020 年年度股东大会、2021 年第二次临时股东大会、2021 年第三次临时股东大会审议议案均获通过。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
顾益明	董事长	男	52	2014年3月9日	2023年6月2日	39,542,472	39,542,472	0	/	103.50	否
顾龙棣	董事	男	58	2014年3月9日	2023年6月2日	25,352,108	25,352,108	0	/	/	否
顾佳	董事	男	36	2016年5月25日	2023年6月2日	0	0	0	/	37.20	否
鲁崇明	总经理、董事	男	54	2014年3月9日	2023年6月2日	10,975,384	10,975,384	0	/	74.80	否
王菁	副总经理、董事	女	56	2014年3月9日	2023年6月2日	0	0	0	/	53.50	否
陈锋	副总经理、董事	男	45	2014年3月9日	2023年6月2日	1,000,000	1,000,000	0	/	45.90	否
戚爱华	独立董事	女	53	2014年3月9日	2023年6月2日	0	0	0	/	7.20	否
李圣学	独立董事	男	52	2017年4月19日	2023年6月2日	0	0	0	/	7.20	否
顾建平	独立董事	男	56	2016年5月25日	2023年6月2日	0	0	0	/	7.20	否
施景明	监事会主席	男	59	2014年3月9日	2023年6月2日	0	0	0	/	13.20	否
朱怡	监事	女	44	2014年3月9日	2023年6月2日	0	0	0	/	/	否

李群	监事	女	41	2014年3月9日	2023年6月2日	0	0	0	/	9.50	否
孙振华	财务总监	男	46	2014年3月9日	2023年4月28日	3,500,000	3,500,000	0	/	41.00	否
何利民	副总经理、董事会秘书	男	40	2014年3月9日	2023年4月28日	4,000,000	4,000,000	0	/	37.20	否
吴德炫	副总经理	男	44	2014年3月9日	2023年4月28日	0	0	0	/	35.30	否
袁国锋	副总经理	男	47	2014年3月9日	2023年4月28日	1,000,000	1,000,000	0	/	44.00	否
徐星	副总经理	男	50	2014年3月9日	2023年4月28日	2,000,000	2,000,000	0	/	44.00	否
赵雪荣	副总经理	男	47	2014年3月9日	2023年4月28日	500,000	500,000	0	/	44.00	否
合计	/	/	/	/	/	87,869,964	87,869,964	0	/	604.7	/

姓名	主要工作经历
顾益明	顾益明先生，1970年9月出生，硕士，高级工程师，高级经济师。中国建筑装饰协会第七届理事会常务理事，中国建筑装饰协会幕墙工程委员会副主任委员，江苏省装饰装修协会（商会）第六届理事会副会长。曾获“全国施工企业高级职业经理人”、“全国建筑装饰行业优秀企业家”、“全国建筑装饰行业青年优秀企业家”、“江苏省建筑业优秀企业家”、“江苏省建筑业优秀企业经理”、“江苏省建筑装饰、幕墙、智能化行业优秀企业家”等称号。1993年至2000年任苏州二建集团分公司经理；2000年8月作为主要股东设立了公司，2000年至2014年任公司副总经理、总经理、董事长；2003年至今任苏州承志监事；2014年至今任公司董事长。
顾龙棣	顾龙棣先生，1964年10月出生，硕士，高级工程师、高级经济师。曾获“全国建筑装饰行业优秀企业家”、“江苏省建筑装饰行业优秀企业家”、“苏州市优秀企业经理”的称号。1984年10月至2001年7月任苏州二建集团项目经理。2000年8月作为主要股东设立了公司，2001年8月至2009年12月任公司副总经理。2010年1月至今任柯利达集团执行董事；2016年8月至今任昆山管众鑫监事；2016年10月至今任金柯资管执行董事；2018年1月至今任金柯贸易执行董事；2019年12月至今任江西柯利达建控总经理兼执行董事；2014年3月至今任公司董事。
顾佳	1986年11月出生，本科，工程师。2011年6月至2016年3月任光电幕墙董事长助理；2016年3月至今任光电幕墙执行董事；2016年3月至今任柯利达苏作园林董事；2016年8月至今任昆山管众鑫执行董事兼总经理；2016年10月至今任金柯资管监事；2017年4月至今任易施通科技执行董事；2017年5月至今任四川域高董事；2017年7月至今任柯利达信息董事；2018年3月至今任欧利勤科技董事长；

	2018年7月至今任柯依迪董事长；2018年9月至今任柯利达集团监事；2019年4月至今任唐园投资董事；2019年6月至今任艾柯嘉建筑董事长兼总经理；2019年9月至今任柯利达建设执行董事；2016年5月至今任公司副董事长。
鲁崇明	鲁崇明先生，1968年5月出生，大专，高级工程师。曾获“全国建筑装饰优秀项目经理”、“苏州建筑业优秀企业家”的称号、“2017年江苏省装饰业优秀企业家”。1993年7月至2000年12月任苏州二建荣华建筑装饰工程有限公司设计师。2001年1月至2003年5月任苏州市华丽美登装饰装潢有限公司设计部经理。2003年6月至2014年3月任公司副总经理；2015年12月至今任成都光电执行董事兼总经理；2018年7月至今任柯依迪董事；2014年3月至今任公司总经理、董事。
王菁	王菁女士，1966年2月出生，大专，高级工程师。1987年8月至1995年9月任职于苏州三光电加工有限公司总经理办公室；1995年10月至2001年1月任华润超级市场（苏州）有限公司采购部经理；2001年2月至2001年10月任苏州百安居装饰建材有限公司人事部经理；2001年11月至2006年12月任苏州安祺商贸有限公司执行董事；2007年1月至2017年4月任公司副总经理，2017年4月至今任公司董事、副总经理。
陈锋	陈锋先生，1977年1月出生，硕士，高级工程师。2001年至2003年任苏州市华丽美登装饰装潢有限公司主任设计师；2003年3月至2018年5月任公司副总经理；2015年9月至今任中望宾舍执行董事兼总经理；2018年5月至今任公司董事、副总经理。
戚爱华	戚爱华女士，1969年6月出生，硕士，注册会计师。1992年7月至1996年3月任上海锅炉厂会计；1996年4月至2001年9月任上海上房绿化建设有限公司财务经理；2001年10月至2003年12月任上海万隆众天会计师事务所项目经理；2004年1月至2007年1月任上海水利工程有限公司副总经理；2007年2月至2009年9月任上海东明会计师事务所副所长；2009年10月至2011年4月任上海安倍信会计师事务所有限公司主任会计师；2011年5月至2013年2月任东吴证券股份有限公司北京投行部执行董事；其主要任职包括：2013年10月至今任上海安倍信投资发展有限公司执行董事、总经理；2014年9月至今历任拓海投资管理（上海）有限公司执行董事、总经理；2014年12月至今任上海至正道化高分子材料股份有限公司独立董事；2015年7月至今任上海与淼环保科技有限公司执行董事；2015年9月至今任上海知肤者也医学科技有限公司执行董事；2016年1月至今任大易健康科技（上海）有限公司执行董事、总经理；2016年1月至今任上海龙鼎医药科技有限公司董事；2018年5月至今任公司独立董事。
李圣学	李圣学先生，1964年10月出生，本科，注册会计师。1988年7月至1992年10月任苏州林机厂成本会计；1992年10月至1995年12月任苏州会计师事务所审计经理；1996年1月至1999年8月任苏州嘉泰会计师事务所合伙人；1998年8月至今任苏州方本会计师事务所有限公司主任会计师；2015年2月至今任徐州和光照明科技有限公司董事；2016年1月至今任苏州意泉资本管理有限公司监事；2016年10月至今任和光晶能工业科技有限公司监事；2018年4月至今任沈阳思博智能汽车技术有限公司经理、执行董事；2008年9月至今任江苏施美康药业股份有限公司独立董事；2017年4月至今任公司独立董事。
顾建平	顾建平先生，1966年8月出生，博士研究生。1991年7月至今历任苏州大学商学院经济学系教师、系主任、院党委委员；1998年5月至2019年12月任江苏国泰国际集团股份有限公司董事；其主要任职包括：1998年7月至今任苏州和氏设计营造股份有限公司董事；2009年4月至今任苏州大学苏南发展研究院副院长；2019年12月至今任海锅股份独立董事；2020年4月至今任莱克电气股份有限公司独立董事；2016年5月至今任公司独立董事。
施景明	施景明先生，1963年3月出生，大专，经济师、注册造价师。现任公司审计部经理。1982年7月至2005年10月任职于中国建设银行苏州分行，2005年11月至2010年4月任职于苏州中诚工程建设造价事务所有限公司。2010年5月至今在本公司任职。

朱怡	朱怡女士，1978 年 6 月出生，本科，中级会计师。现任柯利达集团财务主管。1999 年 1 月至 2002 年 8 月在江苏环球国际货运公司苏州分公司担任财务主管，2002 年 9 月至 2010 年 6 月在苏州美峰国际商贸物流有限公司任财务经理，2010 年 7 月至今任职于柯利达集团。
李群	李群女士，1981 年 3 月出生，本科，工程师，一级建造师。2002 年 7 月至今任职于本公司，现任公司行政部行政助理。
孙振华	孙振华先生，1976 年 9 月出生，硕士，注册会计师。现任公司财务总监。2002 年 7 月至 2004 年 12 月在福祿（苏州）新型材料有限公司担任会计，2005 年 1 月至 2006 年 12 月在洁定医疗器械（苏州）有限公司担任财务主管，2007 年 1 月至 2009 年 5 月在舍弗勒（中国）有限公司担任财务控制经理，2009 年 6 月至 2010 年 5 月在苏州中诚工程建设造 5 月在百事高五金机械制造（浙江）有限公司担任高级财务经理，2010 年 6 月至今任职于本公司。2019 年 4 月起担任西昌唐园投资管理有限公司董事、2018 年 7 月起担任苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司监事。2021 年 9 月 17 日起兼任江苏北人智能制造科技股份有限公司独立董事。
何利民	何利民先生，1982 年 2 月出生，硕士。现任公司副总经理、董事会秘书。2005 年 7 月至 2011 年 9 月任职于江苏永鼎股份有限公司，2011 年 10 月至今任职于本公司。2015 年 8 月起担任苏州柯利达资产管理有限公司法定代表人、执行董事；2016 年 1 月起担任苏州新合盛商业保理有限公司董事；2016 年 3 月起担任苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司法定代表人、董事长、总经理；2016 年 6 月起担任四川域高建筑设计有限公司董事；2017 年 7 月起担任柯利达信息技术有限公司董事；2018 年 7 月起担任苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司董事；2019 年 4 月起担任西昌唐园管理有限公司法定代表人、董事长；2019 年 6 月起担任苏州艾柯嘉科技有限公司董事。
吴德炫	吴德炫先生，1978 年 8 月出生，本科，高级工程师。现任公司副总经理。2000 年 8 月至 2006 年 3 月任职于苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司，2006 年 4 月至今任职于本公司，为中国建筑装饰协会专家，曾获“全国建筑装饰优秀项目经理”的称号。
袁国锋	袁国锋先生，1975 年 6 月出生，本科，高级工程师。现任公司副总经理。2000 年 7 月至 2001 年 5 月任职于中国葛洲坝集团公司，2001 年 9 月至 2004 年 6 月任职于深圳三鑫特种玻璃技术股份有限公司，2004 年 7 月至 2007 年 7 月任职于江苏苏鑫装饰（集团）有限公司，2007 年 8 月至今任职于本公司。
徐星	徐星先生，1972 年 4 月出生，大专，高级工程师。现任公司副总经理。1995 年至 1999 年任职于苏州国际贸易中心有限公司，1999 年至 2004 年任职于苏州工业园区国发国际建筑装饰工程有限公司，2004 年 2 月至今任职于本公司。2018 年 7 月起担任苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司董事、总经理。
赵雪荣	赵雪荣先生，1975 年 1 月出生，大专，高级工程师。现任公司副总经理。1996 年 7 月至 2006 年 3 月任职于苏州苏明装饰有限公司，2006 年 4 月至 2008 年 3 月任职于苏州广林建设有限责任公司，2008 年 4 月至今任职于本公司，2008 年 4 月起担任苏州承志装饰有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2012 年 12 月起担任苏州金诺光纤科技有限公司监事；2018 年 7 月起担任苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司董事。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
鲁崇明	成都柯利达光电幕墙有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2015年12月16日	
鲁崇明	苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司	董事	2018年7月19日	
赵雪荣	苏州承志装饰有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2008年4月	
赵雪荣	苏州金诺光纤科技有限公司	监事	2012年12月13日	
赵雪荣	苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司	董事	2018年7月19日	
何利民	苏州柯利达资产管理有限公司	法定代表人、执行董事	2015年8月21日	
何利民	苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司	法定代表人、董事长、总经理	2016年3月25日	
何利民	苏州新合盛商业保理有限公司	董事	2016年1月15日	
何利民	四川域高建筑设计有限公司	董事	2016年6月21日	
何利民	柯利达信息技术有限公司	董事	2017年7月	
何利民	苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司	董事	2018年7月19日	
何利民	西昌唐园投资管理有限公司	法定代表人、董事长	2019年4月28日	
何利民	苏州艾柯嘉科技有限公司	董事	2019年6月3日	
陈锋	苏州中望宾舍设计有限公司	法定代表人、执行董事	2015年9月1日	
顾佳	苏州柯利达集团有限公司	监事	2008年9月26日	
顾佳	苏州欧利勤电子科技有限公司	法定代表人、董事长	2015年5月29日	
顾佳	苏州柯利达光电幕墙有限公司	法定代表人、执行董事	2016年3月	
顾佳	苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司	董事	2016年3月25日	
顾佳	四川域高建筑设计有限公司	董事	2016年6月21日	
顾佳	昆山管众鑫投资管理有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2016年8月11日	
顾佳	苏州金柯资产管理有限公司	监事	2016年10月9日	
顾佳	柯利达信息技术有限公司	董事	2017年7月	
顾佳	苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司	法定代表人、董事长	2018年7月19日	

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

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员的报酬依据公司经营状况和相关人员履职情况，进行绩效综合考评，根据考评结果确定其报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据考评结果按时支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	除公司股权激励计划激励对象所获授的限制性股票外(具体情况参见“(二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况”),2021年度全体董事、监事、高级管理人员报酬合计604.70万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第九次会议	2021.1.22	1、审议通过《关于使用募集资金向全资子公司苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司实缴注册资本的议案》；2、审议通过《关于设立募集资金专用账户并签署四方监管协议的议案》；3、审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；4、审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行委托理财的议案》；5、审议通过《关于公司向银行申请授信额度的议案》；6、审议通过《关于变更注册资本暨修订〈公司章程〉并办理工商变更的议案》；7、审议通过《关于提请召开2021年第一次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第十次会议	2021.3.16	1、审议通过《关于使用首次公开发行股票部分闲置募集资金进行委托理财的议案》；2、审议通过《关于使用首次公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。
第四届董事会	2021.4.27	1、审议通过《2020年度总经理工作报告》；2、审议通过《2020

第十一次会议		年度董事会工作报告》；3、审议通过《2020 年度董事会审计委员会履职报告》；4、审议通过《2020 年度独立董事述职报告》；5、审议通过《2020 年度财务决算报告》；6、审议通过《2020 年度利润分配预案》；7、审议通过《关于 2020 年度董事及高级管理人员薪酬方案的议案》；8、审议通过《2020 年年度报告全文及其摘要》；9、审议通过《2020 年度募集资金存放及实际使用情况专项报告》；10、审议通过《2020 年度内部控制评价报告》；11、审议通过《关于向银行申请综合授信额度的议案》；12、审议通过《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更的议案》；13、审议通过《关于提请召开 2020 年年度股东大会的议案》。
第四届董事会第十二次会议	2021. 4. 28	1、审议通过《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》；2、审议通过《关于会计政策变更的议案》。
第四届董事会第十三次会议	2021. 5. 31	1、审议通过《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》；2、审议通过《关于全资子公司资质平移的议案》。
第四届董事会第十四次会议	2021. 6. 11	1、审议通过《关于全资子公司资质平移的议案》。
第四届董事会第十五次会议	2021. 6. 21	1、审议通过《关于公司及子公司资质平移的议案》。
第四届董事会第十六次会议	2021. 7. 7	1、审议通过《关于调整参股设立证券公司方案暨关联交易的议案》；2、审议通过《关于提请召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第十七次会议	2021. 7. 15	1、审议通过《关于向银行申请授信额度的议案》。
第四届董事会第十八次会议	2021. 7. 22	1、审议通过《关于全资子公司资质平移的议案》。
第四届董事会第十九次会议	2021. 8. 4	1、审议通过《关于调整公司组织架构的议案》。
第四届董事会第二十次会议	2021. 8. 27	1、审议通过《关于公司 2021 年半年度报告及其摘要的议案》；2、审议通过《2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；3、审议通过《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》；4、审议通过《关于柯利达建设与艾柯嘉签订项目合同暨关联交易的议案》；
第四届董事会第二十一次会议	2021. 10. 14	1、审议通过《关于向银行申请授信额度的议案》。
第四届董事会第二十二次会议	2021. 10. 29	1、审议通过《公司 2021 年第三季度报告》；2、审议通过《关于续聘公司 2021 年度会计师事务所的议案》；3、审议通过《关于提请召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第二十三次会议	2021. 12. 16	1、审议通过《关于设立募集资金专用账户并签署四方监管协议的议案》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

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

顾益明	否	15	15	15	0	0	否	4
顾龙棣	否	15	15	15	0	0	否	4
顾佳	否	15	15	15	0	0	否	4
鲁崇明	否	15	15	15	0	0	否	4
王菁	否	15	15	15	0	0	否	4
陈锋	否	15	15	15	0	0	否	4
戚爱华	是	15	15	15	0	0	否	4
顾建平	是	15	15	15	0	0	否	4
李圣学	是	15	15	15	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	15
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

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

(2). 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.1.11	审议通过《关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金进行委托理财的议案》、《关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金进行委托理财的议案》	公司关于非公开发行部分闲置募集资金的运用符合相关规定，在保障资金安全的情况下为公司带来部分收益和改善公司现金流，不存在损害上市公司和股东利益的情况。	无
2021.3.4	审议通过《关于使用首次公开发行股票部分闲置募集资金投资银行理财产品的议案》、《关于使用首次公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	公司关于首发部分闲置募集资金的运用符合相关规定，在保障资金安全的情况下为公司带来部分收益和改善公司现金流，不存在损害上市公司和股东利益	无

		的情况。	
2021. 4. 22	审议通过《2020 年度董事会审计委员会履职报告》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度利润分配预案》、《2020 年度内部控制评价报告》、《2020 年年度报告全文及其摘要》、《2020 年度募集资金存放及实际使用情况专项报告》	根据相关规则，审计委员会认为，公司 2021 年度报告能够真实、准确、完整的反映了公司本期财务状况和经营成果。 公司的内部控制制度与公司经营规模、业务模式、发展战略相适应，为公司日常运营提供了保障，不存在重大缺陷。	无
2021. 4. 25	审议通过《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》、《关于会计政策变更的议案》	根据相关规则，审计委员会认为，公司 2021 年第一季度报告真实、准确、完整的反映了公司本期财务状况和经营成果。 本次会计政策变更是根据财政部发布的最新会计准则进行的合理变更，对当期财务报告不产生重大影响，不存在损害公司利益及股东合法权益的情形。	无
2021. 7. 5	会议审议通过了一项议案：《关于参股设立证券公司暨关联交易的议案》	根据相关规则，审计委员会认为，本次关联交易符合国家有关政策规定，有利于公司发展，符合公司与全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东利益的情形。上述关联交易是公司经营活动的补充，不会影响本公司的独立性，公司主要业务不会因此类交易而对关联方形成依赖。	无
2021. 8. 24	审议通过《关于公司 2021 年半年度报告及其摘要的议案》、《2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	根据相关规则，审计委员会认为，公司 2021 年半年度报告真实、准确、完整的反映了公司本期财务状况和经营成果。	无
2021. 10. 25	审议通过《公司 2021 年第三季度报告全文及正文》、《关于续聘公司 2021 年度会计师事务所的议案》	根据相关规则，审计委员会认为，公司 2021 年第三季度报告真实、准确、完整的反映了公司本期财务状况和经营成果。 同时对容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、执业资格、人员信息、业务规模、投资者保护能力、独立性和诚信记录等信息进行了审查，并对其 2020 年度的审计工作进行了了解，认为其能够按照独立地实施审计工作，遵循独立、客观、公正的职业准则。同意向董事会提议续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报告审计及内部控制审计机构。	无

(3). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	731
主要子公司在职员工的数量	433
在职员工的数量合计	1,164
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
财务人员	34
行政人员	78
工程管理人员	371
设计研发人员	430
预决算人员	125
商务及经营人员	126
合计	1,164
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上学历	25
大学本科学历	602
专科学历	320
专科以下学历	217
合计	1,164

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

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

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

(三) 培训计划

适用 不适用

公司一直秉承“企业实力的抗衡核心是人才竞争，努力打造一支高素质、高效率、高效益的人才队伍，共参与、共分享、共创绿色装饰新未来”的人才观，认真实践“根据未来发展规划需要，公司将在大力招聘设计、施工、预决算、企业管理等各类优秀人才的同时健全人才激励机制、人才竞争机制和人才培训体系，通过引进、识别、培育、再教育、提升的循环，构建最佳的人才

梯队”的人才战略计划。且有针对性地开展如新员工入职培训、管理能力培训、岗位技能培训、宏观政策、前沿技术学习等各类培训，培训形式上涵盖外聘专业讲师、内部培训、高校定向培训班、团队拓展训练、网上课程等多种有效形式，为公司的长足发展打造一支强有力的人才队伍。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	281,670 小时
劳务外包支付的报酬总额	6,179,889.37 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

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

报告期内，公司实施了2020年度股东大会审议通过的利润分配及资本公积转增股本方案，以2020年度利润分配股权登记日可参与分配的股数为基数，每10股派送现金红利0.10元（含税）。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

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

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

委员的议案》、《关于授权柯利达装饰股份有限公司第二期员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》。	
11、2019年8月1日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的7,026,870股公司股票，已于2019年7月30日全部非交易过户至公司第二期员工持股计划。	详见公司2019年8月2日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2019-046。
12、2020年6月5日，公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》，截至本公告日，公司第一期员工持股计划仍持有公司股票5,561,949股，占公司现有总股本比例为1.02%；已减持数量为10,163,800股，占公司目前总股本的1.86%	详见公司2020年6月5日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2020-064。
13、2020年7月28日，公司发布《柯利达第四届董事会第四次会议决议公告》，会议确认了《柯利达2020年限制性股票激励计划（草案）摘要》。	详见公司2020年7月28日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2020-075。
14、2020年8月13日，公司发布了《柯利达监事会关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明的公告》，公司监事会认为，公司2020年限制性股票首次授予激励对象名单的公示程序合法合规，本次列入《激励计划（草案）》的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，其作为本次股票期权激励计划的激励对象合法、有效。	详见公司2020年8月13日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2020-082。
15、2020年8月28日，公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划延期的公告》，会议通过了《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》，同意将公司第一期员工持股计划存续期延长12个月，即延长至2021年12月5日。	详见公司2020年8月28日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2020-088。
16、2020年9月23日，公司发布《柯利达关于向激励对象授予限制性股票的公告》，限制性股票授予日：2020年9月22日；限制性股票授予数量：1,450万股；授予人数：8人；授予价格：2.71元/股。	详见公司2020年9月23日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2020-102。
17、2020年10月24日，公司发布《柯利达关于2020年限制性股票激励计划首次授予结果公告》，办理完成首次授予限制性股票的变更登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，股权登记日为2020年10月22日。	详情见公司2020年10月24日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2020-106。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

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

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求开展内控评价工作，建立健全内控制度，确保各个环节有效运作。经自评，公司出具了《2021 年度内部控制评价报告》，报告期内未发现财务报告及非财务报告存在重大、重要缺陷的情况。2022 年度，公司将结合发展战略和实际经营环境变化，不断完善各项内部控制管理制度，并保持内部控制体系持续有效运行，进一步推行规范化、精细化管理，加强内部控制执行情况的监督检查，为公司经济效益、战略目标的实现提供合理保障，促进公司健康和高质量发展。

具体内容详见公司于 2022 年 4 月 28 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

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

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具《公司 2020 内部控制审计报告》，具体内容详见公司于 2021 年 4 月 28 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司按照证监会的要求，于 2021 年初开展了上市公司治理专项行动自查工作。通过本次自查，公司已经按照《公司法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法

律法规和规章制度,进一步明确和完善了公司的法人治理结构和公司内部控制体系及制度。后期,公司将严格按照法律法规的要求进一步提高公司的三会运作、公司治理水平,进一步加强公司内部控制制度的落实工作,不断提高上市公司质量。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司坚持以国家政策和市场为导向，内外兼修，为城市经典留影；追求员工成长、企业价值和社会责任的和谐统一。公司主要从事建筑幕墙和装饰的设计和施工业务，属于劳动密集性行业之一，用工较多，公司采取发放防暑降温物品、组织安全生产培训、定期和不定期安全生产检查、监督工资发放等多种措施以保证施工工人的合法权益；公司采取部品部件工厂化生产等方式，减少施工现场的二次污染，组织安全文明宣讲，梳理施工人员安全文明意识。构建社会主义和谐社会，特别是环境与人类的相和谐。公司深知，承担起这样的社会责任，既有益于社会，也有利于企业的长远发展。为此，“绿色环保，低碳节能”一直是企业所追求的目标。2022 年疫情防控的新形势下，积极作为，主动担责，因疫情防控需要，紧急受命承接酒店改造任务，10 小时装配化完成 2000 平方米酒店改造工程。向苏州高新区慈善基金会捐赠 20 万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年 3 月，苏州高新区团委启动了“梦想改造+关爱计划”，为全区 17 户“事实无人抚养儿童”打造“梦想小屋并建立长期关怀机制”。柯利达组建爱心关爱团参与设计、施工直至孩子们的“梦想小屋”顺利落地并对本次活动给与资金支持。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	3 年

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2021 年第三次临时股东大会审议通过，公司续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度的财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
恩施市雅颐丽景农业开发有限公司	柯利达		建设工程施工合同纠纷	2019年3月,公司与恩施市雅颐丽景农业开发有限公司(以下简称“雅颐丽景”)签订了《施工合同》,约定由发行人承包“湖北恩施希尔顿欢朋酒店装饰装修工程”,合同暂定金额3,960万元。2019年8月28日,合同双方签订补充协议,对工程进度及工程款支付重新约定。因工程延期和质量问题,雅颐丽景公司向湖北省恩施土家族苗族自治州中级人民法院提起诉讼。	1,745.51		审理中		
四川利凯尔科	柯利达		买卖	2020年12月31日,利凯尔以成都智慧之环项目公司拖欠材	149.45		已调		

技有限公司			合同纠纷	料款已调解。			解		
北京国风建业门窗制造有限公司	柯利达		建设工程合同纠纷	2021年2月23日,因保定未来石商业综合体幕墙二三期外装工程鉴定费支付问题,其以建设工程施工合同纠纷为由向保定市莲池区人民法院提起诉讼。9月6日收到电子传票将于9月27日上午9点开庭。11月4日收到保定莲池区人民法院寄送的民事判决书。于2021年11月17日提起上诉,现等待开庭。	10.76		二审		
凯米特新材料有限公司	承志装饰		买卖合同纠纷	因南外仙林分校宿迁学校室内装饰和室外幕墙项目与凯米特新材料有限公司签订了《铝型材销售合同》,2021年8月25日凯米特公司向费县人民法院提起诉讼。已于12月8日开庭。	59.08		一审中		
山东旗建建材有限公司	柯利达		买卖合同纠纷	2014年1月-8月,因济南卓越时代广场幕墙工程,山东华建铝业集团有限公司向柯利达提供铝型材供货服务。2021年9月30日,山东华建铝业集团有限公司将上述债权一次性转让给了山东旗建建材有限公司。2021年11月22日收到济南市历城区人民法院寄送的通知单及民事起诉状。	17.98		一审中		
江苏全豪铝业集团有限公司	柯利达		买卖合同纠纷	2021年3月22日,柯利达因浙江山水六旗国际度假区B02a、B02b地块酒店总承包工程项目与江苏全豪铝业集团有限公司签订了《铝合金型材订购合同》。2021年12月22日,对方向虎丘区人民法院提起诉讼。2022年1月17日收到法院寄送的起诉状、应诉通知书、传票等。将于2022年3月18日开庭。	125.84		一审中		
柯利达	融信(平潭)投资发展有限公司		建设工程合同纠纷	2015年9月9日,柯利达与融信(平潭)投资发展有限公司就平潭大卫城标段-外墙装饰工程签订《平潭大卫城标段-外墙装饰工程施工协议书》。合同签订后,柯利达按约完成施工内容,施工工程于2016年10月25日竣工验收合格。因	937.77		二审中		

			纠纷	融信（平潭）投资发展有限公司拒绝支付工程款，柯利达于2019年4月17日向平潭县人民法院提起诉讼。融信（平潭）投资发展有限公司于2019年5月30日提起反诉。2020年11月25日开庭。2021年8月18日收到一审判决。2020年8月23日，我司收到福建省福州市中级人民法院寄送的继续冻结民事裁定书。2021年9月1日，邮寄上诉状，9月6日收到对方上诉状。				
柯利达	广州赛翼股东		股权转让纠纷	2018年1月18日，公司与广东赛翼智能科技有限公司（以下简称“赛翼智能”）的全体股东（以下简称“原股东”）签订了《股权转让协议》，以25,900万元收购原股东持有的赛翼智能70%股权，并对赛翼智能2018-2020年度的经营情况进行了业绩承诺约定。截至2018年6月12日，公司累计支付股权转让款6,000万元并向赛翼智能增资1,400万元。2018年11月中下旬，因赛翼智能当年度经营情况不佳，已较难实现2018年度承诺业绩，因此经双方协商确定，公司与原股东签订了《关于解除<股权转让协议>之协议书》终止了2018年1月18日签订的《股权转让协议》。同时公司又分别与原股东签署《股权转让协议》，约定将公司持有的赛翼智能70%的股权分别转让给各原股东；原股东向公司支付股权转让价款共计为8,247万元（含847万元利息），股权转让款分两期支付，第一期应于2019年6月30日前支付，第二期应于2020年3月31日前支付。根据2018年11月份签订的《股权转让协议》，公司与各原股东于2018年12月3日就股权转让事宜办理了工商变更登记。截至本报告出具日，原股东中荣海杰已向公司支付股权转让款共计100万元（起诉金额为1324644元，调解金	1,585.97		再 审 中	

				额为 100 万元)；邵静涛已向公司支付股权转让款 3963933 元 (起诉金额为 4417643 元，调解金额为 3963933 元)。其余人员尚未向公司支付股权转让款。				
柯利达	被告 1、北京中关村开发建设股份有限公司 2、乌鲁木齐经济技术开发区(屯河区)建设工程管理中心		建设工程合同纠纷	2019 年 6 月 30 日，公司因承接的乌鲁木齐文化体育中心项目甲方拖欠工程款为由向乌鲁木齐中院起诉，要求中关村公司和乌鲁木齐开发区建管中心承担共同付款责任。12 月 2 日，收到一审判决，判决支持工程款 25275255.2 元及相应利息、鉴定费、诉讼费。2020 年 12 月 15 日，提起上诉。3 月 11 日二审开庭。6 月 21 日收到二审判决书和查封扣押冻结财产民事裁定书。于 2022 年 3 月 14 日立案受理，3 月 30 日再审开庭。	1,931.15		再审中	
柯利达	矿济地产(南京)有限公司		装饰装修合同纠纷	公司和矿济地产(南京)有限公司就五矿崇文金城项目一标段(17#、18#)室内及公共部位精装修工程于 2014 年 10 月起相继签署施工合同及补充协议，本案合同签订后，柯利达按约履行施工内容，本工程于 2016 年 5 月 1 日竣工验收并整体移交。矿济地产(南京)有限公司拒绝支付工程款，公司于 2019 年 10 月 18 日向南京市建邺区人民法院提起诉讼。后对方起诉我方支付第三方维修费用。2021 年 11 月 9 日收到南京市中级人民法院二审判决。	193.73		二审已判决	
柯利达	徐州月星置业有限公司		建设工程施	2016 年 7 月 7 日，柯利达与徐州月星置业有限公司就徐州月星环球商业中心 A 区裙房室内公共部位装饰工程二标段(圆形中庭及 1F~3F)签订《徐州	48.08		二审判决	

			工 合 同 纠 纷	月星环球商业中心裙房室内公共部位装饰工程合同》。合同签订后,柯利达按约完成施工内容,施工工程于2016年9月30日交付使用。因徐州月星置业有限公司拒绝支付工程款,公司于2020年1月20日向徐州经济技术开发区人民法院提起诉讼,二审判决,公司胜诉。					
柯利达	海 南 海 岛 航 翔 投 资 开 发 有 限 公 司		建 设 工 程 施 工 合 同 纠 纷	柯利达公司因承接的海口望海科技项目甲方拖欠工程款为由,2021年1月7日提起诉讼。2021年12月2日海南省海口市中级人民法院二审已判决。	507.64		二 审 已 判 决		
柯利达	苏 州 中 润 丽 丰 置 业 有 限 公 司		设 计 合 同 纠 纷	2018年5月29日,柯利达因苏州中润丽丰商业中心项目(南区)室内装饰项目签订了《建筑工程设计合同》。2021年8月4日起诉至虎丘区人民法院,案件已于2022年2月21日第二次开庭。	35.86		一 审 中		
柯利达	福 州 中 夏 房 地 产 开 发 有 限 公 司		建 设 工 程 施 工 合 同 纠 纷	2017年4月14日,柯利达因“东二环泰禾城市广场东区B地块-3#楼外幕墙工程”项目与福州中夏房地产开发有限公司签订施工合同。2021年9月18日,向福州晋安区人民法院立案庭寄送起诉材料。2022年1月14日,收到一审判决,1月22日,提起上诉。	237.68		二 审 中		
柯利达	连 云 港 康 复 医 院		设 计 合 同 纠 纷	2018年5月18日,柯利达因“连云港康复(优抚)医院迁建项目工程设计”与连云港市康复医院签订了《建筑工程设计合同》。2021年9月18日,向连云港海州区人民法院立案庭寄送起诉材料。2021年9月18日,向连云港海州区人民法院立案庭寄送起诉材料。2021年11月4日,收到连云港市海州区人民法院寄送的立案通知。于2022年4月8日在开庭。	24.80		一 审 中		
柯利达	河 南 吉 庆		建 设	2019年8月12日,柯利达因河南中强城市广场外装工程项	871.40		一 审		

	置业有限公司		工程施工合同纠纷	目与河南吉庆置业有限公司签订《建设工程施工合同》。2021年9月想新密市人民法院提起诉讼，要求吉庆公司支付剩余工程款。2022年4月20日开庭。			中		
柯利达	合肥万达广场投资有限公司		建设工程施工合同纠纷	2018年1月1日，柯利达因合肥万达广场二期28#甲写、29#楼底商外装工程项目与合肥万达城投资有限公司签订了工程合同。2021年11月10日，向中国国际经济贸易仲裁委员会提交立案材料。2022年3月28日开庭，等待仲裁裁决。	279.60		仲裁中		
柯利达	北京城建道桥建设集团有限公司		建设工程施工合同纠纷	2019年5月31日，柯利达因南昌临空临港工业园项目（一期）幕墙供货与安装工程项目与北京城建道桥建设集团有限公司签订了《专业分包工程合同》。2021年11月29日，向北京仲裁委申请立案。2022年3月20日开庭，等待仲裁裁决	2,017.48		仲裁中		
柯利达	盐城市龙桥置业有限公司		建设工程施工合同纠纷	2018年11月，柯利达因盐城红星家具建材中心项目外装工程项目与盐城市龙桥置业有限公司签订《盐城红星家具建材中心项目一期二标段（4#、5#楼幕墙分包工程合同文件）》和《盐城红星家具建材中心项目一期6#楼幕墙分包工程合同文件》。2021年11月15日，收到法院立案通知。2022年1月19日开庭。	700.76		一审中		
柯利达	淮安威新置业有限公司		施工合同纠纷	2019年10月12日，柯利达因淮安金悦商置中心（二期）一标段塔楼幕墙工程项目与淮安威新置业有限公司签订了《工程合同》。2022年1月20日柯利达到淮安仲裁委立案，2022年3月2日收到开庭公告，等待开庭。	868.24		仲裁中		

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

司方案暨关联交易的议案》	《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。 公告编号：2021-059。
--------------	--

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本浮动收益型、定期存单	首次公开发行股票部分闲置的募集资金	2,000	0	
保本浮动收益型、定期存单	非公开部分闲置募集资金	4,000	2,000	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	保本浮动收益型	2,000.00	2021年2月4日	2021年5月4日	非公开部分闲置募集资金		到期收回本息	3.00%	15	15	2,015.00	是		
宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	保本浮动收益型	2,000.00	2021年3月2日	2021年6月2日	首次公开发行股票部分闲置的募集资金		到期收回本息	3.00%	15	15	2,015.00	是		
宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	保本浮动收益型	2,000.00	2021年5月7日	2021年8月7日	非公开部分闲置募集资金		到期收回本息	3.00%	15	15	2,015.00	是		
宁波银行股份有限公司苏州	保本浮动	2,000.00	2021年6	2021年9	首次公		到期	3.00%	15	15	2,015.00	是		

高新技术产业 开发区支行	收益 型		月 4 日	月 4 日	股票部 分闲置 的募集 资金		收 回 本 息							
宁波银行股份 有限公司苏州 高新技术产业 开发区支行	保本 浮动 收益 型	2,000. 00	2021 年 8 月 19 日	2021 年 11 月 17 日	非公 开 部 分 闲 置 募 集 资 金		到 期 收 回 本 息	1.5% -3.3 5%	16. 52	16. 52	2,016. 52	是		
宁波银行股份 有限公司苏州 高新技术产业 开发区支行	保本 浮动 收益 型	4,000. 00	2021 年 9 月 14 日	2021 年 12 月 16 日	非公 开 部 分 闲 置 募 集 资 金		到 期 收 回 本 息	1.5% 或 3.40 %	33. 91	33. 91	4,033. 91	是		
招商银行股份 有限公司苏州 工业园区支行	保本 浮动 收益 型	1,000. 00	2021 年 9 月 28 日	2021 年 12 月 28 日	非公 开 部 分 闲 置 募 集 资 金		到 期 收 回 本 息	1.48 %-3. 20%	7.4 8	7.4 8	1,007. 48	是		
招商银行股份 有限公司苏州 工业园区支行	保本 浮动 收益 型	2,000. 00	2021 年 9 月 28 日	2021 年 12 月 28 日	首次公 开发 行 股 票 部 分 闲 置 的 募 集 资 金		到 期 收 回 本 息	1.48 %-3. 20%	14. 96	14. 96	2,014. 96	是		
宁波银行股份 有限公司苏州 高新技术产业 开发区支行	保本 浮动 收益 型	2,000. 00	2021 年 12 月 3 日	2022 年 3 月 3 日	非公 开 部 分 闲 置 募 集 资 金		到 期 收 回 本 息	1.00 %-3. 30%	16. 27			是		

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	62,900,158	10.30	0	0	0	-48,379,625	-48,379,625	14,520,533	2.38
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	62,900,158	10.30	0	0	0	-48,379,625	-48,379,625	14,520,533	2.38
其中：境内非国有法人持股	18,287,035	3	0	0	0	-18,287,035	-18,287,035	0	0
境内自然人持股	44,613,123	7.30	0	0	0	-30,092,590	-30,092,590	14,520,533	2.38
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	547,560,000	89.70	0	0	0	48,379,625	48,379,625	595,939,625	97.62
1、人民币普通股	547,560,000	89.70	0	0	0	48,379,625	48,379,625	595,939,625	97.62
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	610,460,158	100.00	0	0	0	0	0	610,460,158	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2020 年进行了非公开发行事项，于 2020 年 10 月 20 日收到中国证监会《关于核准苏州柯利达装饰股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2583 号），本次实际发行数量为 48,379,625 股，于 2020 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行新增股份登记托管及限售手续。于 2021 年 7 月 1 日解除限售上市流通，公司股份总数未发生变动为 610,460,158 股，其中无限售条件流通股为 595,939,625 股，有限售条件流通股为 14,520,533 股

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏州高新投资管理有限公司	6,712,962	6,712,962	0	0		2021年7月1日
苏州罗普斯金铝业股份有限公司	6,944,444	6,944,444	0	0		2021年7月1日
杨俊敏	18,518,518	18,518,518	0	0		2021年7月1日
东吴基金管理有限公司-东吴基金浩瀚1号单一资产管理计划	4,629,629	4,629,629	0	0		2021年7月1日
季天安	2,314,814	2,314,814	0	0		2021年7月1日
林金涛	1,157,407	1,157,407	0	0		2021年7月1日
杨忠义	3,472,222	3,472,222	0	0		2021年7月1日
符雅玲	3,472,222	3,472,222	0	0		2021年7月1日
周晓英	1,157,407	1,157,407	0	0		2021年7月1日
合计	48,379,625	48,379,625	0	0	/	2021年7月1日/

限售原因：持有人承诺本次认购的股份自发行结束之日起六个月内不得转让。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,833
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,384
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份 状态	数量	
苏州柯利达集团有 限公司	0	181,677,942	29.76	0	质押	140,721,000	境内非 国有法 人
顾益明	0	39,542,472	6.48	0	无	0	境内自 然人
中泰证券资管一证 券行业支持民企发 展中泰资管1号 FOF 集合资管计划 一证券行业支持民 企发展系列之中泰 资管15号单一资产 管理计划	0	29,326,727	4.80	0	无	0	其他
朱彩珍	0	25,441,999	4.17	0	无	0	境内自 然人
顾龙棣	0	25,352,108	4.15	0	无	0	境内自 然人
马鞍山普弘企业管 理合伙企业(有限 合伙)	0	24,138,270	3.95	0	无	0	其他
杨俊敏	-2,399,918	16,118,600	2.64	0	无	0	境内自 然人
陈正华	-4,000,000	14,220,058	2.33	0	无	0	境内自 然人
王秋林	0	11,772,540	1.93	0	无	0	境内自 然人

鲁崇明	0	10,975,384	1.80	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
苏州柯利达集团有限公司	181,677,942		人民币普通股		181,677,942		
顾益明	39,542,472		人民币普通股		39,542,472		
中泰证券资管—证券行业支持民企发展中泰资管1号FOF集合资管计划—证券行业支持民企发展系列之中泰资管15号单一资产管理计划	29,326,727		人民币普通股		29,326,727		
朱彩珍	25,441,999		人民币普通股		25,441,999		
顾龙棣	25,352,108		人民币普通股		25,352,108		
马鞍山普弘企业管理合伙企业（有限合伙）	24,138,270		人民币普通股		24,138,270		
杨俊敏	16,118,600		人民币普通股		16,118,600		
陈正华	14,220,058		人民币普通股		14,220,058		
王秋林	11,772,540		人民币普通股		11,772,540		
鲁崇明	10,975,384		人民币普通股		10,975,384		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州柯利达集团有限公司、顾益明、朱彩珍、顾龙棣为一致行动人						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	何利民	4,000,000	/	0	详见说明
2	孙振华	3,500,000	/	0	详见说明
3	徐星	2,000,000	/	0	详见说明
4	赵志华	1,256,084	/	0	详见说明
5	李宪雨	1,250,000	/	0	详见说明
6	陈锋	1,000,000	/	0	详见说明
7	袁国锋	1,000,000	/	0	详见说明
8	赵雪荣	500,000	/	0	详见说明
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

说明：公司股权激励计划解除条件详见公司于2020年7月28日在上海证券交易所网站披露的《2020年限制性股票激励计划（草案）》第六章第三条“激励计划的限售期和解除限售期”。

2021 年限制性股票激励计划限制性解除限售安排如下：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一次解除限售	自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	45%
第二次解除限售	自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解除限售	自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	25%

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

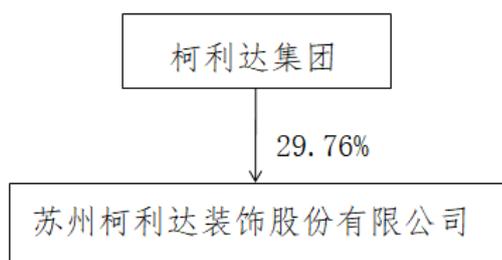
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

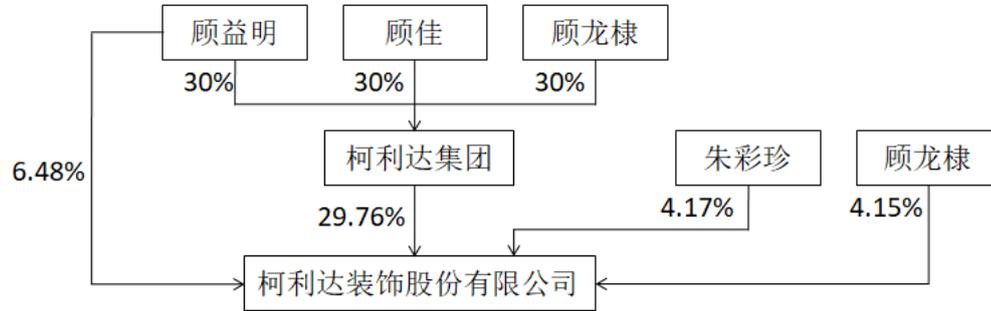
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

实际控制人顾益明、顾龙棣为兄弟关系。朱彩珍为原实际控制人顾敏荣之妻，顾佳为原实际控制人顾敏荣之子。

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2022] 361Z0181 号

苏州柯利达装饰股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了苏州柯利达装饰股份有限公司（以下简称柯利达股份公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了柯利达股份公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）建造合同收入确认

1、事项描述

柯利达股份公司的营业收入主要来源于建造合同收入。根据柯利达股份公司收入确认政策，建造合同中属于在某一时段内履行履约义务的合同收入，采用投入法确定履约进度，即按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。由于采用投入法确定履约进度时，涉及管理层的重大会计估计和判断，因此我们将其认定为关键审计事项。

关于建造合同收入确认的会计政策详见财务报表附注三之 25 和附注五之 44。

2、审计应对

我们对建造合同收入的确认事项实施的相关程序主要包括：

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

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

（3）选取样本检查合同预计总收入和合同预计总成本编制的合理性与准确性。

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

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

（6）选取样本检查本期实际发生的合同成本的准确性，并进行截止性测试。

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

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

通过实施以上程序，我们没有发现建造合同收入的确认事项存在异常。

(二) 应收账款和合同资产坏账准备的计提

1、事项描述

柯利达股份公司的应收账款、合同资产主要来源于建造合同收入，截止 2021 年 12 月 31 日，应收账款、合同资产的余额分别为人民币 1,272,834,714.09 元、1,876,315,349.72 元，已计提坏账准备分别为 290,032,468.92 元、132,055,750.44 元。

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

相关信息披露参见财务报表附注三之 10、附注五之 4 和附注五之 9。

2、审计应对

我们对应收账款和合同资产坏账准备计提实施的相关程序主要包括：

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

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

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

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

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

(6) 选取样本对应收账款、合同资产进行函证。

(7) 选取样本检查应收账款期后回款情况。

通过实施以上程序，我们没有发现应收账款和合同资产坏账准备的计提存在异常。

(三) 商誉减值事项

1、事项描述

截止 2021 年 12 月 31 日，柯利达股份公司合并财务报表的商誉原值 147,770,334.41 元，计提商誉减值准为 103,439,234.09 元。

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

商誉减值测试的会计政策参见财务报表附注三之 21 和附注五之 20。

2、审计应对

我们对商誉减值测试实施的相关程序主要包括：

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

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

(3) 评价管理层聘请的外部独立评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；

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

(5) 复核商誉减值测试结果的计算准确性；

(6) 评价财务报表附注中与商誉减值相关的披露。

通过实施以上程序，我们没有发现商誉减值测试存在异常。

四、其他信息

柯利达股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括柯利达股份公司 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督柯利达股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披

露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（此页为苏州柯利达装饰股份有限公司容诚审字[2022] 361Z0181 号之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____
梁宝珠（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：_____
詹联科

2022 年 4 月 27 日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：苏州柯利达装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	附注七、1	289,960,534.52	694,051,925.91
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	附注七、2	20,000,000.00	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	附注七、4	57,376,701.69	52,028,177.28
应收账款	附注七、5	982,802,245.17	1,117,174,569.33
应收款项融资	附注七、6	9,309,506.20	8,622,344.03
预付款项	附注七、7	17,123,888.01	13,048,570.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七、8	187,576,054.37	125,810,779.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注七、9	10,014,539.97	13,346,521.49
合同资产	附注七、10	1,744,259,599.28	1,718,381,790.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	附注七、12	29,931,257.94	38,826,128.80
其他流动资产	附注七、13	92,604,453.74	93,544,746.55
流动资产合计		3,440,958,780.89	3,894,835,553.90
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	附注七、16	201,756,107.19	107,677,536.69
长期股权投资	附注七、17	164,457,526.74	175,044,730.96
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	附注七、19	128,952.50	128,952.50
投资性房地产	附注七、20	43,069,757.39	45,718,212.37
固定资产	附注七、21	376,786,993.03	407,445,000.42
在建工程	附注七、22	162,081,186.95	65,369,209.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注七、25	17,669,830.86	
无形资产	附注七、26	552,060,636.38	305,227,672.26
开发支出			
商誉	附注七、28	44,331,100.32	138,306,931.12

长期待摊费用	附注七、29	1,314,985.39	2,515,290.72
递延所得税资产	附注七、30	120,834,588.94	73,699,195.33
其他非流动资产	附注七、31	68,392,771.58	56,182,564.19
非流动资产合计		1,752,884,437.27	1,377,315,296.33
资产总计		5,193,843,218.16	5,272,150,850.23
流动负债：			
短期借款	附注七、32	796,177,798.87	759,930,381.18
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		1,867,440.00	
衍生金融负债			
应付票据	附注七、35	159,269,633.67	96,239,817.57
应付账款	附注七、36	1,866,362,546.82	1,897,519,885.92
预收款项	附注七、37	2,265,198.10	2,424,803.38
合同负债	附注七、38	70,763,608.09	57,093,380.24
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注七、39	36,878,397.81	39,842,557.43
应交税费	附注七、40	2,305,999.57	5,450,894.72
其他应付款	附注七、41	52,572,339.83	87,055,940.89
其中：应付利息			
应付股利	附注七、41	145,205.33	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注七、43	5,925,362.56	31,005,197.64
其他流动负债	附注七、44	215,523,756.13	213,139,957.65
流动负债合计		3,209,912,081.45	3,189,702,816.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注七、45	665,890,000.00	377,790,000.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注七、47	12,442,677.93	
长期应付款		0.00	76,985,302.05
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注七、51	39,951,329.31	0.00
递延所得税负债	附注七、30	1,110,054.01	1,104,891.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		719,394,061.25	455,880,194.04
负债合计		3,929,306,142.70	3,645,583,010.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注七、53	610,439,625.00	610,439,625.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七、55	278,933,939.31	272,836,689.27
减：库存股	附注七、56	39,295,000.00	39,295,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注七、59	63,317,927.42	63,317,927.42
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	307,139,019.75	685,660,656.67
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,220,535,511.48	1,592,959,898.36
少数股东权益		44,001,563.98	33,607,941.21
所有者权益（或股东权益）合计		1,264,537,075.46	1,626,567,839.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,193,843,218.16	5,272,150,850.23

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：苏州柯利达装饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			

货币资金		180,609,384.23	390,454,107.67
交易性金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		62,251,551.69	49,748,236.98
应收账款	附注十七、1	835,228,734.92	926,943,071.74
应收款项融资		8,309,506.20	7,122,344.03
预付款项		12,951,779.37	10,954,005.74
其他应收款	附注十七、2	112,234,235.05	179,756,380.18
其中：应收利息			
应收股利		0.00	30,000,000.00
存货		7,972,088.57	5,818,635.09
合同资产		1,382,188,186.24	1,266,043,003.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		22,258,486.64	22,794,933.00
其他流动资产		33,067,067.73	58,253,565.70
流动资产合计		2,677,071,020.64	2,937,888,283.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		201,756,107.19	107,677,536.69
长期股权投资	附注十七、3	871,893,261.52	723,503,329.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		42,598,640.09	45,234,892.75
固定资产		244,179,118.92	268,490,205.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,709,401.33	
无形资产		13,363,724.54	15,358,578.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		86,553,969.54	32,707,152.76
其他非流动资产		62,308,917.56	50,585,412.63
非流动资产合计		1,534,363,140.69	1,243,557,107.72
资产总计		4,211,434,161.33	4,181,445,391.01
流动负债：			
短期借款		763,162,836.37	748,816,516.71
交易性金融负债		1,867,440.00	
衍生金融负债			
应付票据		167,709,598.41	91,439,817.57
应付账款		1,539,749,305.75	1,447,960,125.75
预收款项		2,265,198.10	2,416,683.33
合同负债		45,845,160.03	32,409,587.20

应付职工薪酬		23,942,758.21	23,484,662.27
应交税费		789,254.48	963,914.35
其他应付款		325,552,155.54	166,786,299.59
其中：应付利息			
应付股利		145,205.33	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,156,818.88	30,648,990.11
其他流动负债		153,736,179.27	145,266,103.74
流动负债合计		3,027,776,705.04	2,690,192,700.62
非流动负债：			
长期借款			6,900,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,946,316.83	
长期应付款			76,985,302.05
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		39,951,329.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,897,646.14	83,885,302.05
负债合计		3,076,674,351.18	2,774,078,002.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		610,439,625.00	610,439,625.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		278,933,939.31	272,836,689.27
减：库存股		39,295,000.00	39,295,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,317,927.42	63,317,927.42
未分配利润		221,363,318.42	500,068,146.65
所有者权益（或股东权益）合计		1,134,759,810.15	1,407,367,388.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,211,434,161.33	4,181,445,391.01

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入		2,577,857,460.60	2,657,002,804.19
其中：营业收入	附注七、61	2,577,857,460.60	2,657,002,804.19
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,716,806,502.09	2,614,172,011.72
其中：营业成本	附注七、61	2,427,480,661.95	2,342,782,750.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注七、62	9,920,227.75	11,322,422.49
销售费用	附注七、63	16,193,858.87	14,290,297.84
管理费用	附注七、64	115,076,658.91	121,479,429.23
研发费用	附注七、65	116,919,427.16	92,188,419.99
财务费用	附注七、66	31,215,667.45	32,108,691.53
其中：利息费用	附注七、66	32,750,219.08	38,099,221.69
利息收入	附注七、66	8,138,469.89	7,264,123.86
加：其他收益	附注七、67	20,256,910.00	3,397,217.79
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七、68	-14,267,724.44	75,572,712.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	附注七、68	-10,587,204.22	80,340,974.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	附注七、68	-4,500,871.24	-6,143,742.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,867,440.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、71	-171,239,172.15	-107,033,404.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、72	-108,005,784.32	-8,993,845.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注七、73	117,677.66	59,222.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-413,954,574.74	5,832,694.82
加：营业外收入	附注七、74	150,301.86	3,566.87
减：营业外支出	附注七、75	1,529,514.73	514,026.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-415,333,787.61	5,322,235.63
减：所得税费用	附注七、76	-44,445,125.04	-18,276,266.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-370,888,662.57	23,598,501.84
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-370,888,662.57	23,598,501.84
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			

1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-372,482,285.34	19,106,878.14
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		1,593,622.77	4,491,623.70
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合 收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动 额			
(2) 权益法下不能转损益的其他 综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值 变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值 变动			
2. 将重分类进损益的其他综合 收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综 合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合 收益的税后净额			
七、综合收益总额		-370,888,662.57	23,598,501.84
(一) 归属于母公司所有者的综合 收益总额		-372,482,285.34	19,106,878.14
(二) 归属于少数股东的综合收益 总额		1,593,622.77	4,491,623.70
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.61	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.61	0.03

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

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	附注十七、4	2,160,414,289.76	2,025,224,485.82
减：营业成本	附注十七、4	2,094,632,014.81	1,806,963,653.46

税金及附加		6,828,936.72	6,618,684.94
销售费用		10,797,122.62	10,078,762.85
管理费用		80,478,984.37	84,786,527.26
研发费用		85,743,281.52	68,521,983.52
财务费用		29,946,792.32	31,622,003.91
其中：利息费用		30,997,642.51	37,590,038.50
利息收入		7,490,351.82	6,884,175.41
加：其他收益		16,435,054.68	1,473,810.99
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十七、5	-3,680,588.29	25,333,962.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-68.07	9,991.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-4,500,871.24	-5,992,692.78
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,867,440.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-146,540,267.79	-44,959,753.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-41,751,325.77	217,666.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		150,754.31	44,240.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-325,266,655.46	-1,257,202.29
加：营业外收入		150,001.78	1,191.43
减：营业外支出		1,395,639.75	426,282.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-326,512,293.43	-1,682,293.06
减：所得税费用		-53,846,816.78	-5,808,925.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-272,665,476.65	4,126,632.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-272,665,476.65	4,126,632.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综			

合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-272,665,476.65	4,126,632.27
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：顾益明 主管会计工作负责人：孙振华 会计机构负责人：孙振华

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		2,373,736,619.81	2,205,202,799.99
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78	161,526,334.31	97,880,663.10
经营活动现金流入小计		2,535,262,954.12	2,303,083,463.09
购买商品、接受劳务支付的现金		2,229,582,283.89	2,005,402,182.58
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的			

现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		144,444,158.17	131,423,700.77
支付的各项税费		43,693,281.76	67,322,349.80
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、78	309,425,982.69	301,330,392.83
经营活动现金流出小计		2,727,145,706.51	2,505,478,625.98
经营活动产生的现金流量净额		-191,882,752.39	-202,395,162.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		110,000,000.00	175,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,708,514.26	1,690,509.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,244.00	91,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、78	146,703,266.00	45,347,167.00
投资活动现金流入小计		258,472,024.26	222,128,676.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		319,251,762.94	221,821,325.56
投资支付的现金		110,000,000.00	144,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	附注七、78	250,000,000.00	60,000,000.00
投资活动现金流出小计		679,251,762.94	425,821,325.56
投资活动产生的现金流量净额		-420,779,738.68	-203,692,648.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,800,000.00	241,956,886.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,800,000.00	
取得借款收到的现金		1,323,130,135.07	1,504,270,336.23
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七、78	45,186,078.09	82,055,300.91
筹资活动现金流入小计		1,377,116,213.16	1,828,282,523.14
偿还债务支付的现金		1,031,620,679.95	953,811,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,879,771.92	38,947,678.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七、78	95,622,808.95	69,626,774.33

筹资活动现金流出小计		1,182,123,260.82	1,062,385,452.43
筹资活动产生的现金流量净额		194,992,952.34	765,897,070.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.26	40.78
五、现金及现金等价物净增加额		-417,669,538.99	359,809,299.63
加：期初现金及现金等价物余额		624,822,072.06	265,012,772.43
六、期末现金及现金等价物余额		207,152,533.07	624,822,072.06

公司负责人：顾益明 主管会计工作负责人：孙振华 会计机构负责人：孙振华

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		2,084,932,343.65	1,807,190,061.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,386,486,253.49	753,245,197.43
经营活动现金流入小计		3,471,418,597.14	2,560,435,258.79
购买商品、接受劳务支付的现金		2,003,566,591.18	1,655,391,254.63
支付给职工及为职工支付的现金		89,571,768.08	83,100,780.14
支付的各项税费		27,780,754.35	40,713,600.42
支付其他与经营活动有关的现金		1,241,167,131.17	926,255,645.95
经营活动现金流出小计		3,362,086,244.78	2,705,461,281.14
经营活动产生的现金流量净额		109,332,352.36	-145,026,022.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		110,000,000.00	170,000,000.00
取得投资收益收到的现金		31,708,514.26	1628163.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,744.00	70,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		146,703,266.00	45,347,167.00
投资活动现金流入小计		288,470,524.26	217,045,330.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,016,987.89	11,632,200.28
投资支付的现金		251,350,000.00	221,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		250,000,000.00	60,000,000.00
投资活动现金流出小计		509,366,987.89	292,632,200.28
投资活动产生的现金流量净额		-220,896,463.63	-75,586,870.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	241,956,886.00
取得借款收到的现金		995,358,646.27	1,122,431,279.95
收到其他与筹资活动有关的现金		42,633,943.66	77,720,988.95
筹资活动现金流入小计		1,037,992,589.93	1,442,109,154.90
偿还债务支付的现金		1,021,620,679.95	953,811,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,750,687.72	36,151,812.96
支付其他与筹资活动有关的现金		89,501,376.88	66,809,977.06
筹资活动现金流出小计		1,148,872,744.55	1,056,772,790.02
筹资活动产生的现金流量净额		-110,880,154.62	385,336,364.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.26	40.78
五、现金及现金等价物净增加额		-222,444,266.15	164,723,513.04
加：期初现金及现金等价物余额		324,257,615.62	159,534,102.58
六、期末现金及现金等价物余额		101,813,349.47	324,257,615.62

公司负责人：顾益明 主管会计工作负责人：孙振华 会计机构负责人：孙振华

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	610,439,625.00				272,836,689.27	39,295,000.00			63,317,927.42		685,660,656.67		1,592,959,898.36	33,607,941.21	1,626,567,839.57
加:会计政策变更								0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	610,439,625.00				272,836,689.27	39,295,000.00			63,317,927.42		685,660,656.67		1,592,959,898.36	33,607,941.21	1,626,567,839.57

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	0.00			6,097,250. 04	0.00			0.00			-378,521,63 6.92	-372,424,386 .88	10,393,622 .77	-362,030,764 .11
(一) 综 合 收 益 总 额											-372,482,28 5.34	-372,482,285 .34	1,593,622. 77	-370,888,662 .57
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	0.00			6,097,250. 04	0.00							6,097,250.04	8,800,000. 00	14,897,250.0 4
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	0.00			0.00	0.00							0.00	8,800,000. 00	8,800,000.00
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本	0.00													
3. 股 份 支				6,097,250. 04								6,097,250.04		6,097,250.04

计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							0.00		-6,039,351.58		-6,039,351.58			-6,039,351.58
1. 提取盈余公积							0.00		0.00					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-6,039,351.58		-6,039,351.58			-6,039,351.58
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其														

2021 年年度报告

他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	610,439,625.00				278,933,939.31	39,295,000.00		63,317,927.42	307,139,019.75		1,220,535,511.48	44,001,563.98	1,264,537,075.46

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	547,560,000.00				85,139,178.26	0.00		45,762,009.17		465,836,772.18		1,144,297,959.61	29,084,036.70	1,173,381,996.31	
加：会计政策	0.00				0.00	0.00		17,143,255.02		201,129,669.58		218,272,924.60	32,280.81	218,305,205.41	

2021 年年度报告

变更														
期差 错更 正														
一控 制下 企业 合并														
其他														
二、 本年 期初 余额	547,560,00 0.00			85,139,178 .26	0.00		62,905,264 .19	666,966,44 1.76	1,362,570,88 4.21	29,116,317 .51	1,391,687,20 1.72			
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	62,879,625 .00			187,697,51 1.01	39,295,000 .00		412,663.23	18,694,214 .91	230,389,014. 15	4,491,623. 70	234,880,637. 85			
(一) 综合 收益 总额	0.00			0.00	0.00		0.00	19,106,878 .14	19,106,878.1 4	4,491,623. 70	23,598,501.8 4			
(二) 所有 者投 入和 减	62,879,625 .00			187,697,51 1.01	39,295,000 .00		0.00	0.00	211,282,136. 01	0.00	211,282,136. 01			

2021 年年度报告

少资本														
1. 所有者投入的普通股	62,879,625.00			179,077,261.00	39,295,000.00			0.00		0.00		202,661,886.00	0.00	202,661,886.00
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				8,620,250.01								8,620,250.01		8,620,250.01
4. 其他														
(三) 利润分配	0.00			0.00	0.00		412,663.23		-412,663.23		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00			0.00	0.00		412,663.23		-412,663.23		0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备														

3. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	610,439,625.00			272,836,689.27	39,295,000.00		63,317,927.42	685,660,656.67	1,592,959,898.36	33,607,941.21	1,626,567,839.57		

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	610,439, 625.00				272,836 ,689.27	39,295,0 00.00			63,317, 927.42	500,068 ,146.65	1,407,3 67,388. 34
加:会计政策变更								0.00	0.00	0.00	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	610,439, 625.00				272,836 ,689.27	39,295,0 00.00			63,317, 927.42	500,068 ,146.65	1,407,3 67,388. 34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00				6,097,2 50.04	0.00		0.00	-278,70 4,828.2 3	-272,60 7,578.1 9	
(一)综合收益总额									-272,66 5,476.6 5	-272,66 5,476.6 5	
(二)所有者投入和减少资本	0.00				6,097,2 50.04	0.00				6,097,2 50.04	
1.所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00				0.00	
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					6,097,2 50.04				0.00	6,097,2 50.04	
4.其他											
(三)利润分配								0.00	-6,039, 351.58	-6,039, 351.58	

2021 年年度报告

1. 提取盈余公积									0.00	0.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,039,351.58	-6,039,351.58
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	610,439,625.00				278,933,939.31	39,295,000.00			63,317,927.42	221,363,318.42	1,134,759,810.15

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	547,560,000.00				85,139,178.26	0.00			45,762,009.17	342,064,882.39	1,020,526,069.82
加：会计政策变更									17,143,255.02	154,289,295.22	171,432,550.24
前期差错更正											

2021 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	547,560,000.00				85,139,178.26	0.00			62,905,264.19	496,354,177.61	1,191,958,620.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	62,879,625.00				187,697,511.01	39,295,000.00			412,663.23	3,713,969.04	215,408,768.28
（一）综合收益总额										4,126,632.27	4,126,632.27
（二）所有者投入和减少资本	62,879,625.00				187,697,511.01	39,295,000.00					211,282,136.01
1. 所有者投入的普通股	62,879,625.00				179,077,261.00	39,295,000.00					202,661,886.00
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					8,620,250.01						8,620,250.01
4. 其他											
（三）利润分配									412,663.23	-412,663.23	0.00
1. 提取盈余公积									412,663.23	-412,663.23	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										0.00	0.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收											

2021 年年度报告

益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	610,439, 625.00				272,836 ,689.27	39,295,0 00.00			63,317, 927.42	500,068 ,146.65	1,407,3 67,388. 34

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

经过历次股份变更，截止2021年12月31日，本公司注册资本为人民币610,439,625.00元，统一社会信用代码：91320500722291305C，注册地址：苏州市高新区邓尉路6号，法定代表人：顾益明。

公司主要的经营活动为承包境外建筑装修装饰、建筑幕墙、金属门窗工程和境内国际招标工程；承包境外建筑装饰、建筑幕墙工程的勘测、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；承接室内外装饰工程、建筑门窗、幕墙、钢结构、机电安装及建筑智能化工程的设计、安装、施工以及上述工程所需设备材料的采购与销售；消防设施工程的设计和施工；金属工艺产品的研发；国内外各类民用建设项目、园林与景观项目及工业工程项目的工程咨询、工程设计、工程监理、项目管理、工程总承包及所需设备材料的采购和销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司第四届董事会第二十七次会议董事会于2022年4月27日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

（1）本期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	苏州柯利达光电幕墙有限公司	苏州光电	100	—
2	苏州承志装饰有限公司	承志装饰	100	—
3	苏州柯利达资产管理有限公司	资产管理	100	—
4	苏州中望宾舍设计有限公司	中望宾舍	100	—
5	成都柯利达光电幕墙有限公司	成都光电	100	—
6	苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司	苏作园林	76.19	—

7	四川域高建筑设计有限公司	四川域高	80	—
8	柯利达信息技术有限公司	信息技术	—	51
9	泰州柯利达装饰工程有限公司	泰州柯利达	100	—
10	苏州柯依迪装配式建筑有限公司	苏州柯依迪	100	—
11	西昌唐园投资管理有限公司	西昌唐园	70.5128	19.077
12	苏州柯利达建设工程有限公司	建设工程	100	—
13	安徽柯利达建筑工程有限公司	安徽柯利达	100	—
14	江苏柯创城市技术有限公司	江苏柯创	—	51

上述子公司具体情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	安徽柯利达建筑工程有限公司	安徽柯利达	2021 年	整体变更
2	江苏柯创城市技术有限公司	江苏柯创	2021 年	设立

本期新增子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（5）。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（5）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

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

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

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股

权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益,但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

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

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

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中,应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资,由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中,按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

（2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值

的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收企业客户

应收账款组合 2 应收质保金

应收账款组合 3 应收合并范围内关联方公司款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收保证金及押金

其他应收款组合 2 应收员工备用金

其他应收款组合 3 应收往来款

其他应收款组合 4 应收其他款项

其他应收款组合 5 应收合并范围内关联方公司款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 商业承兑汇票

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 已完工未结算资产

合同资产组合 2 未到期质保金

合同资产组合 3 应收合并范围内关联方公司款项

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

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收工程款

长期应收款组合 2 应收其他款项

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

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

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

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(7) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、45。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 取得存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。

本公司控股子公司四川域高公司设计合同相关合同履约成本按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用，主要包括人工费用、晒图费、制图费和其他费用等。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

对于工程施工成本，本公司对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入的部分，确认为预计合同损失，计提存货跌价准备；在签订增补合同或由于工作

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

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司的投资性房地产主要是已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

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

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

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

土地使用权	50		
-------	----	--	--

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-40.00	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5.00-8.00	5	11.88-19.00
办公设备	年限平均法	3.00-5.00	5	19.00-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

参见附注五 42

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

按取得时的实际成本入账。

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

③无形资产的摊销

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

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

32. 合同负债**(1). 合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

参见附注五 16、合同资产

33. 职工薪酬**(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

参见附注五、42

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的种类

本公司股份支付主要是以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

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

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

- ①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；
- ②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

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

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

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时点履行履约义务。

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

②建造合同

本公司与客户之间的建造合同，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化；

③设计合同

本公司与客户之间的设计合同，由于客户能够控制本公司履约过程中设计的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度，履约进度根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定；

④PPP 项目合同（自 2021 年 1 月 1 日起适用）

本公司提供基础设施建设服务或发包给其他方等，按照收入准则确定本公司身份是主要责任人还是代理人，进行会计处理，确认合同资产。本公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造

收入金额确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产在资产负债表“无形资产”项目中列报；对于其他在建造期间确认的合同资产根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在资产负债表“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列报。

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

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

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

本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态后确认与运营服务相关的收入。

为使 PPP 项目资产保持一定的服务能力或在移交给政府方之前保持一定的使用状态，本公司从事的维护或修理，构成单项履约义务的，在服务提供时确认相关收入和成本；不构成单项履约义务的，发生的支出按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素确认预计负债。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

- ②直接计入所有者权益的项目

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

- ③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

- B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

- ④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

参见附注五 4、（3）

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以拆分，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

②租赁负债

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

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

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

（5）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含

利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

以下经营租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

执行新租赁准则

2018 年 12 月 7 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、42。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

① 本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A. 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产；

B. 在首次执行日，本公司按照附注五、30，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产、租赁负债、预付款项及其他应付款，相关调整对本公司 2021 年 1 月 1 日的留存收益没有影响。调整金额详见本附注五、44（3）

于 2021 年 1 月 1 日，本公司及母公司将原租赁准则下披露重大经营租赁尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

项目	本公司	母公司
2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	16,618,077.92	11,897,136.20
减：采用简化处理的最低租赁付款额	30,217.76	1,142,857.20
其中：短期租赁	30,217.76	1,142,857.20
剩余租赁期超过 12 个月的低价值资产租赁		
加：2020 年 12 月 31 日融资租赁最低租赁付款额		
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下最低租赁付款额	16,587,860.16	10,754,279.00
2021 年 1 月 1 日增量借款利率加权平均值	4.75%-4.90%	4.75%-4.90%
2021 年 1 月 1 日租赁负债	14,614,916.81	9,283,209.20
列示为：		
一年内到期的非流动负债	2,970,815.80	1,582,032.40
租赁负债	11,644,101.01	7,701,176.80

执行《企业会计准则解释第 14 号》

2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会[2021]1 号）（以下简称“解释 14 号”），自公布之日起施行。本公司于 2021 年 1 月 26 日执行解释 14 号，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、44。2021 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 26 日新增的有关业务，本公司根据解释 14 号进行调整。

2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同，未按照解释第 14 号及 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例等相关规定进行会计处理的，本公司进行追溯调整，并合理估计 PPP 项目合同历史期间的折现率、单独售价等信息，追溯调整不切实可行的，本公司从可追溯调整的最早期间期初开始应用解释 14 号。PPP 项目合同尚未完成，指的是 PPP 项目合同的建造、运营和移交等一项或多项义务在解释第 14 号施行日之前尚未全部完成。2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，未按照解释 14 号的规定进行会计处理的，本公司进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外。

本公司将上述追溯调整的累计影响数调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

因执行解释 14 号，对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 0.00 元。

执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于资金集中管理相关列报”的规定

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自 2021 年 12 月 30 日起执行该规定，对于解释 15 号发布前本公司财务报表未按照“关于资金集中管理相关列报”相关规定列报的，本公司按照该规定对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

执行解释 15 号对本公司本报告期内财务报表无重大影响。

(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首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	694,051,925.91	694,051,925.91	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	52,028,177.28	52,028,177.28	
应收账款	1,117,174,569.33	1,117,174,569.33	
应收款项融资	8,622,344.03	8,622,344.03	
预付款项	13,048,570.50	12,298,247.38	-750,323.12
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	125,810,779.60	125,810,779.60	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	13,346,521.49	13,346,521.49	
合同资产	1,718,381,790.41	1,718,381,790.41	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	38,826,128.80	38,826,128.80	
其他流动资产	93,544,746.55	93,544,746.55	
流动资产合计	3,894,835,553.90	3,894,085,230.78	-750,323.12
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	107,677,536.69	107,677,536.69	
长期股权投资	175,044,730.96	175,044,730.96	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	128,952.50	128,952.50	
投资性房地产	45,718,212.37	45,718,212.37	
固定资产	407,445,000.42	407,445,000.42	
在建工程	65,369,209.77	65,369,209.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,161,887.70	15,161,887.70
无形资产	305,227,672.26	305,227,672.26	
开发支出			
商誉	138,306,931.12	138,306,931.12	
长期待摊费用	2,515,290.72	2,515,290.72	
递延所得税资产	73,699,195.33	73,699,195.33	
其他非流动资产	56,182,564.19	56,182,564.19	
非流动资产合计	1,377,315,296.33	1,392,477,184.03	15,161,887.70
资产总计	5,272,150,850.23	5,286,562,414.81	14,411,564.58
流动负债：			
短期借款	759,930,381.18	759,930,381.18	
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	96,239,817.57	96,239,817.57	
应付账款	1,897,519,885.92	1,897,519,885.92	
预收款项	2,424,803.38	2,424,803.38	

合同负债	57,093,380.24	57,093,380.24	
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	39,842,557.43	39,842,557.43	
应交税费	5,450,894.72	5,450,894.72	
其他应付款	87,055,940.89	86,852,588.66	-203,352.23
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	31,005,197.64	33,976,013.44	2,970,815.8
其他流动负债	213,139,957.65	213,139,957.65	
流动负债合计	3,189,702,816.62	3,192,470,280.19	2,767,463.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	377,790,000.00	377,790,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,644,101.01	11,644,101.01
长期应付款	76,985,302.05	76,985,302.05	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,104,891.99	1,104,891.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	455,880,194.04	467,524,295.05	11,644,101.01
负债合计	3,645,583,010.66	3,659,994,575.24	14,411,564.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	610,439,625.00	610,439,625.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	272,836,689.27	272,836,689.27	
减：库存股	39,295,000.00	39,295,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	63,317,927.42	63,317,927.42	
一般风险准备			
未分配利润	685,660,656.67	685,660,656.67	

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,592,959,898.36	1,592,959,898.36	
少数股东权益	33,607,941.21	33,607,941.21	
所有者权益（或股东权益）合计	1,626,567,839.57	1,626,567,839.57	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,272,150,850.23	5,286,562,414.81	14,411,564.58

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

各项目调整情况说明：于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为14,614,916.81元，其中将于一年内到期的金额2,970,815.80元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为15,161,887.70元；同时，预付款项减少750,323.12元，其他应付款减少203,352.23元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	390,454,107.67	390,454,107.67	
交易性金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	49,748,236.98	49,748,236.98	
应收账款	926,943,071.74	926,943,071.74	
应收款项融资	7,122,344.03	7,122,344.03	
预付款项	10,954,005.74	10,652,291.45	-301,714.29
其他应收款	179,756,380.18	179,756,380.18	
其中：应收利息			
应收股利	30,000,000.00	30,000,000.00	
存货	5,818,635.09	5,818,635.09	
合同资产	1,266,043,003.16	1,266,043,003.16	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	22,794,933.00	22,794,933.00	
其他流动资产	58,253,565.70	58,253,565.70	
流动资产合计	2,937,888,283.29	2,937,586,569.00	-301,714.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	107,677,536.69	107,677,536.69	
长期股权投资	723,503,329.59	723,503,329.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	45,234,892.75	45,234,892.75	
固定资产	268,490,205.09	268,490,205.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,381,571.26	9,381,571.26
无形资产	15,358,578.21	15,358,578.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	32,707,152.76	32,707,152.76	
其他非流动资产	50,585,412.63	50,585,412.63	
非流动资产合计	1,243,557,107.72	1,252,938,678.98	9,381,571.26
资产总计	4,181,445,391.01	4,190,525,247.98	9,079,856.97
流动负债：			
短期借款	748,816,516.71	748,816,516.71	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	91,439,817.57	91,439,817.57	
应付账款	1,447,960,125.75	1,447,960,125.75	
预收款项	2,416,683.33	2,416,683.33	
合同负债	32,409,587.20	32,409,587.20	
应付职工薪酬	23,484,662.27	23,484,662.27	
应交税费	963,914.35	963,914.35	
其他应付款	166,786,299.59	166,582,947.36	-203,352.23
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	30,648,990.11	32,231,022.51	1,582,032.4
其他流动负债	145,266,103.74	145,266,103.74	
流动负债合计	2,690,192,700.62	2,691,571,380.79	1,378,680.17
非流动负债：			
长期借款	6,900,000.00	6,900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,701,176.80	7,701,176.80
长期应付款	76,985,302.05	76,985,302.05	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	83,885,302.05	91,586,478.85	7,701,176.80
负债合计	2,774,078,002.67	2,783,157,859.64	9,079,856.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	610,439,625.00	610,439,625.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	272,836,689.27	272,836,689.27	
减：库存股	39,295,000.00	39,295,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	63,317,927.42	63,317,927.42	
未分配利润	500,068,146.65	500,068,146.65	
所有者权益（或股东权益）合计	1,407,367,388.34	1,407,367,388.34	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,181,445,391.01	4,190,525,247.98	9,079,856.97

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

各项目调整情况说明：于 2021 年 1 月 1 日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为 9,283,209.20 元，其中将于一年内到期的金额 1,582,032.40 元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为 9,381,571.26 元；同时，预付款项减少 301,714.29 元，其他应付款减少 203,352.23 元。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

1. 公允价值计量

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

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

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

2. 限制性股票

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3.00、5.00、6.00、9.00、10.00、13.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00、7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00
房产税	房屋建筑物原值扣除一定比例后余值	1.20
房产税	房产出租收入	12.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
柯利达装饰	15
四川域高	15
信息技术	15
建设工程	20
安徽柯利达	20

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

(2) 2020 年 12 月, 子公司四川域高收到四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局批准颁发的《高新技术企业证书》, 有效期 3 年, 2020 年度至 2022 年度, 四川域高的企业所得税适用 15%优惠税率。

(3) 2019 年 12 月, 孙公司信息技术收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准颁发的《高新技术企业证书》, 有效期 3 年, 2019 年度至 2021 年度, 信息技术的企业所得税适用 15%优惠税率。

(4) 根据财政部、税务总局 2019 年 1 月 17 日联合颁发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号), 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局 2021 年 4 月 2 日联合颁布的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 12 号), 自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税。子公司建设工程和安徽柯利达享受该税收优惠。

(5) 根据财政部、税务总局于 2018 年 7 月 11 日发布的《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》(财税〔2018〕76 号), 自 2018 年 1 月 1 日起, 当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业, 其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损, 准予结转以后年度弥补, 最长结转年限由 5 年延长至 10 年。子公司苏州光电于 2021 年 7 月入库科技型中小企业名单(入库编号 2021320506A8041481), 享受该税收优惠。

(6) 根据国家税务总局四川省税务局、四川省财政厅联合发布了《关于继续免征疫情期间房产税城镇土地使用税有关事项的公告》(2020 年第 4 号), 对相关事项作出明确, 免税期限为 2020 年 2 月至省应对新型冠状病毒肺炎疫情应急指挥部(以下简称“应急指挥部”)撤销当月, 子公司成都光电享受该税收优惠。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,056.19	8,881.54
银行存款	259,033,633.75	690,144,594.53
其他货币资金	30,887,844.58	3,898,449.84
合计	289,960,534.52	694,051,925.91

其他说明

(1) 截至 2021 年 12 月 31 日, 银行存款余额中冻结余额 51,920,156.87 元, 其中因施工合同纠纷被冻结人民币 51,920,156.87 元; 其他货币资金余额 30,887,844.58 元, 其中农民工工资保证金 865,265.08 元, 农民工工资专户 13,160.21 元, 保函保证金 1,771,062.98 元, 银行承兑汇票保证金 28,238,356.31 元。由于使用受到限制, 上述款项不作为现金流量表中的现金及现金等价物。除此之外, 本公司不存在其他质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项;

(2) 期末货币资金较期初减少 58.22%, 主要系本期支付供应商货款增加所致。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

其他说明:

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	29,083,507.92	21,550,000.00
商业承兑票据	28,293,193.77	30,478,177.28
合计	57,376,701.69	52,028,177.28

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,500,000.00
商业承兑票据	
合计	3,500,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		20,634,683.92
商业承兑票据		28,518,646.27
合计		49,153,330.19

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	3,625,883.45
合计	3,625,883.45

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按组合计提坏账准备	58,865,817.15	100.00	1,489,115.46	2.53	57,376,701.69	52,028,177.28	100.00			52,028,177.28
其中：										
银行承兑汇票	29,083,507.92	49.41			29,083,507.92	21,550,000.00	41.42			21,550,000.00
商业承兑汇票	29,782,309.23	50.59	1,489,115.46	5.00	28,293,193.77	30,478,177.28	58.58			30,478,177.28
合计	58,865,817.15	/	1,489,115.46	/	57,376,701.69	52,028,177.28	/		/	52,028,177.28

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	29,782,309.23	1,489,115.46	5.00
合计	29,782,309.23	1,489,115.46	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	704,839,816.35
1 至 2 年	251,019,646.98
2 至 3 年	108,069,498.49
3 至 4 年	116,786,387.00
4 至 5 年	47,450,447.89
5 年以上	44,668,917.38
合计	1,272,834,714.09

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

别	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	154,454,810.10	12.13	145,270,178.29	94.05	9,184,631.81	21,265,364.58	1.69	10,952,483.06	51.50	10,312,881.52
其中：										
单项计提组合	154,454,810.10	12.13	145,270,178.29	94.05	9,184,631.81	21,265,364.58	1.69	10,952,483.06	51.50	10,312,881.52
按组合计提坏账准备	1,118,379,903.99	87.87	144,762,290.63	12.94	973,617,613.36	1,238,449,250.28	98.31	131,587,562.47	10.63	1,106,861,687.81
其中：										
组合1 应收企业客户	988,831,849.87	77.69	131,807,485.16	13.33	857,024,364.71	1,137,812,382.57	90.22	121,523,875.66	10.68	1,016,288,506.91

组合	129,548,054.12	10.18	12,954,805.47	10.00	116,593,248.65	100,636,867.71	7.99	10,063,686.81	10.00	90,573,180.90
合计	1,272,834,714.09		290,032,468.92		982,802,245.17	1,259,714,614.86		142,540,045.53		1,117,174,569.33

按单项计提坏账准备:

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	21,653,000.00	21,653,000.00	100.00	预计无法收回
客户 2	19,311,539.58	19,311,539.58	100.00	预计无法收回
客户 3	18,631,991.71	18,631,991.71	100.00	预计无法收回
客户 4	18,369,263.62	9,184,631.81	50.00	预计部分无法收回
客户 5	17,455,118.55	17,455,118.55	100.00	预计无法收回
客户 6	15,743,203.43	15,743,203.43	100.00	预计无法收回
客户 7	10,813,235.69	10,813,235.69	100.00	预计无法收回
其他零星客户小计	32,477,457.52	32,477,457.52	100.00	预计无法收回
合计	154,454,810.10	145,270,178.29	94.05	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用□不适用

组合计提项目: 1. 组合 1 应收企业客户

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	660,634,396.13	42,941,235.77	6.50
1-2 年	186,272,490.04	27,940,873.58	15.00
2-3 年	51,527,936.21	10,305,587.23	20.00
3-4 年	57,102,473.46	22,840,989.39	40.00
4-5 年	18,385,849.47	12,870,094.63	70.00
5 年以上	14,908,704.56	14,908,704.56	100.00

合计	988,831,849.87	131,807,485.16	13.33
----	----------------	----------------	-------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	142,540,045.53	147,494,893.39		-2,470.00		290,032,468.92
合计	142,540,045.53	147,494,893.39		-2,470.00		290,032,468.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,470.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

本期核销应收设计费 2,470.00 元

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	68,857,744.05	5.41	4,521,469.50
第二名	67,665,911.87	5.32	21,402,639.73

第三名	53,924,280.60	4.24	3,505,078.24
第四名	34,103,533.97	2.68	3,537,194.28
第五名	22,755,524.83	1.79	1,648,009.12
合计	247,306,995.32	19.43	34,614,390.87

其他说明

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 247,306,995.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 19.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 34,614,390.87 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	不附追索权的应收账款保理	103,033,682.07	4,500,871.24

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,309,506.20	8,622,344.03
合计	9,309,506.20	8,622,344.03

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,874,455.16	98.54	12,460,343.79	95.49
1至2年	249,432.85	1.46	588,226.71	4.51
合计	17,123,888.01	100.00	13,048,570.50	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	3,112,139.00	18.17
第二名	1,438,340.19	8.40
第三名	1,325,904.46	7.74
第四名	1,087,467.98	6.35
第五名	882,887.08	5.16
合计	7,846,738.71	45.82

其他说明

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,846,738.71 元，占预付款项期末余额合计数的比例 45.82%。

其他说明

√适用 □不适用

本期预付款项期末余额较上期末增加 31.23%，主要系本期预付的采购货款增加所致。

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	187,576,054.37	125,810,779.60
合计	187,576,054.37	125,810,779.60

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	185,627,049.41
1 至 2 年	9,996,758.47
2 至 3 年	3,959,728.25
3 至 4 年	7,918,353.15
4 至 5 年	1,238,521.31
5 年以上	5,383,361.40
合计	214,123,771.99

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	45,914,135.79	41,269,722.37
备用金	470,447.35	173,491.05
往来借款	167,086,554.68	99,331,130.20
其他	652,634.17	1,816,961.30
合计	214,123,771.99	142,591,304.92

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,382,941.98	10,373,824.45	5,023,758.89	16,780,525.32
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-330,830.00	330,830.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,459,010.52	1,318,287.62	-10,105.84	9,767,192.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	9,511,122.50	12,022,942.07	5,013,653.05	26,547,717.62

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
坏账准备	16,780,525.32	9,767,192.30				26,547,717.62
合计	16,780,525.32	9,767,192.30				26,547,717.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来借款	162,072,901.63	1年以内	75.70	8,103,645.08
第二名	往来借款	5,013,653.05	3-4年	2.34	5,013,653.05
第三名	保证金及押金	1,570,000.00	1年以内	0.73	78,500.00
第四名	保证金及押金	1,480,000.00	1-2年	0.69	170,000.00
第五名	保证金及押金	1,160,000.00	5年以上	0.54	1,160,000.00
合计		171,296,554.68		80.00	14,525,798.13

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期其他应收款期末余额较上期末增加 50.17%，主要系往来借款增加较多所致。

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值
原材料	9,419,124.64		9,419,124.64	7,089,307.84		7,089,307.84
在产品	31,738.60		31,738.60	41,824.60		41,824.60
库存商品	563,676.73		563,676.73			
合同履 约成本				6,215,389.05		6,215,389.05
合计	10,014,539.97		10,014,539.97	13,346,521.49		13,346,521.49

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

已完工未结算资产	1,436,088,554.28	98,227,760.15	1,337,860,794.13	1,384,252,818.06	89,976,433.17	1,294,276,384.89
未到期的质保金	440,226,795.44	33,827,990.29	406,398,805.15	453,588,668.98	29,483,263.46	424,105,405.52
合计	1,876,315,349.72	132,055,750.44	1,744,259,599.28	1,837,841,487.04	119,459,696.63	1,718,381,790.41

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
减值准备	119,459,696.63	12,596,053.81		132,055,750.44
合计	119,459,696.63	12,596,053.81		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期应收款	98,986,199.64	102,950,912.00
减：减值准备	-69,054,941.70	-64,124,783.20
合计	29,931,257.94	38,826,128.80

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	87,180,488.33	59,093,003.92
预缴企业所得税	5,423,965.41	4,451,742.63
定期存单		30,000,000.00
合计	92,604,453.74	93,544,746.55

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收工程款	20,077,907. 32		20,077,907. 32	60,077,907.3 2		60,077,907. 32	
应收其他款	288,222,212 .01	76,612,754. 20	211,609,457 .81	150,550,541. 37	64,124,783. 20	86,425,758. 17	
减：一年内到期的长期应收款	-98,986,199 .64	-69,054,941 .70	-29,931,257 .94	-102,950,912 .00	-64,124,783 .20	-38,826,128 .80	
合计	209,313,919 .69	7,557,812.5 0	201,756,107 .19	107,677,536. 69		107,677,536 .69	/

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额				
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	7,557,812.50			7,557,812.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	7,557,812.50			7,557,812.50

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

长期应收款期末余额较上期末增加 94.39%，主要系本期向合营企业提供借款本金 1.5 亿元所致。

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
四川立达住业工程管理有限公司	14,938,550.29			-68.07						14,938,482.22	
小计	14,938,550.29			-68.07						14,938,482.22	
二、联营企业											
苏州新合盛商业保理有限公司	29,778,757.68									29,778,757.68	
宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业（有限合伙）	130,327,422.99			-10,587,136.15						119,740,286.84	
小计	160,106,180.67			-10,587,136.15						149,519,044.52	
合计	175,044,73			-10,587,20						164,457,52	

	0.96		4.22					6.74	
--	------	--	------	--	--	--	--	------	--

其他说明

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

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	50,516,307.27	2,352,286.18	52,868,593.45
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	234,850.30		234,850.30
(1) 处置			
(2) 其他转出	234,850.30		234,850.30

4. 期末余额	50,281,456.97	2,352,286.18	52,633,743.15
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	6,622,986.34	527,394.74	7,150,381.08
2. 本期增加金额	2,365,024.48	48,580.20	2,413,604.68
(1) 计提或摊销	2,365,024.48	48,580.20	2,413,604.68
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	8,988,010.82	575,974.94	9,563,985.76
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	41,293,446.15	1,776,311.24	43,069,757.39
2. 期初账面价值	43,893,320.93	1,824,891.44	45,718,212.37

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
金美国国际1幢2单元9层906号	471,117.30	产权证尚在办理中

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	376,786,993.03	407,445,000.42
固定资产清理		
合计	376,786,993.03	407,445,000.42

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	442,921,089.10	54,012,290.85	25,777,156.38	34,453,099.31	557,163,635.64
2. 本期增加金额	3,331,649.88	424,453.97	803,634.33	1,862,968.18	6,422,706.36
1) 购置	3,331,649.88	424,453.97	803,634.33	1,862,968.18	6,422,706.36
3. 本期减少金额	13,948,026.88	25897.44	1,834,549.41	0.00	15,808,473.73
1) 处置或报废	13948026.88	25897.44	1,834,549.41	0.00	15,808,473.73
4. 期末余额	432,304,712.10	54,410,847.38	24,746,241.30	36,316,067.49	547,777,868.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	82,859,837.91	31,633,528.72	18,052,452.44	17,172,816.15	149,718,635.22
2. 本期增加金额	20,006,315.40	3,422,289.21	2,944,666.03	5,511,062.86	31,884,333.50
1) 计提	20,006,315.40	3,422,289.21	2,944,666.03	5,511,062.86	31,884,333.50
3. 本期减少金额	8,864,390.94	16267.69	1,731,434.85		10,612,093.48
1) 处置或报废	8864390.94	16267.69	1,731,434.85		10,612,093.48
4. 期末余额	94,001,762.37	35,039,550.24	19,265,683.62	22,683,879.01	170,990,875.24
三、减值准备					
1.					

期初余额					
2. 本期增加金额					
1) 计提					
3. 本期减少金额					
1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	338,302,949.73	19,371,297.14	5,480,557.68	13,632,188.48	376,786,993.03
2. 期初账面价值	360,061,251.19	22,378,762.13	7,724,703.94	17,280,283.16	407,445,000.42

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
鹭湖宫 10 区 21 栋别墅	3,041,121.40	产权证尚在办理中
鹭湖宫 10 区 21 栋 2 个车位	282,992.28	产权证尚在办理中
成都光电幕墙公司厂房	62,265,568.28	产权证尚在办理中
合计	65,589,681.96	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	162,081,186.95	65,369,209.77
工程物资		
合计	162,081,186.95	65,369,209.77

其他说明：

√适用 □不适用

在建工程期末余额较上期末增加 147.95%，主要系本期柯依迪厂房建造工程增加所致。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
柯依迪厂房建造工程	162,041,186.95		162,041,186.95	65,369,209.77		65,369,209.77
苏州柯利达光电幕墙二期厂房项目	40,000.00		40,000.00			
合计	162,081,186.95		162,081,186.95	65,369,209.77		65,369,209.77

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
柯依迪厂房建设工程	4.20 亿元	65,369,209.77	96,671,977.18			162,041,186.95	38.58	尚未完工				募股资金、自筹
合计	4.20 亿元	65,369,209.77	96,671,977.18			162,041,186.95	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	15,161,887.70	15,161,887.70
2. 本期增加金额	6,193,805.85	6,193,805.85
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	21,355,693.55	21,355,693.55
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	3,685,862.69	3,685,862.69
(1) 计提	3,685,862.69	3,685,862.69
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,685,862.69	3,685,862.69
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	17,669,830.86	17,669,830.86
2. 期初账面价值	15,161,887.70	15,161,887.70

其他说明：

2021 年度使用权资产计提的折旧金额为 3,685,862.69 元，其中计入管理费用的折旧费用为 3,685,862.69 元。

26、无形资产**(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	64,555,969.42	6,413,166.66	250,496,794.69	321,465,930.77
2. 本期增加金额		104,380.53	250,438,765.02	250,543,145.55
(1) 购置		104,380.53	250,438,765.02	250,543,145.55
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,533,546.00			1,533,546.00
(1) 处置	1,533,546.00			1,533,546.00
(2) 其他减少				
4. 期末余额	63,022,423.42	6,517,547.19	500,935,559.71	570,475,530.32
二、累计摊销				
1. 期初余额	11,597,583.69	3,857,674.82	783,000.00	16,238,258.51
2. 本期增加金额	1,403,416.04	728,513.64	572,000.00	2,703,929.68
(1) 计提	1,403,416.04	728,513.64	572,000.00	2,703,929.68
3. 本期减少金额	527,294.25			527,294.25
(1) 处置	527,294.25			527,294.25
(2) 其他减少				
4. 期末余额	12,473,705.48	4,586,188.46	1,355,000.00	18,414,893.94
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	50,548,717.94	1,931,358.73	499,580,559.71	552,060,636.38
2. 期初账面价值	52,958,385.73	2,555,491.84	249,713,794.69	305,227,672.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无形资产期末余额较上期末增加 80.87%，主要系本期西昌唐园 PPP 项目投入增加所致。

特许经营权系购买的建筑施工资质和西昌唐园 PPP 项目。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
四川域高建筑设计有限公司	147,770,334.41			147,770,334.41
合计	147,770,334.41			147,770,334.41

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
四川域高建筑设计有限公司	9,463,403.29	93,975,830.80		103,439,234.09
合计	9,463,403.29	93,975,830.80		103,439,234.09

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

本公司商誉所在资产组为四川域高建筑设计有限公司的经营性长期资产。

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

适用 不适用

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

(1) 重要假设

①假设评估基准日后被评估资产组在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前基本保持一致，不考虑未来可能由于管理层、经营策略以及商业环境不可预见性变化的潜在影响；

- ②假设评估基准日后被评估资产组所处国家和地区的法律法规、宏观经济形势，以及政治、经济和社会环境无重大变化；
- ③假设评估基准日后被评估资产组的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出；
- ④假设被评估资产组拥有的各项经营资质未来到期后可以顺利续期；
- ⑤假设评估基准日后无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对被评估资产组造成重大不利影响。

(2) 关键参数

预期增长率	-82.81%-8.00%
稳定期增长率	0.00%
毛利率	17.88%-39.84%
税前折现率	13.5%
税后折现率	11.4%

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

本公司对四川域高建筑设计有限公司商誉相关资产组截至2021年12月31日止的减值测试的依据是金证（上海）资产评估有限公司（以下简称“金证评估”）于2022年4月27日出具的金证评报字[2022]第0093号《评估报告》，包含商誉的资产组的可收回金额为公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。根据减值测试结果，本公司本期应计提商誉减值准备93,975,830.80元。

其他说明

√适用 □不适用

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

本公司聘请金证（上海）资产评估有限公司对四川域高包含商誉的相关资产组可收回金额进行评估，根据其出具的《资产评估报告》（金证评报字【2022】第0093号），本期计提商誉减值损失93,975,830.80元。

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,681,957.39		366,972.00		1,314,985.39
管理咨询服务费	833,333.33		833,333.33		
合计	2,515,290.72		1,200,305.33		1,314,985.39

其他说明：

本期长期待摊费用期末余额较上期末减少 47.72%，主要系费用摊销所致。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	132,481,048.31	21,972,498.00	119,459,696.63	18,145,119.29
信用减值准备	377,021,431.10	63,242,318.91	206,160,744.99	36,145,025.49
内部交易未实现利润	11,835,512.89	2,343,764.36	13,042,738.34	2,112,775.84
可抵扣亏损	198,173,600.67	32,058,145.69	88,251,128.73	16,686,912.21
股份支付	5,793,958.33	869,093.75	4,062,416.67	609,362.50
交易性金融工具公允价值变动	1,867,440.00	280,116.00		
新租赁准则税会差异	393,360.13	68,652.23		
合计	727,566,351.43	120,834,588.94	430,976,725.36	73,699,195.33

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,400,360.24	1,110,054.01	7,365,946.76	1,104,891.99
合计	7,400,360.24	1,110,054.01	7,365,946.76	1,104,891.99

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,072,771.08	
可抵扣亏损	76,190,519.59	1,440,987.50
合计	78,263,290.67	1,440,987.50

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		460,367.68	
2022 年	11,764,288.96	649,935.39	
2023 年	18,267,643.25		
2024 年	13,951,875.27	2,998.60	
2025 年	20,106,059.48	327,685.83	
2026 年	10,161,576.70		
2027 年	1,939,075.93		
合计	76,190,519.59	1,440,987.50	/

其他说明：

√适用 □不适用

递延所得税资产期末余额较上期末增加 63.96%，主要系本期本公司及部分子公司亏损，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限确认递延所得税资产所致。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋、设备款			68,392,771.58			56,182,564.19
合计			68,392,771.58			56,182,564.19

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	36,718,646.27	1,101,781.14
保证借款	467,517,523.43	483,549,822.46
信用借款	291,941,629.17	275,278,777.58
合计	796,177,798.87	759,930,381.18

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

①2021年12月31日质押借款本金36,718,646.27元，系本公司以应收票据作为质押担保，分别向中国建设银行股份有限公司苏州干将支行借款2,000.00万元、平安银行股份有限公司北京分行借款1,450.00万元和招商银行股份有限公司重庆杨家坪支行借款2,218,646.27元。

②2021年12月31日保证借款本金和利息合计46,848.21万元，系由本公司母公司苏州柯利达集团有限公司提供连带责任保证，具体担保情况详见附注十二、5。

33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

交易性金融负债期末余额186.74万元，系本期套期工具增加所致。

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	28,003,546.79	12,494,213.16
银行承兑汇票	131,266,086.88	83,745,604.41
合计	159,269,633.67	96,239,817.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

说明：应付票据期末余额较上期末增加65.49%，主要系本期以票据结算方式增加所致。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,818,019,152.71	1,855,305,218.37
应付工程款	48,343,394.11	42,214,667.55
合计	1,866,362,546.82	1,897,519,885.92

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租款	2,265,198.10	2,424,803.38
合计	2,265,198.10	2,424,803.38

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已结算未完工工程款	70,763,608.09	57,093,380.24
合计	70,763,608.09	57,093,380.24

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,841,633.41	129,632,927.73	132,613,924.36	36,860,636.78
二、离职后福利-设定提存计划	924.02	11,961,803.68	11,944,966.67	17,761.03
合计	39,842,557.43	141,594,731.41	144,558,891.03	36,878,397.81

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,107,480.53	111,854,243.80	114,782,667.67	36,179,056.66
二、职工福利费		4,116,124.40	4,116,124.40	
三、社会保险费	7,394.33	5,917,926.20	5,914,593.64	10,726.89
其中：医疗保险费	7,157.64	5,104,931.89	5,101,803.51	10,286.02
工伤保险费	35.70	340,665.70	340,260.53	440.87
生育保险费	200.99	472,328.61	472,529.60	
四、住房公积金	7,100.00	5,651,501.46	5,638,770.46	19,831.00
五、工会经费和职工教育经费	719,658.55	2,093,131.87	2,161,768.19	651,022.23
合计	39,841,633.41	129,632,927.73	132,613,924.36	36,860,636.78

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	907.60	11,587,317.96	11,571,002.78	17222.78
2、失业保险费	16.42	374,485.72	373,963.89	538.25
合计	924.02	11,961,803.68	11,944,966.67	17761.03

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房产税	1,263,881.55	1,437,065.03
土地使用税	272,809.23	297,838.65
企业所得税	508,684.79	2,448,870.40
个人所得税	204,549.86	137,662.00
增值税	55,824.14	1,067,535.34
其他税费	250.00	61,923.30
合计	2,305,999.57	5,450,894.72

其他说明：

本期应交税费期末余额较上期末减少 57.70%，主要系本期本公司及部分子公司亏损，应交企业所得税减少所致。

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	145,205.33	
其他应付款	52,427,134.50	86,852,588.66
合计	52,572,339.83	86,852,588.66

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款期末余额较上期末减少 39.54%，主要系本期应付往来款减少所致。

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	39,349,378.78	39,414,628.78
其他	13,077,755.72	47,437,959.88
合计	52,427,134.50	86,852,588.66

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	767,538.31	31,005,197.64
1 年内到期的租赁负债	5,157,824.25	2,970,815.80
合计	5,925,362.56	33,976,013.44

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较上期末减少 82.56%，主要系本期归还到期的银行借款所致。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	215,523,756.13	213,139,957.65
合计	215,523,756.13	213,139,957.65

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		24,531,909.55
质押+保证借款	566,521,427.21	371,246,207.53
抵押+保证借款	100,136,111.10	13,017,080.56
减：一年内到期的长期借款	-767,538.31	-31,005,197.64
合计	665,890,000.00	377,790,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

①本期长期借款期末余额较上期末增加 76.26%，主要系子公司西昌唐园和苏州柯依迪银行借款增加所致。

②2021 年 12 月 31 日质押加保证借款本金 56,589.00 万元，系子公司西昌唐园以《西昌市一环路历史风貌核心区二期及城区亮化工程二期 PPP 项目合同》项下应收账款及 PPP 项目使用者付费的收款权利作为质押担保，向中国农业发展银行凉山彝族自治州分行取得的借款，借款同时由苏州柯利达集团有限公司提供连带责任保证，具体担保情况详见附注十二、5。

③2021 年 12 月 31 日抵押加保证借款本金 10,000.00 万元，系子公司苏州柯依迪以土地使用权（所在地：北桥街道徐家观路东、泗荡泾路南）及地上附属物作为最高额抵押担保，向中信银行股份有限公司苏州分行取得的借款，借款同时由苏州柯利达集团有限公司提供连带责任保证，具体担保情况详见附注十二、5。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	19,623,839.45	16,587,860.16
减：未确认融资费用	-2,023,337.27	-1,972,943.35
减：一年内到期的租赁负债	-5,157,824.25	-2,970,815.80
合计	12,442,677.93	11,644,101.01

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		18,179,627.05
专项应付款		58,805,675.00
合计		76,985,302.05

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
借款及利息		18,179,627.05

其他说明：

长期应付款期末余额较上期末减少 100.00%，主要系本期归还借款所致。

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

阳澄湖半岛 旅游度假区 管委会拆迁 补偿款	58,805,675.00		58,805,675.00		拆迁补偿款
合计	58,805,675.00		58,805,675.00		/

其他说明：

本公司位于苏州工业园区唯亭镇蠡塘路 20 号的土地及房屋，因苏州市阳澄湖半岛旅游度假区用地回购，拆迁已于 2021 年 1 月完成。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		58,805,675.00	18,854,345.69	39,951,329.31	
合计		58,805,675.00	18,854,345.69	39,951,329.31	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿补助		58,805,675.00	6,089,887.69	12,764,458.00		39,951,329.31	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

本公司位于苏州工业园区唯亭镇蠡塘路 20 号的土地及房屋，因苏州市阳澄湖半岛旅游度假区用地回购，拆迁已于 2021 年 1 月完成。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	185,189,813.63			185,189,813.63
其他资本公积	87,646,875.64	6,097,250.04		93,744,125.68
合计	272,836,689.27	6,097,250.04		278,933,939.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-其他资本公积增加 6,097,250.04 元，系股权激励本期需确认的股份支付金额。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股系限制性股权激励就回购义务确认的库存股金额。

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	685,660,656.67	465,836,772.18
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		201,129,669.58
调整后期初未分配利润	685,660,656.67	666,966,441.76
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-372,482,285.34	19,106,878.14
减:提取法定盈余公积		412,663.23
应付普通股股利	6,039,351.58	
期末未分配利润	307,139,019.75	685,660,656.67

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,569,344,086.35	2,424,373,578.57	2,648,973,448.48	2,340,871,533.48
其他业务	8,513,374.25	3,107,083.38	8,029,355.71	1,911,217.16
合计	2,577,857,460.60	2,427,480,661.95	2,657,002,804.19	2,342,782,750.64

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	257,785.746060		265,700.2804190	
营业收入扣除项目合计金额	851.337425		802.935571	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.33	/	0.30	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	851.337425	出租固定资产收入等	802.935571	出租固定资产收入等
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	851.3374250		802.9355710	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	256,934.408635		264,897.344848	

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	柯利达股份	合计
商品类型	2,569,344,086.35	2,569,344,086.35
公共建筑装饰工程	956,640,012.84	956,640,012.84
建筑幕墙工程	1,064,819,331.37	1,064,819,331.37
设计业务	59,666,091.62	59,666,091.62
EPC+PPP 项目	249,688,765.02	249,688,765.02
装配式装修	233,698,801.10	233,698,801.10
基础工程建设	4,831,084.40	4,831,084.40
按经营地区分类	2,569,344,086.35	2,569,344,086.35
江苏省内	1,296,797,803.91	1,296,797,803.91
江苏省外	1,272,546,282.44	1,272,546,282.44
按商品转让的时间分类	2,569,344,086.35	2,569,344,086.35
在某一时点确认收入	19,455,114.51	19,455,114.51
在某段时间确认收入	2,549,888,971.84	2,549,888,971.84
合计	2,569,344,086.35	2,569,344,086.35

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	3,911,008.13	4,547,311.62
城市维护建设税	1,866,354.12	2,237,720.92
印花税	1,519,272.49	1,490,121.73
城镇土地使用税	1,107,674.26	1,359,257.72
教育费附加	821,449.26	982,257.04
地方教育附加	547,633.16	654,734.40
车船使用税	128,286.43	50,354.40
其他税种	18,549.90	664.66
合计	9,920,227.75	11,322,422.49

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,318,116.39	8,631,796.18
业务招待费	3,021,556.92	2,241,762.81
差旅费	1,296,333.88	1,057,897.95
折旧费	996,075.57	1,008,835.20
办公费	937,537.75	533,587.10
其他	624,238.36	816,418.60
合计	16,193,858.87	14,290,297.84

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,836,145.21	41,621,471.59
折旧费	20,387,282.08	23,403,462.07
办公费	8,103,002.22	8,811,433.85
业务招待费	8,611,318.46	9,098,436.03
股份支付	6,097,250.04	8,620,250.01
中介机构咨询费	5,328,848.32	5,286,170.52
交通差旅费	4,275,892.27	4,431,043.79
使用权资产折旧	3,685,862.69	
水电费	2,377,294.94	1,775,094.34
物料消耗	2,375,745.22	2,400,108.17
无形资产摊销	2,217,361.29	2,223,725.44
长期待摊费用摊销	1,200,305.33	1,666,365.84
租赁费	616,167.99	3,607,594.54
宣传费	564,860.71	1,393,689.58
维修费	421,131.96	1,738,967.57
保险费	331,937.66	332,534.25
其他	4,646,252.52	5,069,081.64
合计	115,076,658.91	121,479,429.23

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	61,379,701.83	45,378,252.80
人工费	48,142,061.12	42,063,837.32
折旧费	1,376,080.15	1,250,844.37
无形资产摊销	465,734.85	261,406.99
其他	5,555,849.21	3,234,078.51
合计	116,919,427.16	92,188,419.99

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,750,219.08	38,099,221.69
减：利息收入	-8,138,469.89	-7,264,123.86
汇兑损失	12,873,451.05	4,697,256.68
减：汇兑收益	-7,942,238.74	-7,982,865.68
银行手续费	1,672,705.95	4,559,202.70
合计	31,215,667.45	32,108,691.53

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	20,214,263.23	3,268,820.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	42,646.77	128,397.79
合计	20,256,910.00	3,397,217.79

其他说明：

其他收益本期发生额较上年同期增加 496.28%，主要系计入收益的政府补助增加所致。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,587,204.22	80,340,974.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	820,351.02	1,375,480.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-4,500,871.24	-6,143,742.78
合计	-14,267,724.44	75,572,712.36

其他说明：

投资收益较上期减少118.88%，主要系联营企业本年亏损，按权益法确认的投资收益减少所致。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

公允价值变动收益本期-186.74 万元，系本期套期工具增加所致。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,489,115.46	
应收账款坏账损失	-147,494,893.39	-54,076,405.67
其他应收款坏账损失	-9,767,192.30	-4,607,577.31
长期应收款坏账损失	-12,487,971.00	-48,349,422.00
合计	-171,239,172.15	-107,033,404.98

其他说明：

本期信用减值损失较上期增加 59.99%，主要系应收账款坏账损失增加所致。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-12,596,053.81	469,557.70
十一、商誉减值损失	-93,975,830.80	-9,463,403.29
其他非流动资产减值损失	-1,433,899.71	
合计	-108,005,784.32	-8,993,845.59

其他说明：

本期资产减值损失较上期增加 1100.89%，主要系商誉减值损失增加所致。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、无形资产的处置利得或损失	117,677.66	59,222.77
合计	117,677.66	59,222.77

其他说明：

本期资产处置收益较上期增加 98.70%，主要系处置固定资产收益增加所致。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	150,000.00		150,000.00
其他	301.86	3,566.87	301.86
合计	150,301.86	3,566.87	150,301.86

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期营业外收入较上期增加 4113.83%，主要系收到违约金增加所致。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,312,000.00	283,380.00	1,312,000.00
非流动资产毁损报废损失	21,616.16		21,616.16
其他	195,898.57	230,646.06	195,898.57
合计	1,529,514.73	514,026.06	1,529,514.73

其他说明：

本期营业外支出较上期增加 197.56%，主要系对外捐赠增加所致。

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,685,106.55	5,199,746.38
递延所得税费用	-47,130,231.59	-23,476,012.59
合计	-44,445,125.04	-18,276,266.21

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-415,333,787.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	-62,300,068.15

子公司适用不同税率的影响	-1,866,786.83
调整以前期间所得税的影响	111,088.11
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,028,742.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,320,667.71
权益法核算的合营企业和联营企业损益	2,646,794.25
研发费用加计扣除	-9,332,947.20
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-9,052,615.05
所得税费用	-44,445,125.04

其他说明：

适用 不适用

所得税费用较上期减少 143.18%，主要系本期本公司及部分子公司亏损，确认的递延所得税费用增加所致。

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回工程项目投标保证金、履约保证金等	98,447,599.54	72,720,918.53
收到政府补贴收入	8,049,805.23	3,344,137.00
收到往来款	45,008,882.90	
其他	10,020,046.64	21,815,607.57
合计	161,526,334.31	97,880,663.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到的其他与经营活动有关的现金较上期增加 65.02%，主要系收到的往来款增加所致。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程项目投标保证金、履约保证金等	88,454,852.93	67,572,677.83
支付其他日常经营管理费用	62,881,363.90	66,742,963.03
支付往来款	150,196,098.98	94,317,477.15
其他	7,893,666.88	72,697,274.82
合计	309,425,982.69	301,330,392.83

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到借款及往来款	13,275,000.00	13,811,500.00
股权转让款	3,428,266.00	1,535,667.00
定期存单	130,000,000.00	30,000,000.00
合计	146,703,266.00	45,347,167.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与投资活动有关的现金较上期增加 223.51%，主要系收到定期存单增加所致。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单	100,000,000.00	60,000,000.00
关联方借款	150,000,000.00	
合计	250,000,000.00	60,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与投资活动有关的现金较上期增加 316.67%，主要系支付的关联方借款增加所致。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及其他保证金	23,862,739.90	52,540,121.91
拆迁补偿款		29,515,179.00
收往来借款	21,323,338.19	
合计	45,186,078.09	82,055,300.91

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与筹资活动有关的现金较上期减少 44.93%，主要系所致收到的银行承兑汇票及保证金减少所致。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及其他保证金	51,675,682.96	37,683,122.41
归还往来借款	40,000,000.00	
股权激励计划		31,943,651.92
支付租赁负债的本金和利息	3,947,125.99	
合计	95,622,808.95	69,626,774.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与筹资活动有关的现金较上期增加 37.44%，主要系收到的归还往来借款增加所致。

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-370,888,662.57	23,598,501.84
加：资产减值准备	108,005,784.32	8,993,845.59
信用减值损失	171,239,172.15	107,033,404.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,277,693.48	35,802,077.58
使用权资产摊销	3,685,862.69	
无形资产摊销	2,703,929.68	2,504,069.87
长期待摊费用摊销	1,200,305.33	1,794,251.73
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）	-117,677.66	-59,222.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,616.16	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,867,440.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	32,351,709.19	30,439,718.57
投资损失（收益以“-”号填列）	9,766,853.20	-81,716,455.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-47,135,393.61	-23,481,215.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,162.02	5,202.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,331,981.52	23,283,850.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-129,644,197.02	-565,512,703.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,651,581.31	226,299,260.12
其他	6,097,250.04	8,620,250.01
经营活动产生的现金流量净额	-191,882,752.39	-202,395,162.89
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	207,152,533.07	624,822,072.06
减：现金的期初余额	624,822,072.06	265,012,772.43
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	-417,669,538.99	359,809,299.63

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	207,152,533.07	624,822,072.06
其中：库存现金	39,056.19	8,881.54
可随时用于支付的银行存款	207,113,476.88	624,813,190.52
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	207,152,533.07	624,822,072.06

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	82,808,001.45	保证金及纠纷冻结
应收票据	52,653,330.19	开立承兑汇票质押
应收款项融资	5,960,006.20	开立承兑汇票质押
在建工程	162,041,186.95	借款抵押
无形资产	504,238,774.19	借款质押、借款抵押
合计	807,701,298.98	

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
欧元	0.07	7.2197	0.50
短期借款	-	-	

欧元	6,200,000.00	7.2197	44,762,140.00
----	--------------	--------	---------------

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拆迁补偿补助	12,764,458.00	其他收益	12,764,458.00
研发补贴	2,822,851.00	其他收益	2,822,851.00
2021 年高质量发展市级财政奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
房租补贴	948,441.00	其他收益	948,441.00
2021 年高成长性科技企业奖励	800,000.00	其他收益	800,000.00
科技贷款贴息	600,000.00	财务费用	600,000.00
稳岗补贴	568,402.63	其他收益	568,402.63
开展居住建筑装配化装修技术研究	497,500.00	其他收益	497,500.00
2020 年经济贡献奖	150,000.00	其他收益	150,000.00
2020 年国家高企奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
2021 年第一期产业扶持资金	141,700.00	其他收益	141,700.00
2020 年科技创新与人才高质量发展奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
员工技能补助	75,600.00	其他收益	75,600.00
2021 年国内外专利资助	70,200.00	其他收益	70,200.00
2020 年高质量发展优秀企业纳税特别贡献奖补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
2020 年崇川区促进服务业持续发展扶持资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
团队创先争优奖励	13,600.00	其他收益	13,600.00
疫情期间企业包车返苏费	10,722.00	其他收益	10,722.00
安全技能提升培训补贴	10,300.00	其他收益	10,300.00
知识产权资助资金	10,000.00	其他收益	10,000.00

转型升级专项补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
2020 年区知识产权人才项目	3,500.00	其他收益	3,500.00
增值税返还	2,400.00	其他收益	2,400.00
以工代训补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
社保补贴	1,888.60	其他收益	1,888.60
住建局（开放大学）第三批奖励	700.00	其他收益	700.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

√适用 □不适用

租赁**(1) 本公司作为承租人**

项目	2021 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	8,521,122.12
租赁负债的利息费用	685,902.42
与租赁相关的总现金流出	11,090,453.97

(2) 本公司作为出租人**①经营租赁****A. 租赁收入**

项目	2021 年度金额
租赁收入	5,379,395.05

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

年度	金额
2022 年	2,957,950.00
2023 年	2,039,088.00
2024 年	2,014,464.00
2025 年	1,989,840.00
2026 年	1,989,840.00
2026 年以后年度将收到的未折现租赁收款额总额	2,984,760.00
其中：1 年以内（含 1 年）	1,989,840.00
1-2 年	994,920.00

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

1、 新设孙公司

2021 年度，本公司控股孙公司信息技术新设子公司江苏柯创，注册资本 1,000 万元，截止 2021 年 12 月 31 日已出资人民币 200.00 万元。

2、 其他原因的合并范围变动

2021 年度，本公司出资 75.00 万元收购安徽柯利达 100.00%股权，该公司拥有“建筑装修装饰工程专业承包一级”资质。由于收购安徽柯利达并不构成业务，故不作为非同一控制下企业合并，收购价款作为购买相关资质的成本。该公司注册资本为 2,000.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日本公司暂未出资。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州光电	苏州	苏州	建筑幕墙	100.00		同一控制下企业合并
承志装饰	苏州	苏州	装饰、建筑幕墙	100.00		同一控制下企业合并
资产管理	苏州	苏州	资产管理、投资咨询	100.00		设立
中望宾舍	苏州	苏州	建筑装饰设计	100.00		设立
成都光电	成都	成都	建筑幕墙	100.00		设立
苏作园林	苏州	苏州	园林工程	76.19		设立
四川域高	成都	成都	工程设计	80.00		非同一控制下企业合并
信息技术	南通	南通	信息技术研发及咨询		51.00	设立
泰州柯利达	泰州	泰州	装饰、建筑幕墙	100.00		设立
苏州柯依迪	成都	成都	智能家居服务	100.00		设立
西昌唐园	西昌	西昌	酒店管理及企业管理咨询等	70.51	19.077	设立
建设工程	苏州	苏州	建筑及市政工程等	100.00		整体变更
安徽柯利达	安徽	安徽	建筑及市政工程等	100.00		整体变更
江苏柯创	南通	南通	信息技术研发及咨询		51.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业(有限合伙)	宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业(有限合伙)
流动资产	540,975,862.64	605,215,141.60
非流动资产		
资产合计	540,975,862.64	605,215,141.60
流动负债	12,698,590.80	16,752,837.90
非流动负债		
负债合计	12,698,590.80	16,752,837.90
实收资本	160,000,000.00	160,000,000.00
未分配利润	368,277,271.84	428,462,303.70
归属于母公司股东权益	528,277,271.84	588,462,303.70
合伙企业采用“先分后税”的方法缴纳所得税费用	22,330,309.14	26,788,152.94

按持股比例计算的净资产份额	119,740,286.84	130,327,422.99
对合营企业权益投资的账面价值	119,740,286.84	130,327,422.99
营业收入		
净利润	368,445,863.44	428,481,653.72
综合收益总额	368,445,863.44	428,481,653.72
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	14,938,482.22	14,938,550.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-68.07	9,991.93
--其他综合收益		
--综合收益总额	-68.07	9,991.93
联营企业：		
投资账面价值合计	29,778,757.68	29,778,757.68
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

(2) 已发生信用减值资产的定义

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

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务

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

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

(3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 19.43% (比较期：13.43%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 80.00% (比较期：72.23%)。

2. 流动性风险

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

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下(单位：人民币万元)：

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

(续上表)

项目	2020 年 12 月 31 日			
	一年以内	一年至三年	三年以上	合计
短期借款	75,993.04			75,993.04
应付票据	9,623.98			9,623.98
应付账款	189,751.99			189,751.99
其他应付款	8,705.59			8,705.59
一年内到期的非流动负债	3,100.52			3,100.52
长期借款		690.00	37089	37,779.00
长期应付款	1817.96			1,817.96

专项应付款		5,880.57		5,880.57
合计	288,993.08	6,570.57	37,089.00	332,652.65

3 市场风险

(1) 外汇风险

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

①截止 2021 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下(出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算)：

项目	2021 年 12 月 31 日	
	欧元	
	外币	人民币
货币资金	0.07	0.50
短期借款	6,200,000.00	44,762,140.00
合计	6,200,000.07	44,762,140.50

(续上表)

项目	2020 年 12 月 31 日			
	欧元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	0.16	1.28	14.25	11.99
短期借款	9,500,000.00	76,237,500.00	104,000,000.00	87,530,560.00
合计	9,500,000.16	76,237,501.28	104,000,014.25	87,530,571.99

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

②敏感性分析

于 2021 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 190.24 万元。

(2) 利率风险

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

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

截止 2021 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 356.39 万元（2020 年 12 月 31 日：356.68 万元）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	20,000,000.00			20,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	20,000,000.00			20,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资		9,309,506.20		9,309,506.20
其他非流动金融资产			128,952.50	128,952.50
持续以公允价值计量的资产总额	20,000,000.00	9,309,506.20	128,952.50	29,438,458.70
(六) 交易性金融负债		1,867,440.00		1,867,440.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,867,440.00		1,867,440.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		1,867,440.00		1,867,440.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业最终控制方是自然人股东顾益明、顾龙棣、顾佳和朱彩珍四人合计直接及间接持有公司41.59%股份，为本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州欧利勤电子科技有限公司	母公司的控股子公司
苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	母公司的控股子公司
苏州华纺房地产有限公司	其他
苏州易施通科技有限公司	其他
四川柯利达建筑设计咨询有限公司	其他
董事、监事及高级管理人员	其他

其他说明

本公司股东王秋林于2020年5月6日起不在该公司中担任董事长、法定代表人，根据关联交易相关监管制度规定，此关联关系于2021年5月7日终止。

苏州易施通科技有限公司为实际控制人控制的企业。

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

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州易施通科技有限公司	购买商品	442,477.88	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州欧利勤电子科技有限公司	建造合同收入		247,682.00
苏州欧利勤电子科技有限公司	商品销售收入	696,110.89	
苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	建造合同收入	4,331,936.54	2,477.12
苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	设计合同收入	76,476.53	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2020-7-3	2021-7-2	是
苏州柯利达集团有限公司	16,000,000.00	2020-4-20	2021-4-19	是
苏州柯利达集团有限公司	16,800,000.00	2020-4-23	2021-4-22	是
苏州柯利达集团有限公司	31,360,000.00	2020-7-3	2021-7-2	是
苏州柯利达集团有限公司	19,000,000.00	2020-5-13	2021-5-10	是
苏州柯利达集团有限公司	45,000,000.00	2020-1-8	2021-1-6	是
苏州柯利达集团有限公司	32,000,000.00	2020-1-14	2021-1-12	是
苏州柯利达集团有限公司	36,000,000.00	2020-8-7	2021-8-6	是
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2020-8-17	2021-8-16	是
苏州柯利达集团有限公司	43,765,280.00	2020-8-13	2021-8-2	是
苏州柯利达集团有限公司	43,765,280.00	2020-8-20	2021-8-2	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2021-1-5	2021-12-30	是
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2021-1-14	2022-1-14	否
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2021-3-1	2022-3-1	否
苏州柯利达集团有限公司	14,560,000.00	2021-3-4	2022-3-1	否
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2021-3-1	2022-2-28	否
苏州柯利达集团有限公司	32,800,000.00	2021-4-28	2021-10-27	是
苏州柯利达集团有限公司	15,000,000.00	2021-7-23	2021-12-31	是
苏州柯利达集团有限公司	25,000,000.00	2021-7-23	2022-1-17	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2021-7-23	2022-1-19	否
苏州柯利达集团有限公司	31,360,000.00	2021-7-9	2022-7-8	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2021-8-13	2022-8-10	否
苏州柯利达集团	32,800,000.00	2021-11-1	2022-10-21	否

有限公司				
苏州柯利达集团有限公司	80,000,000.00	2021-11-17	2022-5-16	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2021-11-17	2022-5-16	否
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-29	2021-3-31	是
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-29	2021-6-30	是
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-29	2021-9-14	是
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-29	2021-9-14	是
苏州柯利达集团有限公司	4,900,000.00	2017-3-29	2021-9-14	是
苏州柯利达集团有限公司	11,000,000.00	2017-8-11	2021-1-27	是
苏州柯利达集团有限公司	2,000,000.00	2017-8-11	2021-1-27	是
苏州柯利达集团有限公司	170,890,000.00	2020-6-24	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	200,000,000.00	2020-6-24	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	69,000,000.00	2021-2-9	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	126,000,000.00	2021-6-8	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2021-3-12	2022-3-11	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2020-3-11	2021-3-10	是
苏州柯利达集团有限公司	64,000,000.00	2021-10-29	2028-9-30	否
苏州柯利达集团有限公司	36,000,000.00	2021-11-5	2028-9-30	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司的母公司柯利达集团公司为本公司及下属子公司苏州光电、承志装饰、苏州柯依迪银行贷款、票据、保函等提供保证担保，相关担保下的综合授信额度为 37.06 亿元。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川柯利达建筑设计咨询有限公司				2020 年本公司向四川柯利达

				建筑设计咨询有限公司借款，2021 年该借款利息费用 49.70 万元，累计利息费用 1,145.66 万元，截止 2021 年 12 月 31 日上述借款及累计利息均已偿还。
--	--	--	--	--

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
四川立达住业工程管理有限公司	150,000,000.00			2021 年 11 月本公司向四川立达住业工程管理有限公司提供借款 1.50 亿元，借款利率 7.5%，借款期限不超过 60 个月，2021 年该借款利息收入 115.63 万元，截止 2021 年 12 月 31 日应收上述借款本金及利息余额为 15,115.63 万元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	696.80	687.50

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州华纺房地产有限公司	85,020.00	8,502.00	85,020.00	8,502.00
应收账款	苏州欧利勤电子科技有限公司	52,829.00	3,433.89	175,482.70	11,406.38
合同资产	苏州欧利勤电子科技有限公司			13,498.67	877.41
应收账款	苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	3,307,001.57	215,102.49		
合同资产	苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	1,417,286.38	92,123.61		
长期应收款	四川立达住业工程管理有限公司	151,156,250.00	7,557,812.50		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州易施通科技有限公司	23,008.82	
合同负债	苏州欧利勤电子科技有限公司		209,629.73
长期应付款	四川柯利达建筑设计咨询有限公司		18,179,627.05
其他应付款	苏州新合盛商业保理有限公司		30,000,000.00
合同负债	苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	7,478.53	

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	1,768.28 万
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格为 2.71 元/股（首次授予），股票的锁定期为股票授予之日起 24 个月、36 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予当日收盘价格减去授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,717,500.05
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,097,250.04

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

报告期公司不存在股份支付的修改、终止情况。

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

诉讼事项

①本公司因施工合同客户拖欠工程款产生的合同纠纷，涉及的应收款项及合同资产账面余额共计 14,010.22 万元。目前公司已向法院提起诉讼，案件正在有序进行中。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已对相关工程款项累计计提坏账准备 8,664.06 万元。

②2019年8月，本公司向苏州市虎丘区人民法院就广东赛翼智能科技有限公司九名股东逾期归还首期股权转让款事项提起诉讼。2020年8月，本公司与两名股东达成调解协议；同期，苏州市虎丘区人民法院作出一审判决，本公司胜诉。2021年1月，剩余七名股东不服一审判决上诉至苏州市中级人民法院，二审维持原判。2020年3月，本公司向苏州市虎丘区人民法院就广东赛翼智能科技有限公司九名股东逾期归还剩余股权转让款事项提起诉讼。2020年8月，本公司与两名股东达成调解协议。2021年3月，苏州市虎丘区人民法院作出一审判决，本公司胜诉。2021年4月，部分股东不服一审判决提出上诉，目前案件尚在审理中。截止2021年12月31日，本公司应收股权转让款7,672.77万元，累计已计提坏账准备6,905.49万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

除上述事项外，截至2021年12月31日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2022年4月27日，本公司召开第四届董事会第二十七次会议，审议通过对2021年度公司利润分配的预案：公司拟不进行利润分配和资本公积金转增股本。该利润分配方案尚需提请公司股东大会审议。

截至2022年4月27日，除上述事项外，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

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

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

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

根据本公司 2016 年 8 月 2 日召开的第二届董事会第二十三次会议，审议通过《关于参股设立证券公司暨关联交易的议案》，本公司与关联方柯利达集团公司、昆山管众鑫投资管理有限公司及其他非关联方等共同出资设立方圆证券股份有限公司（此为暂定名），该公司主要从事证券经纪、证券投资咨询、证券承销与保荐、证券资产管理，公司注册资本为人民币 150,000.00 万元，其中本公司出资金额为人民币 29,250.00 万元，出资占比为 19.50%。根据本公司 2021 年 7 月 7 日召开的第四届董事会第十六次会议，审议通过《关于调整参股设立证券公司方案暨关联交易的议案》，拟设立的参股公司方圆证券股份有限公司注册资本拟由人民币 150,000 万元调整为人民币 80,000.00 万元，其中本公司出资金额调整为人民币 15,600.00 万元，出资占比为 19.50%。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司尚未出资。此次设立方圆证券股份有限公司尚需获得中国证监会核准设立的批复。

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	602,814,662.07
1 至 2 年	233,476,340.13
2 至 3 年	92,536,041.93
3 至 4 年	81,932,749.96
4 至 5 年	33,648,426.64
5 年以上	34,608,479.79
合计	1,079,016,700.52

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	154,454,810.10	14.31	145,270,178.29	94.05	9,184,631.81	21,265,364.58	2.05	10,952,483.06	51.50	10312881.52
其中：										
单项计提	154,454,810.10	14.31	145,270,178.29	94.05	9,184,631.81	21,265,364.58	2.05	10,952,483.06	51.50	10,312,881.52
按组合计提坏账准备	924,561,890.42	85.69	98,517,787.31	10.66	826,044,103.11	1,013,684,368.09	97.95	97,054,177.87	9.57	916,630,190.22
其中：										

组合1 应收企业客户	781,670,129.94	72.45	86,895,662.29	11.12	694,774,467.65	908,226,169.40	87.76	87,805,737.06	9.67	820,420,432.34
组合2 应收质保金	116,221,249.63	10.77	11,622,125.02	10.00	104,599,124.61	92,484,408.02	8.94	9,248,440.81	10.00	83,235,967.21
组合3 应收合并范围内关联方公司款项	26,670,510.85	2.47			26,670,510.85	12,973,790.67	1.25			12,973,790.67
合计	1,079,016,700.52		243,787,965.60		835,228,734.92	1,034,949,732.67		108,006,660.93		926,943,071.74

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	21,653,000.00	21,653,000.00	100.00	预计无法收回
客户 2	19,311,539.58	19,311,539.58	100.00	预计无法收回
客户 3	18,631,991.71	18,631,991.71	100.00	预计无法收回
客户 4	18,369,263.62	9,184,631.81	50.00	预计部分无法收回
客户 5	17,455,118.55	17,455,118.55	100.00	预计无法收回
客户 6	15,743,203.43	15,743,203.43	100.00	预计无法收回

客户 7	10,813,235.69	10,813,235.69	100.00	预计无法收回
其他零星客户小计	32,477,457.52	32,477,457.52	100.00	预计无法收回
合计	154,454,810.10	145,270,178.29	94.05	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：1. 组合 1 应收企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	543,352,522.45	35,317,913.97	6.50
1-2 年	169,961,735.56	25,494,260.41	15.00
2-3 年	36,168,558.64	7,233,711.72	20.00
3-4 年	19,366,745.05	7,746,698.02	40.00
4-5 年	5,724,966.91	4,007,476.84	70.00
5 年以上	7,095,601.33	7,095,601.33	100.00
合计	781,670,129.94	86,895,662.29	11.12

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	108,006,660.93	135,783,774.67		2,470.00		243,787,965.60
合计	108,006,660.93	135,783,774.67		2,470.00		243,787,965.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,470.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	67,775,363.05	6.28	4,451,114.73
第二名	67,665,911.87	6.27	21,402,639.73
第三名	29,604,863.54	2.74	3,179,823.98
第四名	23,523,685.36	2.18	1,529,039.55
第五名	22,597,782.22	2.09	1,574,255.84
合计	211,167,606.04	19.57	32,136,873.83

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 211,167,606.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例 19.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 32,136,873.83 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	不附追索权的应收账款保理	103,033,682.07	4,500,871.24

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		30,000,000.00
其他应收款	112,234,235.05	149,756,380.18
合计	112,234,235.05	179,756,380.18

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
苏州承志装饰有限公司		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末应收股利为0元，系收到子公司承志装饰股利所致。

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	20,974,475.31
1至2年	75,971,592.11
2至3年	14,536,271.18
3至4年	7,329,229.12
4至5年	1,236,811.02
5年以上	4,353,111.40
合计	124,401,490.14

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	39,993,152.48	36,258,575.37
备用金	114,956.30	20,000.00
其他	242,532.71	1,417,415.69
与子公司款项	84,050,848.65	122,518,079.05
合计	124,401,490.14	160,214,070.11

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,159,097.18	9,298,592.75		10,457,689.93
2021年1月1日余额在本期				0.00
--转入第二阶段	-330,830.00	330,830.00		0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	293,767.54	1,415,797.62		1,709,565.16
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2021年12月31日余额	1,122,034.72	11,045,220.37		12,167,255.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	10,457,689.93	1,709,565.16				12,167,255.09

合计	10,457,689.93	1,709,565.16				12,167,255.09
----	---------------	--------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方款项	64,456,756.99	1-2 年	51.81	
第二名	合并范围内关联方款项	5,359,783.56	2-3 年	4.31	
第三名	合并范围内关联方款项	5,035,304.51	2-4 年	4.05	
第四名	合并范围内关联方款项	4,713,881.55	5 年以内	3.79	
第五名	合并范围内关联方款项	3,921,125.58	1-5 年	3.15	
合计	/	83,486,852.19	/	67.11	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	879,834,779.30	22,880,000.00	856,954,779.30	708,564,779.30		708,564,779.30
对联营、合营企业投资	14,938,482.22		14,938,482.22	14,938,550.29		14,938,550.29
合计	894,773,261.52	22,880,000.00	871,893,261.52	723,503,329.59		723,503,329.59

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州柯利达光电幕墙有限公司	159,446,409.42			159,446,409.42		
苏州承志装	7,718,369.88			7,718,369.88		

饰有限公司						
苏州柯利达资产管理有限公司	103,000,000.00			103,000,000.00		
苏州中望宾舍设计有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
成都柯利达光电幕墙有限公司	139,700,000.00	11,000,000.00		150,700,000.00		
四川域高建筑设计	163,800,000.00			163,800,000.00	22,880,000.00	22,880,000.00

计有限公司						
泰州柯利达装饰工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
苏州柯依迪装配式建筑股份有限公司	42,400,000.00	97,300,000.00		139,700,000.00		
西昌唐园投资管理有限公司	75,000,000.00	35,000,000.00		110,000,000.00		
苏州柯利		27,220,000.00		27,220,000.00		

达建设工程有限公司						
安徽柯利达建筑工程有限公司		750,000.00		750,000.00		
合计	708,564,779.30	171,270,000.00		879,834,779.30	22,880,000.00	22,880,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
四川立达住业工程管理有限公司	14,938,550.29			-68.07						14,938,482.22	
小计	14,938,550.29			-68.07						14,938,482.22	
合计	14,938,550.29			-68.07						14,938,482.22	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,151,918,297.88	2,091,532,049.45	2,017,075,712.82	1,804,253,362.98
其他业务	8,495,991.88	3,099,965.36	8,148,773.00	2,710,290.48
合计	2,160,414,289.76	2,094,632,014.81	2,025,224,485.82	1,806,963,653.46

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-68.07	9,991.93
处置交易性金融资产取得的投资收益	820,351.02	1,316,663.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-4,500,871.24	-5,992,692.78
子公司分红		30,000,000.00
合计	-3,680,588.29	25,333,962.37

其他说明：

本期投资收益较上期减少 114.53%，主要系上期子公司分红所致。

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	139,293.82	处置固定资产
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,771,616.46	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,521,509.96	资金占用费
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,047,088.98	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,742,612.80	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,357,596.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	42,646.77	
减：所得税影响额	4,529,549.26	
少数股东权益影响额	472,484.07	
合计	21,810,960.79	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-26.50	-0.61	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-28.05	-0.65	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：顾益明

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用