



启迪设计集团
Tus-Design Group

启迪设计集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-074

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	42
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录	157

释义

释义项	指	释义内容
启迪设计、公司、本公司	指	启迪设计集团股份有限公司（原名苏州设计研究院股份有限公司）
赛德投资	指	苏州赛德投资管理股份有限公司，系公司的控股股东
赛德节能	指	江苏赛德建筑节能工程有限公司，系公司全资子公司
苏州设计工程管理	指	苏州设计工程管理有限公司，系公司全资子公司
苏州设计园林景观	指	苏州设计园林景观有限公司，系公司全资子公司
中正检测	指	苏州中正工程检测有限公司，系公司控股孙公司
深圳毕路德	指	深圳毕路德建筑顾问有限公司，系公司控股子公司
北京毕路德	指	北京毕路德建筑顾问有限公司，系公司控股子公司
上海工程管理	指	启迪设计集团上海工程管理有限公司，系公司控股子公司
碧玺云数据	指	碧玺云（上海）数据科技有限公司，系公司参股公司
构力科技	指	北京构力科技有限公司，系公司参股公司
深圳水木启迪产业	指	深圳水木启迪产业发展有限公司，系公司参股公司
西伦土木	指	深圳市西伦土木结构有限公司，系公司参股公司
启迪数字展示	指	启迪数字展示科技（深圳）有限公司，系公司参股公司
嘉力达	指	深圳嘉力达节能科技有限公司，系公司全资子公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《启迪设计集团股份有限公司章程》
保荐机构、广发证券	指	广发证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018年10月09日	江苏省工商行政管理局	91320000740696277G	91320000740696277G	91320000740696277G
报告期末注册	2019年06月14日	江苏省工商行政管理局	91320000740696277G	91320000740696277G	91320000740696277G
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019年01月08日				
	2019年06月19日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2019-001、2019-055				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	463,357,540.54	371,455,102.55	24.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,946,147.06	47,173,225.90	5.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	48,175,363.82	43,789,337.73	10.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,644,608.25	-36,959,774.35	
基本每股收益（元/股）	0.29	0.28	3.57%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.28	3.57%
加权平均净资产收益率	3.86%	4.48%	-0.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,193,336,250.87	2,264,655,079.66	-3.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,301,271,946.39	1,273,534,735.72	2.18%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	28,320.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,841,255.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	478,904.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,511.58	
减：所得税影响额	396,620.55	
少数股东权益影响额（税后）	173,564.53	
合计	1,770,783.24	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主要业务

公司作为国内知名、江苏省领先的综合型工程技术服务供应商，致力于为客户提供覆盖工程建设产业链全过程的综合性工程技术服务、全过程咨询服务，从事的主要业务有设计业务、绿色建筑节能整体技术服务、工程总承包、工程检测。

“设计业务”是公司的核心业务版块，目前的业务范围涵盖城乡规划设计、建筑设计、园林景观设计、室内外装饰设计、轨道交通设计、市政及交通设计、环境生态设计等。其中规划业务已基本形成产业与战略规划、法定规划、总体城市设计、产业园规划、乡村规划及各类专项规划的一体化规划设计咨询服务链。建筑设计业务覆盖了公共建筑、居住建筑、工业与研发建筑等各种类型。随着市场的不断开拓，公司的传统设计业务继续向产业链两端延伸，向精细化发展，努力为客户提供全过程的技术咨询服务。

“绿色建筑节能整体技术服务”是公司收购深圳嘉力达节能科技有限公司后，与江苏（赛德）绿建中心共同打造的绿色建筑节能咨询、策划、设计、改造、后期运维及能源管理的整体技术服务产业链。报告期内，全资子公司深圳嘉力达获得“深圳市第一批装配式建筑产业基地”称号，嘉力达低碳建筑获得龙岗区第一个光伏并网用户，发布了嘉力达第一代高效能耗机房自控产品、智能办公环境系统场景及应用产品，在节能装配式建筑机电系统领域实现了设计、生产、装配一体化。通过预制装配式机电系统产品的一体化，将绿色节能整体技术服务版块推向更广阔的市场领域。

“工程总承包”是国际通用的基础设施项目建设模式，是公司正在重点发展的业务版块。工程总承包业务主要指受业主委托，企业按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价负责。报告期内，公司在工程总承包业务领域的首个EPC项目顺利竣工，不仅为公司积累了工程总承包的管理经验，也为全面深入的开展总承包业务奠定了坚实的基础。

“工程检测”是公司近年来着力发展的业务版块。业务范围涉及建设工程常规材料、节能材料、建筑结构与构件、地基基础、建筑室内环境以及市政工程检测、建筑水电检测、墙体材料检测、防水材料检测、太阳能检测、绿色建筑节能检测等。报告期内，控股子公司苏州中正工程检测有限公司取得了人防工程防护设备质量检测资质，成功中标苏州轨道交通6号线工程检测项目，在工程检测领域进一步集合各大业务版块的市场和技术优势，挖掘市场深度，整合资源，业务范围不断扩展。

面对风云变幻的国内外宏观经济形势和日益激烈的市场竞争，公司始终将秉承“传承历史、融筑未来”的使命，坚持领域综合技术服务优势，努力成为国内一流的全过程工程技术咨询与服务商。固本创新，在四大主营版块上均实现了业务的拓展和延伸，取得了良好的经营业绩和成果。在未来，公司将继续以提升人居环境为核心理念，发挥建筑工程领域综合技术服务优势，努力成为国内一流的全过程工程技术咨询与服务商。

（二）主要经营模式

公司从事的工程咨询服务与工程承包业务通常采取在网络渠道发布信息的方式进行招投标或议标洽谈，以确定合格的项目承接单位。公司获取客户及相应设计业务的途径、方式及过程如下：

（1）招投标方式

公司市场部长期对公开招投标信息进行跟踪、采集，对其中有意承接的项目进行搜集整理，及时将相关信息提交给业务部门进行综合评审。评审通过后，公司相关部门负责组织编写投标文件，并在有效时间内向招标方或建设方提交相关材料。项目中标后，双方草拟合同，公司市场部组织相关部门进行合同评审，评审通过后进行合同签署。

（2）议标洽谈方式

业主单位通过议标采购的方式同时邀请多家设计单位进行方案设计，综合考虑设计单位的资质、过往业绩、设计方案品质等相关因素，最终确定项目承接单位。公司市场部接到业主的议标邀请后，组织相关部门编写议标文件、相关设计方案，与业主接洽商谈。项目承接后，双方草拟合同，公司市场部组织相关部门进行合同评审，评审通过后进行合同签署。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	期末余额较期初下降 51.66%，主要系公司报告期支付土地款及偿还银行到期贷款所致。
预付款项	期末余额较期初增加 877.54%，主要系公司报告期预付土地款及工程施工设备采购、劳务服务增加所致。
其他流动资产	期末余额较期初增加 17297.18%，主要系公司报告期购买银行理财产品增加所致。
可供出售金融资产	公司报告期执行新金融工具准则，将可供出售金融资产调整至其他非流动金融资产列报所致。
其他非流动金融资产	公司报告期执行新金融工具准则，将可供出售金融资产调整至其他非流动金融资产列报所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术集成、提供产品优势

近年来，公司在资本市场的助力下，逐渐改变以建筑设计为主的单一业务模式，通过成立园区产业策划规划研究院、环境生态研究、工程建造管理部、投融资部等，建立并不断完善自身技术体系。通过收购深圳嘉立达节能科技有限公司、苏州盛银装饰工程有限公司，设立苏州中启环境生态工程有限公司、苏州启迪文化旅游发展有限公司，在产业维度上形成“投融资、项目策划、前期规划、工程设计、工程建造、后期运维”的完整产业链，并实现了核心环节之间的技术整合，为客户提供完整的高品质产品。专业维度上形成“规划、市政、建筑、景观、装饰、幕墙、环境、检测”在内的一体化专业技术集成，充分发挥设计创造最大价值。公司利用与北京构力科技的强强合作、及嘉立达节能运维数字化平台，将BIM技术运用到建筑工程全生命周期，提高了公司在建筑工程数字化、信息化方面的能力。地域维度上形成“北京、上海、深圳、武汉、西安、南京、合肥、苏州、无锡、宁波”的全国化空间布局。通过资本、专业和地域的资源整合，形成技术的立体集成，充分发挥“技术与产业”的纵向协同优势以及“技术与区域”的横向协同优势，从多元维度配置公司技术资源，从提供单一工程设计到提供高品质完整工程产品，形成核心竞争力。

2、人才培养优势

作为智力密集型行业，设计团队的技术实力、工程经验及文化底蕴直接决定了设计企业的竞争实力。公司十分注重高端人才的培养和引进，近年来持续引进有丰富设计及管理经验的高级人才作为西安公司、南京公司、合肥公司的负责人，引进多名优秀的高端人才充实到各部门技术或管理负责人岗位，目前已经形成一个包括享受国务院特殊津贴专家、“333高层次人才培养工程”中青年科技领军人才在内的稳定的、结构完善的高素质核心技术与管理团队，其中多名核心骨干人才先后获得全国、全省以及市级人才奖项。公司内部从行政管理、技术管理、项目管理及创意四个条线，建立起完善的人才培养体系，通过定岗定级制，给员工提供多元化的晋升通道和发展空间。通过员工持股计划，完善激励机制，进一步强化了骨干人员对公司的认同感和归属感。公司充分利用各种机会、各种平台，不断为员工争取更多的培养机会，提高公司的行业地位和市场知名度，坚持实施一流的人才打造一流企业的人才战略。

3、品牌影响优势

自更名为启迪设计集团股份有限公司以来,公司进一步强化品牌优势。随着公司成功入库“雄安新区规划设计咨询单位”,将通过积极参与国家级重大项目,进一步扩大公司在全国的品牌影响力。同时借助启迪控股的平台,整合各业务版块的技术力量,与启迪控股旗下的多个业务领域协同,与各地方政府紧密合作,整合资源,在科技城、产业园等领域完成和部分完成了多个项目的设计、咨询和工程总承包工作,扩大了公司作为启迪系企业的影响力。

报告期内,公司第四年荣登苏州市工程设计企业信用A类榜首,入选“2018年度中国建筑学会科普教育基地”,苏州市优秀新兴业态文化创意企业(科技创新类),荣获2018年江苏省建筑产业现代化“年度突出贡献单位”及“年度创新奖”,荣获“苏州工业园区2018年度经济贡献突出企业”称号,并获得“自主创新民营企业”及“总部经济”两个奖项。报告期内公司新获得省级工程设计奖34项,市级工程设计奖35项,子公司毕路德6个项目荣获意大利A'Design Award金银铜奖。无论从项目类型、项目规模以及服务的范围、项目影响力等多方面,公司已在全国范围内具备较高的品牌影响力。

4、绿色产业优势

我国绿色建筑的发展经历了提出普及阶段,逐渐走向质量上的成熟。我国正式确定将绿色发展作为长远目标,其中重要内容就是建立包括绿色建筑在内的绿色生产和生活方式。近年来公司围绕绿色建筑全生命周期服务的发展理念,绿色技术研究不断突破,团队人员快速成长,业务范围逐步延伸,通过不断的探索,逐步建成一个高标准、专业化的绿色建筑研究机构,现已开展绿色建筑咨询认证、建筑能效测评、绿色建筑检测、建筑节能改造、能源管理系统、海绵城市咨询、节能评估、能源审计等多项业务。自收购嘉力达以来,公司在保持嘉力达独立运营的基础上与嘉力达实现优势互补和协同发展。

为贯彻落实2019《政府工作报告》和《“十三五”节能减排综合工作方案》,国家发改委等七部委于2019年6月14日联合发布《绿色高效制冷行动方案》,明确提出在新建建筑及既有建筑改造中大力推广绿色高效制冷产品,到2030年大型公共建筑制冷能效提高30%。此政策的推出,预示着建筑节能领域进入深水区。在建筑能耗中,中央空调系统的能耗占到整个建筑能耗的40%-60%,而中央空调机房的能耗又占到中央空调系统能耗的60%-70%,所以推广绿色高效制冷机房产品对建筑节能具有重要意义。嘉力达利用自身20多年空调节能技术经验积累的优势,于2019年上半年顺势推出装配式高效空调机房产品,顺应制冷空调产业发展趋势,响应国家绿色高效政策,解决建筑空调行业高能耗痛点。

报告期内嘉力达获得“深圳市第一批装配式建筑产业基地”称号,嘉力达低碳建筑获得龙岗区第一个光伏并网用户,发布了嘉力达第一代高效能耗机房自控产品,发布了嘉力达智能办公环境系统场景及应用产品,自此实现了节能装配式建筑机电系统领域实现了设计、生产、装配一体化的技术集成,通过预制装配式机电系统产品的一体化,将绿色节能整体技术服务版块推向更广阔的市场领域。公司环境生态研究院自成立以来,已经在生态环境修复以及水环境治理方面广泛开展了工程设计及咨询服务,并且将在未来和绿色建筑节能技术整体服务、节能装配式机电系统共同组成基于生态绿色节能理念的产业组群,通过技术和市场互补,不断开拓新业务领域,挖掘新客户资源,为公司核心设计版块的市场开拓与技术提升开辟了新的路径。

5、行业资质优势

公司目前已拥有建筑行业甲级,以及城乡规划编制甲级、风景园林工程设计专项甲级、人防工程和其他人防防护设施设计甲级等多项甲级设计资质,全资子公司深圳嘉力达节能科技有限公司具有建筑机电安装工程专业承包壹级、机电工程施工总承包叁级、电子与智能化工程专业承包贰级资质、计算机信息系统集成及服务叁级资质。报告期内控股子公司苏州盛银装饰工程有限公司取得了建筑装修装饰工程专业承包壹级资质,控股子公司苏州中正工程检测有限公司取得了人防工程防护设备质量检测资质,公司的设计和施工资质得到进一步优化升级,资质优势将更加突出,未来涉足到施工领域,业务范围更加广泛,对公司强化业务能力,提高综合实力,推动全过程一体化集成服务带来更大优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司管理层紧密围绕公司制定的工作计划，贯彻董事会的战略部署，积极开展各项工作，并取得了积极的成效，具体而言：

1、业务开展方面

2019年上半年，公司实现营业收入46335.75万元，同比增长24.74%，归属于母公司股东的净利润4994.61万元，同比增长5.88%。公司业务模式转型升级，公司致力于提供以“策划、规划、设计、EPC、运维”等在内的技术一体化集成服务，业务范围覆盖产业园、大健康、生态旅游、城乡更新、商办建筑、文化体育、居住、轨道交通综合体、景观园林、室内装饰、地下人防等领域。

2、技术研发方面

公司多年来坚持走科技创新之路，着力提高公司的自主创新能力和新技术集成整合能力，有力推动公司的转型升级。截至2019年6月30日，公司拥有发明专利21项，实用新型专利73项，软件著作权71项。

3、人力资源方面

公司继续秉持“人才为本”的经营理念，通过内部培养、外部引进相结合的方式，不断丰富、完善中高端设计人才队伍。截至2019年6月30日，公司拥有中级职称人员335人，高级职称人员190人，截至2019年6月30日，技术人员中注册建筑师48人、注册结构工程师44人、注册公共设备（给排水）工程师8人、注册公用设备（暖通空调）工程师7人、注册电气工程师15人、注册规划工程师11人、注册人防工程师29人、注册建造师11人、注册造价师6人、注册监理工程师3人。报告期内，公司及控股子公司的一些骨干人才先后获得多项全国、全省以及市级人才奖项。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	463,357,540.54	371,455,102.55	24.74%	
营业成本	307,679,903.07	240,734,262.28	27.81%	
销售费用	12,387,816.07	10,488,643.38	18.11%	
管理费用	42,667,559.51	43,450,474.67	-1.80%	
财务费用	9,041,137.41	3,245,774.55	178.55%	公司报告期内同比向银行贷款增加，导致利息支出增加。
所得税费用	6,025,297.43	6,569,516.66	-8.28%	
研发投入	29,325,947.82	15,339,682.28	91.18%	公司报告期内研发项目数量增加，研发投入相应增加。
经营活动产生的现金流量净额	29,644,608.25	-36,959,774.35		

投资活动产生的现金流量净额	-186,768,894.26	-198,630,344.74		
筹资活动产生的现金流量净额	-136,920,959.45	201,792,402.06	-167.85%	偿还到期银行贷款导致。
现金及现金等价物净增加额	-294,045,245.46	-33,797,717.03		
	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	增减变动	变动原因
货币资金	260,646,118.43	539,186,251.53	-51.66%	公司报告期支付土地款及偿还银行到期贷款导致货币资金减少。
应收票据	14,801,171.92	21,527,982.85	-31.25%	公司报告期应收票据到期承兑导致减少。
预付款项	168,202,888.68	17,206,816.06	877.54%	公司报告期预付土地款及工程施工设备采购、劳务服务增加。
其他流动资产	20,091,333.42	115,486.13	17,297.18%	公司报告期购买银行理财产品增加。
可供出售金融资产		52,000,000.00	-100.00%	公司报告期执行新金融工具准则，将可供出售金融资产调整至其他非流动金融资产列报。
其他非流动金融资产	52,000,000.00		100.00%	公司报告期执行新金融工具准则，将可供出售金融资产调整至其他非流动金融资产列报。
长期待摊费用	6,543,465.46	3,758,886.95	74.08%	公司子公司深圳毕路德办公场所重新装修导致增加。
应付票据	44,500,000.00			公司报告期开立银行承兑汇票支付货款导致应付票据增加。
应付职工薪酬	19,564,184.66	51,535,463.68	-62.04%	公司报告期内支付上年度奖金导致应付职工薪酬减少。
一年内到期的非流动负债	37,750,521.94	56,736,910.09	-33.46%	公司报告期偿还到期债务导致减少。
股本	174,490,586.00	134,223,528.00	30.00%	公司报告期内以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，导致股本增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
建筑设计	194,125,255.88	112,559,561.74	42.02%	11.37%	6.00%	2.94%
景观设计	27,099,195.45	10,655,539.64	60.68%	133.60%	-7.91%	60.42%
装饰设计	18,987,155.78	12,850,750.56	32.32%	-27.57%	-15.88%	-9.40%
检测收入	34,299,742.07	21,037,338.52	38.67%	3.74%	-2.33%	3.81%
节能机电工程	94,414,001.41	70,178,524.69	25.67%	25.70%	27.76%	-1.20%
能源管理、评测 及信息化	48,711,319.42	40,035,951.31	17.81%	85.41%	187.90%	-29.26%
工程施工	6,280,405.44	4,433,198.67	29.41%			

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	260,646,118.43	11.88%	470,892,118.05	24.14%	-12.26%	公司报告期支付土地款及偿还银行到期贷款导致货币资金减少。
应收账款	657,175,028.37	29.96%	552,419,714.95	28.32%	1.64%	
存货	168,223,215.53	7.67%	18,833,381.65	0.97%	6.70%	公司报告期建造合同已完工未结算的资产增加。
投资性房地产	6,035,958.04	0.28%	6,424,056.88	0.33%	-0.05%	
长期股权投资	86,788,929.16	3.96%	74,374,109.68	3.81%	0.15%	
固定资产	185,738,845.56	8.47%	205,400,768.86	10.53%	-2.06%	
在建工程	80,113,326.23	3.65%	71,923,336.37	3.69%	-0.04%	
短期借款	211,770,000.00	9.66%	206,000,000.00	10.56%	-0.90%	
长期借款	88,500,000.00	4.03%	136,900,000.00	7.02%	-2.99%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	52,000,000.00	0.00					52,000,000.00
金融资产小计	52,000,000.00	0.00					52,000,000.00
上述合计	52,000,000.00	0.00					52,000,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,983,485.90	保函、银行承兑汇票保证金
应收账款	21,509,584.19	作为融资抵押物
合计	46,493,070.09	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
179,291,080.65	223,143,040.21	-19.65%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
苏州玖	房地产	新设	250,000	100.00	自有资金	无	长期	服务	0.00	0.00	否		

旺置业有限公司	开发,自有房屋租赁,物业管理,创业企业孵化管理,工程技术服务		,000.00	%	金								
合计	--	--	250,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

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

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	27,780.34
报告期投入募集资金总额	454.11
已累计投入募集资金总额	27,196.36
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	20,725.89
累计变更用途的募集资金总额比例	74.61%
募集资金总体使用情况说明	

中国证券监督管理委员会证监许可【2016】88号核准，并经深圳证券交易所同意，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,500万股，每股面值1元，发行价格为每股人民币20.91元，募集资金总额为31,365万元，扣除发行费用总额人民币3,584.66万元后，公司募集资金净额为人民币27,780.34万元。上述募集资金于2016年1月29日到账，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了信会师报字【2016】110136号《验资报告》。公司2019年上半年实际使用募集资金454.11万元，累计使用募集资金27,196.36万元。2019年上半年收到银行利息扣除银行手续费的净额为5.85万元，累计收到利息收入扣除手续费净额601.14万元。截至2019年6月30日，募集资金账户余额为1185.12万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
设计服务网络建设项目	是	6,439	2,439	322.99	1,897.67	77.81%	2019年12月31日	220.05	1,028.06	不适用	否
绿色建筑研发设计中心建设项目	是	6,413.45	413.45		601.08	145.38%	2019年02月04日	59.72	489.73	是	否
轨道交通综合体设计中心建设项目	否	2,223	2,223		2,263.78	101.83%	2018年02月04日	435.04	1,309.22	是	否
云管理信息化平台建设项目	否	1,979	1,979	131.12	1,620.16	81.87%	2019年12月31日			不适用	否
建筑设计中心改造项目	是	10,712.62	10,725.89		10,813.67	100.82%		688.83	8,896.7	是	是
收购嘉力达100%股权	是		10,000		10,000	100.00%		1,606.11	7,283.44	是	否
承诺投资项目小计	--	27,767.07	27,780.34	454.11	27,196.36	--	--	3,009.75	19,007.15	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	27,767.07	27,780.34	454.11	27,196.36	--	--	3,009.75	19,007.15	--	--
未达到计划进度或	不适用										

预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于募集资金到位日期晚于预期，外部环境发生变化，募集资金投资项目"建筑设计中心改造项目"原规划内容不适合公司当年发展计划；同时，收购行业内优秀资产，可以达到资源整合，释放协同效应，增厚公司收益的目的，从而提高募集资金使用效率，尽快为公司及全体股东创造收益。公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于收购股权的议案》，将原投资项目"建筑设计中心改造项目"变更为"收购深圳毕路德建筑顾问有限公司 51%股权"和"收购北京毕路德建筑顾问有限公司 51%股权"。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 募集资金投资项目"设计服务网络建设项目"原规划在淮安、南京、合肥、沈阳实施，公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，将实施地点变更为淮安、南京、合肥、北京、深圳、成都（重庆）、武汉。此次变更有利于公司初步建成以苏州为中心，以北京、深圳、成都（重庆）、武汉为支点，辐射华北、华南、西南、华中等多区域的全国性服务网络，有利于公司扩展业务服务半径，发掘潜在业务机遇，在全国范围内提升品牌影响力和市场占有率，分散区域经营风险，更好地满足公司业务发展的要求。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015 年 9 月 2 日，经公司 2015 年第二次临时股东大会审议，通过了《关于用自筹资金预先投入募集资金投资项目的议案》。部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入。2016 年 4 月 14 日，经公司第二届董事会第五次会议，第二届监事会第三次会议审议，通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截至 2016 年 2 月 4 日预先投入自筹资金总额为人民币 505.748 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司不存在违规使用募集资金及披露的问题。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购深圳毕路德 51% 股权	建筑设计中心改造项目	7,508.12	0	7,425.6	98.90%		688.83	是	否
收购北京毕路德 51% 股权	建筑设计中心改造项目	3,217.77	0	3,388.07	105.29%				
收购嘉力达 100% 股权	设计服务网络建设项目	4,000	0	4,000	100.00%		1,606.11	是	否
收购嘉力达 100% 股权	绿色建筑建筑设计研发中心建设项目	6,000	0	6,000	100.00%				
合计	--	20,725.89	0	20,813.67	--	--	2,294.94	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>由于募集资金到位日期晚于预期，外部环境发生变化，募集资金投资项目"建筑设计中心改造项目"原规划内容不适合公司当年发展计划；同时，收购行业内优秀资产，可以达到资源整合，释放协同效应，增厚公司收益的目的，从而提高募集资金使用效率，尽快为公司及全体股东创造收益。第二届董事会第十二次会议，第二届监事会第九次会议及 2016 年第四次临时股东大会决议通过了《关于变更部分募集资金用于收购股权的议案》，将原投资项目"建筑设计中心改造项目"变更为"收购深圳毕路德建筑顾问有限公司 51% 股权"和"收购北京毕路德建筑顾问有限公司 51% 股权"。公司独立董事出具了《关于公司第二届董事会第十二次会议相关事项的独立意见》，保荐机构对该事项发表了核查意见，同意本次变更。该变更事项已根据要求披露，详见 2016 年 9 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布相关公告。"设计服务网络建设项目"与"绿色建筑建筑设计研发中心建设项目"募集资金到位时间整体晚于预期。在外部市场环境与发展态势均发生转变的前提下，公司内部经营策略与布局重点亦随之进行了调整。"设计服务网络建设项目"与"绿色建筑建筑设计研发中心建设项目"原规划的进度、具体投资条目、资金安排等已无法适应当前建设设计服务网络和绿色建筑产业的发展需要。深圳市嘉力达节能科技股份有限公司位于深圳，主要从事建筑节能业务，公司收购该标的资产，有利于快速建立在华南的战略支点，并在全国各区域中心加快开展节能机电工程、能源管理信息化和用能系统合同能源管理等业务，为客户提供建筑用能系统全生命周期的节能服务。从本质上来说，是符合"设计服务网络建设项目"与"绿色建筑建筑设计研发中心建设项目"的规划预期与初衷的。因此，本次变更，有利于提高募集资金的使用效率，尽快为公司及全体股东创造收益。公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于收购股权的议案》，同意将募集资金投资项目"设计服务网络建设项目"中的 4000 万元与"绿色建筑建筑设计研发中心建设</p>						

	目"中的 6000 万元，用途变更为收购深圳市嘉力达节能科技股份有限公司的股权。公司独立董事出具了《关于变更部分募集资金用于收购股权的独立意见》，保荐机构对该事项发表了核查意见，同意本次变更。该变更事项已根据要求披露，详见 2018 年 1 月 12 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布相关公告。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	7,000	2,000	0
合计		7,000	2,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州中正工程检测有限公司	子公司	工程检测	12,000,000	41,484,514.34	37,453,845.34	34,299,742.07	7,134,310.24	6,443,406.24
深圳毕路德建筑顾问有限公司	子公司	建筑设计，高端酒店、高端写字楼的室内设计、规划和景观设计	2,000,000	101,047,758.44	70,219,576.17	30,687,352.24	8,670,725.52	7,281,548.74
深圳嘉力达节能科技有限公司	子公司	为建筑用能系统的全生命周期提供节能服务	46,821,358	646,773,910.51	354,535,735.54	143,125,320.83	17,102,939.53	16,061,062.51

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
苏州玖旺置业有限公司	设立	进一步扩大业务领域

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策性风险：公司从事的工程咨询服务与工程承包业务与国家基础设施建设、固定资产投资规模等密切相关。在国民经济发展的不同时期，国家经济政策、行业政策的变化以及固定资产投资规模的波动将对公司经营业绩造成一定影响。

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

2、应收账款风险：随着公司业务范围和规模的扩大，公司应收账款余额可能会持续增长。公司客户主要为政府机构、

代政府投资机构、信誉良好的品牌房地产公司及各类事业单位等，应收账款发生大额坏账的可能性较小，但未来如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将会使本公司面临坏账损失的风险，并对公司的资金周转和利润水平产生一定的不利影响。

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

3、人力资源管理风险：公司所从事的工程咨询服务属于智力密集型行业，业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。近年来固定资产投资规模的扩大，带动了工程咨询服务与工程承包业务的繁荣以及设计水平的大幅提升，行业内企业对设计人才的需求越来越大，关键设计人才的争夺也越来越激烈。

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

4、管理风险：近年来，公司业务发展情况良好，随着业务模式的不断拓展，通过投资、并购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署，公司的规模和管理工作的复杂程度显著增大。

应对措施：提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，向控股、参股公司委派董事、监事及高级管理人员，直接参与被投资单位重大经营决策。同时，管理层将积极探索有效的经营管理模式，并聘请专业的管理咨询公司和行业专家，协助公司完善管理体系。

5、商誉减值的风险：近年来公司积极开展外延并购，公司在收购标的公司股权后，对合并成本大于合并中取得的标的公司可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉，该等商誉不作摊销处理，但需要在未来各会计年度期末进行减值测试。如果标的公司经营业绩未达预期，将存在商誉减值的风险，对公司当期利润产生不利影响。

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	57.52%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 10 日	巨潮资讯网,公告编号: 2019-042

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	北京富源恒业投资有限责任公司;深圳市涵德阳光投资基金合伙企业(有限合伙);深圳市华信睿诚创业投资中心(有限合伙);深圳市远致创业投资有限公司;苏州嘉鹏九鼎	股份限售承诺	通过本次重组获得的上市公司的股份,自股份发行结束之日起 12 个月内不得转让。	2017 年 06 月 21 日	2018 年 3 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日	承诺已履行完毕,已于 2019 年 3 月 1 日解除锁定。

	投资中心（有限合伙）；王翠；王玉强					
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州赛德投资管理股份有限公司；戴雅萍；查金荣；张敏；唐韶华；靳建华；仇志斌；张林华；倪晓春；李新胜；华亮；宋峻；陆勤	股份限售承诺	<p>（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份；</p> <p>（2）公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2016 年 8 月 4 日）收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；（3）公司上市后 3 年内，如公司股票连续 20</p>	2016 年 02 月 03 日	2016 年 2 月 4 日至 2019 年 2 月 4 日	承诺已履行完毕，已于 2019 年 2 月 11 日解除锁定。

			个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月；			
	苏州赛德投资管理股份有限公司;戴雅萍;查金荣;唐韶华;张敏;仇志斌;李新胜;倪晓春;靳建华;华亮	稳定股价承诺	在公司上市后 3 年内，若公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，本人所持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月，并按照《苏州设计研究院股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》增持公司股份。本人将根据公司股东大会批	2016 年 02 月 03 日	2016 年 2 月 4 日至 2019 年 2 月 4 日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。

		<p>准的《苏州设计研究院股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票。如本人上述承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>（1）通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；如本人未能履行、确已无法履行或无法按期履行上述承诺</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外), 因此给公司或投资者造成损失的, 本人将依法对公司或投资者进行赔偿。本人如未能履行上述承诺的, 则同时采取或接受以下措施: (1) 在有关监管机关要求的期限内予以纠正; (2) 造成投资者损失的, 依法赔偿损失; (3) 有违法所得的, 予以没收; (4) 其他根据届时规定可以采取的其他措施。</p>			
	<p>启迪设计集团股份有限公司</p>	<p>股份回购承诺</p>	<p>在公司上市后三年内, 公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格 (按当日交易数量加权平均, 不包括大宗交易) 低于公司上一</p>	<p>2016 年 02 月 03 日</p>	<p>2016 年 2 月 4 日至 2019 年 2 月 4 日</p>	<p>严格履行承诺, 不存在违反该承诺的情形。</p>

			会计年度经审计的除权后每股净资产值，公司将按照《苏州设计研究院股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》回购公司股份。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司	公司董事马晓伟先生同时担任启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司的董事	向关联人提供工程总承包服务	工程总承包	市场定价	25460	3,494.84	95.20%	13,500	否	按合同约定	25460	2019年05月10日	2019年5月10日在巨潮资讯网披露的《2018年年度股东大会决议公告》
合计				--	--	3,494.84	--	13,500	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳嘉力达节能科 技有限公司	2018年05 月07日	5,000	2018年05月 08日	4,000	连带责任保 证	1年	是	否
深圳嘉力达节能科 技有限公司	2018年05 月07日	7,000	2018年05月 08日	7,000	连带责任保 证	2年	否	否
深圳嘉力达节能科 技有限公司	2018年05 月07日	3,000	2018年05月 10日	3,000	连带责任保 证	1年	是	否
深圳嘉力达节能科 技有限公司	2018年05 月07日	5,000	2018年05月 10日	5,000	连带责任保 证	1年	是	否
深圳嘉力达节能科 技有限公司	2018年07 月17日	2,000	2018年08月 03日	2,000	连带责任保 证	1年	否	否
深圳嘉力达节能科 技有限公司	2018年10 月26日	3,000	2018年11月 05日	3,000	连带责任保 证	1年	否	否
深圳嘉力达节能科 技有限公司	2019年05 月10日	5,000	2019年06月 06日	5,000	连带责任保 证	1年	否	否
苏州盛银装饰工程 有限公司	2019年05 月10日	150	2019年06月 19日	150	连带责任保 证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			27,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				5,150
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			27,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				16,356

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		27,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		5,150			
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		27,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		16,356			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				12.57%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司作为公众公司，在努力追求经济效益回报股东的同时，也非常重视自身作为公众公司的社会责任。公司响应国家号召，主动履行社会责任，支持扶贫工作，通过政府、协会等帮扶工作组的统一安排，开展精准扶贫工作。

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

公司将安排专项帮扶资金，通过产业发展、教育支持、医疗救助等方式，开展精准扶贫工作，履行上市公司社会责任。2019年下半年，公司拟向山西偏关县捐款10万元，用于扶贫事业，改善当地公共服务条件，提升村民生活环境及生活质量。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年5月23日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司拟参与竞买土地使用权的议案》，公司于2019年5月23日至2019年5月28日11时期间参与苏园土挂（2019）05号地块的竞价，并最终以人民币13170万元应价成交。公司与苏州工业园区国土环保局签订了《网上挂牌出让成交确认书》及合同编号为3205032019CR0013的《国有建设用地使用权出让合同》，后续将按合同约定缴纳土地出让金，并办理《土地使用权证》等后续事宜。

2019年6月13日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》。为了便于工程管理与财务核算，公司拟以自有资金25000万元投资设立全资项目公司苏州玖旺置业有限公司，负责新办公楼的建设与运营，拟将合同编号为3205032019CR0013的《国有建设用地使用权出让合同》项下的权利与义务一并转让给苏州玖旺置业有限公司，2019年7月29日，公司与苏州工业园区国土环保局及苏州玖旺置业有限公司签署《关于3205032019CR0013号国有建设用地使用权出让合同的变更协议》，三方一致同意3205032019CR0013号《国有建设用地使用权出让合同》项下地块使用权受让人由“启迪设计集团股份有限公司”变更为“苏州玖旺置业有限公司”。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，控股子公司苏州盛银装饰工程有限公司因业务发展及经营管理需要，将其公司名称变更为：苏州启迪盛银装饰科技有限公司，经营范围变更为：建筑装饰科技领域内的技术开发，技术咨询；环保工程、节能工程、室内外装修装饰工程、建筑智能化工程、环境导视系统、绿化工程、园林景观工程、城市照明工程、亮化工程、消防设施工程、机电安装工程、钢结构工程、建筑幕墙工程的设计与施工；销售：建筑材料、装饰材料、五金交电、卫生洁具、陶瓷制品、家具、水暖器材，日用百货、环保建材（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,915,503	67.73%			4,789,543	-74,950,356	-70,160,813	20,754,690	11.89%
2、国有法人持股	390,609	0.29%				-390,609	-390,609	0	0.00%
3、其他内资持股	90,524,894	67.44%			4,789,543	-74,559,747	-69,770,204	20,754,690	11.89%
其中：境内法人持股	63,600,108	47.38%			203,331	-62,922,336	-62,719,005	881,103	0.50%
境内自然人持股	26,924,786	20.06%			4,586,212	-11,637,411	-7,051,199	19,873,587	11.39%
二、无限售条件股份	43,308,025	32.27%			35,477,515	74,950,356	110,427,871	153,735,896	88.11%
1、人民币普通股	43,308,025	32.27%			35,477,515	74,950,356	110,427,871	153,735,896	88.11%
三、股份总数	134,223,528	100.00%			40,267,058	0	40,267,058	174,490,586	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据《公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》与《公司首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》中做出的承诺，控股股东苏州赛德投资管理股份有限公司等13名股东持有公司首次公开发行前限售股份7752.40万股，于2019年2月11日解除锁定，实际可上市流通数量为1691万股。

2、根据重大资产重组关于股份锁定的承诺，苏州嘉鹏九鼎投资中心（有限合伙）等7名股东持有公司定向发行股份444.0356万股，于2019年3月1日上市流通。

3、经2019年5月10日召开的2018年度股东大会审议通过，公司2018年年度利润分配预案为：以截至2019年4月18日公司总股本13422.3528万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.7元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增完成后公司总股本将变更为17449.0586万股，2019年6月10日公司2018年度权益分配方案已经实施完毕，公司总股本由13,422.3528万股增加至17449.0586万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

同“股份变动的原因”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

同“股份变动的原因”。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	2018年	
	按原股本计算	按最新股本计算
基本每股收益	0.85	0.64
稀释每股收益	0.85	0.64
项目	2018年12月31日	
	按原股本计算	按最新股本计算
归属于公司普通股股东的每股净资产	9.71	7.30

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
苏州赛德投资管理股份有限公司	59,600,000	59,600,000		0	—	—
戴雅萍	3,276,000	3,276,000	3,194,100	3,194,100	高管限售	每年按持股总数的 25%解除限售
查金荣	2,736,000	2,736,000	2,667,600	2,667,600	高管限售	每年按持股总数的 25%解除限售
张林华	1,672,000	1,672,000			—	—
仇志斌	1,672,000	1,672,000			—	—
张敏	1,672,000	1,672,000			—	—
唐韶华	1,672,000	1,672,000			—	—
靳建华	1,672,000	1,672,000	1,630,200	1,630,200	高管限售	每年按持股总数的 25%解除限售
倪晓春	1,064,000	1,064,000			—	—

华亮	834,000	834,000	813,150	813,150	高管限售	每年按持股总数的 25%解除限售
宋峻	834,000	834,000	813,150	813,150	高管限售	每年按持股总数的 25%解除限售
陆勤	580,000	580,000		0	—	—
李新胜	240,000	240,000		0	—	—
袁雪芬	352,500		105,750	458,250	高管限售	每年按持股总数的 25%解除限售
赵宏康	67,500		20,250	87,750	高管限售	每年按持股总数的 25%解除限售
周明	235,500		70,650	306,150	高管限售	每年按持股总数的 25%解除限售
蔡爽	238,500		71,550	310,050	高管限售	每年按持股总数的 25%解除限售
67 名首期限限制性股票激励计划激励对象	1,072,000		321,600	1,393,600	首期限限制性股票激励计划授予后锁定	授予日 2016 年 6 月 13 日之后的 36 个月内按 30%: 30%: 40% 的比例分三期解锁
张斌	105,975		31,792	137,767	首期限限制性股票激励计划授予后锁定, 高管限售	授予日 2016 年 6 月 13 日之后的 36 个月内按 30%: 30%: 40% 的比例分三期解锁, 每年按持股总数的 25%解除限售
李海建	6,201,400		1,860,420	8,061,820	重大资产重组锁定承诺	按《盈利预测补偿协议》中约定解锁
苏州嘉鹏九鼎投资中心（有限合伙）	1,248,196	1,248,196		0	—	—
深圳市涵德阳光投资基金合伙企业（有限合伙）	949,804	949,804		0	—	—
深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）	781,218	781,218		0	—	—

王玉强	480,366	480,366		0	—	—
深圳市嘉仁源联合投资管理企业(有限合伙)	677,772		203,331	881,103	重大资产重组锁定承诺	按《盈利预测补偿协议》中约定解锁
深圳市远致创业投资有限公司	390,609	390,609		0	—	—
北京富源恒业投资有限责任公司	343,118	343,118		0	—	—
王翠	247,045	247,045		0	—	—
合计	90,915,503	81,964,356	11,803,543	20,754,690	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		14,025	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
苏州赛德投资管理股份有限公司	境内非国有法人	44.40%	77,480,000		0	77,480,000		
李海建	境内自然人	4.62%	8,061,820		8,061,820	0		
戴雅萍	境内自然人	2.44%	4,258,800		3,194,100	1,064,700		
查金荣	境内自然人	2.04%	3,556,800		2,667,600	889,200		
启迪设计集团股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.66%	2,899,652		0	2,899,652		
张林华	境内自然人	1.25%	2,173,600		0	2,173,600		

仇志斌	境内自然人	1.25%	2,173,600		0	2,173,600	
张敏	境内自然人	1.25%	2,173,600		0	2,173,600	
唐韶华	境内自然人	1.25%	2,173,600		0	2,173,600	
靳建华	境内自然人	1.25%	2,173,500	-100	1,630,200	543,300	
深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）	其他	0.58%	1,015,453		0	1,015,453	
华亮	境内自然人	0.53%	924,200	-160000	813,150	111,050	
深圳市嘉仁源联合投资管理企业（有限合伙）	其他	0.50%	881,103		881,103	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司原一致行动人为戴雅萍、查金荣、唐韶华、张敏、仇志斌、张林华、倪晓春 7 人，上述一致行动人于 2019 年 2 月 1 日签署《共同声明》，声明各方在公司的一致行动关系于 2019 年 2 月 3 日到期后即自动终止，不再续签，公司目前无实际控制人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
苏州赛德投资管理股份有限公司	77,480,000	人民币普通股	77,480,000				
启迪设计集团股份有限公司—第一期员工持股计划	2,899,652	人民币普通股	2,899,652				
张林华	2,173,600	人民币普通股	2,173,600				
仇志斌	2,173,600	人民币普通股	2,173,600				
张敏	2,173,600	人民币普通股	2,173,600				
唐韶华	2,173,600	人民币普通股	2,173,600				
戴雅萍	1,064,700	人民币普通股	1,064,700				
深圳市华信睿诚创业投资中心（有限合伙）	1,015,453	人民币普通股	1,015,453				
查金荣	889,200	人民币普通股	889,200				
元祐咨询（北京）有限公司	838,300	人民币普通股	838,300				
陈新	835,430	人民币普通股	835,430				

苏州嘉鹏九鼎投资中心（有限合伙）	811,455	人民币普通股	811,455
深圳市涵德阳光投资基金合伙企业（有限合伙）	810,225	人民币普通股	810,225
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司原一致行动人为戴雅萍、查金荣、唐韶华、张敏、仇志斌、张林华、倪晓春 7 人，上述一致行动人于 2019 年 2 月 1 日签署《共同声明》，声明各方在公司的一致行动关系于 2019 年 2 月 3 日到期后即自动终止，不再续签，公司目前无实际控制人。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	无实际控制人
新实际控制人性质	无实际控制人
变更日期	2019 年 02 月 04 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于一致行动协议到期终止暨公司无实际控制人的提示性公告》（公告编号 2019-005）
指定网站披露日期	2019 年 02 月 01 日

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
戴雅萍	董事长	现任	3,276,000	0	0	4,258,800	0	0	0
查金荣	董事、总经理	现任	2,736,000	0	0	3,556,800	0	0	0
靳建华	董事、副总经理	现任	1,672,000	0	100	2,173,500	0	0	0
华亮	董事、副总经理、董事会秘书	现任	834,000	0	160,000	924,200	0	0	0
袁雪芬	董事	现任	470,000	0	0	611,000	0	0	0
李海建	董事	现任	6,201,400	0	0	8,061,820	0	0	0
马晓伟	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨忆风	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
仲德崑	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
范永明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁芬莲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋峻	监事会主席	现任	834,000	0	271,050	813,150	0	0	0
周明	监事	现任	314,000	0	0	408,200	0	0	0
赵宏康	监事	现任	90,000	0	0	117,000	0	0	0
蔡爽	副总经理	现任	318,000	0	0	413,400	0	0	0
张斌	副总经理	现任	141,300	0	0	183,690	140,000	0	182,000
朱江川	财务总监	现任	0			0	0	0	0
合计	--	--	16,886,700	0	431,150	21,521,560	140,000	0	182,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
华亮	财务总监	离任	2019 年 04 月 26 日	华亮先生辞去财务总监职务，仍担任公司董事、副总经理、董事会秘书
朱江川	财务总监	聘任	2019 年 04 月 26 日	第三届董事会第九次会议聘任朱江川先生为公司财务总监

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：启迪设计集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	260,646,118.43	539,186,251.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,801,171.92	21,527,982.85
应收账款	657,175,028.37	618,832,478.25
应收款项融资		
预付款项	168,202,888.68	17,206,816.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,675,135.85	25,501,821.47
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	168,223,215.53	158,189,704.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,091,333.42	115,486.13
流动资产合计	1,312,814,892.20	1,380,560,541.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		52,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	86,788,929.16	80,676,931.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	52,000,000.00	
投资性房地产	6,035,958.04	6,230,007.46
固定资产	185,738,845.56	212,905,442.04
在建工程	80,113,326.23	63,916,118.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,484,588.79	48,495,782.52
开发支出		
商誉	401,296,948.32	401,296,948.32
长期待摊费用	6,543,465.46	3,758,886.95
递延所得税资产	15,047,913.46	14,437,042.33
其他非流动资产	471,383.65	377,379.31
非流动资产合计	880,521,358.67	884,094,538.66
资产总计	2,193,336,250.87	2,264,655,079.66
流动负债：		
短期借款	211,770,000.00	286,070,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	44,500,000.00	
应付账款	166,441,611.28	186,502,332.53
预收款项	143,039,610.02	134,180,199.43
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	19,564,184.66	51,535,463.68
应交税费	44,623,259.75	51,799,783.08
其他应付款	34,356,199.45	34,815,737.22
其中：应付利息	296,254.14	679,414.28
应付股利	2,450,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	37,750,521.94	56,736,910.09
其他流动负债		
流动负债合计	702,045,387.10	801,640,426.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	88,500,000.00	88,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	28,634,491.74	28,634,491.74
递延所得税负债	12,478,212.57	14,021,258.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	129,612,704.31	131,155,750.70
负债合计	831,658,091.41	932,796,176.73
所有者权益：		
股本	174,490,586.00	134,223,528.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	736,876,458.48	776,534,453.11
减：库存股	19,128,960.00	19,128,960.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,103,346.54	38,103,346.54
一般风险准备		
未分配利润	370,930,515.37	343,802,368.07
归属于母公司所有者权益合计	1,301,271,946.39	1,273,534,735.72
少数股东权益	60,406,213.07	58,324,167.21
所有者权益合计	1,361,678,159.46	1,331,858,902.93
负债和所有者权益总计	2,193,336,250.87	2,264,655,079.66

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	165,720,861.99	424,086,227.09
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,334,485.00	8,180,500.00
应收账款	179,422,961.54	136,060,019.85

应收款项融资		
预付款项	2,078,854.64	2,344,009.80
其他应收款	24,816,443.19	8,084,786.87
其中：应收利息		
应收股利	2,550,000.00	
存货	110,245,590.10	116,652,901.26
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,041,147.52	
流动资产合计	516,660,343.98	695,408,444.87
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		52,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,071,699,098.07	914,835,015.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	52,000,000.00	
投资性房地产	6,035,958.04	6,230,007.46
固定资产	41,462,341.13	42,244,064.41
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,511,557.94	19,094,232.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	962,165.07	907,766.26
递延所得税资产	6,339,590.60	6,055,820.02
其他非流动资产	471,383.65	377,379.31
非流动资产合计	1,197,482,094.50	1,041,744,284.97
资产总计	1,714,142,438.48	1,737,152,729.84

流动负债：		
短期借款	87,000,000.00	97,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	117,536,714.02	129,741,326.02
预收款项	125,485,403.33	110,609,279.91
合同负债		
应付职工薪酬	13,647,490.72	37,374,133.83
应交税费	21,259,241.59	16,135,220.98
其他应付款	26,901,742.01	29,582,360.52
其中：应付利息	296,254.14	296,254.14
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	32,500,000.00	42,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	424,330,591.67	462,942,321.26
非流动负债：		
长期借款	77,500,000.00	77,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,500,000.00	77,500,000.00
负债合计	501,830,591.67	540,442,321.26
所有者权益：		

股本	174,490,586.00	134,223,528.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	737,713,452.82	777,081,658.05
减：库存股	19,128,960.00	19,128,960.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,103,346.54	38,103,346.54
未分配利润	281,133,421.45	266,430,835.99
所有者权益合计	1,212,311,846.81	1,196,710,408.58
负债和所有者权益总计	1,714,142,438.48	1,737,152,729.84

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	463,357,540.54	371,455,102.55
其中：营业收入	463,357,540.54	371,455,102.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	403,136,417.11	315,367,632.92
其中：营业成本	307,679,903.07	240,734,262.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,034,053.23	2,108,795.76
销售费用	12,387,816.07	10,488,643.38
管理费用	42,667,559.51	43,450,474.67
研发费用	29,325,947.82	15,339,682.28

财务费用	9,041,137.41	3,245,774.55
其中：利息费用	10,595,626.79	4,903,733.32
利息收入	2,541,956.91	1,710,255.86
加：其他收益	1,841,255.79	3,855,616.26
投资收益（损失以“-”号填列）	2,801,901.56	4,420,478.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,322,997.45	3,097,978.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,935,188.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,750,656.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-17,169.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,929,092.53	58,595,738.89
加：营业外收入	112,767.45	1,797.68
减：营业外支出	91,959.03	45.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,949,900.95	58,597,491.04
减：所得税费用	6,025,297.43	6,569,516.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,924,603.52	52,027,974.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,924,603.52	52,027,974.38
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	49,946,147.06	47,173,225.90
2.少数股东损益	4,978,456.46	4,854,748.48
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	54,924,603.52	52,027,974.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,946,147.06	47,173,225.90
归属于少数股东的综合收益总额	4,978,456.46	4,854,748.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.28

(二) 稀释每股收益	0.29	0.28
------------	------	------

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

法定代表人：查金荣

主管会计工作负责人：朱江川

会计机构负责人：朱江川

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	247,721,638.37	204,208,097.55
减：营业成本	160,394,637.35	130,182,157.29
税金及附加	1,479,725.84	1,461,024.92
销售费用	4,944,085.66	5,077,138.09
管理费用	24,683,714.02	30,705,617.05
研发费用	17,791,566.51	7,336,533.30
财务费用	2,109,050.42	260,462.15
其中：利息费用	4,513,002.73	1,846,683.91
利息收入	2,426,371.53	1,604,656.45
加：其他收益	671,576.53	2,319,633.08
投资收益（损失以“-”号填列）	5,384,701.56	4,345,478.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,905,797.45	3,097,978.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-569,789.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,122,778.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-17,169.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,805,346.67	34,710,328.58
加：营业外收入		1,797.68

减：营业外支出	50,050.50	14.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,755,296.17	34,712,111.54
减：所得税费用	4,234,710.95	4,501,950.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,520,585.22	30,210,161.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,520,585.22	30,210,161.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	37,520,585.22	30,210,161.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	477,341,101.48	286,096,005.55
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,249,967.28	17,708,129.84
经营活动现金流入小计	481,591,068.76	303,804,135.39
购买商品、接受劳务支付的现金	174,892,920.75	116,053,322.33
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	187,772,005.75	162,690,261.65
支付的各项税费	35,876,802.68	32,919,874.04
支付其他与经营活动有关的现金	53,404,731.33	29,100,451.72
经营活动现金流出小计	451,946,460.51	340,763,909.74
经营活动产生的现金流量净额	29,644,608.25	-36,959,774.35
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	5,087,704.11	1,322,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,000.00	5,515.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	28,696,000.00
投资活动现金流入小计	55,127,704.11	30,024,015.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,457,598.37	9,595,367.86
投资支付的现金	6,439,000.00	213,547,672.35
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	70,000,000.00	5,511,319.53
投资活动现金流出小计	241,896,598.37	228,654,359.74
投资活动产生的现金流量净额	-186,768,894.26	-198,630,344.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	730,000.00	
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	105,500,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,700,390.26	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	107,930,390.26	255,000,000.00
偿还债务支付的现金	193,300,000.00	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,993,155.73	21,243,128.20
其中：子公司支付给少数股东的	1,091,200.00	545,600.00

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	13,558,193.98	21,464,469.74
筹资活动现金流出小计	244,851,349.71	53,207,597.94
筹资活动产生的现金流量净额	-136,920,959.45	201,792,402.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-294,045,245.46	-33,797,717.03
加：期初现金及现金等价物余额	529,707,877.99	497,451,793.58
六、期末现金及现金等价物余额	235,662,632.53	463,654,076.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	239,286,520.86	195,765,729.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,937,216.78	3,953,826.94
经营活动现金流入小计	242,223,737.64	199,719,556.91
购买商品、接受劳务支付的现金	88,701,950.34	52,833,554.47
支付给职工以及为职工支付的现金	138,257,055.00	123,179,465.88
支付的各项税费	14,621,530.36	18,009,242.07
支付其他与经营活动有关的现金	32,410,577.88	16,661,218.51
经营活动现金流出小计	273,991,113.58	210,683,480.93
经营活动产生的现金流量净额	-31,767,375.94	-10,963,924.02
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	1,778,904.11	1,247,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,515.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流入小计	51,778,904.11	16,253,015.00
购建固定资产、无形资产和其他	3,239,816.50	2,703,417.88

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	156,709,000.00	213,547,672.35
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	70,000,000.00	4,911,319.53
投资活动现金流出小计	229,948,816.50	221,162,409.76
投资活动产生的现金流量净额	-178,169,912.39	-204,909,394.76
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	40,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	655,575.63	
筹资活动现金流入小计	40,655,575.63	170,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,331,002.49	17,960,227.27
支付其他与筹资活动有关的现金	10,922,781.81	
筹资活动现金流出小计	98,253,784.30	17,960,227.27
筹资活动产生的现金流量净额	-57,598,208.67	152,039,772.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-267,535,497.00	-63,833,546.05
加：期初现金及现金等价物余额	418,466,706.09	428,252,418.95
六、期末现金及现金等价物余额	150,931,209.09	364,418,872.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	134,223,528.00				776,534,453.11	19,128,960.00			38,103,346.54		343,802,368.07		1,273,534,735.72	58,324,167.21	1,331,858,902.93

加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	134,223,528.00			776,534,453.11	19,128,960.00			38,103,346.54	343,802,368.07		1,273,534,735.72	58,324,167.21	1,331,858,902.93		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	40,267,058.00			-39,657,994.63				27,128,147.30	27,737,210.67		2,082,045.86	29,819,256.53			
(一)综合收益总额								49,946,147.06	49,946,147.06		4,978,456.46	54,924,603.52			
(二)所有者投入和减少资本				898,852.77							898,852.77	644,789.40	1,543,642.17		
1. 所有者投入的普通股												644,789.40	644,789.40		
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				898,852.77							898,852.77		898,852.77		
4. 其他															
(三)利润分配								-22,817,999.76	-22,817,999.76		-3,541,200.00	-26,359,199.76			
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								-22,817,999.76	-22,817,999.76		-3,541,200.00	-26,359,199.76			
4. 其他															

(四)所有者权益内部结转	40,267,058.00				-40,267,058.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,267,058.00				-40,267,058.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六)其他					-289,789.40								-289,789.40				-289,789.40
四、本期期末余额	174,490,586.00				736,876,458.48	19,128,960.00			38,103,346.54		370,930,515.37		1,301,271.94	60,406,213.07	1,361,678.15		1,361,678.15

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	122,960,000.00				395,082,301.48	34,913,200.00			32,741,170.06		253,595,972.48		769,466,244.02	34,460,120.26	803,926,364.28
加：会计政策变更															

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初 余额	122,9 60,00 0.00			395,08 2,301. 48	34,913 ,200.0 0			32,741 ,170.0 6		253,59 5,972. 48		769,46 6,244. 02	34,460, 120.26	803,926 ,364.28
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	11,31 9,528 .00			380,39 2,738. 93						31,059 ,682.5 4		422,77 1,949. 47	4,309,1 48.48	427,081 ,097.95
（一）综合收 益总额										47,173 ,225.9 0		47,173 ,225.9 0	4,854,7 48.48	52,027, 974.38
（二）所有者 投入和减少资 本	11,31 9,528 .00			380,39 2,738. 93								391,71 2,266. 93		391,712 ,266.93
1. 所有者投入 的普通股	11,31 9,528 .00			378,38 3,027. 05								389,70 2,555. 05		389,702 ,555.05
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				2,009, 711.88								2,009, 711.88		2,009,7 11.88
4. 其他														
（三）利润分 配										-16,11 3,543. 36		-16,11 3,543. 36	-545,60 0.00	-16,659 ,143.36
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										-16,11 3,543. 36		-16,11 3,543. 36	-545,60 0.00	-16,659 ,143.36
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	134,279,528.00				775,475,040.41	34,913,200.00			32,741,170.06		284,655,655.02		1,192,238,193.49	38,769,268.74	1,231,007,462.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	134,223,528.00				777,081,658.05	19,128,960.00			38,103,346.54	266,430,835.99		1,196,710,408.58
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	134,223,528.00				777,081,658.05	19,128,960.00			38,103,346.54	266,430,835.99		1,196,710,408.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,267,058.00				-39,368,205.23					14,702,585.46		15,601,438.23
（一）综合收益总额										37,520,585.22		37,520,585.22
（二）所有者投入和减少资本					898,852.77							898,852.77
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					898,852.77							898,852.77
4. 其他												
（三）利润分配										-22,817,999.76		-22,817,999.76
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,817,999.76		-22,817,999.76
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	40,267,058.00				-40,267,058.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,267,058.00				-40,267,058.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	174,490,586.00				737,713,452.82	19,128,960.00			38,103,346.54	281,133,421.45		1,212,311,846.81

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	122,960,000.00				395,629,506.42	34,913,200.00			32,741,170.06	234,284,791.07		750,702,267.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	122,960,000.00				395,629,506.42	34,913,200.00			32,741,170.06	234,284,791.07		750,702,267.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	11,319,528.00				380,392,738.93					14,096,617.74		405,808,884.67
(一)综合收益总额										30,210,161.10		30,210,161.10
(二)所有者投入和减少资本	11,319,528.00				380,392,738.93							391,712,266.93
1. 所有者投入	11,319,528.00				378,383							389,702,55

的普通股	528.00				,027.05							5.05
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					2,009,711.88							2,009,711.88
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	134,279,528.00				776,022,245.35	34,913,200.00			32,741,170.06	248,381,408.81		1,156,511,152.22

三、公司基本情况

启迪设计集团股份有限公司（以下简称“启迪设计”、“公司”、“本公司”）前身系苏州市建筑设计研究院有限责任公司。2016年2月4日在深圳证券交易所上市。公司的统一社会信用代码：91320000740696277G。截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数174,490,586股，注册资本为174,490,586.00元

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

本财务报表于2019年 8 月26日批准报出。

截至2019年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

1、金融资产的分类、确认和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

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·{金额为为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2、金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时·{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净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。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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的情况下，使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有·{公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。·本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

11、应收票据

12、应收账款

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额超过 200 万元（不含 200 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、按信用风险组合提坏账准备的应收款项：

①信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合1	合并范围内的应收账款和其他应收款
组合2	单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1	期末单独测试未发生减值的不计提坏账准备
组合2	账龄分析法

②根据信用风险特征组合确定的计提方法

A、采用账龄分析法计提坏账准备

工程类业务坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	0.00	5.00
6个月-1年	5.00	
1—2年	10.00	20.00
2—3年	30.00	60.00
3—4年	50.00	80.00
4—5年	80.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

其他业务（工程类业务以外）坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5.00	5.00
1—2年	20.00	20.00
2—3年	60.00	60.00
3—4年	80.00	80.00
4—5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

4、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、一年内到期长期应收款等其他应收款项, 如果有减值迹象时, 计提坏账准备, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于划分为组合的其他应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 在整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

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

(2) 存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价, 发出采用个别计价法计价。

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法摊销；

②包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

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

务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

②无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时予以资本化：

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

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

31、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

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

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

② 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

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

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

可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（4）收入确认的具体方法

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

A、建筑设计

①收入核算方式

公司采用完工百分比法确认建筑设计收入。公司建立了设计项目《工作量时序控制管理制度》，通过横向划分业务模块、纵向细化工作量时序节点，对设计项目进行精细化流程控制以及工作量度量，能够较为准确的统计工作量进度，符合公司的业务实质，是资产负债表日最接近实际完工程度的完工比例。

资产负债表日，公司依据所取得的内控证据，遵照上述《工作量时序控制管理制度》，计算设计项目的工作量实际完工进度。公司以设计项目的工作量实际完工进度为确认基准，按照设计合同总金额乘以工作量实际完工进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入，满足权责发生制要求。

资产负债表日，已完成工作量中的主要阶段已根据取得的外部证据进行确认；少量未达到客户确认标准的工作量随着完工进度的推进在期后达到客户确认标准时均能得到客户确认。公司根据设计合同的约定，认为设计收入能够可靠计量，相关经济利益能够流入企业，不存在不确定性风险。

②成本核算方式

建筑设计业务成本构成主要包括人工成本、合作设计支出、效果图及材料成本、差旅及办公费用、折旧及其他成本。其中，人工成本包括固定薪酬和项目奖金。公司根据《成本费用核算管理制度》，计提各项项目成本，具体方式如下：固定薪酬：公司根据《薪酬福利管理制度》等内部管理文件，量化设置不同的岗位等级，根据设计师的工作年限、责任大小、工作难易、技术高低及完成任务和考核情况等因素进行岗位定级，确定固定薪酬标准，按月计提并发放。资产负债表日，根据各设计项目的工作量权重分摊至各设计项目。

项目奖金：公司遵照《薪酬福利管理制度》、《奖金分配制度》等管理规定，根据资产负债表日各设计项目的工作量完成进度，计提项目奖金，并直接计入相应设计项目成本。

合作设计支出：在实际发生时直接计入并归集至相应项目成本。

效果图及材料成本、差旅及办公费用、折旧及其他成本：在实际发生时直接计入成本。资产负债表日，根据各设计项目的工作量权重分摊至各设计项目。

资产负债表日，公司以设计项目工作量实际完工进度为基准，确认项目收入和成本，能够保证收入和成本完全配比，能够提供真实、准确、完整、及时的财务信息。

B、工程检测

公司工程检测业务的具体业务流程通常为签订业务合同、提交检测报告。工程检测业务在提交检测报告并经委托方确认后按合同金额确认收入。

C、EPC工程 按完工百分比法确认建造合同收入。

在资产负债表日建造合同结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果能够可靠估计的认定标准：合同总收入能够可靠地计量、与合同相关的经济利益很可能流入企业、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。建造合同的完工进度，依据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

按照已收或应收的建造合同或协议价款确定合同收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照合同收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认合同收入后的金额，确认当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认合同费用后的金额，确认当期合同费用。

在资产负债表日建造合同的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- ②合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

公司按完工百分比法确认建造合同收入时，建造合同收入的确认标准，确定建造合同完工百分比的依据和方法：

①建造合同的完工进度，依据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。用计算公式表示如下：合同完工百分比 = 累计实际发生的合同成本 ÷ 合同预计总成本 × 100% 累计实际发生的合同成本是指形成工程完工进度的工程实体和工作量所耗用的直接成本和间接成本，不包括下列内容：

与合同未来活动相关的合同成本、在分包工程的工作量完成之前预付给分包单位的款项。合同预计总成本是指为建造某项合同而发生的相关费用，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。

②确定建造合同的完工进度后，根据完工百分比法确认和计量当期的合同收入和费用。当期确认的合同收入和费用可用下列公式计算：

当期确认的合同收入 = 合同总收入 × 完工百分比 - 以前会计期间累计已确认的收入 当期确认的合同费用 = 合同预计总成本 × 完工百分比 - 以前会计期间累计已确认的费用 当期确认的合同毛利 = 当期确认的合同收入 - 当期确认的合同费用 公司承揽的工程总承包合同，其业务性质属建造合同，合同形式为固定造价合同，适用《企业会计准则第 15 号——建造合同》。

D、节能机电工程服务业务和部分能源管理信息化业务

采用完工百分比法确认营业收入。

- ①合同的结果能够可靠的估计时，按完工百分比法在资产负债日确认合同收入和费用。

完工百分比的确定办法：按累计发生的工程成本占合同预计总成本的比例确定完工百分比。合同预计总成本在合同签订时即合理估计，并定期对合同预计总成本进行检查，如有较大变化，则修订合同总成本。合同成本包含直接材料、直接人工费及其他直接费用。

公司首先按照项目合同所确定的收入作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额；然后，根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。对当前完成的项目，按总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入。

②合同的结果不能可靠的估计时，则区别情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在发生的当期确认为费用；合同成本不能够收回的，在发生时确认为费用，不确认收入。

季度终了，对合同进行全面检查，当存在合同预计总成本将超过合同预计总收入时，按该合同预计总成本超过合同预计总收入的差额预计损失，并将预计损失确认为当期费用。

期末合同工程累计已发生的成本与已确认的毛利（亏损）之和大于合同工程累计已结算价款的差额，作为已完工尚未结算款列入存货；合同工程累计已结算价款大于合同工程累计已发生的成本与已确认的毛利（亏损）之和的差额，作为已结算

尚未完工款列入预收款项。

E、用能系统合同能源管理收入

根据与客户签订的能源管理合同，按期投入固定资产，固定资产投入使用后，按照合同约定定期计算已实现收益并确认收入。

40、政府补助

(1) 类型

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

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

(2) 会计处理

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新金融工具准则导致的会计政策变更， 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融 工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号 ——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕 14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	2019 年 4 月 26 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	具体详见公司于 2019 年 4 月 27 日在巨潮资讯网中披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-037）
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的 通知》（财会[2019]6 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求 编制 2019 年度中期财务报表和年度财务 报表及以后期间的财务报表。	2019 年 8 月 26 日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	具体详见公司于 2019 年 8 月 27 日在巨潮资讯网中披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-075）

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	539,186,251.53	539,186,251.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	21,527,982.85	21,527,982.85	
应收账款	618,832,478.25	618,832,478.25	
应收款项融资			
预付款项	17,206,816.06	17,206,816.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,501,821.47	25,501,821.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	158,189,704.71	158,189,704.71	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	115,486.13	115,486.13	
流动资产合计	1,380,560,541.00	1,380,560,541.00	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	52,000,000.00	0.00	-52,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	80,676,931.70	80,676,931.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		52,000,000.00	52,000,000.00
投资性房地产	6,230,007.46	6,230,007.46	
固定资产	212,905,442.04	212,905,442.04	
在建工程	63,916,118.03	63,916,118.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,495,782.52	48,495,782.52	
开发支出			
商誉	401,296,948.32	401,296,948.32	
长期待摊费用	3,758,886.95	3,758,886.95	
递延所得税资产	14,437,042.33	14,437,042.33	
其他非流动资产	377,379.31	377,379.31	
非流动资产合计	884,094,538.66	884,094,538.66	
资产总计	2,264,655,079.66	2,264,655,079.66	
流动负债：			
短期借款	286,070,000.00	286,070,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	186,502,332.53	186,502,332.53	

预收款项	134,180,199.43	134,180,199.43	
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	51,535,463.68	51,535,463.68	
应交税费	51,799,783.08	51,799,783.08	
其他应付款	34,815,737.22	34,815,737.22	
其中：应付利息	679,414.28	679,414.28	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	56,736,910.09	56,736,910.09	
其他流动负债			
流动负债合计	801,640,426.03	801,640,426.03	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	88,500,000.00	88,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,634,491.74	28,634,491.74	
递延所得税负债	14,021,258.96	14,021,258.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	131,155,750.70	131,155,750.70	
负债合计	932,796,176.73	932,796,176.73	
所有者权益：			

股本	134,223,528.00	134,223,528.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	776,534,453.11	776,534,453.11	
减：库存股	19,128,960.00	19,128,960.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,103,346.54	38,103,346.54	
一般风险准备			
未分配利润	343,802,368.07	343,802,368.07	
归属于母公司所有者权益合计	1,273,534,735.72	1,273,534,735.72	
少数股东权益	58,324,167.21	58,324,167.21	
所有者权益合计	1,331,858,902.93	1,331,858,902.93	
负债和所有者权益总计	2,264,655,079.66	2,264,655,079.66	

调整情况说明

本公司持有苏州银行股份有限公司1000万股，账面金额5200万元，原在可供出售金融资产核算。按新金融准则的要求，结合公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，报告期处于1年禁售期，在其他非流动金融资产列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	424,086,227.09	424,086,227.09	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,180,500.00	8,180,500.00	
应收账款	136,060,019.85	136,060,019.85	
应收款项融资			
预付款项	2,344,009.80	2,344,009.80	
其他应收款	8,084,786.87	8,084,786.87	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	116,652,901.26	116,652,901.26	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	695,408,444.87	695,408,444.87	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	52,000,000.00	0.00	-52,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	914,835,015.27	914,835,015.27	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		52,000,000.00	52,000,000.00
投资性房地产	6,230,007.46	6,230,007.46	
固定资产	42,244,064.41	42,244,064.41	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	19,094,232.24	19,094,232.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	907,766.26	907,766.26	
递延所得税资产	6,055,820.02	6,055,820.02	
其他非流动资产	377,379.31	377,379.31	
非流动资产合计	1,041,744,284.97	1,041,744,284.97	
资产总计	1,737,152,729.84	1,737,152,729.84	
流动负债：			
短期借款	97,000,000.00	97,000,000.00	
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	129,741,326.02	129,741,326.02	
预收款项	110,609,279.91	110,609,279.91	
合同负债			
应付职工薪酬	37,374,133.83	37,374,133.83	
应交税费	16,135,220.98	16,135,220.98	
其他应付款	29,582,360.52	29,582,360.52	
其中：应付利息	296,254.14	296,254.14	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	42,500,000.00	42,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	462,942,321.26	462,942,321.26	
非流动负债：			
长期借款	77,500,000.00	77,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	77,500,000.00	77,500,000.00	
负债合计	540,442,321.26	540,442,321.26	
所有者权益：			
股本	134,223,528.00	134,223,528.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	777,081,658.05	777,081,658.05	
减：库存股	19,128,960.00	19,128,960.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,103,346.54	38,103,346.54	
未分配利润	266,430,835.99	266,430,835.99	
所有者权益合计	1,196,710,408.58	1,196,710,408.58	
负债和所有者权益总计	1,737,152,729.84	1,737,152,729.84	

调整情况说明

本公司持有苏州银行股份有限公司1000万股，账面金额5200万元，原在可供出售金融资产核算。按新金融准则的要求，结合公司管理金融资产业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，报告期处于1年禁售期，在其他非流动金融资产列报。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	按应纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、15%、25%
教育费附加	按应纳流转税额	3%
地方教育费附加	按应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
启迪设计集团股份有限公司	15%
江苏赛德建筑节能工程有限公司	25%
苏州中正工程检测有限公司	15%

深圳毕路德建筑顾问有限公司	15%
北京毕路德建筑顾问有限公司	25%
启迪设计集团上海工程管理有限公司	25%
苏州设计园林景观有限公司	10%
苏州设计工程管理有限公司	10%
苏州启迪盛银装饰科技有限公司	15%
苏州中启环境生态工程有限公司	10%
深圳嘉力达节能科技有限公司	15%
苏州玖旺置业有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

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

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

(2) 企业所得税

2017年11月17日，公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，证书编号GR201732000274。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2017年、2018年以及2019年本公司适用的企业所得税税率为15%。

2017年11月17日，公司孙公司苏州中正工程检测有限公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，证书编号GR201732001719。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2017年、2018年以及2019年苏州中正工程检测有限公司适用的企业所得税税率为15%。

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

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

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

2018年，公司子公司苏州设计园林景观有限公司和苏州设计工程管理有限公司、孙公司深圳毕路德城市规划研究有限公司和苏州中启环境生态工程有限公司被认定为小型微利企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，该公司适用的企业所得税税率为10%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	437,416.25	284,610.67
银行存款	235,225,216.28	529,423,267.32
其他货币资金	24,983,485.90	9,478,373.54
合计	260,646,118.43	539,186,251.53

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	5,900,000.00	1,963,550.54
保函保证金	19,083,485.90	7,514,823.00
合计	24,983,485.90	9478373.54

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,526,385.00	3,222,210.00
商业承兑票据	10,274,786.92	18,305,772.85
合计	14,801,171.92	21,527,982.85

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	14,801,171.92	100.00%	0.00	0.00%	14,801,171.92	22,289,607.35	100.00%	761,624.50	3.42%	21,527,982.85
其中：										
银行承兑票据	4,526,385.00	30.58%	0.00	0.00%	4,526,385.00	3,222,210.00	14.46%	0.00	0.00%	3,222,210.00
商业承兑票据	10,274,786.92	69.42%	0.00	0.00%	10,274,786.92	19,067,397.35	85.54%	761,624.50	3.99%	18,305,772.85
合计	14,801,171.92	100.00%	0.00	0.00%	14,801,171.92	22,289,607.35	100.00%	761,624.50	3.42%	21,527,982.85

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收票据坏账准备	761,624.50		761,624.50		0.00
合计	761,624.50		761,624.50		0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	797,701.31	0.11%	797,701.31	100.00%	0.00	797,701.31	0.11%	797,701.31	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	742,725,264.08	99.89%	85,550,235.71	11.52%	657,175,028.37	699,414,955.01	99.89%	80,582,476.76	11.52%	618,832,478.25
其中：										
合计	743,522,965.39	100.00%	86,347,937.02	11.61%	657,175,028.37	700,212,656.32	100.00%	81,380,178.07	11.62%	618,832,478.25

按单项计提坏账准备：797,701.31

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	267,105.31	267,105.31	100.00%	预计无法收回
客户 2	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	62,631.00	62,631.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 6	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 7	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 8	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 9	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计无法收回

客户 10	16,702.00	16,702.00	100.00%	预计无法收回
客户 11	15,000.00	15,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 12	9,412.00	9,412.00	100.00%	预计无法收回
客户 13	6,239.00	6,239.00	100.00%	预计无法收回
客户 14	2,612.00	2,612.00	100.00%	预计无法收回
合计	797,701.31	797,701.31	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 85,550,235.71

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月内 (含 6 个月)	131,464,763.81	0.00	0.00%
6 个月至 1 年 (含 1 年)	344,170,934.60	17,198,796.75	5.00%
1-2 年	187,144,607.72	22,817,834.06	12.19%
2-3 年	56,208,894.64	26,160,140.52	46.54%
3-4 年	12,552,952.95	8,392,776.05	66.86%
4-5 年	3,888,018.85	3,685,596.82	94.79%
5 年以上	7,295,091.51	7,295,091.51	100.00%
合计	742,725,264.08	85,550,235.71	--

确定该组合依据的说明:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
组合 1	期末单独测试未发生减值的不计提坏账准备	合并范围内的应收账款和其他应收款
组合 2	账龄分析法	单独测试未发生减值的, 以及合并范围外的应收账款和其他应收款
单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的	
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。	

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	475,635,698.41
其中：6 个月内（含 6 个月）	131,464,763.81
6 个月至 1 年（含 1 年）	344,170,934.60
1 至 2 年	187,144,607.72
2 至 3 年	56,208,894.64
3 年以上	24,533,764.62
3 至 4 年	12,552,952.95
4 至 5 年	3,888,018.85
5 年以上	8,092,792.82
合计	743,522,965.39

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	81,380,178.07	4,967,758.95			86,347,937.02
合计	81,380,178.07	4,967,758.95			86,347,937.02

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

名次	与公司关系	期末数	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
第一名	非关联方	147,999.89	半年以内	0.02	-
		96,966,614.11	1-2年	13.04	9,696,661.41
		16,340,193.00	2-3年	2.20	4,902,057.90
		750,000.00	3-4年	0.10	375,000.00
第二名	非关联方	2,100.00	半年以内	0.00	-
		28,540,416.99	半年-1年	3.84	1,427,020.85
		73,500.00	2-3年	0.01	22,050.00

第三名	非关联方	6,919,800.00	半年以内	0.93	-
		11,756,162.30	半年-1年	1.58	587,808.12
		9,888,537.70	1-2年	1.33	988,853.77
第四名	非关联方	25,548,758.09	1年以内	3.44	1,277,437.90
第五名	非关联方	15,830,720.90	半年以内	2.13	-
		7,211,025.00	半年-1年	0.97	360,551.25
		678,500.00	1-2年	0.09	67,850.00
小计		220,654,327.98		29.68	19,705,291.20

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	168,202,888.68	100.00%	17,206,816.06	100.00%
合计	168,202,888.68	--	17,206,816.06	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

名次	期末余额	款项性质	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	131,700,000.00	土地款	1年以内	78.30
第二名	7,849,820.11	采购劳务	1年以内	4.67
第三名	4,500,000.00	采购货物	1年以内	2.68
第四名	4,415,631.57	采购货物	1年以内	2.63
第五名	2,601,741.13	采购货物	1年以内	1.55
合计	151,067,192.81			89.81

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,675,135.85	25,501,821.47
合计	23,675,135.85	25,501,821.47

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
 - 2) 重要逾期利息
 - 3) 坏账准备计提情况
- 适用 不适用

(2) 应收股利

- 1) 应收股利分类
 - 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 - 3) 坏账准备计提情况
- 适用 不适用

(3) 其他应收款

- 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	18,514,986.93	16,368,139.17
员工暂支款	7,993,000.01	5,061,009.77
借款		9,000,000.00
其他	2,541,754.65	718,224.47
合计	29,049,741.59	31,147,373.41

- 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		5,645,551.94		5,645,551.94

2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		284,923.74		284,923.74
本期转回		555,869.94		555,869.94
2019 年 6 月 30 日余额		5,374,605.74		5,374,605.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,350,651.93
1 年以内（含 1 年）	7,350,651.93
1 至 2 年	17,121,984.38
2 至 3 年	2,749,630.19
3 年以上	1,827,475.09
3 至 4 年	371,491.45
4 至 5 年	839,152.00
5 年以上	616,831.64
合计	29,049,741.59

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	5,645,551.94	284,923.74	555,869.94	5,374,605.74
合计	5,645,551.94	284,923.74	555,869.94	5,374,605.74

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	950,000.00	1 年以内	3.27%	47,500.00
第二名	保证金	600,000.00	1 年以内	2.07%	30,000.00
第三名	保证金	600,000.00	1 年以内	2.07%	30,000.00
第四名	保证金	536,000.00	1-2 年	1.85%	107,200.00
第五名	个人借款	520,548.00	1 年以内	1.79%	26,027.40
合计	--	3,206,548.00	--	11.04%	240,727.40

- 6) 涉及政府补助的应收款项
- 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
- 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,096,026.72		1,096,026.72	1,284,728.55		1,284,728.55
库存商品	744,687.10		744,687.10	506,118.67		506,118.67
建造合同形成的 已完工未结算资产	166,815,187.47	432,685.76	166,382,501.71	156,831,543.25	432,685.76	156,398,857.49
合计	168,655,901.29	432,685.76	168,223,215.53	158,622,390.47	432,685.76	158,189,704.71

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
建造合同形成的 已完工未结算资产	432,685.76					432,685.76
合计	432,685.76					432,685.76

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	795,180,405.64
累计已确认毛利	173,030,244.06
减：预计损失	432,685.76
已办理结算的金额	801,395,462.23
建造合同形成的已完工未结算资产	166,382,501.71

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	20,000,000.00	
增值税留抵税	91,333.42	24,393.31
预缴所得税		91,092.82
合计	20,091,333.42	115,486.13

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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											
二、联营企业											
碧玺云数 据科技 (上海) 有限公司	2,132,049 .90	0.00		82,293.22			0.00			2,214,343 .12	
北京构力 科技有限 公司	46,817,38 2.94	0.00		524,244.8 1			0.00			47,341,62 7.75	
启迪数字 展示科技 (深圳) 有限公司	11,003,99 6.87	0.00		300,658.8 4			0.00			11,304,65 5.71	
深圳市西 伦土木结 构有限公 司	15,075,84 1.49	0.00		819,893.6 0			300,000.0 0			15,595,73 5.09	
深圳水木 启迪产业 发展有限 公司	622,852.9 2	0.00		-368,909. 72			0.00			253,943.2 0	
苏州启迪 文化旅游	81,664.33	0.00		-2,383.29			0.00			79,281.04	

发展有限公司										
青山绿水 (苏州) 检验检测 有限公司	1,943,210 .55	1,000,000 .00		-32,800.0 0			0.00			2,910,410 .55
江苏港嘉 节能科技 有限公司	2,999,932 .70	0.00		0.00			0.00			2,999,932 .70
世纪互联 科技发展 (苏州) 有限公司	0.00	4,089,000 .00		0.00			0.00			4,089,000 .00
小计	80,676,93 1.70	5,089,000 .00		1,322,997 .46			300,000.0 0			86,788,92 9.16
合计	80,676,93 1.70	5,089,000 .00		1,322,997 .46			300,000.0 0			86,788,92 9.16

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
苏州银行股份有限公司	52,000,000.00	
合计	52,000,000.00	

其他说明：

持有苏州银行股份有限公司1000万股，账面金额5200万元，按新金融准则的要求，结合公司管理金融资产业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，报告期处于1年禁售期，在其他非流动金融资产列报。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,170,501.00			8,170,501.00

2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,170,501.00			8,170,501.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,940,493.54			1,940,493.54
2.本期增加金额	194,049.42			194,049.42
(1) 计提或摊销	194,049.42			194,049.42
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,134,542.96			2,134,542.96
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	6,035,958.04			6,035,958.04
2.期初账面价值	6,230,007.46			6,230,007.46

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	185,738,845.56	212,905,442.04
合计	185,738,845.56	212,905,442.04

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	固定资产装修	其他设备	合同能源管理资产	机器设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	34,988,087.95	19,556,509.82	26,410,246.20	24,295,247.73	11,584,922.25	273,360,433.69	9,422,825.76	399,618,273.40
2.本期增加金额		591,332.09	598,533.24	713,693.08	989,836.96	2,228,813.49	273,242.83	5,395,451.69
(1) 购置		591,332.09	598,533.24	713,693.08	989,836.96		273,242.83	5,395,451.69
(2) 在建工程转入						2,228,813.49		2,228,813.49
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额		77,105.00	263,962.54		26,319.00			367,386.54
(1) 处置或报废		77,105.00	263,962.54		26,319.00			367,386.54
4.期末余额	34,988,087.95	20,070,736.91	26,744,816.90	25,008,940.81	12,548,440.21	275,589,247.18	9,696,068.59	404,646,338.55
二、累计折旧								
1.期初余额	7,303,473.19	10,603,739.56	18,379,584.42	23,527,238.66	9,720,036.01	110,105,382.44	6,846,381.79	186,485,836.07
2.本期增加金额	415,483.56	1,313,337.11	1,276,597.73	480,969.35	322,039.96	28,081,356.19	634,992.33	32,524,776.23

(1) 计提	415,483.56	1,313,337.11	1,276,597.73	480,969.35	322,039.96	28,081,356.19	634,992.33	32,524,776.23
3.本期减少金额		58,116.78	249,465.13		22,532.69			330,114.60
(1) 处置或报废		58,116.78	249,465.13		22,532.69			330,114.60
4.期末余额	7,718,956.75	11,858,959.89	19,406,717.02	24,008,208.01	10,019,543.28	138,186,738.63	7,481,374.12	218,680,497.70
三、减值准备								
1.期初余额						226,995.29		
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4.期末余额						226,995.29		
四、账面价值								
1.期末账面价值	27,269,131.20	8,211,777.02	7,338,099.88	1,000,732.80	2,528,896.93	137,175,513.26	2,214,694.47	185,738,845.56
2.期初账面价值	27,684,614.76	8,952,770.26	8,030,661.78	768,009.07	1,864,886.24	163,028,055.96	2,576,443.97	212,905,442.04

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
合同能源管理资产管理	60,301,535.86	53,267,281.38		7,034,254.48

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	80,113,326.23	63,916,118.03
合计	80,113,326.23	63,916,118.03

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
楼宇设备与能源管理在线服务产业化	29,612,727.16		29,612,727.16	29,612,727.16		29,612,727.16
龙岗低碳城	27,195,629.36		27,195,629.36	27,082,402.15		27,082,402.15
深圳装配式建筑机电工艺工程实验室项目	9,774,484.81		9,774,484.81	5,496,104.56		5,496,104.56
关于柏承科技昆山股份公司8000KVA 变压器系统配电系统节能改造项目之节能项目转让合同	12,931,034.56		12,931,034.56			
西安外事学院	528,660.42		528,660.42			
广州市红十字会医院项目				1,724,884.16		1,724,884.16
万科欧威尔空调厂改造工程						
其他	70,789.92		70,789.92			
合计	80,113,326.23		80,113,326.23	63,916,118.03		63,916,118.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
楼宇设备与能源管理在线服务产业化	76,100,000.00	29,612,727.16				29,612,727.16	38.91%	38.91%				其他
龙岗低碳城	34,870,000.00	27,082,402.15	113,227.21			27,195,629.36	77.99%	77.99%				其他
深圳装配式建筑机电工艺工程实验室项目	20,550,000.00	5,496,104.56	4,278,380.25			9,774,484.81	47.56%	47.56%				其他
关于柏承科技昆山股份公司 8000KV A 变压器系统配电系统节电改造项目之节能项目转让合同	15,000,000.00		12,931,034.56			12,931,034.56	86.21%	86.21%				其他
合计	146,520,000.00	62,191,233.87	17,322,642.02			79,513,875.89	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利、商标、软件著作权资产组合	合计
一、账面原值						
1.期初余额	11,613,870.78	349,923.19		18,006,667.43	30,530,000.00	60,500,461.40
2.本期增加金额				1,358,642.51		1,358,642.51
(1) 购置				380,607.27		380,607.27
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
其他				978,035.24		978,035.24
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	11,613,870.78	349,923.19		19,365,309.94	30,530,000.00	61,859,103.91
二、累计摊销						
1.期初余额	2,592,706.65	178,560.54		6,689,245.02	2,544,166.67	12,004,678.88
2.本期增加金额	145,173.36	17,318.76		1,821,935.15	1,385,408.97	3,369,836.24
(1) 计提	145,173.36	17,318.76		843,899.91	1,385,408.97	2,391,801.00
其他				978,035.24		978,035.24
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,737,880.01	195,879.30		8,511,180.17	3,929,575.64	15,374,515.12
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	8,875,990.77	154,043.89		10,854,129.77	26,600,424.36	46,484,588.79
2.期初账面价值	9,021,164.13	171,362.65		11,317,422.41	27,985,833.33	48,495,782.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
苏州中正工程检 测有限公司	5,750,728.69					5,750,728.69
北京毕路德建筑 顾问有限公司	34,328,964.95					34,328,964.95
深圳毕路德建筑 顾问有限公司	83,939,226.31					83,939,226.31
深圳嘉力达节能 科技有限公司	270,855,549.26					270,855,549.26
苏州启迪盛银装 饰科技有限公司	6,422,479.11					6,422,479.11
合计	401,296,948.32					401,296,948.32

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

3, 本公司于2016年10月19日支付人民币9,282.00万元合并成本收购了深圳毕路德建筑顾问有限公司51%股权, 被收购

方合并日可辨认净资产的公允价值为8,880,773.69元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允价值部分83,939,226.31元确认为商誉。

4、本公司于2018年3月以发行股份及支付现金的方式购买李海建、嘉鹏九鼎、涵德基金、华信睿诚、王玉强、嘉仁源、远致创业、富源恒业、王翠所持深圳嘉力达节能科技有限公司100%股权，共支付交易对价650,000,000.00元，被收购方合并日可辨认净资产的公允价值为379,144,450.74元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允价值部分270,855,549.26元确认为商誉。

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

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,758,886.95	4,069,742.18	1,285,163.67		6,543,465.46
合计	3,758,886.95	4,069,742.18	1,285,163.67		6,543,465.46

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	89,829,318.86	14,071,230.34	87,095,377.75	13,575,567.81
递延收益	28,634,491.74	39,973.76	28,634,491.74	39,973.76
股份支付	6,244,729.06	936,709.36	5,476,671.72	821,500.76
合计	124,708,539.66	15,047,913.46	121,206,541.21	14,437,042.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	83,188,083.80	12,478,212.57	93,475,059.73	14,021,258.96
合计	83,188,083.80	12,478,212.57	93,475,059.73	14,021,258.96

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		15,047,913.46		14,437,042.33
递延所得税负债		12,478,212.57		14,021,258.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产采购预付款	471,383.65	377,379.31
合计	471,383.65	377,379.31

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		123,570,000.00
信用借款	87,000,000.00	97,000,000.00
保证、质押、抵押借款	25,800,000.00	25,500,000.00
保证、质押借款	98,970,000.00	40,000,000.00
合计	211,770,000.00	286,070,000.00

短期借款分类的说明：

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

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	44,500,000.00	
合计	44,500,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付分包劳务款	8,086,255.06	17,312,479.05
应付工程款	117,007,017.38	118,303,638.65
应付材料款	41,348,338.84	50,886,214.83
合计	166,441,611.28	186,502,332.53

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	3,002,127.29	未结算尾款
供应商 2	1,216,278.11	未结算尾款
供应商 3	1,030,000.00	未结算尾款
合计	5,248,405.40	--

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收设计费	125,825,403.33	109,692,844.45
预收检测费	1,666,792.00	1,542,366.00
预收工程项目款	15,547,414.69	22,944,988.98
合计	143,039,610.02	134,180,199.43

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,877,796.08	149,219,952.09	180,542,636.79	19,555,111.38
二、离职后福利-设定提存计划	657,667.60	5,676,520.12	6,325,114.44	9,073.28
合计	51,535,463.68	154,896,472.21	186,867,751.23	19,564,184.66

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	50,343,293.25	139,161,697.72	170,235,627.10	19,269,363.87
2、职工福利费	120,000.00	3,686,157.18	3,806,157.18	
3、社会保险费	60,698.81	2,278,777.42	2,314,027.99	25,448.24
其中：医疗保险费	48,933.76	1,977,928.13	2,002,267.09	24,594.80
工伤保险费	8,420.42	70,806.37	78,942.31	284.48
生育保险费	3,344.63	230,042.92	232,818.59	568.96
4、住房公积金	325,665.00	3,125,895.56	3,219,861.56	231,699.00
5、工会经费和职工教育	28,139.02	967,424.21	966,962.96	28,600.27

经费				
合计	50,877,796.08	149,219,952.09	180,542,636.79	19,555,111.38

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	634,772.91	5,505,416.73	6,131,570.76	8,618.88
2、失业保险费	22,894.69	171,103.39	193,543.68	454.40
合计	657,667.60	5,676,520.12	6,325,114.44	9,073.28

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,488,532.17	27,444,261.17
企业所得税	10,913,664.34	20,789,379.65
个人所得税	2,449,246.37	2,498,955.40
城市维护建设税	353,201.19	520,968.79
房产税	90,633.03	90,633.03
土地使用税	47,093.31	47,093.31
教育费附加	154,613.03	226,709.92
地方教育费附加	108,709.48	156,818.02
其他	17,566.83	24,963.79
合计	44,623,259.75	51,799,783.08

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	296,254.14	679,414.28
应付股利	2,450,000.00	
其他应付款	31,609,945.31	34,136,322.94
合计	34,356,199.45	34,815,737.22

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	180,616.64	224,223.92
短期借款应付利息	115,637.50	455,190.36
合计	296,254.14	679,414.28

(2) 应付股利

单位：元

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

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	19,128,960.00	19,128,960.00
应付投资款	4,992,654.25	5,967,654.25
借款	2,420,000.00	1,800,000.00
其他往来款	5,068,331.06	7,239,708.69
合计	31,609,945.31	34,136,322.94

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	34,900,000.00	48,400,000.00
一年内到期的长期应付款	2,850,521.94	8,336,910.09
合计	37,750,521.94	56,736,910.09

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	77,500,000.00	77,500,000.00
保证、质押借款	11,000,000.00	11,000,000.00
合计	88,500,000.00	88,500,000.00

长期借款分类的说明：

本公司按照长期借款的方式单独或组合使用，分别为：质押借款；保证、质押借款。

46、应付债券

(1) 应付债券

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,634,491.74			28,634,491.74	
合计	28,634,491.74			28,634,491.74	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
楼宇设备与能源管理在线服务项目	15,000,000.00						15,000,000.00	与资产相关
龙岗低碳城产业化推广中心项目	8,368,000.00						8,368,000.00	与资产相关
深圳装配式建筑机电工艺工程实验室组建项目	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
深圳市文化创意产业发展专项资金	266,491.74						266,491.74	与资产相关

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	134,223,528.00			40,267,058.00		40,267,058.00	174,490,586.00

其他说明：

本公司 2018 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 134,223,528 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.70 元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII 以及持有首发前限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 1.53 元；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，本公司暂不扣缴个人所得税，待个人转让股票时，根

据其持股期限计算应纳税额【注】：持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按 10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

分红前本公司总股本为 134,223,528 股，分红后总股本增至 174,490,586 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	771,549,905.89		40,556,847.40	730,993,058.49
其他资本公积	4,984,547.22	898,852.77		5,883,399.99
合计	776,534,453.11	898,852.77	40,556,847.40	736,876,458.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

限制性股票激励计划确认股权激励费用 898,852.77 元；

本公司 2018 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 134,223,528 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，减少 40,556,847.40 元；

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	19,128,960.00			19,128,960.00
合计	19,128,960.00			19,128,960.00

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,103,346.54			38,103,346.54
合计	38,103,346.54			38,103,346.54

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	343,802,368.07	253,595,972.48
调整后期初未分配利润	343,802,368.07	253,595,972.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,946,147.06	111,682,115.43
减：提取法定盈余公积		5,362,176.48
应付普通股股利	22,817,999.76	16,113,543.36
期末未分配利润	370,930,515.37	343,802,368.07

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	463,357,540.54	307,679,903.07	371,455,102.55	240,734,262.28
合计	463,357,540.54	307,679,903.07	371,455,102.55	240,734,262.28

是否已执行新收入准则

是 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	872,116.58	880,891.06
教育费附加	373,711.12	377,631.30
房产税	181,266.06	181,266.06
土地使用税	94,546.62	94,186.62
车船使用税	20,830.83	21,087.60
印花税	210,332.80	229,148.89

地方教育费附加	248,097.08	251,524.19
水利基金	5,000.32	851.65
其他	28,151.82	72,208.39
合计	2,034,053.23	2,108,795.76

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,513,234.70	4,162,099.25
长期待摊费用摊销	2,042.34	3,652.68
差旅费	906,877.56	793,686.23
办公费	544,817.56	236,159.21
劳务费用	42,418.86	64,586.63
汽车费用	41,273.09	55,897.91
水电费	26,004.58	7,040.00
通讯费用	35,334.20	1,092.02
宣传费	128,527.27	244,144.14
业务招待费	3,933,792.90	4,334,228.53
折旧费	58,290.40	58,753.43
资料费	31,389.18	
物料消耗	1,415.93	
租赁费	784,615.76	354,208.65
其他	5,900.44	173,094.70
维修费	331,881.30	
合计	12,387,816.07	10,488,643.38

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	2,126,570.35	1,559,050.54
水电费	513,663.65	232,950.46
差旅费	1,719,866.13	1,154,843.57
电脑配件	182,103.23	414,544.59
董事会	159,600.00	159,400.00

职工薪酬	18,051,301.89	22,346,221.72
广告费	106,664.08	1,844,630.08
物业费	880,268.53	762,234.80
劳务费用	1,854,896.11	1,014,826.85
律师费	34,029.39	
绿化费	402,414.87	740,612.69
汽车费用	761,294.18	561,125.21
劳动保护费	2,353.00	
审计费	479,220.43	1,759,680.12
税费	95,978.34	
通讯费用	235,861.02	332,323.42
团体会费	184,493.14	230,801.89
无形资产摊销	199,853.15	158,091.66
物料消耗	160,475.30	
修理费	453,901.07	407,631.38
宣传费	331,852.72	633,922.88
业务招待费用	2,664,653.91	1,986,116.47
长期待摊费用摊销	585,999.85	690,553.53
折旧费	1,934,631.01	1,632,052.73
咨询费	1,181,399.74	1,466,904.42
租赁费	5,243,008.98	2,075,731.45
资料费	9,026.64	57,233.43
软件服务年费	213,679.24	
股权激励费用	824,567.42	
其他	1,073,932.14	1,228,990.78
合计	42,667,559.51	43,450,474.67

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,577,243.98	12,887,805.71
折旧费	808,566.13	909,683.19
无形资产摊销	790,089.19	703,925.94
长期待摊费用摊销		20,243.85

水电能源费		165,835.93
材料	303,667.00	
论证评审费	28,667.61	67,107.24
新工艺规程设计费		
技术图书资料费	3,575.40	34,394.82
其他	635,186.09	235,354.79
差旅费	46,678.10	19,703.11
办公费	24,005.32	235,406.00
汽车交通费	293.00	1,596.20
业务招待费		4,637.50
租赁费	107,976.00	53,988.00
合计	29,325,947.82	15,339,682.28

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,595,626.79	4,903,733.32
减：利息收入	2,541,956.91	1,710,255.86
汇兑损益		
手续费	987,467.53	52,297.09
合计	9,041,137.41	3,245,774.55

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,841,255.79	3,855,616.26

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,322,997.45	3,097,978.25
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	478,904.11	322,500.00
合计	2,801,901.56	4,420,478.25

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	270,946.20	
应收账款坏账损失	-4,206,134.45	
合计	-3,935,188.25	

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,750,656.12
合计		-5,750,656.12

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-17,169.13

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	112,767.45	1,797.68	112,767.45
合计	112,767.45	1,797.68	112,767.45

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他	41,959.03	45.53	41,959.03
合计	91,959.03	45.53	91,959.03

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,179,214.95	8,910,938.89
递延所得税费用	-2,153,917.52	-2,341,422.23
合计	6,025,297.43	6,569,516.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	60,949,900.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,142,485.16
子公司适用不同税率的影响	240,321.10
调整以前期间所得税的影响	-379,242.53
非应税收入的影响	-799,784.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	714,555.90
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	406,131.26
研究开发费加计扣除的影响	-3,299,169.13
所得税费用	6,025,297.43

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,541,956.91	1,710,255.86

政府补助	1,708,010.37	3,855,616.26
往来款等		12,142,257.72
合计	4,249,967.28	17,708,129.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用及往来款	52,914,883.34	29,048,109.10
财务手续费	439,797.49	52,297.09
营业外支出	50,050.50	45.53
合计	53,404,731.33	29,100,451.72

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府专项补贴		3,696,000.00
理财产品	50,000,000.00	25,000,000.00
合计	50,000,000.00	28,696,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		600,000.00
并购费用		4,911,319.53
理财产品	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	5,511,319.53

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	864,814.63	5,000,000.00
借款	790,000.00	
代收股息	45,575.63	

合计	1,700,390.26	5,000,000.00
----	--------------	--------------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	5,486,388.15	21,464,469.74
借款	790,000.00	
代付股息	112,781.81	
保证金	7,169,024.02	
合计	13,558,193.98	21,464,469.74

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	54,924,603.52	52,027,974.38
加：资产减值准备	3,935,188.25	5,750,656.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,718,825.65	19,169,210.78
无形资产摊销	2,391,801.00	2,165,467.39
长期待摊费用摊销	1,285,163.67	854,886.81
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）	-28,320.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,595,626.79	4,903,733.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,801,901.56	-4,420,478.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-610,871.13	-3,828,131.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,543,046.39	16,192,646.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,033,510.82	-18,833,381.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,276,319.88	-101,495,012.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,087,369.15	-11,457,057.97
其他		2,009,711.88

经营活动产生的现金流量净额	29,644,608.25	-36,959,774.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	235,662,632.53	463,654,076.55
减：现金的期初余额	529,707,877.99	497,451,793.58
现金及现金等价物净增加额	-294,045,245.46	-33,797,717.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	235,662,632.53	529,707,877.99
其中：库存现金	437,416.25	284,610.67
可随时用于支付的银行存款	235,225,216.28	529,423,267.32
三、期末现金及现金等价物余额	235,662,632.53	529,707,877.99

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,983,485.90	保函、银行承兑汇票保证金
应收账款	21,509,584.19	作为融资抵押物
合计	46,493,070.09	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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

适用 不适用

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
校企合作实习生补贴	70,000.00	其他收益	70,000.00
博士后科研项目管理补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
苏州市优秀新兴业态文化创意企业奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
征地补贴	4,423.32	其他收益	4,423.32
企业失业保险稳岗补贴	96,498.92	其他收益	96,498.92
进项税金加计扣除税额	173,333.55	其他收益	173,333.55
文化体育引导资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
企业研究开发资助	1,117,000.00	其他收益	1,117,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏赛德建筑节能工程有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
苏州中正工程检测有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业		75.20%	受让
北京毕路德建筑顾问有限公司	北京市	北京市	服务业	51.00%		受让
深圳毕路德建筑顾问有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	服务业	51.00%		受让
启迪设计集团上	上海市	上海市	服务业	63.50%		设立、受让

海工程管理有限公司						
苏州设计园林景观有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
苏州设计工程管理有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
深圳嘉力达节能科技有限公司	深圳市	深圳市	工程服务	100.00%		受让
苏州启迪盛银装饰科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	装饰服务业	50.00%		受让
苏州中启环境生态有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业		85.00%	设立
深圳毕路德城市规划研究有限公司	深圳市	深圳市	服务业		30.60%	设立
苏州玖旺置业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
毕路德国际设计有限公司	中国香港	中国香港	服务业		51.00%	设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

苏州启迪盛银装饰科技有限公司设立董事会，董事会由3名董事组成，其中启迪设计集团股份有限公司委派2名，董事会决议的表决，实行一人一票，简单多数通过，本公司对苏州盛银装饰工程有限公司可以实施控制。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州中正工程检测有限公司	24.80%	1,597,964.75	1,091,200.00	8,729,186.63
北京毕路德建筑顾问有限公司	49.00%	-192,715.33		7,854,658.47
深圳毕路德建筑顾问有限公司	49.00%	3,683,687.67	2,450,000.00	34,018,207.89
启迪设计集团上海工程管理有限公司	36.50%	-20,472.14		821,686.08
苏州启迪盛银装饰科技有限公司	50.00%	285,285.19		7,597,173.03
苏州中启环境生态有限公司	15.00%	-139,112.48		590,638.87

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州中正工程检测有限公司	31,842,576.49	9,641,937.85	41,484,514.34	4,030,669.00		4,030,669.00	29,210,585.84	9,847,614.55	39,058,200.39	3,722,046.63		3,722,046.63
北京毕路德建筑顾问有限公司	18,755,533.17	1,221,517.14	19,977,050.31	3,947,135.06		3,947,135.06	19,883,257.25	1,255,032.13	21,138,289.38	4,715,077.53		4,715,077.53
深圳毕路德建筑顾问有限公司	94,352,345.42	6,695,413.02	101,047,758.44	30,561,690.53	266,491.74	30,828,182.27	96,779,356.22	3,392,085.55	100,171,441.77	31,966,922.60	266,491.74	32,233,414.34
启迪设计集团上海工程管理有限公司	2,474,873.76	143,773.47	2,618,647.23	367,452.48		367,452.48	1,441,228.96	196,855.96	1,638,084.92	1,189,519.42		1,189,519.42
苏州启迪盛银装饰科技有限公司	26,174,828.60	323,768.19	26,498,596.79	11,304,250.72		11,304,250.72	29,487,578.50	283,759.74	29,771,338.24	15,147,562.55		15,147,562.55
苏州中启环境生态有限公司	3,772,424.53	172,806.07	3,945,230.60	7,638.14		7,638.14	4,891,890.50	143,233.96	5,035,124.46	170,115.49		170,115.49

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州中正工程检测有限	34,299,742.07	6,443,406.24	6,443,406.24	4,664,907.74	33,062,917.33	6,055,157.90	6,055,157.90	4,431,348.00

公司									
北京毕路德建筑顾问有限公司	122,169.79	-393,296.60	-393,296.60	-693,254.55	1,941,320.75	241,651.70	241,651.70	-3,194,869.18	
深圳毕路德建筑顾问有限公司	30,687,352.24	7,281,548.74	7,281,548.74	469,456.82	29,834,823.20	7,781,081.36	7,781,081.36	-5,629,148.33	
启迪设计集团上海工程管理有限公司	2,539,255.88	-197,370.75	-197,370.75	-951,357.93	1,025,507.69	-1,313,795.18	-1,313,795.18	-3,333,529.89	
苏州启迪盛银装饰科技有限公司	5,943,484.47	570,570.38	570,570.38	-5,729,937.42					
苏州中启环境生态有限公司	33,962.26	-927,416.51	-927,416.51	-1,720,833.14					

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

依据2019年4月26日签署的启迪设计集团上海工程管理有限公司股权转让协议：股东之一北京艾克斯尔工程管理咨询有限公司将持有的10%股权即50万元，转让给股东启迪设计集团股份有限公司和股东史志强，其中：转让给股东启迪设计集团股份有限公司7.5%股权即37.5万元，转让给股东史志强2.5%股权即12.5万元。已办理工商及税务变更手续。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	启迪设计集团上海工程管理有限公司
购买成本/处置对价	375,000.00
--现金	375,000.00
购买成本/处置对价合计	375,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	85,210.60
差额	289,789.40
其中：调整资本公积	289,789.40

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

- 1, 北京构力科技有限公司董事会共5人，其中启迪设计集团股份有限公司派出1人作为董事。
- 2, 深圳市西伦土木结构有限公司董事会共3人，其中启迪设计集团股份有限公司派出1人作为董事。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京构力科技有限公司	深圳市西伦土木结构有限公司	北京构力科技有限公司	深圳市西伦土木结构有限公司
流动资产	164,579,915.21	90,662,726.45	178,197,876.29	97,110,522.16
非流动资产	12,087,985.13	3,636,842.02	4,535,818.77	4,047,653.60
资产合计	176,667,900.34	94,299,568.47	182,733,695.06	101,158,175.76
流动负债	5,786,897.21	6,017,090.13	17,095,140.05	22,764,102.96
负债合计	5,786,897.21	6,017,090.13	17,095,140.05	22,764,102.96
归属于母公司股东权益	170,881,003.13	88,282,478.34	165,638,555.01	78,394,072.80
按持股比例计算的净资产份额	17,088,100.31	8,828,247.83	16,563,855.50	7,839,407.28
对联营企业权益投资的账面价值	47,341,627.75	15,595,735.09	46,817,382.94	15,075,841.49
营业收入	88,511,718.04	32,111,929.77	85,853,139.18	37,494,603.88
净利润	5,242,448.12	8,198,936.02	19,509,962.96	10,669,765.90
综合收益总额	5,242,448.12	8,198,936.02	19,509,962.96	10,669,765.90
本年度收到的来自联营企业的股利		300,000.00		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	23,851,566.32	18,783,707.27
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-21,140.95	80,005.36
--综合收益总额	-21,140.95	80,005.36

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
苏州赛德投资管理股份有限公司	苏州市	服务业	4080 万元	44.40%	44.40%

本企业的母公司情况的说明

苏州赛德投资管理股份有限公司由戴雅萍、查金荣、张林华等87位自然人股东于2012年1月4日发起设立。统一社会信用代码：91320000588485837D。截止2019年6月30日，公司注册资本为4080万元。公司法定代表人：戴雅萍。

本企业最终控制方是无。

其他说明：

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市西伦土木结构有限公司	本公司参股企业
深圳水木启迪产业发展有限公司	本公司参股企业
启迪数字展示科技(深圳)有限公司	本公司参股企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
启迪科技城集团有限公司	间接持股本公司 11.97% 的股东
陕西佳莲房地产开发有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
广东启迪科技园运营管理有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
河北启迪科技城建设发展有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
句容启迪科技发展有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
启迪（柳州）置业有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
启迪协信博科科技园发展（苏州）有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
句容百骏房地产开发有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
苏州启迪时尚教育发展有限公司（原名：苏州紫光创新教育发展有限公司）	受启迪科技城集团有限公司控制
启迪（海南）投资管理有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
安徽启迪科技城投资发展有限公司	该公司董事任本公司母公司董事
李海建	子公司嘉力达公司原实际控制人、董事长

启迪（海南）投资管理有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
启迪中瑞科技（北京）有限责任公司	受启迪科技城集团有限公司控制
南京启迪麒麟教育投资有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
江苏启迪科技园发展有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制
南宁启迪创新科技投资有限公司	受启迪科技城集团有限公司控制

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
启迪（海南）投资管理有限公司	咨询服务			否	42,000.00
启迪中瑞科技（北京）有限责任公司	咨询服务			否	136,699.03

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽启迪科技城投资发展有限公司	提供设计服务	706,886.04	663,791.95
启迪协信博科科技园发展（苏州）有限公司	提供设计服务	1,596,037.74	4,221,841.34
句容启迪科技发展有限公司	提供设计服务、EPC 工程总承包	668,967.36	16,412,222.95
启迪科技城集团有限公司	提供设计服务	754,716.98	
启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司	EPC 工程总承包	34,948,445.66	3,532,289.30
陕西佳莲房地产开发有限公司	提供设计服务		1,600,858.91
句容百骏房地产开发有限公司	提供设计服务		76,150.94
启迪（西安）科技城投资发展有限公司	提供设计服务		407,547.17
苏州紫光创新教育发展有限公司	提供设计服务	159,433.96	429,245.28
南宁启迪创新科技投资有限公司	提供设计服务	302,340.37	
南京启迪麒麟教育投资有限公司	提供设计服务	424,069.81	
江苏启迪科技园发展有限公司	提供设计服务	94,339.62	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
启迪科技城集团有限公司	房产	859,491.19	

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2018年01月09日	2019年01月15日	是
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2018年05月29日	2019年05月27日	是
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2018年01月09日	2019年01月09日	是
深圳嘉力达节能科技有限公司	30,000,000.00	2018年05月16日	2019年05月16日	是
深圳嘉力达节能科技有限公司	30,000,000.00	2018年06月14日	2019年06月14日	是
深圳嘉力达节能科技有限公司	70,000,000.00	2018年09月15日	2019年09月14日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2018年08月03日	2019年08月02日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	30,000,000.00	2018年11月05日	2019年11月04日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	50,000,000.00	2019年06月13日	2020年06月12日	否
苏州启迪盛银装饰科技有限公司	1,500,000.00	2019年06月19日	2020年06月18日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
深圳嘉力达节能科技有限公司	10,000,000.00	2019年05月24日	2019年11月24日	
深圳嘉力达节能科技有限公司	250,000.00	2019年06月03日	2019年09月03日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,168,798.00	5,723,632.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽启迪科技城投资发展有限公司	646,880.68	32,344.03		
应收账款	河北启迪科技城建设发展有限公司	75,000.00	15,000.00	75,000.00	15,000.00
应收账款	江苏启迪科技园发展有限公司	105,660.38	5,283.02		
应收账款	句容百骏房地产开发有限公司	16,144.00	807.20	16,144.00	807.20
应收账款	句容启迪科技发展有限公司	334,049.50	16,702.48	2,607,080.90	15,226.81
应收账款	启迪(柳州)置业有限公司	61,600.00	12,320.00	61,600.00	12,320.00
应收账款	启迪科技城(肇庆)	921,307.93		6,284,766.79	

	投资发展有限公司				
应收账款	启迪协信博科科技园发展(苏州)有限公司	2,071,283.02	103,564.15	1,368,815.08	68,440.75
应收账款	陕西佳莲房地产开发有限公司	95,000.00	4,750.00	95,000.00	19,000.00
应收账款	启迪科技城集团有限公司	45,283.02	2,264.15		
应收账款	南京启迪麒麟教育投资有限公司	25,444.19	1,272.21		
应收账款	深圳水木启迪产业发展有限公司	350,000.00	17,500.00	350,000.00	17,500.00
应收账款	启迪数字展示科技(深圳)有限公司	679.25		652,600.00	
应收账款	启迪(西安)科技城投资发展有限公司	44,783.03		163,584.91	8,179.25
应收账款	南宁启迪创新科技投资有限公司	91,850.44	4,592.52	458,500.47	91,700.09
应收账款	苏州启迪时尚教育发展有限公司	345,161.86	17,258.09	283,520.35	14,176.02
其他应收款	启迪科技城集团有限公司			200,000.00	10,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	广东启迪科技园运营管理有限公司	181,008.45	
预收账款	启迪(海南)投资管理有限公司	113,207.55	
预收账款	启迪科技城集团有限公司	300,000.00	300,000.00
预收账款	深圳水木启迪产业发展有限公司	235,849.06	
预收账款	安徽启迪科技城投资发展有限公司		96,782.03

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，并合理估计模型所需的各项参数，确定授予日限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司需根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,482,432.69
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	898,852.77

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

参股公司苏州银行股份有限公司于2019年8月2日在深圳证券交易所发行上市，证券简称“苏州银行”，股票代码“002966”，公司持有苏州银行股票1000万股，占其发行后总股本的0.3%，截止2019年6月30日账面金额5200万元，公司已按新金融准则将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在其他非流动金融资产列报。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	530,596.00	0.25%	530,596.00	100.00%	0.00	530,596.00	99.69%	530,596.00	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	213,865,822.53	99.75%	34,442,860.99	16.10%	179,422,961.54	169,711,397.70	0.31%	33,651,377.85	19.83%	136,060,019.85
其中:										
合计	214,396,418.53	100.00%	34,973,456.99	16.31%	179,422,961.54	170,241,993.70	100.00%	34,181,973.85	20.08%	136,060,019.85

按单项计提坏账准备: 530,596.00

单位: 元

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

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 34,442,860.99

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

6 个月内（含 6 个月）	1,350,091.93		0.00%
6 个月至 1 年（含 1 年）	162,543,822.00	8,117,441.11	5.00%
1-2 年	18,558,313.71	3,711,662.73	20.00%
2-3 年	19,091,567.03	11,454,940.21	60.00%
3-4 年	5,816,054.60	4,652,843.68	80.00%
4-5 年	1,776,626.22	1,776,626.22	100.00%
5 年以上	4,729,347.04	4,729,347.04	100.00%
合计	213,865,822.53	34,442,860.99	--

确定该组合依据的说明：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
组合1	期末单独测试未发生减值的不计提坏账准备	合并范围内的应收账款和其他应收款
组合2	账龄分析法	单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款
单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的	
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。	

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	163,893,913.93
1 年以内（含 1 年）	163,893,913.93
1 至 2 年	18,558,313.71
2 至 3 年	19,091,567.03
3 年以上	12,322,027.86
3 至 4 年	5,816,054.60
4 至 5 年	1,776,626.22
5 年以上	4,729,347.04
合计	213,865,822.53

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	33,651,377.85	791,483.14			34,442,860.99
合计	33,651,377.85	791,483.14			34,442,860.99

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

名次	期末数	与本公司关系	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
第一名	25,548,758.09	非关联方	1年以内	11.92	1,277,437.90
第二名	7,225,522.50	非关联方	1年以内	3.37	361,276.13
第三名	6,056,117.92	非关联方	1年以内	2.82	302,805.90
第四名	5,337,377.01	非关联方	1年以内	2.49	266,868.85
第五名	4,327,816.36	非关联方	1年以内	2.02	216,390.82
小计	48,495,591.88			22.62	2,424,779.60

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,550,000.00	
其他应收款	22,266,443.19	8,084,786.87
合计	24,816,443.19	8,084,786.87

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
 - 2) 重要逾期利息
 - 3) 坏账准备计提情况
- 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	9,461,155.56	7,601,616.54
员工暂支款	4,505,860.55	2,396,446.40
借款	10,250,000.00	
其他	36,059.52	25,549.52
合计	24,253,075.63	10,023,612.46

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,938,825.59		1,938,825.59
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		47,806.85		47,806.85
2019 年 6 月 30 日余额		1,986,632.44		1,986,632.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	7,881,926.31

1 年以内（含 1 年）	7,881,926.31
1 至 2 年	15,191,353.06
2 至 3 年	636,964.26
3 年以上	542,832.00
3 至 4 年	189,832.00
4 至 5 年	327,500.00
5 年以上	25,500.00
合计	24,253,075.63

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	1,938,825.59	47,806.85		1,986,632.44
合计	1,938,825.59	47,806.85		1,986,632.44

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	950,000.00	1 年以内	3.27%	47,500.00
第二名	保证金	600,000.00	1 年以内	2.07%	30,000.00
第三名	保证金	600,000.00	1 年以内	2.07%	30,000.00
第四名	保证金	536,000.00	1-2 年	1.85%	107,200.00
第五名	个人借款	520,548.00	1 年以内	1.79%	26,027.40
合计	--	3,206,548.00	--	11.04%	240,727.40

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	990,820,512.17		990,820,512.17	839,101,226.82		839,101,226.82

对联营、合营企业投资	80,878,585.90		80,878,585.90	75,733,788.45		75,733,788.45
合计	1,071,699,098.07		1,071,699,098.07	914,835,015.27		914,835,015.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州玖旺置业有限公司		150,000,000.00		150,000,000.00		
苏州盛银装饰工程有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
深圳嘉力达节能科技股份有限公司	650,000,000.00			650,000,000.00		
深圳毕路德建筑顾问有限公司	93,840,000.00			93,840,000.00		
北京毕路德建筑顾问有限公司	39,780,000.00			39,780,000.00		
江苏赛德建筑节能工程有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
苏州中正工程检测有限公司	2,181,226.82	74,285.35		2,255,512.17		
苏州设计园林景观有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
苏州设计工程管理有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
启迪设计集团上海工程管理有限公司	2,800,000.00	1,645,000.00		4,445,000.00		
合计	839,101,226.82	151,719,285.35		990,820,512.17		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
碧玺云数据科技（上海）有限公司	2,132,049.90	0.00		82,293.21			0.00			2,214,343.11
北京构力科技有限公司	46,817,382.94	0.00		524,244.81			0.00			47,341,627.75
启迪数字展示科技（深圳）有限公司	11,003,996.87	0.00		300,658.84			0.00			11,304,655.71
深圳市西伦土木结构有限公司	15,075,841.49	0.00		819,893.60			300,000.00			15,595,735.09
深圳水木启迪产业发展有限公司	622,852.92	0.00		-368,909.72			0.00			253,943.20
苏州启迪文化旅游发展有限公司	81,664.33	0.00		-2,383.29			0.00			79,281.04
世纪互联科技发展有限公司（苏州）有限公司	0.00	4,089,000.00		0.00			0.00			4,089,000.00
小计	75,733,788.45	4,089,000.00		1,355,797.45			300,000.00			80,878,585.90
合计	75,733,788.45	4,089,000.00		1,355,797.45			300,000.00			80,878,585.90

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	247,721,638.37	160,394,637.35	204,208,097.55	130,182,157.29
合计	247,721,638.37	160,394,637.35	204,208,097.55	130,182,157.29

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,905,797.45	3,097,978.25
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	478,904.11	247,500.00
合计	5,384,701.56	4,345,478.25

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	28,320.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,841,255.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	478,904.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,511.58	
减：所得税影响额	396,620.55	
少数股东权益影响额	173,564.53	

合计	1,770,783.24	--
----	--------------	----

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.86%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72%	0.28	0.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本；
 - 二、载有公司法定代表人、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告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定的创业板信息披露网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。