

公司代码：603828

公司简称：ST 柯利达

苏州柯利达装饰股份有限公司 2024年年度报告



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、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的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

2024年度利润分配预案为：不进行现金股利分配，不进行资本公积转增股本。

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发展战略以及经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

是

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宏观经济波动及政策变化的风险、市场竞争的风险等，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.....	4
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.....	30
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	51
第七节	股份变动及股东情况.....	74
第八节	优先股相关情况.....	80
第九节	债券相关情况.....	81
第十节	财务报告.....	82

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、苏州光电	指	苏州柯利达光电幕墙有限公司
承志装饰	指	苏州承志装饰有限公司
柯利达资管、资产管理	指	苏州柯利达资产管理有限公司
中望宾舍	指	苏州中望宾舍设计有限公司
四川柯利达	指	四川柯利达建筑设计咨询有限公司
立达住业	指	四川立达住业工程管理有限公司
成都光电	指	成都柯利达光电幕墙有限公司
柯华盛	指	柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司，原四川域高建筑设计有限公司、成都柯利达建筑设计有限公司变更名称
南通柯利达、信息技术	指	南通柯利达信息技术有限公司
泰州华康	指	泰州华康工程管理有限公司
泰州柯利达	指	泰州柯利达装饰工程有限公司
柯依迪、苏州柯依迪	指	苏州柯依迪装配式建筑有限公司，原苏州柯依迪智能家居股份有限公司
柯利达建设、建设工程	指	苏州柯利达建设工程有限公司
安徽柯利达	指	安徽柯利达建筑装饰有限公司
柯利达新能源	指	苏州柯利达新能源有限公司
西昌唐园	指	西昌唐园投资管理有限公司
江苏柯创	指	江苏柯创城市技术有限公司
北京鼎茂	指	北京鼎茂建筑有限公司
成都装饰	指	成都柯利达建筑装饰有限公司
安徽装饰	指	安徽柯利达装饰幕墙有限公司
巢合材料	指	苏州市巢合材料科技有限公司
新合盛	指	苏州新合盛商业保理有限公司
卡利曼	指	卡利曼装配式建筑（中国）有限公司
宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业	指	宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业（有限合伙）
柯利达苏作园林、苏作园林	指	苏州柯利达苏作园林工程管理有限公司
方圆证券（筹）	指	方圆证券股份有限公司（筹）
昆山管众鑫	指	昆山管众鑫投资管理有限公司
金柯实业	指	苏州金柯实业投资有限公司
欧利勤	指	苏州欧利勤电子科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
普通股、A股	指	本公司本次发行每股面值为1.00元人民币的人民币普通股
首次公开发行	指	本公司在境内公开发行3,000万股人民币普通股的行为
非公开发行	指	公司向特定对象非公开发行不超过156,000,000股A

		股股票
保荐人	指	兴业证券股份有限公司
会计师、中兴财光华会计师事务所 律师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） 江苏益友天元律师事务所
《公司章程》	指	《苏州柯利达装饰股份有限公司章程》
报告期	指	2024年1月1日至2024年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
上海证券交易所	A股	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	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层
	签字会计师姓名	汤洋、楼佳男、濮舒清
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区长柳路36号兴业证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	万骏、袁涵
	持续督导的期间	2024年1月1日至2024年12月31日
	备注：因公司募集资金未使用完毕，保荐机构对公司2020年度非公开发行股票募集资金持续督导期将延长至募集资金使用完毕为止。	

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	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	2,459,811,846.72	2,539,595,172.47	-3.14	2,086,399,306.87
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	2,445,476,041.86	2,528,445,936.20	-3.28	2,079,280,273.50
归属于上市公司股东的净利润	8,583,076.40	-128,384,525.80	106.69	-342,927,068.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-35,714,955.67	-156,347,925.21	77.16	-372,067,095.11
经营活动产生的现金流量净额	351,578,858.87	325,703,021.74	7.94	-230,517,475.98
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	743,169,243.32	734,586,166.92	1.17	862,970,692.72
总资产	4,544,384,993.51	5,241,157,769.81	-13.29	5,246,181,162.68

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益(元/股)	0.01	-0.22	104.55	-0.56
稀释每股收益(元/股)	0.01	-0.22	104.55	-0.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.06	-0.26	76.92	-0.61
加权平均净资产收益率(%)	1.16	-16.07	17.23	-33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.83	-19.57	14.74	-35.8

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

归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 106.69%，主要系报告期净利润增加所致。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 77.16%，主要系报告期净利润增加所致。

基本每股收益、稀释每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益分别较上年同期增加 104.55%、104.55%和 76.92%，主要系报告期净利润增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(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、2024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	608,664,798.64	539,399,176.30	561,805,362.97	749,942,508.81
归属于上市公司股东的净利润	19,581,385.18	-5,577,274.67	2,933,471.43	-8,354,505.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,832,427.86	-9,730,171.65	14,072,279.65	-51,889,491.53

经营活动产生的现金流量净额	142,529,766.72	-93,344,651.33	211,882,299.73	90,511,443.75
---------------	----------------	----------------	----------------	---------------

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较三期增加（其中信用减值损失计提4355.28万元）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	2024年金额	附注（如适用）	2023年金额	2022年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-682,155.73		243,742.59	-619,033.11
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,576,212.05		1,264,934.43	3,244,646.76
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益			-707,692.63	-2,989,871.95
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,117,524.10		12,309,937.23	13,640,503.10
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	33,799,480.23		22,189,031.63	10,316,192.71
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	8375068.35			-38285.82
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可				

行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,786,547.79		-2,056,833.79	-6,099,618.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目				14,717,500.05
减：所得税影响额	8,143,621.43		5,085,936.53	2,834,203.40
少数股东权益影响额(税后)	-42,072.29		193,783.52	197,803.60
合计	44,298,032.07		27,963,399.41	29,140,026.40

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 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

根据国家统计局已公布数据，2024年全社会固定资产投资520,916亿元，比上年增长3.1%，房地产开发投资100,280亿元，比上年降低了10.6%。2022年、2023年房地产开发投资的比例分别较上一年降低10%、9.5%，房地产行业投资的放缓对建筑装饰行业的影响是巨大的。公司自2024年5月6日起被实施其他风险警示，对公司的现金流也带来了巨大的挑战。报告期内，在董事会的领导下，公司专注主业，缩短管理半径，紧盯重点项目，深耕本地市场；加强成本管控、款项回收；自查公司内部控制体系，强化内部管理。

报告期内，公司实现营业收入24.60亿元，同比减少3.14%；公司新中标项目22.15亿元，其中装饰工程3.32亿元，幕墙工程17.72亿元，新中标设计业务0.76亿元，装配式装修业务0.35亿元。

（一）守正创新，引领装配化装修行业标准和行业创新

报告期内，公司装配化装修应用体系，新增实用新型专利8项，发明专利1项，截止2024年底，公司共计获装配化装修相关专利共计29项。公司主编的《装配化装修施工质量验收规程》和参编的《装配化装修评定标准》正式发布；主编的江苏省地方标准《装饰装修木制品应用技术标准》完成报批稿；《装配式钢节点混合框架结构全套技术体系研究与应用》荣获“建华工程奖”一等奖。由住房和城乡建设部科技与产业化发展中心联合柯利达等多家标杆企业共同参与申报“住房城乡建设部智能建造工程技术创新中心”正式获批，公司董事长顾益明先生担任该中心副理事长。

（二）深耕本地市场，深化项目管理，实现高质量发展

面对房地产市场的持续影响，收缩战线，紧盯重点项目，深耕本地市场，深化项目管理，实现高质量发展。稳字当头，坚守安全和质量底线，推动公司可持续发展。报告期，中标的金额较大的项目包含：苏州新浒惠产城建设发展有限公司“苏地2021-WG-74号地块项目”，中标金额1.18亿元；昆山城市建设投资发展集团有限公司“巴城镇前进西路南侧、祖冲之路东侧商住用房项目幕墙工程，中标金额1.54亿元；苏州太湖科学城南大教育园区项目，合计中标金额约6.30亿元；DK20230518地块幕墙工程，中标金额1.27亿元；中国中医科学院大学（西区）项目内装工程一标段等，中标金额1.13亿元。

公司不断强化项目管理能力，通过打造以目标管理、质量管理和安全管理构成的项目管理体系，运用工程管理方面的信息数据技术手段，实现各在建项目高质量、高效率、高安全的顺利建设。

（三）开展自查自纠，强化内控管理，提升治理水平

报告期内，公司被实施其他风险警示，公司积极开展内部控制体系的自查自纠工作。各方积极履行责任，强化内控管理，提升治理水平；引进战略股东，更换选聘新董事，完善公司治理结构；公司董事会积极响应相关规则和监管要求，及时修订独立董事工作细则及董事会相关委员会实施细则、公司舆情管理制度等，为董事会规范治理运作夯实基础。公司董事、监事、高级管理人员，积极参加监管机构组织的相关专题培训；公司也组织相关人员进一步学习资本市场新规，加强对证券法律法规的理解，促进董事及高级管理人员履职能力提升。认真梳理公司内部控制体系，进行制度修订与制定、内部流程完善等，保证公司治理的规范性。

（四）装配化装修助力新时代“好房子”建设

坚持科技创新，不断加大研发投入，持续提升新型建筑装配化装修产品研制生产能力，装配化装修技术体系逐渐成熟，完成了多个高质量住宅装修项目，自主创新能力持续提升。在自主研

发的基础上，积极与高校和企业合作，共同开发新型的装配化装修产品。其中主要成果有：研发装配式轻质无机垫板，提升性能，减轻重量，简化施工流程；利用废钢渣等工业副产品，生产出新型的绿色环保建筑材料；生产生物基无污染的胶黏剂，进一步提高室内装修的环保性能。成功参建了住建部“好房子 1.0”样板房，在装修一体化设计技术部品集成定制、干式工法装配结构与管线分离以及数字化装配技术等关键技术实现了重大突破。

（五）引入新的战略投资者

公司控股股东柯利达集团与上海英众智能科技有限公司签署了《股份转让协议》，转让公司股份的 5.03%，为公司引入战略投资者，双方将尽最大努力实现上市公司经营的稳定性和保持各方长期友好的合作，2024 年第二次临时股东大会选举上海英众智能科技有限公司的法定代表人刘纯坚先生为公司第五届董事会董事。

二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，我国国内生产总值较上年增长 5%，经济运行稳中有进。但在房地产开发和公建市场逐步降温，国家多政策出台，稳定市场。城镇化推进和存量市场的更新，都存在着机会。江苏以及全国仍存在很大的市场容量，住房和城乡建设部、国家发展改革委等部门联合印发的《关于扎实推进 2023 年城镇老旧小区改造工作的通知》，部署各地扎实推进城镇老旧小区改造计划实施，靠前谋划 2024 年改造计划，以及《关于推动智能建造与建筑工业化协同发展的指导意见》，“大力发展建筑工业化为载体，以数字化、智能化升级为动力，创新突破相关核心技术，加大智能建造在工程建设各环节应用，形成涵盖科研、设计、生产加工、施工装配、运营等全产业链融合一体的智能建造产业体系，提升工程质量安全、效益和品质，有效拉动内需，培育国民经济新的增长点”。

报告期内，对于建筑装饰行业来说充满挑战。行业正处于转型升级的关键时期。面对经营压力和利润下滑，需要在挫折中完成转型。根据“十四五”建筑业发展规划，建筑业的发展方向包括提升建筑工业化、数字化、智能化水平，推动绿色低碳生产方式的形成，完善建筑市场体系，提升工程质量安全水平等。

2024 年 3 月 15 日，国务院办公厅转发国家发展改革委、住房和城乡建设部《加快推动建筑领域节能降碳工作方案》的通知，其中提出 12 项重点任务。《方案》指出，到 2025 年，建筑领域节能降碳制度体系更加健全，城镇新建建筑全面执行绿色建筑标准，新建超低能耗、近零能耗建筑面积比 2023 年增长 0.2 亿平方米以上，完成既有建筑节能改造面积比 2023 年增长 2 亿平方米以上。2024 年 5 月，财政部和住建部联合发布《关于开展城市更新示范工作的通知》提出，通过竞争性选拔，确定部分基础条件好、积极性高、特色突出的城市开展典型示范，扎实有序推进城市更新行动，中央财政对示范城市给予定额补助。2024 年底召开的全国住房和城乡建设工作会议也再度明确，城市更新工作是 2025 年要重点抓好的工作之一。

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

1、建筑幕墙

公司旗下苏州光电幕墙有限公司以“科技创新、绿色兴业”为宗旨，专注于幕墙技术研发、设计及咨询、加工智造、施工安装全产业链服务。拥有八万多平米的现代化幕墙加工中心，引进了先进的幕墙生产流水线，加工工艺、施工技术均达行业领先水平。公司的幕墙科研团队，以专业的理论基础与丰富的实践经验，主持和参与国内许多重点幕墙项目的系统设计及生产施工工作，

业务涵盖商业综合体、高档酒店、科教文卫、政府办公大楼、高档办公楼宇等建筑幕墙工程，为广大客户提供行业一流的幕墙产品及服务。

先后承接了诸多大型项目的幕墙设计与施工如：亚洲基础设施投资银行总部永久办公场所幕墙工程、苏州湾文化中心（苏州大剧院、吴江博览中心）幕墙工程、罗氏诊断产品(苏州)有限公司建设体外诊断试剂生产项目幕墙工程等重大项目，江苏省建设管理综合楼幕墙工程（鲁班奖）、苏州工业园区综合保税区综保大厦幕墙工程（全国建筑装饰奖）等一大批政府重点工程和企业知名项目。

2、建筑装饰

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

3、装配化装修

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

根据住建部提出要为人民群众建造“好房子”，提高住房品质，为房屋提供全生命周期安全保障。这就要求我们由传统的投资驱动向创新驱动转换。转变以依靠投资来推动行业的发展思路，通过探索新的技术和业务模式，提升自身核心竞争力。以建设“好房子”为发展目标，按照适用、经济、绿色、美观的要求，做精城中村改造和城市更新市场，让装配化装修产品和科技门窗研发、制造成为公司新的增长点。



图 1 装配化装修智慧建造体系

4、设计业务

公司旗下拥有一处设计研发基地和 2 家设计公司，分别是苏州中望宾舍设计有限公司、柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司。其中，柯华盛是国家建设部批准的甲级建筑设计单位，曾获

“2013—2014年度十大最具影响力设计机构（综合类）”荣誉称号。从设计引领带动施工，到结合投资管理的PPP和EPC，已经形成了一个涵盖装饰、建筑设计、工程管理、智能科技的生态环。

5、建筑设计与EPC

公司控股子公司柯华盛拥有建筑行业（建筑工程）甲级资质和风景园林工程设计专项甲级资质。建筑工程设计业务是指根据工程项目要求，对工程项目所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证，编制建设工程设计文件的业务。可承接主要包括建筑装饰工程设计、建筑幕墙工程设计、轻型钢结构工程设计、建筑智能化系统设计、照明工程设计和消防设施工程设计相应范围的甲级专项工程设计业务以及资质许可范围内的建设工程总承包业务以及项目管理和相关技术与管理服务。重点项目有重庆三峡学院图书馆项目、四川传媒学院成都新校区及影视学院项目、天府新区12-14号地块项目幕墙工程、天府南mall幕墙工程（一标段）、成都永立星城都3号地超高层综合体项目等，涵盖高端住宅设计、大中型公共建筑设计、景观设计等。

6、光伏建筑一体化

公司以全资子公司苏州柯利达新能源有限公司为平台，结合公司在建筑幕墙领域的市场资源和技术优势，努力打造光伏工程品牌，生产光伏建筑应用系列产品，在光伏建筑一体化产业的上、中、下游形成完整的链条，从设计、生产、施工、维护服务等方面为客户提供完整的解决方案和系统集成服务，实现从单一的建筑装饰施工企业向光伏建筑一体化综合服务商的角色转变。

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、光伏建筑一体化等六大业务板块，以科技研发为先导，装饰升级为装配化，幕墙升级为光伏建筑一体化，实现公司转型升级，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》	2029/6/27
2	《建筑幕墙工程专业承包壹级》	2029/6/27
3	《钢结构工程专业承包壹级》	2028/12/22
4	《电子与智能化工程专业承包贰级》	2029/6/27
5	《建筑装饰工程设计专项甲级》	2029/10/18
6	《建筑幕墙工程设计专项甲级》	2029/10/18
7	《工程设计建筑智能化系统专项乙级》	2029/11/25
8	《工程设计轻型钢结构工程专项乙级》	2029/11/25
9	《工程设计建筑行业（建筑工程）甲级》	2028/12/22
10	《工程设计风景园林工程设计专项甲级》	2028/12/22

2、“内外兼修”的综合业务优势

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

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

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

3、工程质量及品牌优势

公司在承接建筑内、外装饰工程中，十分重视全生命周期贯穿，在建设项目过程中，以“低碳、绿色、健康”为指引，全面提升项目开发品质，以数字化转型为路径，提升项目精细化管控水平，提高品质感观、有效降低成本，学习和借鉴绿色化、产业化、信息化及新技术融合应用的发展趋势，多举措落地，明确工程施工进度，通过信息化手段及各项综合管控措施，形成“为城市经典留影、专筑精品工程”的理念，不断通过承接特色工程和良好的工程质量来打造品牌。公司以“为城市经典留影，专筑精品工程”为建筑装饰理念，成立至今，公司承接项目获得包括鲁班奖、全国建筑装饰奖以及全国建筑装饰科技示范工程奖、全国建筑装饰科技创新成果奖在内的国家级奖项二百余项，树立了良好的工程业绩口碑。公司顺利完成北京大兴国际机场、亚投行等地标型建筑，展现了公司的国际竞争力。

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

4、着力装配化体系建设，完善核心技术能力

运用智能化、大数据等技术与行业深度融合，发力“装配化装修”，借助工业化、信息化技术建立柯依迪生态管理平台。该平台建设采用三步走的策略：第一步是抓住一条线，即设计、生产、配送、安装全过程这条线，做到重要信息、物料生产、现场安装实物图纸不出错；第二步是建设一个面，进行管理+平台+流程相互融化管理，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。

5、设计研发创新优势

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

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

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

子公司柯华盛使公司深度切入建筑设计和 EPC 领域，发挥工程与设计业务的协作优势，提升公司建筑幕墙、公共建筑装饰，以及住宅精装、园林古建、观景等业务之间的联动效应。

6、人才储备和团队管理优势

公司通过高层共创和企业文化宣贯，在领导及员工团队中形成普遍的战略共识，继而设置考核目标，从而形成全公司的发展合力；通过强化培训平台建设，加大职能培训管理的穿透力，形成规范的工作流程和人才选用标准，打造“奋斗者为先”的人才机制，筛选出高绩效业务骨干，拥有优秀的项目经理、注册建造师、造价师、装饰装修工程设计人员和内部管理人才成为企业增强自身实力必不可少的因素；公司高层管理人员的稳固，核心技术人员的稳定，业务团队、设计团队、项目团队的默契合作为公司高速发展保驾护航。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 24.60 亿元，同比减少 3.14%；归属于母公司股东的净利润 0.09 亿元，同比增加 106.69%；归属于母公司股东权益 7.43 亿元，同比增加 1.17%。资产总计 45.44 亿元，同比减少 13.39%。

（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	2,459,811,846.72	2,539,595,172.47	-3.14
营业成本	2,200,054,280.70	2,210,111,097.21	-0.46
销售费用	12,898,171.88	14,169,699.41	-8.97
管理费用	111,270,810.23	116,967,408.40	-4.87
财务费用	56,779,886.98	61,488,861.04	-7.66
研发费用	99,049,972.97	105,769,247.11	-6.35
经营活动产生的现金流量净额	351,578,858.87	325,703,021.74	7.94
投资活动产生的现金流量净额	81,015,481.92	66,075,592.91	22.61
筹资活动产生的现金流量净额	-226,385,914.74	-368,268,289.97	38.53

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系支付的银行承兑汇票保证金减少所致。

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

客户名称	销售额	占年度营业收入比例 (%)
客户 1	235,196,252.56	9.56
客户 2	187,847,864.12	7.64
客户 3	162,972,212.27	6.63
客户 4	148,974,221.61	6.06
客户 5	93,034,280.24	3.78
供应商名称	采购额	占年度营业成本比例 (%)
供应商 1	56,380,564.09	2.58
供应商 2	48,826,709.08	2.23
供应商 3	45,240,134.60	2.07
供应商 4	42,853,266.34	1.96
供应商 5	38,517,629.29	1.76

(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	2,445,476,041.86	2,193,397,257.30	10.31	-3.28	-0.48	-2.53
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	724,095,152.41	654,237,388.97	9.65	0.50	2.02	-1.34
建筑幕墙工程	1,522,366,481.85	1,375,097,167.65	9.67	-0.79	2.21	-2.65
设计业务	30,306,137.93	18,207,723.89	39.92	-32.18	-11.83	-13.87
EPC+PPP项目	75,948,220.10	56,971,358.76	24.99	1.06	0.58	0.36
装配式装修	86,901,088.96	83,708,105.05	3.67	-40.58	-37.16	-5.24
基础工程建设	5,858,960.61	5,175,512.98	11.66	-21.23	-23.49	2.61
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	1,757,902,707.34	1,563,871,971.07	11.04	21.59	26.37	-3.36
江苏省外	687,573,334.52	629,525,286.23	8.44	-36.49	-34.86	-2.30

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

设计业务收入较上年减少 32.18%，主要系报告期柯利达及柯华盛设计业务减少所致。

装配式装修营业收入、营业成本较上年分别减少 40.58%、37.16%，主要系报告期省内装配式装修减少所致。

江苏省外营业收入、营业成本较上年分别减少 36.49%、34.86%，主要系报告期省外建筑幕墙工程减少所致。

(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	1,381,407,619.43	63.51	1,387,929,475.84	63.57	-0.47	
装饰装修	人工	701,694,962.97	32.26	704,046,971.30	32.25	-0.33	
装饰装修	费用	92,086,951.01	4.23	91,287,433.98	4.18	0.88	
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	654,237,388.97	30.07	641,297,480.50	29.38	2.02	
建筑幕墙工程	主营业务成本	1,375,097,167.65	63.22	1,345,343,251.02	61.62	2.21	
EPC+PPP项目	主营业务成本	56,971,358.76	2.62	56,642,789.64	2.59	0.58	
装配式装修	主营业务成本	83,708,105.05	3.85	133,216,038.16	6.1	-37.16	
基础工程建设	主营业务成本	5,175,512.98	0.24	6,764,321.80	0.31	-23.49	

成本分析其他情况说明

装配式装修营业成本较上年减少 37.16%，主要系报告期省内装配式装修减少所致。

(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

适用 不适用

前五名客户销售额82,802.48万元，占年度销售总额33.66；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

适用 不适用

前五名供应商采购额23,181.83万元，占年度采购总额10.59；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

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	原因
销售费用	12,898,171.88	14,169,699.41	-8.97	
管理费用	111,270,810.23	116,967,408.40	-4.87	
财务费用	56,779,886.98	61,488,861.04	-7.66	
研发费用	99,049,972.97	105,769,247.11	-6.35	

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	99,049,972.97
本期资本化研发投入	
研发投入合计	99,049,972.97
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.03
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	313
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	41.2
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	7
本科	190
专科	102
高中及以下	13

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）	30
30-40岁（含30岁，不含40岁）	167
40-50岁（含40岁，不含50岁）	98
50-60岁（含50岁，不含60岁）	18
60岁及以上	

(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 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	351,578,858.87	325,703,021.74	7.94	
投资活动产生的现金流量净额	81,015,481.92	66,075,592.91	22.61	
筹资活动产生的现金流量净额	-226,385,914.74	-368,268,289.97	38.53	支付的其他筹资活动减少所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(一) 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	357,757,717.74	7.87	460,615,589.57	8.79	-22.33	
应收票据	9,642,767.84	0.21	104,288,824.90	1.99	-90.75	主要客户以票据方式

						结算 减少 所致
应收账款	843,551,711.45	18.56	867,736,186.66	16.56	-2.79	
预付款项	5,537,303.02	0.12	19,812,911.19	0.38	-72.05	主要 预付 货款 减少 所致。
其他应收款	12,055,829.98	0.27	181,880,298.09	3.47	-93.37	主要 往来 款项 减少 所致。
合同资产	1,736,243,903.61	38.21	1,798,224,098.95	34.31	0	
存货	6,819,455.30	0.15	8,733,461.19	0.17	-21.92	
其他流动资产	58,021,386.73	1.28	71,858,209.43	1.37	-19.26	
长期应收款	108,097,677.03	2.38	154,738,722.50	2.95	-30.14	主要 四川 利达 业款 回收 所致。
长期股权投资	39,952,208.01	0.88	84,763,681.37	1.62	-52.87	主要 收回 营业 州合 商保 有公 司投 资所 致。
投资性房地产	7,610,263.95	0.17	8,538,586.12	0.16	-10.87	
其他非流动资产	14,942,212.51	0.33	29,151,229.59	0.56	-48.74	主要 预付 房屋 、备 款减 少

						所致。
短期借款	750,670,400.37	16.52	1,128,125,377.14	21.52	-33.46	主要系报告期末证款减少所致。
应付票据	43,650,749.03	0.96	111,371,671.47	2.12	-60.81	主要系本期票据结算减少所致。
应付账款	1,774,887,207.83	39.06	1,867,718,403.90	35.64	-4.97	
应交税费	4,319,798.79	0.1	1,965,905.28	0.04	119.74	主要系应交增值税及房产增加所致。
其他应付款	28,910,134.88	0.64	192,158,466.52	3.67	-84.96	主要系本公司“资产管理公司”第三方支付1.7亿元减少所致。
其他流动负债	212,642,566.56	4.68	216,290,643.73	4.13	-1.69	
长期借款	676,809,806.64	14.89	735,466,762.26	14.03	-7.98	
实收资本	595,960,158.00	13.11	595,960,158.00	11.37	0	
库存股	119,628.78	0	119,628.78	0	0	

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

(三) 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）				124		124
总金额				96,211.98		96,211.98

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	124	96,211.98
境外		
总计	124	96,211.98

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）				66		66
总金额				127,797.03		127,797.03

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	66	127,797.03
境外		
总计	66	127,797.03

其他说明：

适用 不适用

3、在建重大项目情况

适用 不适用

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131.00（个），金额221,535.39万元人民币。

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219,214.01万元人民币。其中，已签订合同但尚未开工项目金额25,619.85万元人民币，在建项目中未完工部分金额193,594.16万元人民币。

其他说明：

适用 不适用

6、 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、重大的股权投资

适用 不适用

2、重大的非股权投资

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

根据公司战略发展的需要，公司于2024年3月29日召开第五届董事会第六会议审议通过了《关于全资子公司转让参股公司股权的议案》，拟将全资子公司柯利达资管持有的新合盛30%的股权以3,207.06万元人民币进行转让；其中5%的股权转让给吴江东方国资，股权转让价款共计人民币534.51万元；10%的股权转让给长三角公司，股权转让价款共计人民币1,069.02万元；15%的股权转让给吴江城投，股权转让价款共计人民币1,603.53万元。

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

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 比例：%

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	3,000	100.00	建筑幕墙与公共建筑装饰工	29,038.12	8,911.28	-1932.45

限公司			程的设计与施工			
苏州柯利达光电幕墙有限公司	20,000	100.00	建筑幕墙工程的设计与施工	29,049.41	17,247.39	1,731.98
苏州柯利达资产管理有限公司	20,000	100.00	资产管理、投资管理；投资咨询；实业投资、投资顾问	6,540.67	6,520.13	-1,334.68
苏州中望宾舍设计有限公司	5,000	100.00	室内外建筑装饰工程设计、环境工程设计	742.08	742.08	-0.04
成都柯利达光电幕墙有限公司	30,000	100.00	门窗制造加工；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；光伏设备及元器件制造；金属门窗工程施工。	13,780.09	12,059.24	-1,206.76
柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司	6,000	80.00	工程勘察设计；建筑工程；建筑装修装饰工程。	21,739.31	11,307.95	149.32
泰州柯利达装饰工程有限公司	1,000	100.00	建筑装修装饰工程。	1,884.58	1,341.99	16.08
苏州柯依迪装配式建筑有限公司	20,000	100.00	住宅室内装饰装修，及其他建筑用金属制品制造。	39,987.30	14,681.02	-1,213.21
西昌唐园投资管理有限公司	15,600	70.51	酒店管理；自有房地产租赁服务；物业管理；房地产开发经营；园林绿化工程施工；工程管理服务；住宅装饰和装修；公共建筑装饰和装修；烟草制品零售；	77,544.62	13,818.25	-218.44
苏州柯利达建设工程有限公司	4,000	100.00	建筑工程、建筑机电安装工程、建筑幕墙工程。	5,175.22	2,106.69	-328.39
安徽柯利达建筑工程有限公司	2,000	100.00	建筑工程；公路工程；建筑装饰工程设计、施工；建筑幕墙工程设计、施工；建筑智能化设计、施工。	353.04	-208.86	-41.85

（七）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

2025年中国建筑行业总的趋势是从增量扩张转向存量提质、高质量发展，中国建筑行业正处于深刻变革之中，建筑行业将更加依赖技术、可持续性和智能化，同时面临劳动力短缺和经济波动的挑战。2025年国家将继续坚持积极的财政政策和稳健的货币政策，为基建投资提供稳定的资金支持。同时，在碳达峰、碳中和目标的引领下，绿色建筑、节能环保建筑等相关政策将进一步完善和细化，推动建筑行业向绿色、低碳方向转型。此外，新型城镇化战略的深入实施将带动城市更新、保障性住房建设等领域的持续发展，为建筑市场开辟新的增长空间。

建筑企业需要紧跟行业发展趋势，积极应对挑战，抓住机遇，通过技术创新、业务拓展和转型升级，在激烈的市场竞争中实现可持续发展。

未来建筑装饰行业竞争格局和发展趋势将具备以下几点特征：

1、数字化、智能化与绿色化并进

2024年7月起实施的《建筑碳排放计算标准》强制要求新建建筑碳核算。2025年实现新建建筑全面执行绿色建筑标准的目标，推进建筑领域节能降碳，开展建筑光伏高质量发展试点。建筑企业将更加注重建筑材料的环保性能、能源利用效率和水资源循环利用等方面的设计与建设。绿色建筑认证体系将进一步完善，市场对绿色建筑的认可度和需求将不断提高。同时，可持续发展理念将贯穿于建筑全生命周期，从规划设计、施工建造到运营维护，实现经济效益、社会效益和环境效益的有机统一。

2、城市更新与老旧小区改造市场潜力巨大

国务院常务会议上，城市更新工作成为政策重点，研究推进城市更新工作。会议指出，城市更新关系城市面貌和居住品质的提升，是扩大内需的重要抓手。要坚持问题导向和目标导向相结合，统筹推动城市结构优化、功能完善、品质提升，打造宜居、韧性、智慧城市。要加快推进城镇老旧小区、街区、厂区和城中村等改造，加强城市基础设施建设改造，完善城市功能，修复城市生态系统，保护和传承城市历史文化。要加强用地、资金等要素保障，盘活利用存量低效用地，统筹用好财政、金融资源，完善市场化融资模式，吸引社会资本参与城市更新。要支持各地因地制宜进行创新探索，建立健全可持续的城市更新机制，推动城市高质量发展。从此次会议的公报内容来看，城市更新工作地位明显提高，已经上升到扩大内需的重要抓手。这也意味着，在新一轮经济稳增长方面，城市更新工作将持续发力，以发挥更大的功能和导向。

4、数字化转型全面提速

数字化技术正深度融入建筑行业全生命周期。BIM技术、大数据、云计算、人工智能等技术应用愈发广泛，推动行业迈向智能化、精细化、高效化。BIM技术贯穿建筑设计、施工、运维阶段，实现全生命周期数字化管理，有效提升效率、降低成本。智能建造领域，机器人、无人机、3D打印等技术逐渐应用于施工环节，提升施工效率与质量，降低安全风险。基于物联网、大数据的智慧运维平台，能实时监测、预警和维护建筑设施，提高运维效率，降低运维成本。

5、绿色低碳成行业发展的重要驱动力

“双碳”目标为建筑行业指明方向，绿色低碳发展已刻不容缓。预计2025年，新建建筑中绿色建筑占比有望达70%以上，装配式建筑占比达30%以上。

从政策层面来看，国家持续出台严苛的建筑节能标准，大力扶持绿色建筑、装配式建筑，全力推动行业绿色转型。技术上，新型建筑节能材料、绿色建造技术不断涌现，为绿色发展筑牢根基。如今人们环保意识不断增强，绿色建筑愈发受到市场青睐，成为行业发展的重要驱动力。

6、光伏+建筑的深度融合

作为碳排放的重要载体，建筑也是双碳工作的重点。光伏+建筑、BIPV作为建筑节能增效、降低碳排放的基础工具，越来越受到重视。《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划》国家政策相继落地，BIPV相关标准不断成熟，以及产业企业的积极创新与探索，国内建筑光伏市场正在快速兴起。在新一轮能源革命的推动下，随着国家相关政策落地，以及BIPV相关技术不断创新，光伏建筑一体化作为一种经济实用、灵活便捷的新能源发电形式，能够让传统建筑变成可以发电的节能建筑，正成为我国能源转型中的重要力量。

7、新型建筑材料带来新趋势

新型建筑材料的不断创新，新型材料基本都自带轻质、保温、高强度、节能、节土、装饰等优良特性，即改善房屋功能，还可使建筑物内外更具现代气息，满足人们多变的审美要求。建筑材料是建筑业经营发展的物质基础，传统材料成本约占施工总成本的三分之二。新型建筑材料降低了建筑成本，也是建筑业未来发展势不可挡的一种趋势。

(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

2025年，公司稳定现有业务的基础上，进一步提高重点区域的市场份额，公司也将开拓国际市场，并积极寻求新的业务增长点。

1、做优市场，做精项目

巩固“幕墙+装饰”基本盘，持续加强在装配化装修、城市更新项目、光伏建筑一体化等业务的开拓，加快实现“五五规划”的发展战略，推进产业融合发展，增强综合竞争力；加强科技创新协同联动，持续加大科研经费投入，持续深化科技创新、数字变革成效，加快科技成果转化速度，加快数字平台集成应用，进一步集聚企业内驱力，推动企业治理能力、项目管控能力再上新台阶。

2、信息化管理平台再升级

在抓经营、促生产的同时，一方面高度重视提升运营水平，着力推进行业资质和技术平台搭建，全面优化人员配置和信息化管理平台，不断提高公司管理效能质量和整体运营水平；另一方面高度重视企业社会责任，常抓不懈环保与安全管理，持续提高全员安全意识、责任意识及风险意识，确保安全生产形势持续优质。

3、提升治理水平，优化内控体系

继续提升公司规范运作和治理水平。公司董事会将继续积极发挥在公司治理中的核心作用，扎实做好董事会日常工作，科学高效决策重大事项。同时充分发挥专业委员会与独立董事的作用，提高公司决策的科学性、高效性和前瞻性。

4、紧抓市场资源，实现可持续发展

公司持续抢抓渠道资源和市场机会，提升行业竞争实力；持续强化项目全过程管控和全流程覆盖，不断提升项目经营质量；综合研判传统主业优势与新兴业务趋势，稳定提升公司可持续发展潜力

5、政策导向指引，加大装配化研发

经过多年的实践经验和品牌积累，公司在建筑装饰市场具有较高的认可度和美誉度。紧跟政策环境持续优化等契机，公司将利用自身品牌优势，持续升级在建筑装饰及幕墙的综合服务能力，加大在装配化以及新能源业务的市场开拓力度，提升公司整体盈利能力。

6、加大资本运作，以高质量发展化解企业风险

充分发挥上市公司平台优势，深入研究实施资本运作的路径和方案，通过资本运作实现资源的有效整合，进一步夯实公司的发展基础，增强公司风险防范能力，以高质量发展化解企业风险。

(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。近年，国家对房地产的宏观调控，使公司业务也受到了影响。上述市场需求及该等业务的发展前景与宏观经济环境变化以及行业政策密切相关；如果未来国际、国内宏观经济环境发生不利变化，或者我国建筑装饰业面临行业萧条或过度竞争等情形，则将对公司的生产经营状况产生影响，甚至出现项目延迟或停建、在建项目款项支付递延等情形，从而影响公司的经营业绩。

2、应收账款、坏账的风险

受行业经营特点的影响，且随着公司经营规模不断扩大，公司应收账款余额较大。公司存在应收账款余额较大导致经营业绩波动甚至下滑的风险。同时，国内房地产行业的调控及国家经济发展增速放缓，可能造成对装饰装修需求的降低，建设规模、速度的变动会直接影响应收的进度和坏账风险。公司高度关注应收账款面临的风险，通过加强客户信用管理、合同审查管理等方面的工作，加大应收账款、质保金的催收力度。

3、主要原材料价格波动风险

公司主营业务所需的主要原材料为铝材、钢材、玻璃、瓷砖、石材、木材等各种建筑材料。原材料占公司主营业务成本的比重较高。原材料价格的上升，将会直接影响公司项目的利润，对公司的生产经营产生不利影响。

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

4、市场竞争的风险

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

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

5、管理风险

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

6、股票被实施退市风险

因2023年度容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了否定意见的《内部控制审计报告》，触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第（三）项规定的“最近一个会计年度内部控制被出具无法表示意见或否定意见审计报告，或未按照规定披露内部控制审计报告”的情形，公司股票自2024年5月6日起被实施其他风险警示，在公司股票简称前冠以“ST”字样。

(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，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

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
2024年第一次临时股东大会	2024年4月1日	www.sse.com.cn	2024年4月2日	审议通过《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。
2023年年度股东大会	2024年6月6日	www.sse.com.cn	2023年6月8日	审议通过《2023年度董事会工作报告》、《2023年度监事会工作报告》、《公司2023年度财务决算报告》、《关于公司2023年度利润分配预案的议案》、《关于2023年度董事及高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于2023年度监事薪酬方案的议案》、《2023年年度报告全文及其摘要》、《公司关于向银行申请综合授信额度的议案》、《公司独立董事工作细则》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《选举靳庆彬先生为第五届董事会独立董事的议案》。
2024年第二次临时股东大会	2024年12月31日	www.sse.com.cn	2025年1月1日	审议通过《关于变更会计事务所的议案》、《关于增补董事的议案》。

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

2024年第一次临时股东大会、2023年年度股东大会和2024年第二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	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	55	2014年3月9日	2026年6月2日	29,656,854	29,656,854	0	/	80.00	否
顾龙棣	董事	男	61	2014年3月9日	2026年6月2日	19,014,081	19,514,081	500,000	增持	/	是
顾佳	董事	男	39	2016年5月25日	2026年6月2日	0	4,274,100	4,274,100	增持	45.90	否
鲁崇明	总经理、 董事	男	57	2014年3月9日	2026年6月2日	8,231,538	8,231,538	0	/	74.80	否
陈锋	董事、副总 经理	男	48	2014年3月9日	2024年12月31日	0	0	0	/	45.90	否
孙振华	财务总监、 董事	男	49	2014年3月9日	2026年6月2日	0	0	0	/	41.00	否
刘纯坚	董事	男	47	2024年12月31日	2026年6月2日	0	0	0	/	/	否
戚爱华	独立董事	女	56	2018年5月25日	2024年6月6日	0	0	0	/	4.20	否
黄鹏	独立董事	男	76	2022年5月27日	2026年6月2日	0	0	0	/	7.20	否
万解秋	独立董事	男	70	2022年5月27日	2026年6月2日	0	0	0	/	7.20	否
靳庆彬	独立董事	男	48	2024年6月6日	2026年6月2日	0	0	0	/	3.00	否
周慧春	监事会主席	女	45	2023年6月2日	2026年6月2日	0	0	0	/	13.60	否
朱怡	监事	女	47	2014年3月9日	2026年6月2日	0	0	0	/	/	是
李群	监事	女	44	2014年3月9日	2026年6月2日	0	0	0	/	9.50	否
何利民	副总经理、 董事会秘书	男	43	2014年3月9日	2026年6月2日	0	588,900	588,900	增持	37.20	否

合计	/	/	/	/	/	56,902,473	62,265,473	5,363,000	/	369.50	/
----	---	---	---	---	---	------------	------------	-----------	---	--------	---

说明：董事顾龙棣先生、刘纯坚先生不在本公司领取薪酬，监事朱怡女士不在本公司领取薪酬。上述人员获取的税前报酬总额均为担任公司高管期间领取的薪酬。

姓名	主要工作经历
顾益明	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	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月至今任柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司董事；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月至今任苏州柯依迪装配式建筑有限公司董事长；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；2022年4月至今任柯利达新能源执行董事；2016年5月至今任公司副董事长。
鲁崇明	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”，2021年授予“苏州高新区劳动模范”荣誉称号。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月至今任苏州柯依迪装配式建筑有限公司董事；2014年3月至今任公司总经理、董事。
陈锋	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月至今任公司副总经理；2015年9月至今任中望宾舍执行董事兼总经理；2018年5月至2024年12月任公司董事。
孙振华	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月至今任公司财务总监，2023年6月起任公司董事。2019年4月起至今任西昌唐园投资管理有限公司董事；2018年7月至今任苏州柯依迪装配式建筑有限公司监

	事；2021年9月17日至2024年10月任江苏北人智能制造科技股份有限公司独立董事。
刘纯坚	1978年1月生，博士。目前担任上海英众智能科技有限公司法定代表人；深圳英众世纪智能科技有限公司监事；深圳英众投资有限公司监事；上海六联智能科技有限公司法定代表人；上海英众翊视信息科技有限公司监事；上海伙特企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；上海途益智能科技有限公司法定代表人；上海英众网络科技有限公司法定代表人；英众世纪（北京）信息科技有限公司法定代表人；上海英憬智能信息科技有限公司法定代表人；上海英铨智能信息科技有限公司法定代表人；上海英众电子销售有限公司法定代表人；上海英旻智能信息科技有限公司总经理；上海溢温智能科技有限公司法定代表人；安徽英联信息科技有限公司法定代表人；湖北英众信息科技有限公司法定代表人；上海英众信息科技有限公司副董事长；上海元创云端智能科技有限公司法定代表人；上海英众云端项目管理有限公司法定代表人；上海焱潇科技有限公司法定代表人；上海英众联信息科技有限公司法定代表人；上海六联电子销售有限公司法定代表人；上海立联讯达智能终端有限公司董事；湖北英联国际贸易有限公司法定代表人；湖北英联智能科技有限公司法定代表人；上海六联智能终端有限公司法定代表人；上海智众联电子销售有限公司法定代表人；淮南英联国际贸易有限公司法定代表人；淮南英联智能科技有限公司法定代表人；建湖众联智能科技有限公司法定代表人。2025年1月起任公司董事。
黄鹏	1949年7月出生，博士，教授；1988年以来，历任苏州大学会计学副教授、教授、系主任，以及财税学博士生导师，现任苏州大学新时代企业家研究院院长；同时兼任江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司独立董事、苏州万祥科技股份有限公司独立董事、江苏亚星锚链股份有限公司独立董事（即将届满）、即将担任深圳市海普瑞药业集团股份有限公司独立董事（已被提名为第六届董事会独立董事候选人）。2022年5月至今任公司独立董事。
万解秋	1955年10月出生，经济学博士，教授。1982年毕业于兰州大学经济系，1986年获得复旦大学经济学院经济学硕士学位，2001年获得复旦大学经济学院经济学博士学位，历任西安陆军学院教师、苏州大学财经学院讲师、副教授，苏州大学教授、博士生导师。目前苏州新大陆精密科技股份有限公司（拟上市公司）独立董事；2022年5月至今任公司独立董事。
靳庆彬	1977年11月出生，硕士，高级会计师、高级经济师。1998年7月至2021年8月就职于兖州煤业股份有限公司，历任公司董事会秘书处副处长、处长、证券事务代表和董事会秘书；2021年8月至今任山东益大新材料股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理。
周慧春	1980年6月出生，研究生学历，高级工程师，一级建造师。2003年7月至2004年3月任公司设计部设计师；2004年4月至2007年5月任行政助理；2007年6月至今任行政部经理。2024年6月至今任公司监事会主席。
朱怡	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。2011年6月起任公司监事。
李群	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。2011年6月起任公司监事。
何利民	1982年2月出生，博士。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月至2024年5月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月起担任柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司董事；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建筑科技有限公司董事。

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	
刘纯坚	上海英众智能科技有限公司	执行董事	2022年8月23日	
在股东单位任职情况的说明	无			

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
顾佳	苏州柯依迪装配式建筑有限公司	执行董事		
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	柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司	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	
顾佳	苏州柯利达新能源有限公司	法定代表人、执行董事	2022年4月24日	
孙振华	苏州柯依迪装配式建筑有限公司	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	
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	
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	柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司	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	
在其他单位任职情况的说明	无			

(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。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	参考行业以及地区水平，结合公司实际情况，确定董事、监事和高级管理人员的报酬
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	442.10万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈锋	董事	离任	战略调整
刘纯坚	董事	选举	股东大会选举
戚爱华	独立董事	离任	到期离任
靳庆彬	独立董事	选举	股东大会选举

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1、2024年4月，公司收到中国证券监督管理委员会江苏监管局《江苏证监局关于对苏州柯利达装饰股份有限公司、何利民的监督关注函》（苏证监函[2024316]号），对公司未及时就募投项目延期事项履行审议程序并披露，违反了上海证券交易所《上市公司信息披露监管问答（2019年汇编版）》10.2条的规定。何利民作为董事会秘书，是违规行为的直接责任人员。

2、2024年5月，公司收到中国证券监督管理委员会江苏监管局《行政监管措施决定书》（[2024]101号）对公司违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令182号）第三条第一款的规定。财务总监孙振华作为公司财务负责人，未能忠实、勤勉地履行职责给予警示函措施的决定。

3、2024年7月，公司收到上海证券交易所《关于对苏州柯利达装饰股份有限公司及有关责任人予以通报批评的通知》（[2024]132号）。上海证券交易所对我公司及时任董事长顾益明、时任总经理鲁崇明、时任财务总监孙振华、时任董事会秘书何利民予以通报批评。

（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
第五届董事会第四次会议	2024.3.1	1、审议通过《关于调整公司组织架构的议案》。
第五届董事会第五次会议	2024.3.15	1、审议通过《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》； 2、审议通过《关于注销全资子公司的议案》； 3、审议通过《关于提请召开公司2024年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第六次会议	2024.3.29	1、审议通过《关于全资子公司转让参股公司股权的议案》。
第五届董事会第七次会议	2024.4.29	1、审议通过《2023年度总经理工作报告》； 2、审议通过《2023年度董事会工作报告》； 3、审议通过《2023年度董事会审计委员会履职报告》； 4、审议通过《2023年度独立董事述职报告》； 5、审议通过《关于对独立董事独立性自查情况的专项报告的议案》； 6、审议通过《关于2023年度会计师事务所履职情况评估报告的议案》； 7、审议通过《关于董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》； 8、审议通过《2023年度财务决算报告》； 9、审议通过《关于公司2023年度利润分配预案的议案》； 10、审议通过《关于2023年度董事及高级管理人员薪酬方案的议案》； 11、审议通过《2023年年度报告全文及其摘要》； 12、审议通过《2023年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》； 13、审议通过《2023年度内部控制评价报告》； 14、审议通过《董事会关于2023年度保留意见审计报告和否定意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明》； 15、审议通过《关于提名独立董事候选人的议案》； 16、审议通过《公司关于向银行申请综合授信额度的议案》； 17、审议通过《关于会计政策变更的议案》； 18、审议通过《关于2023年度提信用减值损失及资产减值损失的议案》；

		19、审议通过《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》； 20、审议通过《公司 2024 年第一季度报告》； 21、审议通过《关于修订公司部分治理制度的议案》； 22、审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》； 23、审议通过《关于提请召开 2023 年年度股东大会的议案》；
第五届董事会第八次会议	2024. 8. 29	1、审议通过《关于公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案》； 2、审议通过《2024 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《公司关于 2024 年半年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》。
第五届董事会第九次会议	2024. 9. 26	1、审议通过《关于为全资子公司申请综合授信提供担保的议案》。
第五届董事会第十次会议	2024. 10. 30	1、审议通过《公司 2023 年第三季度报告》。
第五届董事会第十一次会议	2024. 12. 13	1、审议通过《关于董事辞任及提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》； 2、审议通过《关于制定〈苏州柯利达股份有限公司舆情管理制度〉的议案》； 3、审议通过《关于提请召开公司 2024 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十二次会议	2024. 12. 24	1、审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》。

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	9	9	6	0	0	否	3
顾龙棣	否	9	9	6	0	0	否	3
顾佳	否	9	9	6	0	0	否	3
鲁崇明	否	9	9	6	0	0	否	3
孙振华	否	9	9	6	0	0	否	3
陈锋	否	9	9	6	0	0	否	3
戚爱华	是	4	4	4	0	0	否	2
黄鹏	是	9	9	6	0	0	否	3
万解秋	是	9	9	6	0	0	否	3
靳庆彬	是	5	5	5	0	0	否	1

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	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(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

(一) 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	黄鹏、万解秋、顾佳
提名委员会	靳庆彬、万解秋、顾益明
薪酬与考核委员会	万解秋、黄鹏、孙振华
战略委员会	顾益明、顾龙棣、鲁崇明、陈锋、靳庆彬

(二) 报告期内审计委员会召开四次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责 情况
2024. 4. 26	1、审议通过《2023年度董事会审计委员会履职报告》； 2、审议通过《关于董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》； 3、审议通过《2023年度财务决算报告》； 4、审议通过《2023年年度报告全文及其摘要》； 5、审议通过《2023年度内部控制评价报告》； 6、审议通过《2023年度募集资金存放及实际使用情况专项报告》； 7、审议通过《关于2023年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》； 8、审议通过《关于会计政策变更的议案》； 9、审议通过《公司2024年第一季度报告》	第一项议案：报告期内，公司审计委员会依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等相关规定，恪尽职守，尽职尽责地履行相应职责，在监督及评估外部审计机构工作、监督及评估内部审计工作、审阅公司财务报告、监督及评估公司内部控制、协调管理层及内外部审计机构的沟通等方面发挥了应有的作用，保障了公司年度审计、内部审计和内部控制评价等工作的有效进行。 第二项议案：公司董事会审计委员会认为容诚会计师事务所在公司年报审计过程中以公允、客观的态度进行了独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。 第三项议案：公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营管理；公司财务报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实、准确和完整承担个别连带责任。 第四项议案：公司编制该报告是基于公司实际经营情况，编制报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所	无

		<p>的各项规定，报告内容能够真实、准确、完整地反映了公司本报告期内的实际情况。</p> <p>第五项议案：针对本次内部控制方面暴露出来的问题，公司管理层充分认识到其风险和危害，已终止该项目，避免给公司造成损失。后期将继续开展自查，更好的完善公司内部控制制度，保证公司内部控制有效运行。</p> <p>第六项议案：专项报告真实、客观地反映了公司2023年度募集资金的存放与实际使用情况，符合中国证监会和上海证券交易所关于上市公司募集资金存放与使用的相关规定，不存在违规存放与使用募集资金的情形。</p> <p>第七项议案：公司本次计提信用减值损失及资产减值损失是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，公允地反映了公司资产状况和经营成果，同意公司本次计提减值损失的议案。</p> <p>第八项议案：本次会计政策变更是公司根据财政部发布上述相关规定和要求进行的合理变更，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。</p> <p>第九项议案：公司编制的2024年第一季度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p>	
2024.4.28	审议通过《董事会关于2023年度保留意见审计报告和否定意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明》	容诚报会计师事务所（特殊普通合伙）所对公司2023年度财务报表出具了保留意见审计报告和否定意见内控审计报告，上述报告是根据中国注册会计师审计准则要求，出于职业判断出具的，依据和理由符合有关规定，客观反应了公司2023年度财务状况、经营成果和内部控制情况。我们同意《董事会关于2023年度保留意见审计报告和否定意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明》并将督促公司及相关方尽快积极采取有效措施，尽力在2024年消除上述所涉及事项的不良影响。	无
2024.8.23	1、审议通过《关于公司2023	第一项议案：根据相关规则，审计委员	无

	年半年度报告及其摘要的议案》； 2、审议通过《关于 2024 年半年度计提信用减值损失及资产减值损失的公告》	会认为，公司 2024 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。 第二项议案：公司本次计提信用减值损失及资产减值损失是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，公允地反映了公司资产状况和经营成果，同意公司本次计提减值损失的议案。	
2024. 10. 25	审议通过《公司 2023 年第三季度报告全文及正文》；	根据相关规则，审计委员会认为，公司 2024 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。	无
2024. 12. 18	审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》	中兴财光华会计师事务所具备证券、期货相关业务执业资格，具备审计的专业能力和资质，能够满足公司审计要求，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。	

(三) 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	468
主要子公司在职员工的数量	292
在职员工的数量合计	759
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
财务人员	25
行政人员	63
工程管理人员	358
设计研发人员	162
预决算人员	109
商务及经营人员	42
合计	759
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生及以上学历	19
大学本科学历	405
专科学历	268
专科以下学历	67
合计	759

(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分为十六等级，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	195,577 小时
劳务外包支付的报酬总额（万元）	4,689,000.97 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2023年度股东大会审议通过2022年度利润分配方案为：不分配现金股利，不进行资本金转增股本

(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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额(含税)(1)	0
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	0
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	
最近三个会计年度现金分红比例(%) (5)=(3)/(4)	
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	

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	详情见公司2016年12月22日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号:

股计划管理办法（修订稿）》。	2016-102、2016-103、2016-104、2016-105。
4、2017年2月21日，公司第一期员工持股计划完成股票购买。	详情见公司2017年2月23日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2017-006。
5、2018年9月28日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期展期的议案》、《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》。同意公司第一期员工持股计划存续期延长至2020年12月5日，同意公司本次注销已授出未解锁的股权激励股份共计1.0530万股，共涉及股权激励对象1人。	详见公司2018年9月29日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2018-089、2018-090、2018-091、2018-092、2018-093。
6、2018年10月26日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（修订稿）及其（草案）摘要（修订稿）》、《苏州柯利达装饰股份有限公司第一期员工持股计划管理办法（修订稿）》，同意公司对第一期员工持股计划存续期内的管理模式、资金来源等要素作出变更。	详见公司2018年10月27日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2018-097、2018-098、2018-099、2018-100。
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。	详见公司2019年1月4日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2019-002。
8、2019年6月5日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过《公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要》、《公司第二期员工持股计划管理办法》。	详见公司2019年6月6日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2019-036、2019-037。
9、2019年6月28日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过《公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要》、《公司第二期员工持股计划管理办法》等议案。并于当日召开公司第二期员工持股计划第一次持有人会议，审议通过《关于设立苏州柯利达装饰股份有限公司第二期员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举苏州柯利达装饰股份有限公司第二期员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权柯利达装饰股份有限公司第二期员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》。	详见公司2019年6月29日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2019-041、2019-042。
10、2019年8月1日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的7,026,870股公司股票，已于2019年7月30日全部非交易过户至公司第二期员工持股计划。	详见公司2019年8月2日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2019-046。
11、2020年6月5日，公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》，截至本公告日，公司第一期员工持股计划仍持有公司股票5,561,949股，占公司现有总股本比例为1.02%；已减持数量为10,163,800股，占公司目前总股本的1.86%	详见公司2020年6月5日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2020-064。
12、2020年8月28日，公司发布《柯利达关于第一期员	详见公司2020年8月28日刊登于

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。	《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。
13、2021 年 6 月 1 日，公司发布《柯利达关于第二期员工持股计划延期的公告》，公司第四届董事会第十三次会议通过了《关于公司第二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 24 个月，即延长至 2023 年 8 月 2 日。	详见公司 2021 年 6 月 1 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。公告编号：2021-044。
14、2021 年 6 月 5 日，公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》，截至本公告日，公司第一期员工持股计划仍持有公司股票 5,561,949 股，占公司现有总股本比例为 0.91%。	详情见公司 2021 年 6 月 5 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2021-046。
15、2021 年 8 月 30 日，公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划延期的公告》，会议通过了《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》，同意将公司第一期员工持股计划存续期延长 12 个月，即延长至 2022 年 12 月 5 日。	详情见公司 2021 年 8 月 30 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2021-068。
16、2022 年 6 月 2 日，公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》，截至本公告日，公司第一期员工持股计划仍持有公司股票 5,561,949 股，占公司现有总股本比例为 0.91%。	详情见公司 2022 年 6 月 2 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2022-036
17、2022 年 8 月 30 日，公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划延期的公告》，会议通过了《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》，同意将公司第一期员工持股计划存续期延长 12 个月，即延长至 2023 年 12 月 5 日。	详情见公司 2022 年 8 月 30 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2022-044。
18、2023 年 2 月 2 日，公司发布《柯利达关于第二期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》，截至本公告日，公司第二期员工持股计划仍持有公司股票 9,134,931 股，占公司现有总股本比例为 1.50%。	详情见公司 2023 年 2 月 2 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2023-003
19、2023 年 4 月 29 日，公司发布《柯利达关于第二期员工持股计划延期的公告》，会议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》，同意将公司第二期员工持股计划存续期延长 12 个月，即延长至 2024 年 8 月 2 日。	详情见公司 2023 年 4 月 29 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2023-021。
20、2023 年 8 月 30 日，公司发布《柯利达关于第一期员工持股计划延期的公告》，会议通过了《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》，同意将公司第一期员工持股计划存续期延长 12 个月，即延长至 2025 年 12 月 5 日。	详情见公司 2023 年 8 月 30 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2023-041。
21、2024 年 1 月 31 日，公司发布《柯利达关于第二期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》，截至本公告日，公司第二期员工持股计划仍持有公司股票 9,134,931 股，占公司现有总股本比例为 1.53%。	详情见公司 2024 年 1 月 31 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2024-002
22、2024 年 4 月 30 日，公司发布《柯利达关于第二期员工	详情见公司 2024 年 4 月 30 日刊登于

工持股计划延期的公告》，会议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》，同意将公司第二期员工持股计划存续期延长 24 个月，即延长至 2026 年 8 月 2 日。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2024-027。
--	---

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(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。薪酬与考核委员会负责对董事及高级管理人员按照考核标准进行考核，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，积极开展内部整改工作，消除风险点。针对 2023 年度内部控制审计报告中指出的问题，公司已认识到问题的严重性，公司已终止该采购合同。公司自查及向控股股东苏州柯利达集团有限公司核实，并经过年审会计师的审计确认，公司控股股东通过上市公司全资子公司采购业务形成资金占用：2023 年 12 月 12 日公司全资子公司支付烟台合康物资 1.70 亿元，公司控股股东通过指定第三方最终转移资金，形成非经营性资金占用。截至 2024 年 12 月 31 日，上述金额 1.70 亿元已归还完毕。截至本公告披露日，公司已收到控股股东因资金占用产生的利息 490.34 万元。

公司针对内部控制存在的缺陷开展深入自查，对改善和加强内部控制管理采取了一系列措施：

1、公司督促相关主体采取措施，主动作为，切断资金占用源头。控股股东及其关联方非经营性资金占用系其信贷规模减少，短期资金缺口所致。控股股东及其关联方与主管部门和银行积极沟通，稳定融资规模；主动处置相关资产，获取资金，偿还占用资金。从源头上杜绝了此类占用行为的再次发生的可能性。

2、引进战略股东，更换选聘新董事，进一步完善公司治理结构，强化内控管理，提升治理水平；公司董事会积极响应相关规则和监管要求，及时修订独立董事工作细则及董事会相关委员会实施细则、公司舆情管理制度等，为董事会规范治理运作夯实基础。

3、公司将进一步结合实际情况不断完善内部控制体系，防范内控风险，提高规范运作能力。优化业务及管理流程，加强内部审计部门对公司经营和内部控制关键环节的监察审计职能，切实按照公司内控管理的相关制度及工作规范的要求履行内部审计工作职责，及时发现内部问题，解决问题，降低公司经营风险，并按要求及时向公司董事会审计委员会汇报内部控制相关情况，严格规范内部控制工作，确保公司持续规范运作。

4、公司将进一步加强内部控制培训，提高合规意识，建立公司防范控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的长效机制，明确防范控股股东及关联方资金占用的责任和措施，责任追究及处罚；进一步加强对关联方及关联方交易决策程序、关联交易定价、关联方及关联方交易披露的执行，并要求董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，认真吸取教训、引以为戒，及时登记报备关联方信息，严格按照相关法律法规的规定规范运作，杜绝关联方资金占用的发生，切实维护上市公司及中小股东的合法权益。

5、公司将进一步加强资金使用审批程序管理，从业务部门源头抓起，财务部门在执行中严格审核把关，并加强复核与内部监督，多维度防止公司资金被违规占用。

6、组织公司全体董事、监事、高级管理人员深入学习《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》、《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、等相关法律法规，强化合法合规经营意识，严格落实各项规定的执行。同时，要求公司及子公司相关人员认真学习相关法律法规要求，对与控股股东、其他关联方、非关联方资金往来事项均予以特别重视杜绝该类事项的再次发生。

7、各分、子公司负责人定期向公司管理层汇报业务经营情况及重大事项进展情况，完善和加强公司内外部重大信息沟通机制，确保相关主体在重大事项发生时，第一时间通知公司高层管理人员和董事会秘书，防范经营风险的发生。

公司出具了《2024年度内部控制评价报告》，具体内容于2025年4月30日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）进行披露。

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

公司坚持稳健经营，加强内部管理，做好风险管控。公司下设多家子公司、孙公司，将重要子公司经营及投资决策管理、财务管理、人事管理、印章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，报告期内，公司各子公司、孙公司均严格按照内控制度的要求正常经营和管理。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公示2024年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了内部控制审计报告，具体内容详见公司于2025年4月30日在上海证券交易所

（www.sse.com.cn）披露的《2024年内部控制审计报告》。

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：否定意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

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

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	

(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

公司的业务模式之一：装配化装修模式，积极推进节能减排，推动低碳循环发展，积极保护生态环境，严格遵守国家和地方关于环境保护的法律法规及各项规定的要求，将绿色施工贯穿于整个施工过程，从设计、材料、技术、工艺等方面，对工程项目实现全过程管理，同时，公司制定并实施各项环境保护措施，最大限度的降低对环境的影响。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司的内装业务模式装配式装修，很大程度上减少了现场作业的污染，做到了节能减排、绿色施工。

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

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

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	顾益明、顾龙棣、鲁崇明	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。	首次发行	是	任职期内	是		
	解决同业竞争	柯利达集团及实际控制人顾益明和顾龙棣	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，	首次发行	是	长期有效	是		

		将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给发行人或其全资及控股子公司。对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失，本公司（本人）将承担赔偿责任。					
解决关联交易	柯利达集团及实际控制人顾益明和顾龙棣	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。	首次发行	是	长期有效	是	
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、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格根据与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；在发行人上市后，保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。四、保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润，不利用股东地位谋取不当的利益，不利用关联交易损害发行人及发行人其他股东的利益。	首次发行	是	长期有效	是	
其他	苏州柯利达集团、顾益明、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	首次发行	是	上市之日以后	是	

			规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。						
--	--	--	----------------------	--	--	--	--	--	--

(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

单位：元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
苏州柯利达集团有限公司	控股股东	2023年	资金拆借								
合计	/	/	/						/		/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例											
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序											
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明											
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明											
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）											
年度报告披露的控股股东及其他关											

关联方非经营性占用资金情况与专项 审核意见不一致的原因说明（如有）	
--------------------------------------	--

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

公司控股股东苏州柯利达集团有限公司（以下简称“柯利达集团”）2023年度通过第三方供应商占用公司资金1.70亿元，资金占用事项导致公司前期财务报表多计预付账款、少计其他应收款。柯利达集团分别于2024年6月开始陆续归还占用资金1.70亿元，截至公告日已归还利息490.34万元。公司2024年度对资金占用本金1.70亿元进行了前期差错更正。公司于2024年度公司资金占用相应利息进行了相应的会计处理。

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

√适用 □不适用

公司已就变更会计师事务所的相关事项与前后任会计师事务所进行了友好沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

(四) 审批程序及其他说明

√适用 □不适用

公司第五届董事会第十二次会议和2024年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	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）	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100	110
境内会计师事务所审计年限	4年	1年
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁宝珠、林辉钦、余璐楠	汤洋、楼佳男、濮舒清
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3年、2年、2年	1年、1年、1年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	60

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经2024年第二次临时股东大会审议通过，公司聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）所作为公司2024年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

本次变更会计师事务所主要是综合考虑公司业务发展和未来审计的需要。

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）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)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
柯利达	融信(平潭)投资发展有限公司	中国人民财产保险	财产保全	融信(平潭)投资发展有限公司因工程款纠纷罔顾事实恶意起诉公司,并申请财产保全,冻结公司名下 2800.69 万元银行存款 709 天,	190.95		审理中		

		股份有限公司福州市分公司	损害责任纠纷	造成公司资金损失共计人民币190.95万元。公司因财产保全损害责任纠纷，于2022年12月诉至福州市中级人民法院。2023年8月5日收到一审胜诉判决书后对方上诉，二审已于2023年11月14日开庭，2024年7月23日，福建省高院驳回对方上诉，维持原判，公司于2024年9月申请法院强制执行。2024年12月9日，法院作出终结本次执行裁定。同时，公司又向福州鼓楼区法院就财产保险合同纠纷起诉保险公司，已于2025年3月14日开庭，目前等待一审判决。				
柯利达	江西鸿旅置业有限公司	江西武功山鸿发旅游发展有限公司	建设工程施工合同纠纷	2020年6月，公司就萍乡武功山EPC项目与江西鸿旅置业有限公司签订《建设工程施工合同》。2023年4月，因合同履行中发生纠纷，公司向萍乡市芦溪县人民法院起诉。2024年5月20日开庭，2024年8月16日收到一审胜诉判决，对方已履行完毕。	1,259.90		已结案	
柯利达	中铁四局集团有限公司上海分公司	中铁四局集团有限公司、上海悦鹏置业发展有限公司	装饰装修合同纠纷	2018年，中铁四局集团有限公司上海分公司与柯利达公司就“上海悦鹏半岛公寓C地块4#、6#、9#楼精装修工程”签订了《专业分包合同》。因保修期届满，中铁四局集团有限公司上海分公司未依约支付工程款，公司于2023年6月向上海市奉贤区人民法院起诉。2025年1月9日，双方达成调解，已履行完毕。	1,347.27		已结案	
柯利达	朱洪兴		追偿权纠纷	2022年11月2日，公司与苏州芃睿川建筑科技有限公司签订了《施工承包协议书》，约定公司将灵康大厦办公楼装饰装修工程劳务分包给芃睿川公司。期间因劳务工人闹事，公司为朱洪兴垫付劳务款，朱洪兴未偿还，公司于2023年4月向上海仲裁委员会申请仲裁。2024年3月6日收到胜诉裁决书。2024年3月25日向无锡市中级人民法院申请强制执行。2024年10月收到执行裁定书，执行到位11,380元，剩余未执行到位。	121.07		执行中	
柯利达	青岛融合	东方	债	公司与融创公司建设工程施工合同	1,649.49		审	

	资产经营集团有限公司、青岛西海岸新区融合控股集团有限公司	影都融创投资有限公司	权人代位权纠纷	纠纷一案，青岛市黄岛区人民法院作出（2023）鲁0211民初18911号民事判决书。判决融创公司于判决生效之日起十日内支付公司工程款16436320元及逾期付款利息。判决生效后，融创公司未履行生效判决。融创公司与青岛融合资产经营集团有限公司签订了股权转让协议，融创公司将其持有的青岛嘉宸投资有限公司100%股权转让给融合资产公司。融合资产公司未完全支付股权转让对价。公司因债权人代位权纠纷已于2023年9月18日起诉至青岛市黄岛区人民法院，于2024年11月19日收到一审判决，后公司向青岛中院提起上诉，已于2025年4月2日开庭，目前等待二审判决。			理中		
柯利达	中铁广州工程局集团深圳工程有限公司、中铁广州工程局集团有限公司		建设工程分包合同纠纷	2021年1月30日，公司与中铁广州工程局集团深圳工程有限公司签订《分包合同》，因建设工程分包合同纠纷，公司已于2023年11月8日起诉至海口市秀英区人民法院，2024年2月1日收到法院调解书，约定中铁广州工程局集团深圳工程有限公司于2024年2月5日前支付公司工程款150万元，于2024年4月30日前支付公司工程款253.50万元。因履行调解书过程中，对方有逾期付款情形，已申请强制执行，已执行收款到账。	403.50		已结案		
柯利达	陕西建工集团股份有限公司、海盐高逸酒店有限公司、海盐山水文旅酒店投资有限公司		建设工程施工合同纠纷	陕西建工集团股份有限公司、海盐高逸酒店有限公司签订《浙江山水六旗国际度假区B02a、B02b地块酒店施工总承包工程》，后陕西建工集团股份有限公司又于2020年11月与公司签订《建设工程专业分包合同》，因建设工程施工合同纠纷，公司已于2023年12月12日诉至浙江省海盐县人民法院，2024年1月30日已与对方达成付款协议，陕西建工承诺在2024年2月2日前支付公司工程款500万元，已收到500万元，于2024年3月19日开庭，2024年6月13日向法院申请司法鉴定，2024年7月3日双方在法官主持下达成调解协议，2024年7月11日收到民事调解书，等待对方主动履行或申请法院强制执行。	1,972.98		待收款		
柯利达	中铁广州		建	2017年12月21日，中铁广州工程	3,213.27		执		

	工程局集团有限公司、中铁广州工程局集团深圳工程有限公司		设计工程施工合同纠纷	局集团深圳工程有限公司与公司“西咸青年创业园项目幕墙工程施工”签订了《建设工程施工合同》，后因中铁广州工程局集团深圳工程有限公司未支付工程款，公司于2023年11月2日向西安市长安区人民法院提起诉讼；2024年1月29日，法院作出民事调解书。后因履行调解书过程中，对方有逾期付款情形，公司已向西安市长安区人民法院申请强制执行，等待后续收款。			行中		
柯利达	浙江佳源安徽房地产开发有限公司		建设工程合同纠纷	2020年3月16日，双方就“合肥佳源（巴黎）都市13地块2#楼A座C座外幕墙工程”签订施工、供货及安装合同。因对方拒不支付到期工程款，公司向合肥市包河区人民法院起诉，一审于2023年12月28日开庭，当日法院出具调解书。后因浙江佳源安徽房地产开发有限公司未按调解书履行支付义务，公司于2024年1月4日向法院申请强制执行。执行到位1,266.64万元，剩余未执行到位。	1,435.7		执行中		
柯利达	开封博明房地产开发有限公司		建设工程合同纠纷	2018年7月13日，双方签订《北大资源未名府项目体验中心精装修工程分包合同》，因对方拒不支付到期工程款，公司向开封城乡一体化示范区人民法院起诉，一审于2023年12月13日开庭。2024年2月27日，公司收到胜诉判决。后因开封博明房地产开发有限公司未按判决书履行支付义务，公司于2024年3月22日向法院申请强制执行。	419.2		执行中		
柯利达	中建二局第三建筑工程有限公司		建设工程合同纠纷	2016年，公司与中建二局第三建筑工程有限公司就南昌新洪城大市场主市场交易区分别签署《新洪城大市场主市场交易区C3/C6幕墙工程承包合同书》、《新洪城大市场主市场交易区C1幕墙工程承包合同书》、《新洪城大市场主市场交易区C9幕墙工程承包合同书》及《新洪城大市场主市场交易区A2幕墙工程承包合同书》，2024年1月，公司因施工合同纠纷向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁，已于2024年6月28日开庭。双方于2024年7月31日达成和解，并由中国国际经济贸易仲裁委员会于2024年9月27日制作调解书，目前等待对方	1,423.48		待收款		

				主动履行或申请法院强制执行。					
柯利达	中建二局	中建二局西南分公司	建设工程合同纠纷	2015年6月10日, 公司与中国建筑第二工程局有限公司、中国建筑第二工程局有限公司西南分公司签订《中国西部国际博览城(一期)工程幕墙工程专业分包合同》, 2024年3月, 公司因施工合同纠纷向四川天府新区人民法院提起诉讼, 2024年10月22日作出一审判决, 公司于2024年11月申请强制执行。2025年2月, 371.63万元执行款项到账。	344.54			已结案	
柯利达	北京城建道桥建设集团有限公司		建设工程合同纠纷	2019年5月, 公司和北京城建道桥建设集团有限公司签署《南昌临空经济区临空临港一期幕墙供货及安装项目专业分包施工合同》, 2023年10月, 公司因施工合同纠纷向北京仲裁委员会申请仲裁, 2024年7月8日, 北京仲裁委员会作出仲裁裁决, 因北京城建道桥建设集团有限公司未履行付款义务, 2024年7月25日, 公司向北京市第三中级人民法院申请强制执行。执行到位179.87万元, 剩余未执行到位。	821.46			执行中	
柯利达	成都紫光锦润置业有限公司		建设工程合同纠纷	2019年9月29日, 公司与成都紫光锦润置业有限公司签订《成都项目TF(07105):2018-23-4地块智慧之环幕墙工程合同文件》, 2024年5月, 公司因施工合同纠纷向四川天府新区人民法院提起诉讼, 2024年12月9日作出一审判决, 公司于2025年1月申请强制执行。	634.90			执行中	
柯利达	泰州华康工程管理有限公司		建设工程合同纠纷	2017年10月, 公司与泰州华康工程管理有限公司就泰州医药高新区体育中心项目签订相应设计、施工合同, 2024年4月, 公司因设计合同纠纷向泰州市高港区人民法院提起诉讼, 双方于2024年8月9日达成诉前调解, 后履行完毕。	265.30			已结案	
柯利达	南昌浩然置业有限公司	上海远星寰宇房地产集团有限公司	建设工程合同纠纷	2018年10月, 公司与南昌浩然置业有限公司签订《南昌红星九湾天铂项目商业MALL幕墙分包工程合同文件》, 2024年6月, 公司因施工合同纠纷向南昌市新建区人民法院提起诉讼, 双方于2024年9月10日达成调解, 后对方未履行付款义务, 公司于2024年11月申请强制执行。	374.26			执行中	
安徽柯	浙江胜源	浙江	建	2020年3月, 公司和浙江胜源装饰	272.00			执	

利达	装饰工程有限公司	佳源安徽房地产开发有限公司	设计工程合同纠纷	工程有限公司签署《合肥佳源广场2号楼C座公共部位装饰工程施工合同》，2023年11月，公司因施工合同纠纷向合肥市包河区人民法院提起诉讼，2024年6月20日，合肥市包河区人民法院作出生效判决，因俩公司未履行付款义务，2024年7月，公司向合肥市包河区人民法院申请强制执行。			行中		
柯利达	成都天府辰悦置业有限公司		装饰装修合同纠纷	2020年7月，公司与成都天府辰悦置业有限公司签订《天府大悦城二批次（3#地块）项目批量精装工程施工合同》。2024年5月，因合同履行发生纠纷，公司向四川天府新区人民法院起诉，目前等待一审判决。	1,367.61		审理中		
柯利达	云南水务投资股份有限公司		装饰装修合同纠纷	2017年3月，公司和云南水务投资股份有限公司签署《云南水务投资股份有限公司新办公楼修缮工程设计与施工（一标段）合同》，2023年8月，公司因施工合同纠纷向昆明市五华区人民法院提起诉讼，2024年1月26日，昆明市中级人民法院作出二审判决，因云南水务投资股份有限公司未履行付款义务，2024年2月，公司向昆明市五华区人民法院申请强制执行。	267.62		执行中		
柯利达	上海平莘房地产开发有限公司	深圳市创吉投资管理有限公司	建设工程施工合同纠纷	2020年11月25日，双方签订了《七莘路项目幕墙工程施工合同》，2024年9月，因合同履行发生纠纷，公司向上海市闵行区人民法院起诉。目前等待一审判决。	1,308.01		审理中		
柯利达	苏州颐泽置业有限公司	南京颐居建设集团有限公司、广东中人集团建设有限	建设工程施工合同纠纷	2020年8月25日，公司参与施工由苏州颐泽置业有限公司开发建设的吴江高新区（盛泽镇）潜龙渠北侧3#地块住宅、商服用房项目EPC工程，2024年12月，因合同履行发生纠纷，公司向苏州市吴江区人民法院起诉。将于2025年5月29日开庭。	400.81		审理中		

		公司							
柯利达	徐州市铜山区中医院		建设工程施工合同纠纷	2020年12月29日,双方就“徐州市铜山区中医院门急诊综合楼装修装饰工程”签订了《施工合同》,2024年8月,因合同履行发生纠纷,公司向徐州市铜山区人民法院起诉。已于2025年3月26日开庭,目前等待一审判决。	1,148.81			审理中	
柯利达	成都熙祥光置业有限公司		建设工程施工合同纠纷	2020年5月9日,双方签订了《阳光城川渝区域成都武侯檀悦项目外装分包工程合同》,2024年8月,因合同履行发生纠纷,公司向成都市武侯区人民法院起诉。已于2025年4月2日开庭,目前等待一审判决。	206.77			审理中	
柯利达	苏州市鑫钜鑫商业管理有限公司		建设工程施工合同纠纷	2021年,双方就“金帝名园(苏州市姑苏区港务路150号26幢101室)静和宜居改造工程”签订《工程施工合同》,2024年11月12日,因合同履行发生纠纷,公司诉至苏州市姑苏区人民法院。已于2025年4月15日开庭,目前等待一审判决。	63.97			审理中	
柯利达	成都和谦房地产开发有限公司		装饰装修合同纠纷	2020年9月16日,双方就“旭辉简阳云樾名邸项目一期一标段精装修工程目”签订《施工合同》,2024年12月11日,因合同履行发生纠纷,公司诉至四川省简阳市人民法院。2025年3月31日,一审判决。2025年4月11日,公司上诉至成都市中级人民法院。目前等待开庭。	65.62			审理中	
柯利达	成都天府辰悦置业有限公司		财产保全损害责任纠纷	2022年11月,成都天府辰悦置业有限公司罔顾双方合同约定,恶意起诉公司,并申请财产保全,冻结公司银行存款,造成公司资金损失。但是2023年8月18日,四川天府新区人民法院作出一审判决,成都天府辰悦置业有限公司败诉。2024年9月20日,成都中院作出终审判决,驳回上诉,维持原判,足以证明天府辰悦公司提起前述诉讼并申请保全的行为存在过错。2024年11	47.02			审理中	

				月6日，公司以此为由诉至四川天府新区人民法院。目前等待开庭。				
柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司	永诚财产保险股份有限公司锦江支公司		财产保全损害责任纠纷	2022年11月，成都市广田华南装饰工程有限公司罔顾双方并无合同关系的事实，恶意起诉公司，并申请财产保全，永诚财产保险股份有限公司锦江支公司为此提供担保，冻结公司银行存款，造成公司资金损失。但是2024年7月5日，成都市金牛区人民法院作出一审判决，成都市广田华南装饰工程有限公司败诉，足以证明广田华南公司提起前述诉讼并申请保全的行为存在过错。2025年3月6日，公司以此为由诉至成都市金牛区人民法院。目前等待开庭。	8.03		审理中	
成都天府辰悦置业有限公司	柯利达		建设工程施工合同纠纷	2022年3月8日，公司与成都天府辰悦置业有限公司签订《天府大悦城一批次（1#2#地块）项目2标段幕墙工程合同》。2023年2月，因合同履行发生纠纷，成都天府辰悦置业有限公司向四川天府新区成都片区人民法院起诉。2023年8月23日收到一审判决书，判决驳回对方全部诉讼请求，公司胜诉。2023年11月8日二审开庭，2024年9月20日成都中院作出二审判决，驳回上诉，维持原判。	1,099.43		已结案	
武汉凯立物业有限公司	柯利达		建设工程施工合同纠纷	2020年9月10日，双方就“武汉凯景国际大厦精装修工程”签订了《建设工程施工合同》。因合同履行中发生争议，凯立物业公司于2023年6月向武汉市硚口区人民法院起诉。2023年10月17日，因双方对工程造价等存在较大分歧，公司向法院申请司法鉴定，鉴定机构于2024年4月12日作出鉴定意见书。已于2024年5月20日开庭，公司于2024年6月25日收到判决书，后双方公司均上诉，已于9月2日二审开庭。2024年10月23日武汉中院二审判决：公司向武汉凯立物业公司支付违约金79.40万元，已履行完毕。	2,703.83		已结案	
华夏银行股份有限公司重庆巴南支行	柯利达		建设工程施工	公司因承揽路之遥电子商务大厦外装饰工程、中科药业幕墙工程等项目向江阴东华铝材科技有限公司采购铝型材，双方签订铝型材定作承揽合同十余份。尚欠供货方货款。2019年11月11日，江阴东华公司	475.34		已结案	

			合同纠纷	将对我司债权转让于重庆国储蓄物流公司，后重庆国储物流公司又将其对我司应收账款质押给华夏银行重庆巴南支行，华夏银行于2023年9月23日起诉我司支付应收账款390.67万元。该案已判决，已履行完毕。				
王坚	柯利达		劳动争议纠纷	申请人王坚于2024年7月17日申请劳动争议仲裁，要求柯利达公司支付其劳动报酬248.4万元，2024年9月27日，苏州市劳动人事争议仲裁委员会作出裁决，王坚不服已向虎丘法院提起诉讼。	248.46		审理中	
江西鑫隆泰建材工业有限公司	柯利达		买卖合同纠纷	南昌中医药科创城会议服务中心，因货款支付提起诉讼，我司于2024年3月9日收到虎丘区人民法院诉状副本等材料，待法院通知开庭。	240.00		审理中	
江苏江扬电缆有限公司	柯利达		买卖合同纠纷	2021年1月4日，中国建筑材料科学研究总院（合肥）技术中心装饰装修及附属工程总承包项目双方签订了《设备采购合同书》，后续又陆续签订了《买卖合同》和两份《补充协议》。因合同履行过程中发生争议，公司于2024年11月28日收到虎丘区人民法院诉状等材料，待法院通知开庭。	136.22		待开庭	
厦门大也建筑设计有限公司	柯利达		服务合同纠纷	2020年8月，公司就萍乡武功山EPC项目与厦门大也建筑设计有限公司签订武功山花漫里都喜天丽温泉度假酒店工程《设计配合协议》。2024年10月31日，因合同履行中发生纠纷，厦门大也建筑设计有限公司向厦门市湖里区人民法院起诉。已于2025年4月9日开庭，目前等待一审判决。	129.24		审理中	
河南山源不锈钢有限公司	刘强、刘法祥、柯利达、河南安和装饰工程有限公司		承揽合同纠纷	2021年，双方就“郑州正商中州城美誉铭筑二标段6#楼室内装修工程”签订《买卖合同》，2024年12月13日，因合同履行发生纠纷，河南山源公司诉至河南自由贸易试验区郑州片区人民法院。目前等待开庭。	159.77		审理中	

(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

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

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

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

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司方案暨关联交易的议案》	详情见公司2021年7月24日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。公告编号：2021-059。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

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

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

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、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2015年2月16日	51,600.00	47,327.10	47,327.10		33,577.50		70.95		143.67	0.3	0
向特定对象发行股票	2020年12月21日	20,890.00	20,266.19	20,266.19		20,392.08		100.62		0	0	0
合计	/	72,490.00	67,593.29	67,593.29		53,969.58		/	/	143.67	0.20	0

其他说明

适用 不适用

(二) 募投项目明细

适用 不适用

1、募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	建筑幕墙投资项目	生产建设	是	否	26,286.80	143.67	12,334.67	46.92	详见说明1	是	否	详见说明1		不适用	否	13,952.13
首次公开发行股票	建筑装饰用木制品工厂化生产项目	生产建设	是	否	4,460.60	0	4,460.60	100.00	2022年11月	是	是				否	0
首次公开发行股票	柯利达设计研发中心建设项目	研发	是	否	9,881.40	0	10,329.35	104.53	2018年11	是	是			不适用	否	0
首次公开发行股票	企业信息化建设项目	运营管理	是	否	1,956.10	0	1,710.69	87.45	详见说明2	是	否	详见说明2		不适用	否	245.42

首次公开发行股票	补充其他与主营业务相关的营运资金项目	运营管理	是	否	4,742.20	0	4,742.20	100.00	不适用	是	是			不适用	否	0
向特定对象发行股票	苏州柯依迪智能家居股份有限公司装配化装饰系统及智能家居项目	生产建设	是	否	11,846.19	0	11,853.98	100.07	2022年11月	是	是			不适用	否	0
向特定对象发行股票	西昌市一环路历史风貌核心区二期及城区亮化工程二期PPP项目	生产建设	是	否	8,420.00	0	8,538.10	101.40	2022年7月	是	是			不适用	否	0
合计	/	/	/	/	67,593.29	143.67	53,969.58	/	/	/	/	/	/	/	/	14,197.55

备注：

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

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

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

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

十五、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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、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

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)	9,975
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,646
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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
苏州柯利达集团有 限公司	-30,000,000	151,677,942	25.45	0	质押	106,721,000	境内 非国 有法 人
上海庞增投资管理 中心（有限合伙）— 庞增汇聚 27 号私募 证券投资基金	0	34,523,872	5.79	0	无	0	其他
上海庞增投资管理 中心（有限合伙）— 庞增汇聚 26 号私募 证券投资基金	0	34,023,888	5.71	0	无	0	其他
上海英众智能科技 有限公司	30,000,000	30,000,000	5.03	0	无	0	其他
顾益明	0	29,656,854	4.98	0	质押	29,000,000	境内 自然 人
中泰证券资管—证 券行业支持民企发 展中泰资管 1 号 FOF 集合资管计划—证 券行业支持民企发 展系列之中泰资管 15 号单一资产管理 计划	-2,777,800	21,329,559	3.58	0	无	0	其他
顾龙棣	500,000	19,514,081	3.27	0	无	0	境内 自然 人
苏州柯利达装饰股 份有限公司—第二 期员工持股计划	0	9,134,931	1.53	0	无	0	其他
鲁崇明	0	8,231,538	1.38	0	无	0	境内 自然 人
姜惠芳	-9,840,700	7,128,300	1.20	0	无	0	境内 自然 人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
苏州柯利达集团有限公司	151,677,942	人民币普通股	151,677,942
上海庞增投资管理中心（有限合伙）—庞增汇聚 27 号私募证券投资基金	34,523,872	人民币普通股	34,523,872
上海庞增投资管理中心（有限合伙）—庞增汇聚 26 号私募证券投资基金	34,023,888	人民币普通股	34,023,888
上海英众智能科技有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
顾益明	29,656,854	人民币普通股	29,656,854
中泰证券资管—证券行业支持民企发展中泰资管 1 号 FOF 集合资管计划—证券行业支持民企发展系列之中泰资管 15 号单一资产管理计划	21,329,559	人民币普通股	21,329,559
顾龙棣	19,514,081	人民币普通股	19,514,081
苏州柯利达装饰股份有限公司—第二期员工持股计划	9,134,931	人民币普通股	9,134,931
鲁崇明	8,231,538	人民币普通股	8,231,538
姜惠芳	7,128,300	人民币普通股	7,128,300
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	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州柯利达集团有限公司、顾益明、顾龙棣、汇聚 26 号基金、汇聚 27 号基金的管理人上海庞增投资投资管理中心（有限合伙）为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 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。
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

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

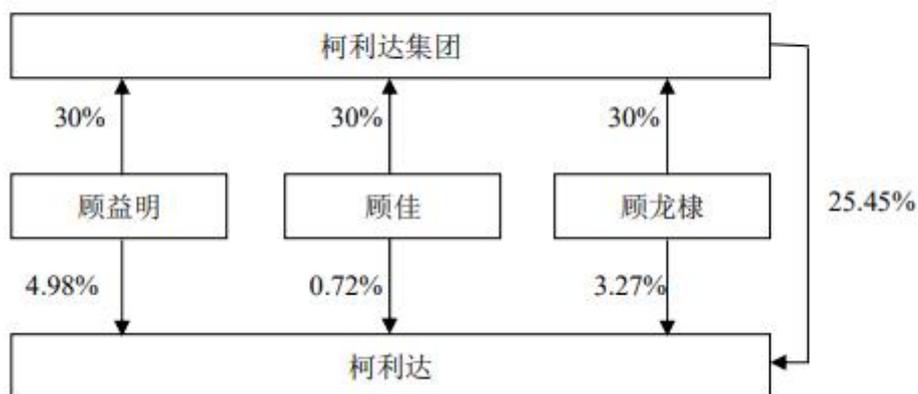
适用 不适用

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，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、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中兴财光华审会字(2025)第 318282 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（以下简称柯利达公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了柯利达公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及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、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，上年度柯利达公司被出具保留意见涉及的 1.7 亿元服务器采购业务，其商业实质为控股股东非经营性资金占用。截至 2024 年 12 月 31 日，1.7 亿元资金占用款已通过苏州文睿晨建筑科技有限公司、苏州驰冠装配式建筑科技有限公司、苏州芄睿川建筑科技有限公司、苏州江瀚建筑工程有限公司、苏州昉之辉建筑科技有限公司、江苏森邦建筑劳务有限公司归还至柯利达公司。此外，

截至2024年12月31日，1.7亿元资金占用应计利息为490.33万元，截至审计报告日，柯利达公司已全部收到本金及利息。

2024年10月28日柯利达公司收到《江苏证监局关于对苏州柯利达装饰股份有限公司进行检查的通知》(苏证监检查字(2024)191号)现场检查通知，截至审计报告日，柯利达公司尚未收到上述检查事项的结论性意见或决定，尚不能确认检查结果对柯利达公司财务报表的影响程度。

本段内容不影响已出具的审计意见。

四、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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、收入确认

柯利达股份公司的营业收入主要来源于建筑幕墙、公共建筑装饰等工程合同收入。这部分收入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，涉及柯利达股份公司管理层(以下简称管理层)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。

针对收入确认，我们执行的主要审计程序包括：

(1)了解与评价管理层与收入相关的关键内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；

(2)重新计算项目合同台账中的完工进度，以验证其准确性；

(3)抽取重要项目施工合同，核对合同总收入，复核关键合同条款，并对合同情况执行函证程序，必要时实施走访程序；

(4)检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；

- (5)选取样本对本年度发生的合同成本进行准确性测试，同时实施期末截止测试；
- (6)选取工程项目，对工程形象进度进行现场查看，获取监理方工程监督资料，并与账面合同确认进度对比，分析差异原因；
- (7)分析性复核重大项目合同收入、成本及毛利率波动情况；
- (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；
- (9)检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表及附注中作出恰当列报。

2、应收账款和合同资产减值

柯利达股份公司的应收账款和合同资产、合同资产主要来源于工程合同收入，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。

我们针对管理层对应收账款和合同资产坏账准备执行的审计程序主要包括：

- (1)了解、评估和测试管理层与应收账款和合同资产管理相关的内部控制；
- (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)选取样本对应收账款、合同资产进行函证；
- (5)选取样本检查期后回款情况；
- (6)检查与应收账款相关的信息是否已在财务报表及附注中作出恰当列报。

五、其他信息

柯利达公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括柯利达公司2024年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。

六、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公司的财务报告过程。

七、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，就可能导致对柯利达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公司不能持续经营；

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：

(特殊普通合伙) (项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·北京

2025年

4月29日

二、财务报表

合并资产负债表

2024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	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	附注七、1	357,757,717.74	460,615,589.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注七、4	9,642,767.84	104,288,824.90
应收账款	附注七、5	843,551,711.45	867,736,186.66
应收款项融资	附注七、7	6,929,426.49	5,733,354.45
预付款项	附注七、8	5,537,303.02	19,812,911.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七、9	12,055,829.98	181,880,298.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注七、10	6,819,455.30	8,733,461.19
其中：数据资源			
合同资产	附注七、6	1,736,243,903.61	1,798,224,098.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	附注七、12	19,616,832.68	20,126,314.22
其他流动资产	附注七、13	58,021,386.73	71,858,209.43
流动资产合计		3,056,176,334.84	3,539,009,248.65
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	108,097,677.03	154,738,722.50
长期股权投资	附注七、17	39,952,208.01	84,763,681.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	附注七、20	7,610,263.95	8,538,586.12
固定资产	附注七、21	504,248,808.10	539,947,775.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注七、25	5,182,024.30	9,803,309.03
无形资产	附注七、26	637,421,460.84	697,992,127.73
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	附注七、27		
长期待摊费用	附注七、28	214,069.39	581,041.39
递延所得税资产	附注七、29	170,539,934.54	176,632,047.71
其他非流动资产	附注七、30	14,942,212.51	29,151,229.59
非流动资产合计		1,488,208,658.67	1,702,148,521.16
资产总计		4,544,384,993.51	5,241,157,769.81
流动负债：			
短期借款	附注七、32	750,670,400.37	1,128,125,377.14
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	附注七、35	43,650,749.03	111,371,671.47
应付账款	附注七、36	1,774,887,207.83	1,867,718,403.90
预收款项	附注七、37	1,261,687.68	1,333,277.55
合同负债	附注七、38	129,897,538.68	69,552,917.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	附注七、39	28,229,483.40	31,511,923.56
应交税费	附注七、40	4,319,798.79	1,965,905.28
其他应付款	附注七、41	28,910,134.88	192,158,466.52
其中：应付利息			
应付股利	附注七、41	145,205.33	145,205.33
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注七、43	70,904,127.95	65,517,578.68
其他流动负债	附注七、44	212,642,566.56	216,290,643.73
流动负债合计		3,045,373,695.17	3,685,546,165.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注七、45	676,809,806.64	735,466,762.26
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注七、47	3,829,345.88	5,595,343.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注七、51	37,176,931.50	38,508,642.42
递延所得税负债	附注七、29	1,904,122.75	1,120,378.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		719,720,206.77	780,691,126.27
负债合计		3,765,093,901.94	4,466,237,291.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注七、53	595,960,158.00	595,960,158.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七、55	239,520,535.04	239,520,535.04
减：库存股	附注七、56	119,628.78	119,628.78
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	附注七、59	63,317,927.42	63,317,927.42
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	-155,509,748.36	-164,092,824.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		743,169,243.32	734,586,166.92
少数股东权益		36,121,848.25	40,334,311.33
所有者权益（或股东权益）合计		779,291,091.57	774,920,478.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,544,384,993.51	5,241,157,769.81

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

母公司资产负债表

2024年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	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		244,394,976.91	157,140,348.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,446,418.84	103,018,824.90
应收账款	附注十九、1	653,900,324.54	693,943,701.34
应收款项融资		6,845,022.76	3,844,381.29
预付款项		3,957,283.62	6,878,531.65
其他应收款	附注十九、2	50,498,884.33	188,261,156.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货		829,580.89	4,184,297.00
其中：数据资源			
合同资产		1,385,872,619.49	1,391,164,758.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		19,616,832.68	20,126,314.22
其他流动资产		9,336,308.98	19,195,886.16
流动资产合计		2,377,698,253.04	2,587,758,200.57
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		259,638,180.06	288,469,225.53
长期股权投资	附注十九、3	900,745,172.79	877,743,328.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产		7,610,263.95	8,091,873.51
固定资产		219,565,430.67	235,785,437.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,522,053.52	7,439,116.95
无形资产		12,695,260.41	13,583,372.62
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		153,700,841.24	162,914,937.40
其他非流动资产		9,089,112.20	21,474,862.14
非流动资产合计		1,567,566,314.84	1,615,502,154.57
资产总计		3,945,264,567.88	4,203,260,355.14
流动负债：			
短期借款		699,624,677.76	1,015,278,278.87
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		33,862,770.05	98,376,131.47
应付账款		1,628,279,078.77	1,556,387,359.40
预收款项		1,261,687.68	1,333,277.55
合同负债		113,538,707.35	25,341,805.56
应付职工薪酬		16,226,176.43	18,726,596.99
应交税费		2,085,621.55	863,000.08
其他应付款		249,667,610.23	336,738,335.01
其中：应付利息			
应付股利		145,205.33	145,205.33
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,563,956.60	12,298,085.20
其他流动负债		148,350,751.32	150,947,084.24
流动负债合计		2,905,461,037.74	3,216,289,954.37
非流动负债：			
长期借款		172,642,166.64	173,765,482.26
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,782,867.81	5,098,155.20
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		37,176,931.50	38,508,642.42
递延所得税负债		678,308.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计		214,280,273.98	217,372,279.88
负债合计		3,119,741,311.72	3,433,662,234.25
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		595,960,158.00	595,960,158.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		239,520,535.04	239,520,535.04
减：库存股		119,628.78	119,628.78
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,317,927.42	63,317,927.42
未分配利润		-73,155,735.52	-129,080,870.79
所有者权益（或股东权益）合计		825,523,256.16	769,598,120.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,945,264,567.88	4,203,260,355.14

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

合并利润表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业总收入		2,459,811,846.72	2,539,595,172.47
其中：营业收入	附注七、61	2,459,811,846.72	2,539,595,172.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,491,437,471.77	2,518,974,354.06
其中：营业成本	附注七、61	2,200,054,280.70	2,210,111,097.21
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	11,384,349.01	10,468,040.89
销售费用	附注七、63	12,898,171.88	14,169,699.41
管理费用	附注七、64	111,270,810.23	116,967,408.40
研发费用	附注七、65	99,049,972.97	105,769,247.11
财务费用	附注七、66	56,779,886.98	61,488,861.04
其中：利息费用	附注七、66	68,392,327.63	76,522,537.89
利息收入	附注七、66	14,111,367.87	17,864,671.77
加：其他收益	附注七、67	4,939,536.59	2,746,660.06
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七、68	-7,673,056.56	-28,463,743.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	附注七、68	-12,606,804.91	-25,883,847.46
以摊余成本计量的金	附注七、68	-4,257,237.48	-1,872,203.49

融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、71	-27,331,149.72	-37,947,841.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、72	79,243,887.15	-94,472,339.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注七、73	-1,498,073.21	243,742.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,055,519.20	-137,272,703.14
加：营业外收入	附注七、74	851,521.27	5.98
减：营业外支出	附注七、75	5,638,069.06	2,056,839.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,268,971.41	-139,329,536.93
减：所得税费用	附注七、76	6,898,358.09	-9,724,446.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,370,613.32	-129,605,090.86
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,370,613.32	-129,605,090.86
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）		8,583,076.40	-128,384,525.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,212,463.08	-1,220,565.06
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		4,370,613.32	-129,605,090.86
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,583,076.40	-128,384,525.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-4,212,463.08	-1,220,565.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	-0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.01	-0.22

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

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	附注十九、4	1,945,819,430.02	1,991,090,812.59
减：营业成本	附注十九、4	1,749,638,683.99	1,757,123,551.68
税金及附加		5,901,271.38	5,713,887.73
销售费用		7,381,697.30	8,487,127.25
管理费用		68,557,071.80	74,856,025.89
研发费用		74,227,246.90	79,595,246.98
财务费用		29,146,510.05	30,042,171.15
其中：利息费用		39,583,103.92	44,913,752.56
利息收入		12,967,019.37	17,379,865.12
加：其他收益		3,700,171.78	1,997,952.82
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十九、5	4,133,766.77	-2,522,246.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,844.23	-6,377.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-4,243,145.81	-1,808,176.82
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-19,365,300.82	-41,407,670.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		70,420,137.16	-81,324,500.27

号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		509,319.83	117,469.64
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		70,365,043.32	-87,866,193.17
加:营业外收入		776,519.81	2.71
减:营业外支出		5,324,023.67	1,560,014.87
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		65,817,539.46	-89,426,205.33
减:所得税费用		9,892,404.19	-18,299,639.57
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		55,925,135.27	-71,126,565.76
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		55,925,135.27	-71,126,565.76
(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		55,925,135.27	-71,126,565.76
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:顾益明主管会计工作负责人:孙振华会计机构负责人:孙振华

合并现金流量表
2024年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2024年度	2023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		2,941,556,177.11	2,293,966,926.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,464,415.84	250.00
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78	106,274,301.75	270,945,389.35
经营活动现金流入小计		3,049,294,894.70	2,564,912,566.16
购买商品、接受劳务支付的现金		2,419,466,852.13	1,957,560,592.13
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		117,187,900.66	123,896,054.25
支付的各项税费		43,189,652.66	41,388,767.96
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、78	117,871,630.39	116,364,130.08
经营活动现金流出小计		2,697,716,035.83	2,239,209,544.42
经营活动产生的现金流量净额		351,578,858.87	325,703,021.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		32,070,626.83	31,666,731.37
取得投资收益收到的现金			223,751.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,454,685.54	1,094,490.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		950,000.00	
收到其他与投资活动有关的	附注七、78	57,366,066.29	60,984,967.22

现金			
投资活动现金流入小计		95,841,378.66	93,969,940.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,825,896.74	27,894,347.88
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,825,896.74	27,894,347.88
投资活动产生的现金流量净额		81,015,481.92	66,075,592.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,028,996,349.00	1,709,895,077.55
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七、78	332,217,530.94	53,721,182.08
筹资活动现金流入小计		1,361,213,879.94	1,763,616,259.63
偿还债务支付的现金		1,456,492,418.24	1,695,151,368.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,274,299.01	81,270,063.17
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	64,833,077.43	355,463,117.66
筹资活动现金流出小计		1,587,599,794.68	2,131,884,549.60
筹资活动产生的现金流量净额		-226,385,914.74	-368,268,289.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		189.68	
五、现金及现金等价物净增加额		206,208,615.73	23,510,324.68
加：期初现金及现金等价物余额		125,539,899.95	102,029,575.27
六、期末现金及现金等价物余额		331,748,515.68	125,539,899.95

公司负责人：顾益明 主管会计工作负责人：孙振华 会计机构负责人：孙振华

母公司现金流量表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		2,415,621,701.49	1,749,114,562.45
收到的税费返还		1,464,415.84	

收到其他与经营活动有关的现金		89,199,486.51	3,061,600,189.12
经营活动现金流入小计		2,506,285,603.84	4,810,714,751.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,873,521,802.02	1,673,287,738.37
支付给职工及为职工支付的现金		67,661,426.42	71,572,677.97
支付的各项税费		33,839,543.12	20,560,532.85
支付其他与经营活动有关的现金		86,675,597.95	3,106,462,933.39
经营活动现金流出小计		2,061,698,369.51	4,871,883,882.58
经营活动产生的现金流量净额		444,587,234.33	-61,169,131.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		-4,903,364.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,852,707.41	124,490.66
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		239,287,323.63	110,184,967.22
投资活动现金流入小计		236,236,666.32	110,309,457.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,636,717.07	2,226,779.42
投资支付的现金			5,356,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		23,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		37,162,065.33	64,000,000.00
投资活动现金流出小计		63,798,782.40	71,582,779.42
投资活动产生的现金流量净额		172,437,883.92	38,726,678.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		978,000,000.00	1,582,101,307.55
收到其他与筹资活动有关的现金		31,555,220.75	43,286,125.49
筹资活动现金流入小计		1,009,555,220.75	1,625,387,433.04
偿还债务支付的现金		1,293,733,018.04	1,447,884,972.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,494,520.32	49,872,902.11
支付其他与筹资活动有关的现金		133,261,121.37	113,704,631.07
筹资活动现金流出小计		1,466,488,659.73	1,611,462,505.43
筹资活动产生的现金流量净额		-456,933,438.98	13,924,927.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		189.68	

五、现金及现金等价物净增加额		160,091,868.95	-8,517,524.94
加：期初现金及现金等价物余额		64,149,781.75	72,667,306.69
六、期末现金及现金等价物余额		224,241,650.70	64,149,781.75

公司负责人：顾益明主管会计工作负责人：孙振华会计机构负责人：孙振华

合并所有者权益变动表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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	595,960,158.00				239,520,535.04	119,628.78			63,317,927.42		-164,092,824.76		734,586,166.92	40,334,311.33	774,920,478.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	595,960,158.00				239,520,535.04	119,628.78			63,317,927.42		-164,092,824.76		734,586,166.92	40,334,311.33	774,920,478.25
三、本											8,583,076.40		8,583,076.40	-4,212,463.08	4,370,613.32

期 增 减 变 动 金 额 （ 减 少 以 “ 一 ” 号 填 列 ）													
（ 一 ） 综 合 收 益 总 额										8,583, 076.40	8,583, 076.40	-4,21 2,463 .08	4,370, 613.32
（ 二 ） 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本													
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股													
2. 其 他 权 益													

工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的														

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

补 亏 损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)													

其他														
四、本期期末余额	595,960,158.00			239,520,535.04	119,628.78			63,317,927.42		-155,509,748.36		743,169,243.32	36,121,848.25	779,291,091.57

项目	2023年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	595,960,158.00			239,520,535.04	119,628.78			63,317,927.42		-35,708,298.96		862,970,692.72	41,554,876.39	904,525,569.11
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、	595,960,158.00			239,520,535.04	119,628.78			63,317,927.42		-35,708,298.96		862,970,692.72	41,554,876.39	904,525,569.11

入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般													

风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
（四）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（																				

或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提														

取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	595,960,158.00			239,520,535.04	119,628.78		63,317,927.42	-164,092,824.76		734,586,166.92	40,334,311.33	774,920,478.25	

公司负责人：顾益明 主管会计工作负责人：孙振华 会计机构负责人：孙振华

母公司所有者权益变动表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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	595,960,158.00			239,520,535.04	119,628.78			63,317,927.42	-129,080,870.79	769,598,120.89	
加：会计政策变更											
前期差错更正											

正										
其他										
二、本年期初余额	595,960,158.00			239,520,535.04	119,628.78		63,317,927.42	-129,080,870.79	769,598,120.89	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								55,925,135.27	55,925,135.27	
（一）综合收益总额								55,925,135.27	55,925,135.27	
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投										

入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者										

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

设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期	595,960,158.00			239,520,535.04	119,628.78		63,317,927.42	-73,155,735.52	825,523,256.16

期末余额										
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	2023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	595,960,158.00				239,520,535.04	119,628.78			63,317,927.42	-57,954,305.03	840,724,686.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	595,960,158.00				239,520,535.04	119,628.78			63,317,927.42	-57,954,305.03	840,724,686.65
三、本期增减变动金额										-71,126,565.76	-71,126,565.76

减少以“一”号填列)											
(一) 综合收益总额										-71,126,565.76	-71,126,565.76
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股											

份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结										

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

收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	595,960,158.00			239,520,535.04	119,628.78		63,317,927.42	-129,080,870.79	769,598,120.89	

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》。经营期限：2000年8月28日至长期。

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

经过历次股份变更，截至期末数，本公司注册资本为人民币61,046.0158万元，统一社会信用代码：91320500722291305C，注册地址：苏州市高新区邓尉路6号，法定代表人：顾益明。

公司主要的经营活动为建筑幕墙与建筑装饰工程的设计与施工、建筑设计与PPP\EPC项目、装配化装修和投融资与资产管理等。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2025年4月29日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起至少12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司期末数的合并及公司财务状况以及本期数的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要。
重要的其他应收款	公司将单项金额超过资产总额 0.5% 的其他应收款认定为重要
重要的合同资产	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的合同资产认定为重要。
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	超过资产总额 0.5%以上的单项应收款项←
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的应付账款认定为重要
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的其他应付款认定为重要
重要投资活动有关的现金	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的投资活动现金流量认定为重要
重要联（合）营企业	公司将长期股权投资占合并总资产、合并净资产 15%以上或本期投资收益占合并净利润 15%以上的联（合）营企业认定为重要
重要的承诺事项	公司将重组、并购等事项认定为重要。
重要的或有事项	公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况、募投项目延期情况认定为重要。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下

企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、19（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

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

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

（1） 债务工具

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

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入

计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

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

(2) 权益工具

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

(3) 金融负债

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

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

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

12、 应收票据

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）应收票据组合

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

(2) 应收账款组合

应收账款组合 1	应收企业客户
应收账款组合 2	应收质保金
应收账款组合 3	应收合并范围内关联方公司款项
应收账款组合 4	应收 PPP 运营补贴

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

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

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

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

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

(3) 其他应收款组合

其他应收款组合 1	应收其他款项
其他应收款组合 2	应收合并范围内关联方公司款项

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

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

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

(4) 应收款项融资组合

应收款项融资组合 1	银行承兑汇票
应收款项融资组合 2	数字化应收账款债权凭证

(5) 合同资产组合

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

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

(6) 长期应收款组合

长期应收款组合 1	应收其他款项
-----------	--------

长期应收款组合 2 应收合并范围内关联方公司款项

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

见附注五 13 “按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据”

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

见附注五 13 “按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据”

14、 应收款项融资

适用 不适用

15、 其他应收款

适用 不适用

16、 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、合同履行成本等。

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。本公司设计业务相关合同履行成本按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用，主要包括人工费用、晒图费、制图费和其他费用等。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**18、持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7（2）“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权

益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前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。

20、投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

21、固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(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
电子设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5	19.00-31.67

22、 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

本公司各类在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	（1）主体建设工程及配套工程已实质上完工；（2）建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；（3）经消防、国土、规划等外部部门验收；（4）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需要按照调试的机器设备	（1）相关设备及其他配套设施已安装完毕；（2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；（4）设备经过资产管理人员和使用人员验收。

23、 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

24、生物资产

适用 不适用

25、油气资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命如下：

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27、长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

29、合同负债

适用 不适用

见附注五、17

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

见附注五、30（1）

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

见附注五、30（1）

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

见附注五、30（1）

31、 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32、 股份支付

适用 不适用

- （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

- （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时点履行履约义务。

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

②建筑幕墙、建筑装饰工程和 EPC 业务

由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度，即按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

③设计业务

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

④PPP 项目合同

本公司提供基础设施建设服务或发包给其他方等，按照收入准则确定本公司身份是主要责任人还是代理人，进行会计处理，确认合同资产。本公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产在资产负债表“无形资产”项目中列报；对于其他在建造期间确认的合同资产根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在资产负债表“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列报。

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

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

合同规定本公司在项目运营期间，有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，本公司在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为应收款项。本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

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

本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态后确认与运营服务相关的收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、合同成本

适用 不适用

36、政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者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；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）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；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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。

38、 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 发生的初始直接费用；D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 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；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 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不超过 40,000.00 元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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。

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。

39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明：

1) 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》的相关规定，执行其规定对公司财务报表无影响。

2) 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》的相关规定，执行其规定对公司财务报表无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

其他说明：

本期公司无会计估计变更。

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、其他

□适用 √不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3.00、5.00、6.00、9.00、10.00、13.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00、7.00
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00
房产税	房屋建筑物原值扣除一定比例后余值	1.2
房产税	房产出租收入	12

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2、税收优惠

√适用 □不适用

(1) 2023年11月，母公司收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期3年，2023年度至2025年度，母公司企业所得税适用15%优惠税率。

(2) 2023年11月, 子公司承志装饰收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准颁发的《高新技术企业证书》, 有效期3年, 2023年度至2025年度, 承志装饰的企业所得税适用15%优惠税率。

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

(4) 2023年11月, 子公司苏州柯依迪收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准颁发的《高新技术企业证书》, 有效期3年, 2023年度至2025年度, 苏州柯依迪的企业所得税适用15%优惠税率。

(5) 2022年10月, 子公司苏州光电收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准颁发的《高新技术企业证书》, 有效期3年, 2022年度至2024年度, 苏州光电的企业所得税适用15%优惠税率。

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

(7) 根据财政部、税务总局于2023年3月26日发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》, 企业开展研发活动中实际发生的研发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按规定据实扣除的基础上, 自2023年1月1日起, 再按照实际发生额的100%在税前加计扣除; 形成无形资产的, 自2023年1月1日起, 按照无形资产成本的200%在税前摊销。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,109.19	38,109.24
银行存款	355,503,722.67	398,330,486.24
其他货币资金	2,235,885.88	62,246,994.09
合计	357,757,717.74	460,615,589.57

其他说明:

截至期末数, 银行存款余额中质押和诉讼被冻结金额 23,773,316.18 元; 其他货币资金余额中农民工工资、银行承兑汇票等保证金存款 1,435,885.88 元、定期存单 800,000 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、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,642,767.84	14,204,000.00
商业承兑票据		90,084,824.90
合计	9,642,767.84	104,288,824.90

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		5,496,349.00
商业承兑票据		
合计		5,496,349.00

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		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										
其中：										

按组合计提坏账准备	9,642,767.84	100			9,642,767.84	109,030,131.47	100	4,741,306.57	4.35	104,288,824.90
其中：										
银行承兑汇票	9,642,767.84	100			9,642,767.84	14,204,000.00	13.03			14,204,000.00
商业承兑汇票						94,826,131.47	86.97	4,741,306.57	5	90,084,824.90
合计	9,642,767.84	/	/	/	9,642,767.84	109,030,131.47	/	4,741,306.57	/	104,288,824.90

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	4,741,306.57	-4,741,306.57				

合计	4,741,306.57	-4,741,306.57			
----	--------------	---------------	--	--	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收票据期末账面价值较期初减少 90.75%，主要系客户以票据方式结算减少所致。用于贴现或背书的银行承兑汇票和商业承兑汇票是由信用等级不高的银行和公司承兑，贴现或背书不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	647,561,960.62	625,201,435.64
1 年以内小计	647,561,960.62	625,201,435.64
1 至 2 年	177,324,138.55	121,897,897.70
2 至 3 年	87,019,695.59	168,536,679.50
3 至 4 年	97,487,930.35	137,829,598.03
4 至 5 年	89,511,938.46	63,781,035.02
5 年以上	155,389,395.67	131,375,740.27
合计	1,254,295,059.24	1,248,622,386.16

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类	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	352,042,682.36	28.07	244,333,749.39	69.4	107,708,932.97	310,280,686.15	24.85	230,996,609.63	74.45	79,284,076.52
其中：										
单项计提组合	352,042,682.36	28.07	244,333,749.39	69.4	107,708,932.97	310,280,686.15	24.85	230,996,609.63	74.45	79,284,076.52
按组合计提坏账准备	902,252,376.88	71.93	166,409,598.40	18.44	735,842,778.48	938,341,700.01	75.15	149,889,589.87	15.97	788,452,110.14
其中：										
组合1 应收企业客户	745,334,494.81	59.42	153,774,748.05	20.63	591,559,746.76	770,504,317.29	61.71	136,842,338.53	17.76	633,661,978.76

组合2 应收质保金	95,779,124.12	7.64	9,577,912.45	10	86,201,211.67	93,107,643.41	7.46	9,310,764.37	10	83,796,879.04
组合4 应收PPP运营补贴	61,138,757.95	4.87	3,056,937.90	5	58,081,820.05	74,729,739.31	5.98	3,736,486.97	5	70,993,252.34
合计	1,254,295,059.24	/	410,743,347.79	/	843,551,711.45	1,248,622,386.16	/	380,886,199.50	/	867,736,186.66

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户1	69,852,119.56	34,926,059.78	50	预计部分无法收回
客户2	19,311,539.58	19,311,539.58	100	预计无法收回
客户3	18,493,000.00	18,493,000.00	100	预计无法收回
客户4	13,326,775.19	6,663,387.60	50	预计部分无法收回
客户5	12,477,276.26	12,477,276.26	100	预计无法收回
客户6	9,045,697.73	9,045,697.73	100	预计无法收回
客户7	8,356,517.57	4,178,258.79	50	预计部分无法收回
其他零星客户	201,179,756.47	139,238,529.65	69.21	
合计	352,042,682.36	244,333,749.39	69.4	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:组合1 应收企业客户

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	413,620,008.55	26,878,925.46	6.50
1-2年	139,266,724.87	20,890,008.73	15.00
2-3年	59,215,979.74	11,843,195.96	20.00
3-4年	51,037,245.38	20,414,898.14	40.00
4-5年	28,156,055.08	19,709,238.57	70.00
5年以上	54,038,481.19	54,038,481.19	100.00
合计	745,334,494.81	153,774,748.05	20.63

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	230,996,609.63	46,724,346.57	28,712,817.17	4,674,389.64		244,333,749.39
组合计提坏账准备	149,889,589.87	17,742,404.09		1,222,395.56		166,409,598.40
合计	380,886,199.50	64,466,750.66	28,712,817.17	5,896,785.20		410,743,347.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户 1	1,322,893.25	本期收回款项	转回	预计不可收回
客户 2	2,104,065.5	本期收回款项	转回	预计部分不可收回
客户 3	6,800,002	本期收回款项	转回	预计部分不可收回
客户 4	7,150,000	本期收回款项	转回	预计部分不可收回
客户 5	9,456,000	本期收回款项	转回	预计部分不可收回
合计	26,832,960.75	/	/	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,896,785.20

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	111,284,766.61	165,721,054.71	277,005,821.32	8.75	26,886,046.18
客户 2	18,868,974.10	111,539,206.86	130,408,180.96	4.12	11,980,207.24
客户 3	69,852,119.56	20,700,143.17	90,552,262.73	2.86	45,276,131.37
客户 4	21,033,863.83	46,690,578.94	67,724,442.77	2.14	4,402,088.79
客户 5		63,782,001.80	63,782,001.80	2.01	4,145,830.12
合计	221,039,724.10	408,432,985.48	629,472,709.58	19.88	92,690,303.70

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	1,539,991,79 5.43	152,280,16 4.94	1,387,711,63 0.49	1,633,975,48 1.82	205,004,82 9.81	1,428,970,65 2.01
未到期的质保金	372,761,789. 45	24,229,516 .33	348,532,273. 12	420,438,330. 28	51,184,883 .34	369,253,446. 94
合计	1,912,753,58 4.88	176,509,68 1.27	1,736,243,90 3.61	2,054,413,81 2.10	256,189,71 3.15	1,798,224,09 8.95

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	80,569,357.74	4.21	57,417,706.55	71.26	23,151,651.19	215,964,168.38	10.51	136,690,486.30	63.29	79,273,682.08
其中：										
单项计提组合	80,569,357.74	4.21	57,417,706.55	71.26	23,151,651.19	215,964,168.38	10.51	136,690,486.30	63.29	79,273,682.08
按组合计提坏账准备	1,832,184,227.14	95.79	119,091,974.72	6.5	1,713,092,252.42	1,838,449,643.72	89.49	119,499,226.85	6.5	1,718,950,416.87
其中：										
组合1 已完工未结算资产	1,459,422,437.69	76.3	94,862,458.39	6.5	1,364,559,979.30	1,455,654,869.45	70.85	94,617,566.53	6.5	1,361,037,302.92
组合2 未到期的质保金	372,761,789.45	19.49	24,229,516.33	6.5	348,532,273.12	382,794,774.27	18.63	24,881,660.32	6.5	357,913,113.95

合计	1,912,75	/	176,509	/	1,736,24	2,054,41	/	256,189	/	1,798,22
	3,584.88		,681.27		3,903.61	3,812.10		,713.15		4,098.95

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	20,700,143.17	10,350,071.59	50.00	预计部分难以收回
客户 2	6,862,653.63	6,862,653.63	100.00	预计难以收回
客户 3	6,595,096.91	6,595,096.91	100.00	预计难以收回
客户 4	5,238,989.53	2,619,494.77	50.00	预计部分难以收回
客户 5	5,060,095.20	5,060,095.20	100.00	预计难以收回
其余零星客户	36,112,379.30	25,930,294.45	71.80	预计部分难以收回
合计	80,569,357.74	57,417,706.55	71.26	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:组合 1 已完工未结算资产

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1 已完工未结算资产	1,459,422,437.69	94,862,458.39	6.50
合计	1,459,422,437.69	94,862,458.39	6.50

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

合同资产无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转	本	其		

			回	期 转 销 / 核 销	他 变 动		
坏账准备	256,189,713.15	-76,444,081.88	3,235,950.00			176,509,681.27	
合计	256,189,713.15	-76,444,081.88	3,235,950.00			176,509,681.27	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	84,403.73	352,457.68
数字化应收账款债权凭证	6,845,022.76	5,380,896.77
合计	6,929,426.49	5,733,354.45

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,500,000.00	
数字化应收账款债权凭证		
合计	1,500,000.00	

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	6,929,426.49				6,929,426.49	5,733,354.45				5,733,354.45
其中：										
银行承兑汇票	84,403.73				84,403.73	352,457.68				352,457.68

数字化应收账款债权凭证	6,845,022.76				6,845,022.76	5,380,896.77				5,380,896.77
合计	6,929,426.49	/	/		6,929,426.49	5,733,354.45	/	/		5,733,354.45

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	5,325,136.49	96.17	19,630,369.35	99.08
1至2年	196,269.32	3.54	161,541.84	0.82
2至3年	15,897.21	0.29	21,000.00	0.1
合计	5,537,303.02	100	19,812,911.19	100

(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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
客户 1	634,039.80	11.45
客户 2	610,611.05	11.03
客户 3	580,414.24	10.48
客户 4	499,999.94	9.03
客户 5	373,917.00	6.75
合计	2,698,982.03	48.74

其他说明:

适用 不适用

预付款项期末余额较期初余额减少 72.05%，主要系预付货款减少所致。

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,055,829.98	181,880,298.09
合计	12,055,829.98	181,880,298.09

其他说明：

适用 不适用

其他应收款期末余额较期初减少 93.37%，主要系往来借款减少所致。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	8,416,579.15	175,995,233.89
1年以内小计	8,416,579.15	175,995,233.89
1至2年	586,130.65	3,147,553.31
2至3年	1,437,719.30	2,896,110.61
3至4年	2,677,110.61	5,279,115.00
4至5年	3,808,771.44	2,125,896.25
5年以上	15,254,829.43	13,332,892.09
合计	32,181,140.58	202,776,801.15

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来借款	9,917,017.77	175,013,653.05
保证金及押金	20,605,536.81	26,494,890.22
员工备用金	885,888.56	491,056.11
其他	772,697.44	777,201.77
合计	32,181,140.58	202,776,801.15

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	554,183.04	13,848,666.97	6,493,653.05	20,896,503.06
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	-183,502.33	-587,690.13		-771,192.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	370,680.71	13,260,976.84	6,493,653.05	20,125,310.60

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	20,896,503.06	-771,192.46				20,125,310.60
合计	20,896,503.06	-771,192.46				20,125,310.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户 1	5,013,653.05	15.58	往来借款	合同期外逾期 5 年以上	5,013,653.05
客户 2	4,903,364.72	15.24	往来借款	未逾期	0.00

客户 3	1,480,000.00	4.60	保证金及押金	合同期外逾期 5 年以上	1,480,000.00
客户 4	1,160,000.00	3.60	保证金及押金	合同期外逾期 5 年以上	1,160,000.00
客户 5	1,000,000.00	3.11	保证金及押金	未逾期	50,000.00
合计	13,557,017.77	42.13	/	/	7,703,653.05

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款期末余额较期初减少 93.37%，主要系往来借款减少所致。

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	6,819,455.30		6,819,455.30	8,733,461.19		8,733,461.19
合计	6,819,455.30		6,819,455.30	8,733,461.19		8,733,461.19

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	19,616,832.68	20,126,314.22
合计	19,616,832.68	20,126,314.22

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

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	48,137,388.52	66,781,034.35
预缴企业所得税	9,835,219.15	5,077,175.08
待摊费用	48,779.06	
合计	58,021,386.73	71,858,209.43

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收其他款项	210,152,493.74	82,437,984.03	127,714,509.71	260,213,305.49	85,348,268.77	174,865,036.72	
减：一年内到期的长期应收款	-96,365,465.28	-76,748,632.60	-19,616,832.68	-97,330,439.70	-77,204,125.48	-20,126,314.22	
合计	113,787,028.46	5,689,351.43	108,097,677.03	162,882,865.79	8,144,143.29	154,738,722.50	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	9,203,422.99		76,144,845.78	85,348,268.77
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,481,606.68			-2,481,606.68
本期转回			428,678.06	428,678.06
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	6,721,816.31		75,716,167.72	82,437,984.03

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

(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	
长期应收	85,348,268.77	-2,481,606.68	428,678.06			82,437,984.03

款坏账准备						
合计	85,348,268.77	-2,481,606.68	428,678.06			82,437,984.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

长期应收款期末账面价值较期初减少 30.14%，主要系四川利达住业借款收回所致。

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
四川立达住业工程管理有限公司	14,932,549.26			1,844.23						14,934,393.49	
小计	14,932,549.26			1,844.23						14,934,393.49	
二、联营企业											
宁波梅山保税	36,658,259.78			-12,485,761.89						24,172,497.89	

港 区 畅 网 投 资 管 理 合 伙 企 业 有 限 公 司 (有 限 合 伙)										
苏 州 新 合 盛 商 业 保 理 有 限 公 司	32,205,179.62		32,204,668.45	-511.17						
苏 州 市 合 巢 材 料 有 限 公 司	967,692.71			-122,376.08					845,316.63	
小 计	69,831,132.11		32,204,668.45	-12,608,649.14					25,017,814.52	
合 计	84,763,681.37		32,204,668.45	-12,606,804.91					39,952,208.01	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

长期股权投资期末账面价值较期初减少 52.87%，主要系处置联营企业苏州新合盛商业保理有限公司所致。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,653,422.53	10,653,422.53
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	513,825.96	513,825.96
(1) 处置		
(2) 其他转出	513,825.96	513,825.96
4. 期末余额	10,139,596.57	10,139,596.57
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	2,114,836.41	2,114,836.41
2. 本期增加金额	489,744.44	489,744.44
(1) 计提或摊销	489,744.44	489,744.44
3. 本期减少金额	75,248.23	75,248.23
(1) 处置	75,248.23	75,248.23
(2) 其他转出		
4. 期末余额	2,529,332.62	2,529,332.62
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	7,610,263.95	7,610,263.95
2. 期初账面价值	8,538,586.12	8,538,586.12

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	504,248,808.10	539,947,775.72
固定资产清理		
合计	504,248,808.10	539,947,775.72

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	659,233,380.85	63,807,426.12	25,660,898.26	37,868,534.58	786,570,239.81
2. 本期增加金额	2,688,139.89	315,398.23	0.00	523,944.81	3,527,482.93
(1) 购置	2,688,139.89	315,398.23	0.00	523,944.81	3,527,482.93
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	4,631,764.16		1,071,317.24	242,408.08	5,945,489.48
(1) 处置或报废	4,631,764.16		1,071,317.24	242,408.08	5,945,489.48
4. 期末余额	657,289,756.58	64,122,824.35	24,589,581.02	38,150,071.31	784,152,233.26
二、累计折旧					
1. 期初余额	151,707,696.74	41,718,529.38	21,249,970.42	31,946,267.55	246,622,464.09
2. 本期增加金额	27,572,990.48	5,090,079.35	848,178.95	1,251,539.40	34,762,788.18
(1)	27,572,990.48	5,090,079.35	848,178.95	1,251,539.40	34,762,788.18

计提					
3. 本期减少金额	241,360.50		1,017,751.38	222,715.23	1,481,827.11
(1) 处置或报废	241,360.50		1,017,751.38	222,715.23	1,481,827.11
4. 期末余额	179,039,326.72	46,808,608.73	21,080,397.99	32,975,091.72	279,903,425.16
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	478,250,429.86	17,314,215.62	3,509,183.03	5,174,979.59	504,248,808.10
2. 期初账面价值	507,525,684.11	22,088,896.74	4,410,927.84	5,922,267.03	539,947,775.72

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
金牛区兴平路 100 号 1 栋 13 层 1 号	7,636,072.88
邓尉路 6 号部分楼层	1,100,241.74
运河路 99 号部分楼层	25,162,926.65
苏州工业园区归家巷 18 号部分厂房	3,018,287.48

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都光电幕墙公司厂房	54,364,399.34	产权证尚在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

固定资产清理
适用 不适用

22、 在建工程

项目列示
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况
适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况
适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况
适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

工程物资

(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
适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,096,449.87	19,096,449.87
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	2,721,516.71	2,721,516.71
租赁提前终止	2,721,516.71	2,721,516.71
4. 期末余额	16,374,933.16	16,374,933.16
二、累计折旧		
1. 期初余额	9,293,140.84	9,293,140.84
2. 本期增加金额	3,861,540.62	3,861,540.62
(1) 计提		
3. 本期减少金额	1,961,772.60	1,961,772.60
(1) 处置		
4. 期末余额	11,192,908.86	11,192,908.86
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	5,182,024.30	5,182,024.30
2. 期初账面价值	9,803,309.03	9,803,309.03

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

使用权资产期末账面余额较期初减少 47.14%，主要系房屋及建筑终止租赁减少及本期摊销使用权所致。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	65,717,606.56	7,141,887.81	743,460,068.46	816,319,562.83
2. 本期增加金额			1,000,000.00	1,000,000.00
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加			1,000,000.00	1,000,000.00
3. 本期减少金额			2,900,000.00	2,900,000.00
(1) 处置			2,900,000.00	2,900,000.00
4. 期末余额	65,717,606.56	7,141,887.81	741,560,068.46	814,419,562.83
二、累计摊销				
1. 期初余额	15,968,150.11	6,055,076.95	96,304,208.04	118,327,435.10
2. 本期增加金额	1,460,865.94	579,205.97	57,403,928.32	59,444,000.23
(1) 计提	1,460,865.94	579,205.97	57,403,928.32	59,444,000.23
3. 本期减少金额			773,333.34	773,333.34
(1) 处置			773,333.34	773,333.34
4. 期末余额	17,429,016.05	6,634,282.92	152,934,803.02	176,998,101.99
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	48,288,590.51	507,604.89	588,625,265.44	637,421,460.84
2. 期初账面价值	49,749,456.45	1,086,810.86	647,155,860.42	697,992,127.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司	147,770,334.41			147,770,334.41
合计	147,770,334.41			147,770,334.41

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
柯华盛城市建筑规划设计有限责任公司	147,770,334.41			147,770,334.41
合计	147,770,334.41			147,770,334.41

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	581,041.39		366,972.00		214,069.39
合计	581,041.39		366,972.00		214,069.39

其他说明：

长期待摊费用期末账面价值较期初减少 63.16%，主要系分摊装修费所致。

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	430,162,091.14	65,141,269.38	411,171,018.12	62,249,952.20
资产减值准备	182,839,890.61	30,487,808.51	276,346,255.23	41,531,515.31
内部交易未实			16,622,306.48	3,298,756.96

现利润				
可抵扣亏损	481,960,662.82	74,113,283.49	452,476,518.85	69,402,741.04
租赁负债	5,317,154.39	797,573.16	11,056,171.30	1,658,425.69
合计	1,100,279,798.96	170,539,934.54	1,167,672,269.98	178,141,391.20

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,512,127.52	1,126,819.10	7,469,187.20	1,120,378.05
新租赁准则税会差异	5,182,024.25	777,303.65	9803309.03	1470496.35
租金收入的税会差异			258,980.93	38,847.14
合计	12,694,151.77	1,904,122.75	17,531,477.16	2,629,721.54

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	95,297,225.79	26,237,170.64
可抵扣亏损	198,694,250.00	177,563,544.85
合计	293,991,475.79	203,800,715.49

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	2,998.60	8,409,035.50	
2025年	7,845,296.03	7,845,296.03	
2026年	9,087,042.22	8,643,794.33	
2027年	21,994,611.06	43,481,356.29	
2028年	39,592,378.04	19,535,715.67	
2029年	24,633,533.27	12,219,765.69	
2030年		1,758,266.29	

2031年	17,276,663.65	2,501,414.93	
2032年	41,449,538.97	40,924,204.12	
2033年	36,812,188.16	32,244,696.00	
合计	198,694,250.00	177,563,544.85	

其他说明：
适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋、设备款	32,186,958.93	17,244,746.42	14,942,212.51	55,573,037.06	26,421,807.47	29,151,229.59
合计	32,186,958.93	17,244,746.42	14,942,212.51	55,573,037.06	26,421,807.47	29,151,229.59

其他说明：
 其他非流动资产期末账面价值较期初减少 48.74%，主要系预付房屋、设备款减少所致。

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	26,009,202.06	26,009,202.06	其他	质押、保证金及纠纷冻结	335,075,689.62	335,075,689.62	其他	质押、保证金及纠纷冻结
应收					19,944,000.00	19,637,000.00	质押	已背书

票据								或 贴 现 未 到 期
应收账款	61,138,757.95	61,138,757.95	质押	借款、保理质押	106,246,573.82	100,461,492.61	质押	借款、保理质押
固定资产	460,721,484.60	371,021,114.64	抵押	借款抵押	450,874,248.64	381,724,469.80	抵押	借款抵押
无形资产	23,780,847.17	18,716,769.33	质押	借款质押、借款抵押	744,585,150.06	649,973,402.80	质押	借款质押、借款抵押
合计	571,650,291.78	476,885,843.98	/	/	1,656,725,662.14	1,486,872,054.83	/	/

其他说明：

货币资金期初受限类型属于质押、保证金、冻结。
货币资金期末受限类型属于质押、保证金、冻结。

。

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
信用借款	45,000,000.00	
保证借款	703,996,349.00	984,869,953.53
质押借款	1,000,000.00	142,656,834.51
未到期应付利息	674,051.37	598,589.10
合计	750,670,400.37	1,128,125,377.14

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其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

抵押、质押借款的抵押、质押资产类别以及金额，参见附注七、31 所有权或使用权受限制的资产。短期借款期末余额较期初余额减少 33.46%，主要系报告期末保证借款减少所致。

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(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
银行承兑汇票	534,997.71	88,686,131.47
商业承兑汇票	43,115,751.32	22,685,540.00
合计	43,650,749.03	111,371,671.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是0

说明：应付票据期末余额较期初减少 60.81%，主要系本期以票据结算的方式减少所致。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,760,597,189.06	1,838,094,259.12
应付工程款	14,290,018.77	29,624,144.78
合计	1,774,887,207.83	1,867,718,403.90

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州昉之辉建筑科技有限公司	25,839,292.87	尚未结算
合计	25,839,292.87	/

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
预收房租	1,261,687.68	1,333,277.55
合计	1,261,687.68	1,333,277.55

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已结算未完工工程款	129,897,538.68	69,552,917.46
合计	129,897,538.68	69,552,917.46

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

合同负债期末余额较期初增加 97.77%，主要系报告期末预收的工程款增加所致。

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,497,028.77	102,656,512.86	105,933,709.65	28,219,831.98
二、离职后福利-设定提存计划	14,894.79	11,101,635.38	11,106,878.75	9,651.42
三、辞退福利		139,917.00	139,917.00	
合计	31,511,923.56	113,898,065.24	117,180,505.40	28,229,483.40

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,412,927.19	87,606,052.57	90,832,030.52	27,186,949.24
二、职工福利费	1594.75	2,827,303.65	2,828,898.40	
三、社会保险费	10,066.94	5,762,043.71	5,765,666.56	6,444.09
其中：医疗保险费	9,278.66	4,672,866.27	4,676,152.87	5,992.06
工伤保险费	788.28	625,443.92	625,780.17	452.03
生育保险费		463,733.52	463,733.52	
四、住房公积金		4,798,935.54	4,798,935.54	
五、工会经费和职工教育经费	1,072,439.89	1,662,177.39	1,708,178.63	1,026,438.65
合计	31,497,028.77	102,656,512.86	105,933,709.65	28,219,831.98

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	14,492.45	10,756,998.65	10,762,083.13	9,407.97
2、失业保险费	402.34	344,636.73	344,795.62	243.45
合计	14,894.79	11,101,635.38	11,106,878.75	9,651.42

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
增值税	1,755,091.96	339,563.92

个人所得税	257,873.90	265,269.16
城市维护建设税	3314.31	
房产税	2,012,279.76	1,088,262.97
土地使用税	272,809.23	272,809.23
印花税	16,062.27	
教育费附加	1,420.42	
地方教育附加	946.94	
合计	4,319,798.79	1,965,905.28

其他说明：

应交税费期末余额较期初增加 119.74%，主要系应交增值税及应交房产税增加所致。

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	145,205.33	145,205.33
其他应付款	28,764,929.55	192,013,261.19
合计	28,910,134.88	192,158,466.52

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款期末余额较期初减少 84.96%，主要系本期公司通过第三方预付货款 1.7 亿元减少所致。

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

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	145,205.33
合计	145,205.33	145,205.33

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金往来款	13,271,000.00	174,921,000.00
限制性股票回购义务	119,628.78	119,628.78
押金保证金	3,934,479.69	3,288,262.75
其他	11,439,821.08	13,684,369.66
合计	28,764,929.55	192,013,261.19

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应付款期末余额较期初减少85.02%，主要系本期公司通过第三方预付货款1.7亿元减少所致。

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	69,416,319.44	60,475,341.39
1年内到期的租赁负债	1,487,808.51	5,042,237.29
合计	70,904,127.95	65,517,578.68

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	212,642,566.56	215,910,643.73
售后租回款		380,000.00
合计	212,642,566.56	216,290,643.73

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	183,765,996.83	182,389,827.03
抵押、保证借款	83,331,280.00	93,323,080.00
保证借款	9,970,000.00	10,000,000.00
质押、保证借款	468,400,000.00	509,340,000
未到期应付利息	758,849.25	889,196.62
减：一年内到期的长期借款	-69,416,319.44	-60,475,341.39
合计	676,809,806.64	735,466,762.26

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,879,518.45	11,613,188.49
未确认融资费用	-562,364.06	-975,607.66
一年内到期的租赁负债	-1,487,808.51	-5,042,237.29
合计	3,829,345.88	5,595,343.54

其他说明：

租赁负债较期初余额减少 31.56%，主要系报告期末租赁付款减少所致。

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

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

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	38,508,642.42		1,331,710.92	37,176,931.50	资产类的政府补助需要递延
合计	38,508,642.42		1,331,710.92	37,176,931.50	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	595,960,158.00						595,960,158.00

其他说明：

截至资产负债表日，苏州柯利达集团有限公司累计质押公司股份数量106,721,000股，占其持有公司股份总数的58.74%，占公司总股本的17.91%。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	236,699,517.04			236,699,517.04
其他资本公积	2,821,018.00			2,821,018.00

合计	239,520,535.04			239,520,535.04
----	----------------	--	--	----------------

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	119,628.78			119,628.78
合计	119,628.78			119,628.78

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-164,092,824.76	-35,708,298.96
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-164,092,824.76	-35,708,298.96
加:本期归属于母公司所有者的净利润	8,583,076.40	-128,384,525.80
期末未分配利润	-155,509,748.36	-164,092,824.76

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,445,476,041.86	2,193,397,257.30	2,528,445,936.20	2,203,913,768.62
其他业务	14,335,804.86	6,657,023.40	11,149,236.27	6,197,328.59
合计	2,459,811,846.72	2,200,054,280.70	2,539,595,172.47	2,210,111,097.21

(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	245,981.18		253,959.52	
营业收入扣除项目合计金额	1,433.58		1,114.92	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.58	/	0.44	/
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。				
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。				
7. 租赁收入及其他	1,433.58	正常经营之外的其他业务收入	1,114.92	正常经营之外的其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	1,433.58		1,114.92	
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	244,547.60		252,844.60	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	柯利达股份		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	2,445,476,041.86	2,193,397,257.30	2,445,476,041.86	2,193,397,257.30
公共建筑装饰工程	724,095,152.41	654,237,388.97	724,095,152.41	654,237,388.97
建筑幕墙工程	1,522,366,481.85	1,375,097,167.65	1,522,366,481.85	1,375,097,167.65
设计业务	30,306,137.93	18,207,723.89	30,306,137.93	18,207,723.89
EPC+PPP项目	75,948,220.10	56,971,358.76	75,948,220.10	56,971,358.76
装配式装修	86,901,088.96	83,708,105.05	86,901,088.96	83,708,105.05
基础工程建设	5,858,960.61	5,175,512.98	5,858,960.61	5,175,512.98
按经营地区分类	2,445,476,041.86	2,193,397,257.30	2,445,476,041.86	2,193,397,257.30
江苏省内	1,757,902,707.34	1,563,871,971.07	1,757,902,707.34	1,563,871,971.07
江苏省外	687,573,334.52	629,525,286.23	687,573,334.52	629,525,286.23
按商品转让的时间分类	2,445,476,041.86	2,193,397,257.30	2,445,476,041.86	2,193,397,257.30
在某一时点确认收入	14,169,803.39	13,693,742.86	14,169,803.39	13,693,742.86
在某段时间确认收入	2,431,306,238.47	2,179,703,514.44	2,431,306,238.47	2,179,703,514.44
合计	2,445,476,041.86	2,193,397,257.30	2,445,476,041.86	2,193,397,257.30

其他说明：

□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

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	6,113,153.94	4,652,989.16
印花税	1,609,996.10	1,070,004.39
城市维护建设税	1,317,293.44	1,789,138.01
土地使用税	1,297,455.99	1,249,150.23
教育费附加	575,355.25	773,952.98
地方教育附加	383,754.26	515,968.91
车船使用税	33,804.00	56,967.87
其他	53,536.03	359,869.34
合计	11,384,349.01	10,468,040.89

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	6,090,383.68	6,717,424.87
折旧费	111,169.53	394,333.44
业务招待费	4,101,987.37	3,464,434.50
办公费	1,369,117.51	820,202.86
差旅费	1,071,730.90	720,846.68
其他	153,782.89	2,052,457.06
合计	12,898,171.88	14,169,699.41

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	44,944,419.60	47,788,744.23
折旧费	16,131,560.86	20,119,838.51
业务招待费	10,848,790.47	9,812,080.55
办公费	11,555,269.91	10,328,687.08
中介机构咨询费	7,884,296.13	8,998,054.63
交通差旅费	3,892,767.19	4,584,259.28
使用权资产折旧	3,861,540.62	4,186,532.95
物料消耗	3,334,283.53	2,390,527.16
无形资产摊销	1,726,529.96	2,397,581.83
长期待摊费用摊销	366,972.00	366,972.00
短期租赁费用		492,543.15
其他	6,724,379.96	5,501,587.03
合计	111,270,810.23	116,967,408.40

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	58,012,509.04	56,408,283.72
人工费	38,448,913.25	44,403,927.71
折旧费	1,271,846.10	1,580,114.42
无形资产摊销	479,090.64	553,732.54
其他	837,613.94	2,823,188.72
合计	99,049,972.97	105,769,247.11

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	68,392,327.63	76,522,537.89
利息收入	-14,111,367.87	-17,864,671.77
汇兑收益	-189.68	
银行手续费	2,177,285.02	2,830,994.92
未确认融资费用	321,831.88	
合计	56,779,886.98	61,488,861.04

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,890,493.91	2,707,621.32
代扣代缴个人所得税手续费	33,604.98	39,038.74
增值税先征后返	13,928.57	
其他	1,509.13	
合计	4,939,536.59	2,746,660.06

其他说明：

其他收益本期发生额较上期增加 79.84%，主要系报告期收到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	-12,606,804.91	-25,883,847.46
处置联营企业产生的投资收益	-134,041.62	
处置子公司产生的投资收益	949,959.10	

以摊余成本计量的金融资产持有期间取得的投资收益	-4,257,237.48	-1,872,203.49
应收款项融资终止确认损益		-707,692.63
债务重组收益	8,375,068.35	
合计	-7,673,056.56	-28,463,743.58

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增加73.04%，主要系权益法核算的长期股权投资损益及债务重组损益增加所致。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	4,741,306.57	-4,222,488.44
应收账款坏账损失	-35,753,933.49	-42,560,388.98
其他应收款坏账损失	771,192.46	9,335,279.22
长期应收款坏账损失	2,910,284.74	-500,243.27
合计	-27,331,149.72	-37,947,841.47

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	76,444,081.88	-84,810,368.31
其他非流动资产减值损失	2,799,805.27	-9,661,970.84
合计	79,243,887.15	-94,472,339.15

其他说明：

本期资产减值损失较上期减少 183.88%，主要系合同资产减值损失增加所致。

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定	-1,498,073.21	243,742.59

资产、在建工程等长期资产的处置利得或损失		
合计	-1,498,073.21	243,742.59

其他说明：

本期资产处置收益较上期减少 714.61%，主要系处置无形资产损失增加所致。

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
其他	851,521.27	5.98	851,521.27
合计	851,521.27	5.98	851,521.27

其他说明：

适用 不适用

本期营业外收入本期发生额 85.15 万元，主要系收到的其他营业外收入。

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
经济补偿款	5,074,241.61		5,074,241.61
公益性捐赠支出	460,041.55	120,000.00	460,041.55
非流动资产毁损报废损失	60,073.05		60,073.05
对外捐赠支出	23,700.00		23,700.00
盘亏损失	20,012.85		20,012.85
其他		1,936,839.77	
合计	5,638,069.06	2,056,839.77	5,638,069.06

其他说明：

本期营业外支出较上期增加 174.11%，主要系支付的赔偿费增加所致。

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,500.22	635,315.46
递延所得税费用	6,875,857.87	-10,359,761.53
合计	6,898,358.09	-9,724,446.07

(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	11,268,971.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,690,345.71
子公司适用不同税率的影响	-2,969,337.46
调整以前期间所得税的影响	10,201.62
非应税收入的影响	78,132.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,242,803.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-320,470.04
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	15,893,616.74
研发加计扣除的影响	-8,463,101.55
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	-263,833.47
所得税费用	6,898,358.09

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用本期发生额较上期增加 170.94%，主要系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). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补贴收入	3,545,541.43	1,302,919.94
受限经营性银行存款净流入	60,011,108.21	8,179,726.76
收回工程项目投标保证金、履约保证金、保函保证金等	6,535,570.35	40,249,947.83
收到往来款		203,530,000.00
个税手续费返还	33,604.98	
财务费用-利息收入	1,993,843.77	6,160,158.67
出租收入	14,286,138.67	
收回冻结款	19,055,379.35	
其他	813,114.99	11,522,636.15
合计	106,274,301.75	270,945,389.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到的其他与投资活动有关的现金较上期减少 60.78%，主要系收到往来款减少所致。

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
支付往来款		3,800,000.00
支付工程项目投标保证金、履约保证金等	394,832.45	28,456,163.94
支付期间费用	109,741,529.76	60,491,590.39
受限经营性银行存款净流出		12,030,065.38
财务手续费	2,177,285.02	
公益性捐赠	460,041.55	
赞助支出	23,700.00	
经济补偿	5,074,241.61	
其他		11,586,310.37
合计	117,871,630.39	116,364,130.08

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回联营企业投资成本	32,070,626.83	31,666,731.37
合计	32,070,626.83	31,666,731.37

收到的重要的投资活动有关的现金说明

本期收回联营企业投资成本，系子公司资产管理收到的联营企业成本。

支付的重要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
支付柯依迪厂房工程款		14,083,625.93
合计		14,083,625.93

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		60,984,967.22
收回股权转让款	57,044,378.06	
诉讼赔款利息收入	321,688.23	
合计	57,366,066.29	60,984,967.22

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及其他保证金		53,721,182.08
票据贴现融资	33,867,530.94	
质押定期解付	290,000,000.00	
拆借款	8,350,000.00	
合计	332,217,530.94	53,721,182.08

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与筹资活动有关的现金较上期增加 518.41%，主要系质押定期解付所致。

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金及其他	60,000,000.00	350,032,562.59
支付租赁负债的本金和利息	4,833,077.43	5,430,555.07
合计	64,833,077.43	355,463,117.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与筹资活动有关的现金较上期减少 81.76%，主要系支付的银行承兑汇票保证金减少所致。

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,128,125,377.14	1,028,996,349.00	75,462.27	1,406,526,788.04		750,670,400.37
长期借款（含一年内）	795,942,103.65			49,585,630.20	130,347.37	746,226,126.08

到期的长期借款)						
其他流动负债 (保理融资、售后回租)	380,000.00			380,000.00		
租赁负债	10,637,580.83			4,833,077.43	487,349.01	5,317,154.39
合计	1,935,085,061.62	1,028,996,349.00	75,462.27	1,461,325,495.67	617,696.38	1,502,213,680.84

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,370,613.32	-129,605,090.86
加：资产减值准备	-79,243,887.15	94,472,339.15
信用减值损失	27,331,149.72	37,947,841.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,252,532.62	39,807,523.89

使用权资产摊销	3,861,540.62	4,186,532.95
无形资产摊销	59,444,000.23	59,543,053.68
长期待摊费用摊销	366,972.00	366,972.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,498,073.21	-243,742.59
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	80,085.90	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	56,596,445.73	65,026,223.97
投资损失(收益以“-”号填列)	7,673,056.56	25,883,847.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,092,113.17	5,357,209.05
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	783,744.70	-15,716,970.58
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,914,005.89	11,129,276.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	316,205,204.62	-289,114,332.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-90,646,792.27	416,662,338.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	351,578,858.87	325,703,021.74
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	331,748,515.68	125,539,899.95
减: 现金的期初余额	125,539,899.95	102,029,575.27
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	206,208,615.73	23,510,324.68

(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

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,246,021.48
北京鼎茂公司	1,246,021.48
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	296,021.48
北京鼎茂公司	296,021.48
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	950,000.00

其他说明:

本期处置孙公司北京鼎茂公司。

(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	331,748,515.68	125,539,899.95
其中：库存现金	18,109.19	38,109.24
可随时用于支付的银行存款	331,730,406.49	125,501,790.71
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	331,748,515.68	125,539,899.95

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	23,773,316.18	272,828,695.53	因质押或诉讼被冻结受限
其他货币资金	2,235,885.88	62,246,994.09	因农民工工资、银行承兑汇票等保证金存款受限
合计	26,009,202.06	335,075,689.62	/

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

321,831.88

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额4,833,077.43(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
租赁收入	14,335,804.86	
合计	14,335,804.86	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	11,521,495.09	4,133,686.96
第二年	12,013,762.98	4,059,574.08
第三年	8,235,229.42	3,785,574.78
第四年	7,016,188.49	3,592,523.02
第五年	6,028,791.88	2,264,939.22
五年后未折现租赁收款额总额	3,223,952.12	2,963,903.72

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	58,012,509.04	56,408,283.72
人工费	38,448,913.25	44,403,927.71
折旧费	1,271,846.10	1,580,114.42
无形资产摊销	479,090.64	553,732.54
其他	837,613.94	2,823,188.72
合计	99,049,972.97	105,769,247.11
其中：费用化研发支出	99,049,972.97	105,769,247.11
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
北京鼎茂建筑有限公司	2024年9月	1,246,021.48	100	股权转让	股权交割完成	949,959						

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
苏州光电	苏州	200,000,000.00	苏州	建筑幕墙	100		同一控制下企业合并
承志装饰	苏州	30,000,000.00	苏州	装饰、建筑幕墙	100		同一控制下企业合并
资产管理	苏州	200,000,000.00	苏州	资产管理、投资咨询	100		设立
中望宾舍	苏州	50,000,000.00	苏州	建筑装饰、设计	100		设立
成都光电	成都	300,000,000.00	成都	建筑幕墙	100		设立
苏作园林	苏州	105,000,000.00	苏州	园林工程	76.19		设立
柯华盛	成都	60,000,000.00	成都	工程设计	80		非同一控制下企业合并
信息技术	南通	50,050,000.00	南通	信息技术研发及咨询		51	设立
泰州柯利达	泰州	10,000,000.00	泰州	装饰、建筑幕墙	100		设立
苏州柯依迪	成都	200,000,000.00	成都	智能家居服务	100		设立
西昌唐园	西昌	156,000,000.00	西昌	酒店管理及企业管理咨询等	70.5128	19.077	设立
建设工程	苏州	40,000,000.00	苏州	建筑及市政工程等	100		整体变更
安徽柯利达	安徽	20,000,000.00	安徽	建筑及市政工程等	100		整体变更
江苏柯创	南通	10,000,000.00	南通	信息技术研发及咨询		51	设立
苏州新能源	苏州	50,000,000.00	苏州	电力设施安装	100		设立
成都装饰	成都	58,000,000.00	成都	建筑装饰		100	设立
安徽装饰	安徽	20,000,000.00	安徽	建筑幕墙		100	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西昌唐园	10.4102	-227,395.49		6,945,508.76
柯华盛	20.00	305,946.56		23,892,959.53

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西昌唐园	181,180,584.75	594,265,597.32	775,446,182.07	61,503,583.5	575,760,503.03	637,263,661.38	145,585,986.81	650,850,609.23	796,436,596.04	53,939,19.61	602,130,503.03	656,069,722.64
柯华盛	166,371,557.51	51,021,548.2	217,393,105.63	104,313,616.42		104,313,616.42	181,373,960.87	56,062,37.8	237,436,798.05	125,850,542.37		125,850,542.37

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西昌唐园	75,948,220.10	-2,184,352.71	-2,184,352.71	90,654,337.02	75,152,684.70	-7,939,452.68	-7,939,452.68	46,741,660.89
柯华盛	16,832,053.48	1,493,233.53	1,493,233.53	-7,096,504.69	13,696,688.75	4,819,814.47	4,819,814.47	-3,133,492.17

(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

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业(有限合伙)	宁波梅山保税港区畅网投资管理合伙企业(有限合伙)
流动资产	96,689,991.54	146,633,039.12
非流动资产		
资产合计	96,689,991.54	146,633,039.12

流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	96,689,991.54	146,633,039.12
按持股比例计算的净资产份额	24,172,497.89	36,658,259.78
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	24,172,497.89	36,658,259.78
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	2,737,917.76	50,567,878.12
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,737,917.76	50,567,878.12
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	14,934,393.49	14,932,549.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,844.23	-6,377.47
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,844.23	-6,377.47
联营企业：		
投资账面价值合计	845,316.63	33,172,872.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-122,887.25	-3,293.46
—其他综合收益		
—综合收益总额	-122,887.25	-3,293.46

其他说明：

公司本期收回联营企业苏州新合盛商业保理有限公司的投资本金 3,207.06 万元。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
拆迁补偿款	38,508,642.42			1,331,710.92		37,176,931.50	与资产相关
合计	38,508,642.42			1,331,710.92		37,176,931.50	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	4,890,493.91	2,707,621.32
合计	4,890,493.91	2,707,621.32

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1. 市场风险

（1）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。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。

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不利影响。管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

2. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、应收融资租赁款、其他金融资产、应收款项融资、其他应收款、合同资产以及长期应收款。

本公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，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、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

对于租赁公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本公司对于长期应收租赁款余额进行持续监控，以确保不导致本公司面临重大坏账风险。

本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司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，以确保本公司整体信用风险可控。

3. 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下

单位：万元

项目	期末数
----	-----

	一年以内	一到三年	三年以上	合计
短期借款	75,067.04			75,067.04
应付票据	4,365.07			4,365.07
应付账款	176,327.73			176,327.73
一年内到期非流动负债	7,090.41			7,090.41
其他流动负债	21,264.26			21,264.26
租赁负债		383.78		383.78
长期借款		7,584.71	60,096.27	67,680.98
其他应付款	2,891.01			2,891.01
合计	287,005.52	7,968.49	60,096.27	355,070.28
项目	期初数			
	一年以内	一到三年	三年以上	合计
短期借款	112,812.54			112,812.54
应付票据	11,137.17			11,137.17
应付账款	186,771.84			186,771.84
一年内到期非流动负债	6,551.76			6,551.76
其他流动负债	38			38
租赁负债		348.28	211.25	559.53
长期借款		22,338.42	51,208.26	73,546.68
其他应付款	19,215.85			19,215.85
合计	336,527.16	22,686.70	51,419.51	410,633.37

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资		6,929,426.49		6,929,426.49

持续以公允价值计量的资产总额		6,929,426.49		6,929,426.49
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、 其他

□适用 √不适用

十四、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
苏州柯利达集团有限公司	苏州	投资、管理、咨询	8,000.00	30.48	30.48

本企业最终控制方是本公司的最终控制方为顾益明先生、顾龙棣先生、顾佳先生及其一致行动人“汇聚26号基金”和“汇聚27号基金”的管理人上海庞增投资管理中心（有限合伙），与控股股东柯利达集团合计持有柯利达股票273,670,737股，占公司总股本的45.92%。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

十、在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

十、在其他主体中的权益

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

√适用 □不适用

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

其他说明：

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州欧利勤电子科技有限公司	母公司的控股子公司
苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	母公司的控股子公司
苏州易施通科技有限公司	其他
董事、监事及高级管理人员	其他

其他说明：

苏州易施通科技有限公司为实际控制人控制的企业。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
苏州易施通科技有限公司	购买商品	2,079,658.38			-41,295.55

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	基础工程建设收入	2,931,433.73	2,021,576.13

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	40,000,000.00	2024-5-13	2025-5-12	否
苏州柯利达集团有限公司	38,000,000.00	2024-5-13	2025-5-12	否
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2024-5-14	2025-5-13	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2024-5-15	2025-5-14	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2024-7-5	2025-7-4	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2024-8-8	2025-8-7	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-9-18	2025-9-17	否
苏州柯利达集团有限公司	15,000,000.00	2024-11-6	2025-11-5	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2024-11-6	2025-11-5	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2024-11-7	2025-11-6	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2024-3-12	2025-3-12	否
苏州柯利达集团有限公司	30,000,000.00	2024-3-12	2025-3-12	否
苏州柯利达集团有限公司	50,000,000.00	2024-7-11	2025-4-30	否
苏州柯利达集团有限公司	7,000,000.00	2024-4-26	2025-4-20	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-4-26	2025-4-14	否
苏州柯利达集团有限公司	20,000,000.00	2024-4-26	2025-4-14	否
苏州柯利达集团有限公司	13,000,000.00	2024-2-6	2025-2-4	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2024-8-20	2025-8-17	否
苏州柯利达集团有限公司	40,000,000.00	2024-1-5	2025-1-4	否
苏州柯利达集团	40,000,000.00	2024-1-12	2025-1-11	否

有限公司				
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-1-23	2025-1-13	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-1-23	2025-1-13	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-1-23	2025-1-13	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-1-24	2025-1-15	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-1-24	2025-1-15	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-2-4	2025-1-31	否
苏州柯利达集团有限公司	1,500,000.00	2024-2-6	2025-1-31	否
苏州柯利达集团有限公司	3,500,000.00	2024-3-13	2025-1-31	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-7-3	2025-1-3	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-7-3	2025-1-3	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-7-3	2025-1-3	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-7-3	2025-1-3	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-7-3	2025-1-3	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-7-3	2025-1-3	否
苏州柯利达集团有限公司	10,000,000.00	2024-10-18	2025-10-17	否
苏州柯利达集团有限公司	6,000,000.00	2024-3-27	2025-3-26	否
苏州柯利达集团有限公司	8,000,000.00	2024-3-20	2025-3-19	否
苏州柯利达集团有限公司	7,500,000.00	2024-2-9	2025-2-8	否
苏州柯利达集团有限公司	5,000,000.00	2024-11-6	2025-11-5	否
苏州柯利达集团有限公司	59,733,200.00	2021-10-29	2028-9-30	否
苏州柯利达集团有限公司	33,599,880.00	2021-11-5	2028-9-30	否
苏州柯利达集团有限公司	152,890,000.00	2022-12-20	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	180,950,000.00	2022-12-20	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	61,500,000.00	2022-12-20	2035-6-22	否

苏州柯利达集团有限公司	114,000,000.00	2022-12-20	2035-6-22	否
苏州柯利达集团有限公司	9,990,000.00	2023-6-29	2026-6-29	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
四川立达住业工程管理有限公司	150,000,000.00			2021年11月,本公司向四川立达住业工程管理有限公司提供借款1.50亿元,借款利率7.5%,借款期限不超过60个月,2024年该借款含税利息收入537.42万元,收回借款4,495.00万元,截至2024年12月31日应收上述借款本金金额为8,418.92万元。
苏州柯利达集团有限公司	170,000,000.00			2023年12月,本公司向苏州柯利达集团有限公司提供借款1.70亿元,借款利率3.45%,借款期限不超过12个月,2024年该借款含税利息收入459.38万元,收回借款本金1.70亿元,截至2024年12月31日应收上述借款利息金额为459.38万元。

(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	442.10	539.17

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州欧利勤电子科技有限公司	52,829.00	10,565.80	52,829.00	10,565.80
应收账款	苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	15,947,956.37	2,767,379.76	13,416,023.80	1,881,294.25
合同资产	苏州艾柯嘉建筑科技有限公司	7,810,707.95	507,696.02	7,171,655.40	466,157.60
其他应收款	苏州柯利达集团有限公司	4,903,364.72		170,000,000.00	
长期应收款	四川立达住业工程管理有限公司	84,189,187.93	4,209,459.40	123,764,969.18	6,188,248.46

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州易施通科技有限公司	31,725.58	812,067.20

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至2024年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

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34,971.37万元。目前公司已向法院提起诉讼，案件正在有序进行中。截至2024年12月31日，本公司已对相关工程款项累计计提坏账准备18,861.58万元。

(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

截至2024年12月31日，除上述事项外本公司无需要披露的其他重大或有事项。

3、其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2025年4月29日，本公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过对2024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。

截至本报告披露日，公司不存在重大资产负债表日后事项。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
控股股东非经营性资金占用	审议通过第五届董事会第十三次会议	预付账款	-170,000,000.00
控股股东非经营性资金占用	审议通过第五届董事会第十三次会议	其他应收款	170,000,000.00
控股股东非经营性资金占用	审议通过第五届董事会第十三次会议	支付其他与经营活动有关的现金	-170,000,000.00
控股股东非经营性资金占用	审议通过第五届董事会第十三次会议	支付其他与筹资活动有关的现金	170,000,000.00

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	486,794,481.47	491,022,165.05
1年以内小计	486,794,481.47	491,022,165.05
1至2年	162,084,747.97	90,667,215.87
2至3年	63,705,336.29	150,667,282.95
3至4年	93,533,414.82	128,783,318.46
4至5年	83,322,252.22	54,158,321.27
5年以上	92,586,786.91	85,073,920.76
合计	982,027,019.68	1,000,372,224.36

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	324,078,600.15	33.00	226,457,930.29	69.88	97,620,669.86	295,206,409.52	29.51	219,555,046.79	74.37	75,651,362.73
其中：										

单项计提组合	324,078,600.15	33.00	226,457,930.29	69.88	97,620,669.86	295,206,409.52	29.51	219,555,046.79	74.37	75,651,362.73
按组合计提坏账准备	657,948,419.53	67.00	101,668,764.85	15.45	556,279,654.68	705,165,814.84	70.49	86,873,476.23	12.32	618,292,338.61
其中：										
组合1 应收企业客户	568,329,149.62	57.87	93,915,887.85	16.52	474,413,261.77	608,799,326.62	60.86	78,508,454.09	12.90	530,290,872.53
组合2 应收质保金	77,528,769.90	7.89	7,752,877.00	10.00	69,775,892.90	83,650,221.36	8.36	8,365,022.14	10.00	75,285,199.22

组合3 应收合并范围内关联方 款项	12,090,500.01	1.24			12,090,500.01	12,716,266.86	1.27			12,716,266.86
合计	982,027,019.68	/	328,126,695.14	/	653,900,324.54	1,000,372,224.36	/	306,428,523.02	/	693,943,701.34

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	69,852,119.56	34,926,059.78	50	回收可能性
客户 2	19,311,539.58	19,311,539.58	100	回收可能性
客户 3	18,493,000.00	18,493,000.00	100	回收可能性
客户 4	12,477,276.26	12,477,276.26	100	回收可能性
客户 5	9,045,697.73	9,045,697.73	100	回收可能性
其他零星客户	194,898,967.02	132,204,356.94	100	回收可能性
合计	324,078,600.15	226,457,930.29	69.88	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1 应收企业客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	326,517,572.69	21,223,642.22	6.5
1-2 年	127,135,323.78	19,070,298.55	15
2-3 年	39,197,446.97	7,839,489.41	20
3-4 年	37,902,097.28	15,160,838.89	40
4-5 年	23,183,633.78	16,228,543.66	70
5 年以上	14,393,075.12	14,393,075.12	100
合计	568,329,149.62	93,915,887.85	16.52

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	306,428,523.02	56,307,774.49	28,712,817.17	5,896,785.20		328,126,695.14
合计	306,428,523.02	56,307,774.49	28,712,817.17	5,896,785.20		328,126,695.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户 1	1,322,893.25	本期收回款项	转回	预计不可收回
客户 2	2,104,065.50	本期收回款项	转回	预计部分不可收回
客户 3	6,800,002.00	本期收回款项	转回	预计部分不可收回
客户 4	7,150,000.00	本期收回款项	转回	预计部分不可收回
客户 5	9,456,000.00	本期收回款项	转回	预计部分不可收回
合计	26,832,960.75	/	/	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,896,785.20

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	104,664,831.98	161,554,768.73	266,219,600.71	10.57	25,887,597.60
客户 2	69,852,119.56	20,700,143.17	90,552,262.73	3.60	45,276,131.37
客户 3	21,653,000.00		21,653,000.00	0.86	21,653,000.00
客户 4	21,033,863.83	46,690,578.94	67,724,442.77	2.69	4,402,088.78
客户 5	19,311,539.58		19,311,539.58	0.77	19,311,539.58
合计	236,515,354.95	228,945,490.84	465,460,845.79	18.48	116,530,357.33

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,498,884.33	188,261,156.93
合计	50,498,884.33	188,261,156.93

其他说明：

适用 不适用

其他应收款期末余额较期初减少 73.18%，主要系子公司往来款项减少所致。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中: 1年以内分项		

1年以内	48,076,053.39	183,592,566.09
1年以内小计	48,076,053.39	183,592,566.09
1至2年	554,030.65	2,456,615.04
2至3年	697,684.11	2,096,110.61
3至4年	1,997,110.61	5,006,900.00
4至5年	3,691,371.44	2,105,896.25
5年以上	9,232,982.62	7,331,482.62
合计	64,249,232.82	202,589,570.61

(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
押金保证金	17,604,773.54	21,303,386.05
子公司往来款项	45,677,416.15	180,720,973.88
员工备用金	780,888.56	361,056.11
其他	186,154.57	204,154.57
合计	64,249,232.82	202,589,570.61

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	329,721.71	12,518,691.97	1,480,000.00	14,328,413.68
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-111,725.06	-466,340.13		-578,065.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	217,996.65	12,052,351.84	1,480,000.00	13,750,348.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	14,328,413.68	-578,065.19				13,750,348.49
合计	14,328,413.68	-578,065.19				13,750,348.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户 1	34,904,439.76	54.33	合并范围内关联方款项	1 年以内	
客户 2	4,903,364.72	7.63	往来借款	1 年以内	
客户 3	4,652,371.67	7.24	合并范围内关联方款项	1 年以内	
客户 4	1,480,000.00	2.3	投标保证金	3-4 年	1,480,000.00
客户 5	1,160,000.00	1.81	履约保证金	3-4 年	1,160,000.00
合计	47,100,176.15	73.31	/		2,640,000.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款期末余额较期初减少 68.29%，主要系子公司往来款项减少所致。

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	956,690,779.30	70,880,000.00	885,810,779.30	933,690,779.30	70,880,000.00	862,810,779.30
对联营、合营企业投资	14,934,393.49		14,934,393.49	14,932,549.26		14,932,549.26
合计	971,625,172.79	70,880,000.00	900,745,172.79	948,623,328.56	70,880,000.00	877,743,328.56

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州柯利达光电幕墙有限公司	159,446,409.42						159,446,409.42	

司								
苏州承志装饰有限公司	7,718,369.88						7,718,369.88	
苏州柯利达资产管理有限公司	103,000,000.00						103,000,000.00	
苏州中望宾舍设计有限公司	7,500,000.00						7,500,000.00	
成都柯利达光电幕墙有限公司	178,556,000.00		1,000,000.00				179,556,000.00	
柯	92,920,000.0	70,880,000.					92,920,000.0	70,880,000.

华盛城市建筑规划设计有限责任公司	0	00					0	00
泰州柯利达装饰工程有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
苏州柯依迪装配式建筑有限公司	164,700,000.00		22,000,000.00				186,700,000.00	
西昌唐园投资管	110,000,000.00						110,000,000.00	

理有限公司									
苏州柯利达建设工程有限公司	27,220,000.00							27,220,000.00	
安徽柯利达建筑工程有限公司	1,750,000.00							1,750,000.00	
合计	862,810,779.30	70,880,000.00	23,000,000.00					885,810,779.30	70,880,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
四川立达住业	14,932,549.26			1,844.23							14,934,393.49	

工程 管理 有限 公司										
小计	14,932,549.26			1,844.23						14,934,393.49
合计	14,932,549.26			1,844.23						14,934,393.49

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,937,878,682.72	1,746,838,258.71	1,983,603,482.20	1,754,172,859.38
其他业务	7,940,747.30	2,800,425.28	7,487,330.39	2,950,692.30
合计	1,945,819,430.02	1,749,638,683.99	1,991,090,812.59	1,757,123,551.68

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,844.23	-6,377.47
处置交易性金融资产取得的投资收益		
债务重组收益	8,375,068.35	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-4,243,145.81	-1,808,176.82
应收款项融资终止确认损益		-707,692.63
远期结售汇业务		
合计	4,133,766.77	-2,522,246.92

其他说明：

投资收益本期发生额较上年同期增加 263.89%，主要系债务重组收益增加所致。

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-682,155.73	固定资产和使用权资产处置损益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,576,212.05	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,117,524.10	利息收入
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	33,799,480.23	应收款项转回
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	8,375,068.35	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性		

费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,786,547.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	8,143,621.43	
少数股东权益影响额（税后）	-42,072.29	
合计	44,298,032.07	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.16	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.83	-0.06	-0.06

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：2025年4月29日

修订信息

适用 不适用