



**启迪设计集团**  
Tus-Design Group

启迪设计集团股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-053

2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有未来展望和 2022 年下半年经营计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	19
第五节 环境和社会责任	20
第六节 重要事项	22
第七节 股份变动及股东情况	30
第八节 优先股相关情况	35
第九节 债券相关情况	36
第十节 财务报告	37

## 备查文件目录

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

## 释义

释义项	指	释义内容
启迪设计、公司、本公司	指	启迪设计集团股份有限公司（原名苏州设计研究院股份有限公司）
赛德投资	指	股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
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
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
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
中启环境	指	苏州中启环境生态工程有限公司，系公司控股子公司
中启盛银	指	苏州中启盛银装饰科技有限公司，系公司控股子公司
玖旺置业	指	苏州玖旺置业有限公司，系公司全资子公司
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
北京构力科技	指	北京构力科技有限公司，系公司参股公司
深圳水木启慧产业	指	深圳水木启慧产业发展有限公司，系公司参股公司
西伦土木	指	深圳市西伦土木结构有限公司，系公司参股公司
启迪数字科技	指	启迪数字科技（深圳）有限公司，系公司参股公司
启迪文旅	指	苏州启迪文化旅游发展有限公司，系公司参股公司
世纪互联科技	指	世纪互联科技发展（苏州）有限公司，系公司参股公司
世纪互联宽带数据中心	指	世纪互联宽带数据中心（苏州）有限公司，系公司参股公司
思萃研究所	指	苏州思萃城市更新产业技术研究所有限公司，系公司参股公司
长启源	指	上海长启源新能源有限公司，系公司参股公司
新迪物流	指	苏州新迪绿色物流有限公司，系公司参股公司
苏州鑫能启	指	苏州鑫能启能源科技有限公司，系公司参股公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 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	胡旭明	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	xuming.hu@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 2021 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 2021 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	710,474,799.03	848,809,988.91	-16.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,837,589.22	60,754,896.16	-32.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	30,315,567.99	55,516,470.32	-45.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-122,304,027.21	-73,782,484.57	-65.76%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.35	-34.29%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.35	-34.29%
加权平均净资产收益率	2.57%	4.09%	-1.52%
	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）	3,442,623,303.37	3,443,041,732.63	-0.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,590,200,330.40	1,571,326,064.21	1.20%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,913.85	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,305,935.48	
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、交易性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	2,200,000.00	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-253,856.63	
减：所得税影响额	1,466,229.35	
少数股东权益影响额（税后）	254,914.42	
合计	10,522,021.23	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主要业务

公司以全国一流城乡建设科技集团为战略定位，紧跟国家战略机遇，积极响应双碳目标，发挥科技创新力量，开展绿色能源和节能降碳技术在建筑领域的应用，带动绿色建筑的升级迭代，为社会提供“碳中和”的绿色建筑及分布式能源综合解决方案，努力成为绿色低碳领域一流的技术集成服务商。报告期内，公司依托多年的技术积累和全国化经营网络，在全过程咨询业务、双碳业务、建筑工程总承包业务等板块全面对接新型城镇化建设。

报告期内，全国疫情多点散发，以上海、苏州等长三角地区的城市尤为严重，大量正在进行或正在洽谈中的项目因疫情被延后，对公司的经营造成了不利的影响。尽管一季度出现了自公司成立以来的首次亏损，但全公司勠力同心，共克时艰。公司二季度归属于上市公司股东净利润比去年同期增长15.71%，较今年一季度增长460.47%。

#### 1、全过程咨询业务

“全过程咨询业务”是公司的主营业务板块，目前业务范围涵盖设计与咨询、工程管理与咨询、工程检测与咨询等。报告期内公司继续以完整的业务链和领先的技术集成优势为客户提供全过程咨询服务。报告期内公司中标或签约多个重大项目，①**重大项目**：中国中医科学院大学、中国科学技术大学苏州仁爱路西校区、雄安新区科创中心中试基地产业园、长三角国际研发社区启动区二期项目、沪苏零碳数字产业园、广东佛山东平水道滨河生态廊道工程、苏州轨交7号线天鹅荡车辆段及4号线支线停车场上盖开发、无锡地铁5号线工程车辆段设计、无锡妇女儿童医疗保健中心、太仓市娄江新城高级中学等、②**大健康板块**：公司抓住后疫情时期公共医疗和大健康的发展机遇，大力拓展医养设计业务。报告期内新中标多项医养项目：除中标无锡妇女儿童医疗保健中心，中国中医科学院大学外，还承接了张家港第六人民医院新建住院综合楼工程，苏州吴中区公共卫生中心，苏州高新区公共卫生中心，吴江盛泽会展中心方舱医院，苏州市中西医结合医院吴中区核酸检测基地等多个市区级重点医疗建筑的设计业务。报告期内上海、苏州、无锡等长三角地区城市疫情多点爆发，公司积极承接医疗类项目，为抗疫工作贡献力量。③**城市更新与乡村振兴**：公司紧跟国家战略，完成多项特色田园乡村、康居示范村的规划设计，以乡村振兴为抓手，在实现乡村规划咨询业务增长的同时，与各地政府及主管部门建立起更加密切的合作关系。无锡市滨湖区马山街道阖闾社区村庄规划，成功入选自然资源部第一批国土空间规划(村庄规划)优秀案例，是公司在国土空间规划业务上的一次重要突破。中正检测成功入选苏州市住建局房屋安全隐患排查名录及泰州市住建局房屋安全鉴定检测名录，标志着中正检测将在未来应对大规模城市既有建筑安全筛查行动中起到重要作用，为公司全面开展城市更新与城市体验业务开展奠定了良好基础。报告期内，公司参股的苏州思萃城市更新产业技术有限公司顺利召开第一届董事会第一次会议，为将来全面开展基于大数据的高质量智慧城市建设奠定了基础。④**生态环境治理**：报告期内公司持续加强生态环境治理方面的业务能力，除中标广东佛山东平水道滨河生态廊道工程外，元荡慢行贯通和水生态提升工程、三白荡水岸生态及特色规划设计、水上客厅核心区蓝带概念规划设计，标志着长三角一体化示范区启动项目顺利完成，该项目作为标杆将助力公司继续拓展大尺度生态环境规划与治理业务。

#### 2、双碳业务

双碳目标是中国在新时期应对复杂国际形势和严峻气候环境的重要战略举措。作为一家长期关注人居环境、关注建筑节能的科技型公司，高度关注并始终践行国家战略。早在2006年公司就开始专注于建筑绿色节能工程技术的研究和推广，成为绿色节能领域的领跑者，在绿色节能领域取得了相当的成果，在业内具有很高的知名度和美誉度，在2007年完成的无锡尚能太阳能电力有限公司办公楼成为全国首个光伏建筑一体化的零能耗建筑示范项目，2015年完成的苏州宝时得研发中心成为光伏建筑一体化和绿色建筑典范，同时获得中国绿色建筑三星运营标识、LEED-NC2009铂金奖。公司早在2011年就获得江苏省绿色建筑工程技术研究中心授牌，并长期致力于建筑节能降碳的研发与实践，累计完成400余个项目的认证咨询，服务建筑面积近千万平米。2017年，公司全资收购专注于建筑节能解决方案的专业服务公司深圳嘉力达节能科技有限公司，是国内最早从事能源与环境治理专业的国家高新技术企业，提供建筑节能投资、设计、建设、制造、运维一站式服务。迄今，嘉力达已累计为全国2000多个项目提供了节能服务，累计为社会节约用电9亿多度，减少90多万吨碳排放。

报告期内，公司总部成立双碳新能源事业部，整合协调集团优势资源，围绕产业园区及建筑单体开展新能源利用和建

筑节能减排工作，包括集中能源站建设、分布式光伏电站建设、建筑节能改造、合同能源管理等业务。通过多种业务形态践行国家双碳战略，实现产业园区及建筑的节能降碳。为了更好地推进双碳业务布局，与国电投长江生态能源有限公司、上海新源投资有限公司、苏州新捷运供应链有限公司（现更名为“苏州新成物流集团有限公司”）、苏州中鑫新能源有限公司等合资，成立多家合资公司，从事新能源、综合智慧能源项目、分布式光伏及综合能源项目的策划规划、工程建设、运营及相关服务。

报告期内，公司与中国电建集团湖北工程有限公司联合体中标河北赞皇40万千瓦一期10万千瓦风电项目工程总承包，标志着公司新能源集中电站建设的里程碑，预计将于2022年9月底之前开始并网发电。

全资子公司嘉力达和永福股份于6月份合资成立福建永福绿能科技有限公司，发挥双方的技术集成优势和获客优势，进一步拓展户用光伏市场，为社会提供分布式、户用光伏电站的整体解决方案，为整县（市区）光伏推进提供服务。嘉力达将以此契机继续推广其自主研发的碳中和和信息化平台应用以及装配式户用光伏电站产品。

### 3、建筑工程总承包业务

报告期公司充分发挥前期策划、方案创作方面的优势，积极拓展以设计牵头的工程总承包业务板块。公司承接的工程总承包项目已立足苏州本地，并逐步向外地延伸。报告期顺利签约苏州旭创光电产业园新建厂房等工程总承包项目，已签约项目正有序推进中。工程总承包为稳定业务规模和提升行业地位夯实了基础。

## （二）主要经营模式

### 1、区域协同

上市后公司加快全国化布局力度，报告期内进一步完善区域经营网络。目前已经在除总部之外的全国多个重点城市设置了分公司。在巩固江苏省内本土市场的同时，大力开拓长三角、大湾区、京津冀、成渝陕、湘鄂赣等五大区域市场。分公司与集团形成区域联动和协同合作，开拓市场。总部与分子公司全方位协作，从信息搜集、客户开拓及维护、项目落地实施、售后服务等方面稳步开展经营活动，提升公司在全国的行业影响力。

### 2、层级协同

公司经营分为一级和二级，在集中优势资源抢占市场和大项目的同时，充分发挥各二级部门的主观能动性，通过内部信息化管理，实现业务协同和分层级经营。以适度的内部竞争激发团队竞争力，增强市场意识，进一步扩大市场营销能力。同时按照ISO管理体系标准要求全方位运行，有效保证对生产过程、产品质量、环境保护、职工职业健康及安全风险方面的全面管控，实现了管理精细化水平及管理效能的不断提升。

### 3、板块协同

公司以全过程咨询和工程总承包为自体，协同推进双碳新能源、数字科技、城市更新等新兴板块的发展。各板块之间信息共享，密切合作，互为支撑，相互赋能，通过内部管理机制实现板块之间的协同共进与协作发展。

## 二、核心竞争力分析

### 1、科技创新与研发能力

公司始终坚持将科技创新作为企业转型发展的核心驱动力。报告期，公司研发投入 5,253.68 万元，同比增长 22.89%，占销售收入比例 7.39%。①**新能源与绿色节能方面**：近年来公司围绕绿色建筑全生命周期服务的发展理念，绿色节能技术研究不断突破，现已开展绿色建筑咨询认证、建筑能效测评、绿色建筑检测、建筑节能改造、能源管理系统、海绵城市咨询、节能评估、能源审计、能效测评、能耗监测系统、智慧建筑、建筑节能检测、能源管理系统、节能运维等多项绿色服务。报告期内，全资子公司嘉力达从节能工程业务进一步转型至光伏新能源业务，围绕光伏电站云平台、光伏小电站与装配式光伏阳光棚开展研发工作。②**数字化方面**：公司较早布局建筑数字化、信息化、智能化技术研究攻关，成立 BIM 研究中心、建筑工业化研究中心、智能建筑研究中心等。公司 2017 年通过参股的方式成为北京构力科技有限公司的合作伙伴，通过与中国建筑科学研究院的业务、技术研发合作，推进数字化设计体系建设，推行一体化集成设计，加快构建公司数字设计基础平台和集成系统，推进标准化设计、工厂化生产、装配化施工、一体化装修、信息化管理和智能化应用。公司已具备 BIM 正向设计、BIM 全过程咨询、参数化设计、复杂结构找形与量化分析、城市场景数字孪生、应用软件二次开发的全方位设计咨询研发能力，也具备能源管理信息化、智慧园区及建筑运维管理、数字展示等应用平台的开发和部署能力。目前，启迪设计正致力于数字内容开发制作、数字场景应用集成等数字创意产业的研发及

应用，推动公司数字化转型升级。

## 2、全过程业务整合能力

公司具有完整的咨询、设计、建造、运维等多元化专业齐全的全产业链，不但能为客户提供专业、全面的设计服务，更能为客户提供整体解决方案的大总包服务。通过资本、专业和地域的资源整合，形成资源集成，充分发挥“科技与产业”的纵向协同优势以及“科技与区域”的横向协同优势。

作为一家拥有建筑节能全产业链、并且最早从事节能服务的上市企业，公司有完善领先的建筑节能减排技术业务链。报告期，随着国家双碳战略的发布，公司进入新能源领域，开展分布式光伏产品的研发、市场拓展与项目实施，取得了阶段性成果。在资金来源方面，公司与多家大型央企和地方国企形成战略合作，充分发挥各自优势，形成强大的投融资能力，为业务开展奠定基础；同时发挥公司自身的设计技术优势，针对分布式光伏的实践问题和行业痛点提供技术解决方案，针对双碳业务类型制定相应标准，提升效率和质量；发挥嘉力达深厚的节能机电工程实施和管理经验，通过标准化、装配式、集成化技术实现快速安装；同时将分布式光伏的信息管理系统同公司自主研发的能源管理信息平台打通，结合公司多年来积累的建筑节能运维能力，最终形成F+EPC+O的全过程业务链整体解决方案。依托公司多年来在城市与建筑设计中积累的对节能降碳的深刻理解，“开源”+“节流”的碳中和综合服务能力已经成为公司在双碳业务领域的核心竞争力。报告期内分布式光伏已经开始释放市场容量，随着未来碳中和业务的深入开展，存量建筑的节能改造市场也将得到充分释放，公司的全过程业务整合能力将得到更加充分的体现。

## 3、科技人才的培养能力

作为智力密集型行业，核心团队的技术实力、工程经验及文化底蕴直接决定了企业的竞争实力。公司十分注重高端人才的培养和引进，大力引进各类高级人才，这是公司立足本业。是做精做强，开拓新领域再上新台阶的重要举措，也是公司从设计公司向科技公司转型的重要驱动力。公司目前已经形成一个包括享受国务院特殊津贴专家、江苏省设计大师、“333高层次人才培养工程”中青年科技领军人才在内的高素质核心技术与管理团队。公司内部从行政管理、技术管理、项目管理及创意四个条线，建立起完善的人才培养体系，通过定岗定级制，给员工提供多元化的晋升通道和发展空间。通过员工持股计划，完善激励机制，进一步强化了骨干人员对公司的认同感和归属感。公司充分利用各种机会、各种平台，不断为员工争取更多的培养机会，提高公司的行业地位和市场知名度，坚持实施一流的人才打造一流企业的人才战略。报告期内公司有多名骨干当选江苏省及苏州市勘察设计行业专家。公司秉持“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、完善高端人才队伍。

## 4、品牌影响力

公司董事长戴雅萍女士作为连续三届当选的全国人大代表，报告期赴京参加十三届全国人大五次会议，总建筑师靳建华女士作为新一届苏州市人大代表、董事蔡爽女士作为新一届苏州市政协常委，履职参加2022年苏州两会，积极参政议政、协商建言的同时，也持续扩大公司的知名度和影响力。报告期，公司作为勘察设计企业、控股公司中正检测作为质量检测机构入选苏州市政府投资项目参建单位，彰显了公司在建筑工程、质量检测领域取得的良好发展成果，也代表着政府主管部门对公司技术水平、设计质量、检测能力的充分认可。公司入选第四届江苏民营企业30强，入选首批“苏州市住建行业‘红钉’青年标兵企业”；公司BIM设计研究中心荣获“江苏省住建系统工人先锋号和苏州市工人先锋号”双称号，此前公司已有多名骨干当选全国劳模、江苏省劳模、省住建系统劳模、省五一劳动奖章、苏州市劳模、市最美劳动者等。报告期内，公司设计的项目获国际获奖12项，市级奖项66项。全资子公司嘉力达被评为2021年度节能服务产业创新企业。报告期，公司取得房屋建筑工程监理甲级资质、电力行业新能源乙级资质、文保设计乙级资质、全资子公司嘉力达取得承装（修、试）电力设施四级资质。意味着公司的设计和施工资质得到进一步优化，资质优势将更加突出，未来涉足到施工领域，业务范围更加广泛，对公司强化业务能力，提高综合实力，推动全过程一体化集成服务带来更大优势。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	710,474,799.03	848,809,988.91	-16.30%	
营业成本	533,172,152.38	637,282,915.72	-16.34%	
销售费用	13,830,425.64	20,553,866.68	-32.71%	公司报告期收入下降，相关的销售费用减少。
管理费用	56,835,888.47	55,952,172.56	1.58%	
财务费用	6,840,700.52	9,179,304.01	-25.48%	
所得税费用	5,486,503.22	8,104,942.38	-32.31%	公司报告期利润总额下降，所得税费用减少。
研发投入	52,536,791.10	42,752,674.19	22.89%	
经营活动产生的现金流量净额	-122,304,027.21	-73,782,484.57	-65.76%	公司报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-57,131,521.13	-74,365,110.32	23.17%	
筹资活动产生的现金流量净额	35,018,825.02	-10,795,056.31	424.40%	公司报告期取得借款收到的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-144,244,507.94	-158,975,891.22	9.27%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
设计咨询	380,035,244.63	245,617,644.60	35.37%	-12.73%	-5.79%	-4.76%
建筑工程	167,949,562.71	162,364,529.09	3.33%	-34.21%	-33.53%	-0.99%
新能源及节能	162,489,991.69	125,189,978.69	22.96%	2.81%	-5.37%	6.66%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,641,824.28	-3.75%	报告期内联营企业投资收益、交易性金融资产在持有期间的投资收益。	否
公允价值变动损益	-600,000.00	-1.37%	报告期内持有苏州银	否

			行股票在持有期间公允价值变动	
资产减值	-33,132.07	-0.08%		否
营业外收入	18,801.87	0.04%		否
营业外支出	273,960.07	0.63%	报告期内对外捐赠、罚款支出、非流动资产报废损失等	否
信用减值	-8,150,695.73	-18.64%	报告期内本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，组合计提信用减值损失	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	494,713,493.17	14.37%	644,108,717.28	18.71%	-4.34%	
应收账款	868,555,381.05	25.23%	709,466,409.71	20.61%	4.62%	
合同资产	954,042,940.24	27.71%	947,313,710.86	27.51%	0.20%	
存货	2,871,731.70	0.08%	6,494,254.53	0.19%	-0.11%	
投资性房地产	4,871,661.52	0.14%	5,065,710.94	0.15%	-0.01%	
长期股权投资	143,882,331.42	4.18%	124,144,155.70	3.61%	0.57%	
固定资产	148,314,154.98	4.31%	156,307,307.66	4.54%	-0.23%	
在建工程	157,689,705.51	4.58%	133,842,987.57	3.89%	0.69%	
使用权资产	35,485,788.15	1.03%	39,952,580.23	1.16%	-0.13%	
短期借款	369,754,346.57	10.74%	331,777,106.52	9.64%	1.10%	
合同负债	315,080,180.49	9.15%	229,426,213.48	6.66%	2.49%	
长期借款	66,279,425.57	1.93%	41,600,388.65	1.21%	0.72%	
租赁负债	33,230,551.86	0.97%	30,221,798.00	0.88%	0.09%	
应收票据	13,658,532.79	0.40%	72,004,706.13	2.09%	-1.69%	
其他流动资产	2,334,177.12	0.07%	7,894,562.43	0.23%	-0.16%	
预付款项	41,791,245.67	1.21%	21,241,081.88	0.62%	0.59%	
应付职工薪酬	28,868,496.98	0.84%	81,098,882.28	2.36%	-1.52%	
一年内到期的非流动负债	5,355,446.43	0.16%	11,036,309.92	0.32%	-0.16%	
递延收益	15,499,999.96	0.45%	24,587,508.38	0.71%	-0.26%	
库存股		0.00%	3,852,717.85	0.11%	-0.11%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	67,700,000.00	-600,000.00						67,100,000.00
上述合计	67,700,000.00	-600,000.00						67,100,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值/股份数	受限原因
货币资金	63,736,928.84	保证金
应收账款	38,574,331.81	质押借款
无形资产	125,965,103.17	抵押借款
合计	228,276,363.82	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
51,472,311.56	55,561,195.75	-7.36%

### 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	截至资产负债表日的进展情况	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)
上海长启源新能源有限公司	从事新能源、综合智慧能源项目的开发、建设、运营与管理。	新设	240,000,000.00	48.00%	自有资金	国电投长江生态能源有限公司、上海新源投资有限公司	30年	供(配)电业务;建设工程施工;电气安装服务	该公司已于2022年3月10日完成工商注册,根据项目进度,公司已注资2000万元。	134,392,368.00	0.00	否	2022年03月08日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于对外投资设立参股公司的公告(一)》(公告编号2022-011)
合计	--	--	240,000,000.00	--	--	--	--	--	--	134,392,368.00	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	其他变动	期末金额	资金来源
股票	52,000,000.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00	15,100,000.00	0.00	67,100,000.00	自有资金

合计	52,000,000.00	-600,000.00	0.00	0.00	0.00	15,100,000.00	0.00	67,100,000.00	--
----	---------------	-------------	------	------	------	---------------	------	---------------	----

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳嘉力达节能科技有限公司	子公司	为建筑节能系统的全生命周期提供节能服务	46,821,358	1,019,666,380.37	538,951,657.13	170,930,564.67	4,131,189.36	4,810,511.63
苏州中正	子公司	工程检测	12,000,00	70,760,05	48,811,20	46,591,27	6,885,682	5,443,910

工程检测有限公司			0	4.61	1.79	5.48	.82	.30
深圳毕路德建筑顾问有限公司	子公司	建筑设计, 高端酒店、高端写字楼的室内设计、规划和景观设计	3,000,000	111,064,929.15	67,358,731.99	13,552,358.76	6,988,691.76	- 6,872,685.04

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6、新冠疫情的风险：新冠肺炎疫情在报告期内持续波动，零散爆发，如果下半年疫情持续波动，可能会对公司的业务开拓、经营生产组织产生干扰，存在影响公司未来业绩目标实现的风险。

应对措施：公司在严格执行国家的防疫防控政策和相关措施的前提下，将努力发挥主观能动性，确保公司各项经营工作正常进行。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年05月05日	“全景·路演天下”互动平台	其他	个人	通过“全景·路演天下”参与2021年度网上业绩说明会的投资者	公司经营情况、产品情况及未来发展规划。	详见公司于2022年5月6日在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	50.24%	2022 年 05 月 12 日	2022 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 《2021 年年度股东大会决议公告》公告编号： 2022-041

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司早在 2006 年就开始专注于建筑绿色节能工程技术的研究和推广，在绿色节能领域取得了相当的成果，在业内具有很高的知名度和美誉度。公司星海街 9 号办公大楼获得绿色三星健康三星及 LEED 金级认证，设有雨水回收、太阳能热水、光导管（太阳能照明）、地源热泵、屋顶绿化等多种节能环保、资源节约的措施。公司一贯注重环境保护，从产品、过程以及活动等全生命周期、全流程角度审视环境保护，在日常生产生活活动中，制定了办公区环境安全管理办法，并对固废污染、水污染、大气污染、噪声污染防治管理以及能源资源使用管理等明确相关规定，防止污染环境、浪费资源能源等事件发生。在产品和服务过程中，坚持推广绿色建筑、降低建筑能耗的设计理念，贯彻环境管理目标，倡导员工绿色出行，通过提升公司整体技术管理水平在业务开展过程中不断输出绿色理念，推动减碳工作进行顺利。

公司正在新建的总部大楼不仅按照高标准绿色健康建筑进行设计，还通过智慧楼宇的物联传感与信息平台对未来运营进行模拟控制，提升运营效率，降低能耗。在建造过程中，通过 BIM 技术结合智慧工地管理，最大程度避免施工错误，提升施工效能，工地通过智慧管理以及节水节电等措施实现减少能源消耗的目标。报告期内，控股孙公司中正检测自用办公及检测场所开始部署屋顶光伏小电站，通过清洁能源改造实现节能降碳，目前已进入并网调试阶段。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司在稳健经营、努力创造利润的同时，努力平衡经济、环境和社会三者的关系，在不断发展的同时，重视履行社会责任，通过不断对社会做贡献，充分体现企业的社会价值，提升企业的形象和认知度，进而提高企业的综合竞争力。

#### （1）股东权益保护

公司自上市以来一直将股东尤其是中小股东的利益放在公司治理的重中之重，通过不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，深入开展治理活动；严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台，充分保障投资者的各项权益。公司管理层与全体员工齐心协力努力创造优良的业绩，提升公司的内在价值，为投资者创造良好的投资回报。

## （2）职工权益保护

公司重视职工权益，严格按照《公司法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，保护职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司工会就直接涉及劳动者切身利益的规章制度的制定、修改或者决定与公司进行协商，并监督其实施；通过与政府劳动行政部门和企业方面代表共同建立协调劳动关系三方机制，共同研究解决有关劳动关系的重大问题。公司建立了完善的人力资源管理体系，在为职工提供良好的工作环境与职业发展机会的同时，通过薪酬、年度奖励、股权激励以及多种福利制度，吸引优秀人才。

## （3）社会公益

公司自成立以来，不忘初心，始终坚守社会责任，积极参与社会公益事业和各项公益活动。在抗击新冠疫情期间，公司充分发挥集团所在行业及技术的优势，积极投入一线抗疫工作。2020 年疫情爆发初期，在防控的紧急形势下，公司临危受命，要求加速苏州防疫重点项目建设实施。公司第一时间组织骨干设计人员，加班加点制定应急行动方案。设计师们无条件地舍弃春节假期，分秒必争，48 小时完成苏州第五人民医院负压病房改造项目及苏州“火神山”医院 500 床位应急医院的设计，支援一线抗疫工作。顺利完成首批 100 间装配式应急病房建设并及时验收交付使用，有力地支持了当地防疫抗疫行动。全资子公司深圳嘉力达前往雷神山医院主动对接抗击疫情工作，第一时间帮助政府起草相关疫情期间应急医院防毒技术方案、防控文件，多方筹措防护物资，为医院提供制氧、消毒和医用垃圾解决方案，挑起疫情期间医疗废弃物的处理处置重任，以专业知识和丰富经验参与到雷神山医院的建设中。随着湖北武汉抗击新冠病毒战役的全面推进，疫情防控得到了强有力的保障，但同时数量巨大的医疗废弃物容易产生二次污染，给抗疫工作带来了极大压力。在这样的危急时刻，启迪设计集团嘉力达公司勇赴医院一线投身医疗废弃物处理，并挑起多处临时医疗垃圾处理站的建设重担。不仅负责雷神山医院医用垃圾废弃物的处理，还为江夏区大花山方舱医院、孝感市、鄂州市等多处医疗垃圾焚烧站提供服务，共处置了约 445 吨医废垃圾，被中央电视台、人民日报等 20 多家新闻媒体的报道。

自新冠疫情爆发以来，各地零星蔓延不断，集团总部及各分、子公司所在城市先后遭遇不同程度的疫情。公司一方面积极相应政府号召，严格遵守管控制度，另一方面组织员工居家办公，抢抓生产，尽力降低疫情对业务开展的影响。到目前为止，公司员工未出现新冠感染病例，公司没有因疫情进行裁员，为抗疫保就业作出了积极贡献。2022 年年初，苏州疫情防控形势极其严峻，公司一方面组织员工积极参加志愿者行动，先后有 150 余人次作为抗疫志愿者助力地方防疫工作；另一方面通过社区捐款捐物，慰问基层抗疫一线工作者。同时，公司参与了苏州、无锡等地的方舱及隔离点设计建设工作，努力为各地方防疫做出贡献。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
启迪设计与启迪科技城(肇庆)投资发展有限公司关于《启迪科技城(肇庆)一期项目一标段工程勘察设计采购施工总承包(EPC)合同》纠纷	13,876.37	不适用	法院已受理,已申请财产保全	尚未确定	尚未开庭	2022年08月27日	网潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
中国建筑一局(集团)有限公司与启迪设计关于《启迪科技城(肇庆)一期一标段工程施工总承包合同》争议	9,989.35	不适用	仲裁待开庭	尚未确定	尚未开庭	2022年08月27日	网潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
深圳毕路德与南京市市政设计研究院有限责任公司建设工程设计合同纠纷	1,132.71	不适用	仲裁委员会已受理	尚未确定	尚未开庭	2022年08月27日	网潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
深圳毕路德与南宁启迪创新科技投资有限公司建设工程设计合同纠纷	161.28	不适用	一审待判决	尚未确定	尚未判决	2022年08月27日	网潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
江苏迅泰建设工程有限公司与启迪设计关于《启迪科技城(肇庆)一期项目一标段工程-公共区域装修工程施工合同》争议	130.28	不适用	仲裁委员会已受理	尚未确定	尚未开庭	2022年08月27日	网潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
其他 100 万元以下的诉讼/仲裁案件共 8 件	279.67	不适用	诉讼/仲裁	尚未确定	尚未结案	2022年08月27日	网潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳嘉力达节能科技有限公司	2021年05月18日	3,000	2022年03月15日	3,000	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2021年05月18日	2,000	2022年03月29日	2,000	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2021年05月18日	2,000	2021年12月15日	2,000	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技	2021年05月18日	1,000	2021年08月18日	1,000	连带责任担保			一年	否	否

有限公司										
深圳嘉力达节能科技有限公司	2021年05月18日	1,300	2021年08月23日	1,300	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2021年05月18日	1,700	2021年08月27日	1,700	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2021年05月18日	1,000	2021年10月12日	1,000	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2021年05月18日	2,000	2021年09月29日	2,000	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2021年05月18日	2,000	2021年10月27日	2,000	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2021年05月18日	1,000	2021年12月02日	1,000	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2021年05月18日	500	2021年12月23日	500	连带责任担保			一年	否	否
苏州中启盛银装饰科技有限公司	2021年05月18日	500	2021年09月16日	250	连带责任担保			一年	否	否
苏州中启盛银装饰科技有限公司	2022年06月24日	1,000	2022年06月30日	500	连带责任担保			一年	否	否
苏州中启环境生态工程有限公司	2021年10月28日	100	2021年12月14日	77.27	连带责任担保			一年	否	否
苏州中启环境生态工程有限公司	2021年10月28日	120	2022年01月26日	92.72	连带责任担保			一年	否	否

苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年5月28日	400	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年7月7日	112.21	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年7月19日	91.64	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年10月12日	681.64	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年12月29日	670.76	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2022年5月6日	146.76	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年5月24日	400	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年7月2日	300	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年8月19日	546.82	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年10月20日	337.13	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年11月25日	619.84	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2022年1月19日	645.77	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2022年1月26日	117.43	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2022年2月18日	300	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖	2022年	15,000	2022年	514.72	连带责			五年	否	否

旺置业有限公司	5月12日		5月25日		任担保					
苏州玖旺置业有限公司	2022年5月12日	15,000	2022年6月24日	743.22	连带责任担保			五年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2021年05月18日	1,500	2022年03月18日	1,499	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2022年05月12日	3,500	2022年06月20日	3,500	连带责任担保			一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			61,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					14,059.62
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			61,800		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					31,046.93
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			61,800		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					14,059.62
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			61,800		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					31,046.93
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				19.52%						
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)				169.99						
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)				169.99						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收	累计确认的销售收	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条	是否存在合同无法履行的重
----------	----------	-------	---------	----------	----------	----------	--------------	--------------

称				入金额	入金额		件是否发生 重大变化	大风险
启迪设计 集团股份 有限公司	启迪科技 城（肇 庆）投资 发展有限 公司	25,460.00	83.93%	0.00	19,808.43	14266.49	是	是 <sup>1</sup>
启迪设计 集团股份 有限公司	昆山创业 控股集团 有限公司	93,186.60	82.50%	6,288.47	70,576.59	45375.63	否	否

注：1 公司与启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司签订《启迪科技城（肇庆）一期项目一标段工程勘察设计采购施工总承包（EPC）合同》后，按照合同约定积极履行义务，与中建一局等多个承包商签订相应发包协议。截至目前，科技城公司尚欠付工程款 10,404.32632 万元，由此导致公司与中建一局等在履约过程中产生工期延误损失、逾期付款违约金等。为维护公司、相关承包商合法权益及股东利益，公司已向肇庆市中级人民法院就上述事项对启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司提起诉讼。肇庆市中级人民法院于 2022 年 7 月 27 日受理了公司诉讼。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,109,982	5.81%				- 451,218.00	- 451,218.00	9,658,764	5.55%
1、国家持股								0	
2、国有法人持股								0	
3、其他内资持股	10,109,982	5.81%				- 451,218.00	- 451,218.00	9,658,764	5.55%
其中：境内法人持股	230,718	0.13%				- 16,173.00	- 16,173.00	214,545	0.12%
境内自然人持股	9,879,264	5.67%				- 435,045.00	- 435,045.00	9,444,219	5.43%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	164,029,042	94.19%				287,063.00	287,063.00	164,316,105	94.45%
1、人民币普通股	164,029,042	94.19%				287,063.00	287,063.00	164,316,105	94.45%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	174,139,024	100.00%				- 164,155.00	- 164,155.00	173,974,869	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

鉴于重大资产重组业绩承诺期已届满，业绩承诺方李海建、深圳市嘉仁源联合投资管理企业（有限合伙）[现更名为：河南达韦明企业管理中心（有限合伙）]（以下简称“达韦明合伙”）未完成业绩承诺期内的利润承诺总额，公司以总价人民币 1.00 元的价格向李海建和达韦明合伙回购并注销 147,982 股、16,173 股，合计回购注销股份 164,155 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 20 日召开第四届董事会第七次会议及第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于重大资产业绩承诺实现情况及业绩补偿方案暨回购注销对应补偿股份的议案》，独立董事发表了明确同意的独立意见，独立财务顾问发表了核查意见；2022 年 5 月 12 日，公司召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了上述议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

鉴于重大资产重组业绩承诺期已届满，业绩承诺方李海建、深圳市嘉仁源联合投资管理企业（有限合伙）[现更名为：河南达韦明企业管理中心（有限合伙）]（以下简称“达韦明合伙”）未完成业绩承诺期内的利润承诺总额，公司以总价人民币 1.00 元的价格向李海建和达韦明合伙回购并注销 147,982 股、16,173 股，合计回购注销股份 164,155 股。公司已于 2022 年 5 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份回购注销手续，本次回购注销完成后，公司股份总数由 174,139,024 股减至 173,974,869 股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李海建	2,110,997	147,982		1,963,015	重大资产重组 锁定承诺	上市日 2018 年 3 月 1 日起 12 月内不得转让，自股份上市之日起 36

						个月，在完成《盈利预测补偿协议》中约定后按 40%、30%、30%的比例解锁。
戴雅萍	3,194,100			3,194,100	高管限售	每年解锁 25%
查金荣	2,667,600			2,667,600	高管限售	每年解锁 25%
河南达韦明企业管理中心（有限合伙） 【原名：深圳市嘉仁源联合投资管理企业（有限合伙）】	230,718	16,173		214,545	重大资产重组锁定承诺	上市日 2018 年 3 月 1 日起 12 月内不得转让，自股份上市之日起 36 个月，在完成《盈利预测补偿协议》中约定后按 40%、30%、30%的比例解锁。
华亮	693,150	172,500		520,650	高管限售	每年解锁 25%
袁雪芬	458,250	114,563		343,687	高管限售	每年解锁 25%
蔡爽	310,050			310,050	高管限售	每年解锁 25%
张斌	137,767			137,767	高管限售	每年解锁 25%
袁金兴	124,800			124,800	高管限售	每年解锁 25%
赵宏康	87,750			87,750	高管限售	每年解锁 25%
胡旭明	67,500			67,500	高管限售	每年解锁 25%
苏鹏	27,300			27,300	高管限售	每年解锁 25%
合计	10,109,982	451,218	0	9,658,764	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,595	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
苏州赛德投资管理股份有限公司	境内非国有法人	44.54%	77,480,000	0	0	77,480,000		
李海建	境内自	2.61%	4,536,9	-	1,963,0	2,573,974	质押	1,500,000

	然人		89	1725682	15			
戴雅萍	境内自然人	2.45%	4,258,800	0	3,194,100	1,064,700		
查金荣	境内自然人	2.04%	3,556,800	0	2,667,600	889,200		
唐韶华	境内自然人	1.25%	2,173,600	0	0	2,173,600		
靳建华	境内自然人	0.96%	1,673,500	0	0	1,673,500		
张林华	境内自然人	0.85%	1,483,660	0	0	1,483,660		
洗俊成	境内自然人	0.57%	993,820	993820	0	993,820		
元祐咨询（北京）有限公司	境内非国有法人	0.49%	853,200	1300	0	853,200		
张敏	境内自然人	0.40%	701,600	0	0	701,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司原一致行动人为戴雅萍、查金荣、唐韶华、张敏、仇志斌、张林华、倪晓春 7 人，上述一致行动人于 2019 年 2 月 1 日签署《共同声明》，声明各方在公司的一致行动关系于 2019 年 2 月 3 日到期后即自动终止，不再续签，公司目前无实际控制人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
苏州赛德投资管理股份有限公司	77,480,000		人民币普通股	77,480,000				
李海建	2,573,974		人民币普通股	2,573,974				
唐韶华	2,173,600		人民币普通股	2,173,600				
靳建华	1,673,500		人民币普通股	1,673,500				
张林华	1,483,660		人民币普通股	1,483,660				
戴雅萍	1,064,700		人民币普通股	1,064,700				
洗俊成	993,820		人民币普通股	993,820				
查金荣	889,200		人民币普通股	889,200				
元祐咨询（北京）有限公司	853,200		人民币普通股	853,200				
张敏	701,600		人民币普通股	701,600				
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。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用
--------------------------------------	-----

公司是否具有表决权差异安排

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：启迪设计集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	494,713,493.17	644,108,717.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	67,100,000.00	67,700,000.00
衍生金融资产		
应收票据	13,658,532.79	72,004,706.13
应收账款	868,555,381.05	709,466,409.71
应收款项融资		
预付款项	41,791,245.67	21,241,081.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,696,355.34	33,908,441.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,871,731.70	6,494,254.53
合同资产	954,042,940.24	947,313,710.86
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,334,177.12	7,894,562.43
流动资产合计	2,482,763,857.08	2,510,131,884.41
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	143,882,331.42	124,144,155.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,871,661.52	5,065,710.94
固定资产	148,314,154.98	156,307,307.66
在建工程	157,689,705.51	133,842,987.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	35,485,788.15	39,952,580.23
无形资产	166,908,476.79	170,822,312.12
开发支出		
商誉	266,680,915.98	266,680,915.98
长期待摊费用	6,092,206.64	7,665,584.51
递延所得税资产	29,505,601.53	27,999,689.74
其他非流动资产	428,603.77	428,603.77
非流动资产合计	959,859,446.29	932,909,848.22
资产总计	3,442,623,303.37	3,443,041,732.63
流动负债：		
短期借款	369,754,346.57	331,777,106.52
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	37,015,453.91	40,443,580.00
应付账款	775,943,254.73	857,357,234.56
预收款项		
合同负债	315,080,180.49	229,426,213.48
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	28,868,496.98	81,098,882.28
应交税费	44,464,437.07	65,033,286.08
其他应付款	24,120,437.52	23,404,560.12
其中：应付利息		
应付股利	3,199,475.04	3,199,475.04
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	5,355,446.43	11,036,309.92
其他流动负债	70,171,728.15	62,357,727.64
流动负债合计	1,670,773,781.85	1,701,934,900.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	66,279,425.57	41,600,388.65
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	33,230,551.86	30,221,798.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	575,887.25	575,887.25
递延收益	15,499,999.96	24,587,508.38
递延所得税负债	7,707,281.71	8,314,221.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	123,293,146.35	105,299,803.52
负债合计	1,794,066,928.20	1,807,234,704.12
所有者权益：		
股本	173,974,869.00	174,139,024.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,371,752.81	732,886,403.10
减：库存股		3,852,717.85
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,168,291.54	71,168,291.54
一般风险准备		
未分配利润	618,685,417.05	596,985,063.42
归属于母公司所有者权益合计	1,590,200,330.40	1,571,326,064.21
少数股东权益	58,356,044.77	64,480,964.30
所有者权益合计	1,648,556,375.17	1,635,807,028.51
负债和所有者权益总计	3,442,623,303.37	3,443,041,732.63

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	353,124,586.89	447,388,018.16
交易性金融资产	67,100,000.00	67,700,000.00
衍生金融资产		
应收票据	8,455,993.15	20,073,250.96
应收账款	342,817,094.76	205,606,897.52

应收款项融资		
预付款项	6,018,420.83	5,129,049.35
其他应收款	52,043,587.78	52,528,669.87
其中：应收利息		
应收股利	2,550,000.00	3,799,125.06
存货		
合同资产	510,217,453.84	515,890,261.53
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	62,794.93	41,605.80
流动资产合计	1,339,839,932.18	1,314,357,753.19
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,178,717,573.31	1,159,759,397.59
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,871,661.52	5,065,710.94
固定资产	35,986,921.14	36,455,794.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,749,054.34	13,070,362.98
无形资产	22,107,583.67	22,839,523.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,159,001.73	3,065,404.50
递延所得税资产	14,368,200.92	13,581,097.03
其他非流动资产	428,603.77	428,603.77
非流动资产合计	1,269,388,600.40	1,254,265,895.24
资产总计	2,609,228,532.58	2,568,623,648.43
流动负债：		
短期借款	119,102,422.22	91,102,422.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	588,261,525.03	633,753,848.50
预收款项		
合同负债	305,868,088.10	215,374,592.72
应付职工薪酬	18,652,216.80	67,320,427.32
应交税费	22,847,308.77	34,643,688.94

其他应付款	13,916,609.46	15,651,641.21
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,563,455.22	5,441,584.33
其他流动负债	20,389,696.13	13,154,509.00
流动负债合计	1,092,601,321.73	1,076,442,714.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,452,947.24	8,026,420.91
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	575,887.25	575,887.25
递延收益		
递延所得税负债	2,265,000.00	2,355,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,293,834.49	10,957,308.16
负债合计	1,103,895,156.22	1,087,400,022.40
所有者权益：		
股本	173,974,869.00	174,139,024.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	729,745,045.19	733,433,608.04
减：库存股		3,852,717.85
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,168,291.54	71,168,291.54
未分配利润	530,445,170.63	506,335,420.30
所有者权益合计	1,505,333,376.36	1,481,223,626.03
负债和所有者权益总计	2,609,228,532.58	2,568,623,648.43

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	710,474,799.03	848,809,988.91
其中：营业收入	710,474,799.03	848,809,988.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	666,355,226.48	768,764,191.18
其中：营业成本	533,172,152.38	637,282,915.72

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,139,268.37	3,043,258.02
销售费用	13,830,425.64	20,553,866.68
管理费用	56,835,888.47	55,952,172.56
研发费用	52,536,791.10	42,752,674.19
财务费用	6,840,700.52	9,179,304.01
其中：利息费用	8,012,700.69	9,840,620.96
利息收入	2,006,051.11	1,918,062.86
加：其他收益	10,305,935.48	6,430,142.39
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,641,824.28	-963,881.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,441,824.28	-3,596,366.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-600,000.00	-3,300,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,150,695.73	-12,164,896.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-33,132.07	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,612.28	73,994.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,992,243.67	70,121,156.20
加：营业外收入	18,801.87	217,076.05
减：营业外支出	273,960.07	18,143.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,737,085.47	70,320,088.97
减：所得税费用	5,486,503.22	8,104,942.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,250,582.25	62,215,146.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	38,250,582.25	62,215,146.59
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	40,837,589.22	60,754,896.16
2. 少数股东损益	-2,587,006.97	1,460,250.43
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	38,250,582.25	62,215,146.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,837,589.22	60,754,896.16
归属于少数股东的综合收益总额	-2,587,006.97	1,460,250.43
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.23	0.35
(二) 稀释每股收益	0.23	0.35

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	464,652,926.18	572,577,910.48
减：营业成本	349,359,416.80	436,489,513.15
税金及附加	2,185,861.44	2,103,485.20
销售费用	7,431,546.96	10,101,239.08
管理费用	31,165,646.15	30,104,656.46
研发费用	27,508,703.28	25,395,538.33
财务费用	851,052.83	1,749,425.12
其中：利息费用	2,007,388.67	2,904,635.52

利息收入	1,464,590.37	1,461,384.03
加：其他收益	8,608,420.17	5,104,879.70
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,641,824.28	-956,936.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,441,824.28	-3,589,421.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-600,000.00	-3,300,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,880,767.76	-5,172,993.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,612.28	-1,510.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,628,914.57	62,307,492.16
加：营业外收入	801.35	0.35
减：营业外支出	272,005.49	10,622.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,357,710.43	62,296,869.96
减：所得税费用	5,110,724.51	8,257,949.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,246,985.92	54,038,920.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,246,985.92	54,038,920.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	43,246,985.92	54,038,920.22
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	2022 年半年度	2021 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	762,920,813.70	917,498,272.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,284,321.80	
收到其他与经营活动有关的现金	9,467,350.82	20,601,065.72
经营活动现金流入小计	777,672,486.32	938,099,338.55
购买商品、接受劳务支付的现金	517,847,517.59	607,071,564.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	283,793,707.63	264,961,121.96
支付的各项税费	53,088,583.73	46,404,556.82
支付其他与经营活动有关的现金	45,246,704.58	93,444,579.41
经营活动现金流出小计	899,976,513.53	1,011,881,823.12
经营活动产生的现金流量净额	-122,304,027.21	-73,782,484.57
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	2,800,000.00	4,232,485.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-91,760.00	109,260.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,708,240.00	34,341,745.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,295,761.13	40,983,818.74
投资支付的现金	30,544,000.00	7,723,036.89
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00
投资活动现金流出小计	59,839,761.13	108,706,855.63
投资活动产生的现金流量净额	-57,131,521.13	-74,365,110.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	224,364,577.20	178,530,545.00
收到其他与筹资活动有关的现金	83,841,902.12	20,998,507.73
筹资活动现金流入小计	308,206,479.32	199,529,052.73
偿还债务支付的现金	159,999,999.00	150,530,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,285,093.12	28,493,266.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	84,902,562.18	31,300,842.33
筹资活动现金流出小计	273,187,654.30	210,324,109.04
筹资活动产生的现金流量净额	35,018,825.02	-10,795,056.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	172,215.38	-33,240.02
五、现金及现金等价物净增加额	-144,244,507.94	-158,975,891.22
加：期初现金及现金等价物余额	575,221,072.27	512,178,933.23
六、期末现金及现金等价物余额	430,976,564.33	353,203,042.01

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	481,374,716.81	647,002,254.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,016,436.79	14,441,645.12
经营活动现金流入小计	489,391,153.60	661,443,899.31
购买商品、接受劳务支付的现金	291,667,806.37	438,001,801.07
支付给职工以及为职工支付的现金	221,130,039.37	203,521,906.35
支付的各项税费	35,212,530.22	31,993,759.76
支付其他与经营活动有关的现金	19,886,166.12	37,410,236.88
经营活动现金流出小计	567,896,542.08	710,927,704.06
经营活动产生的现金流量净额	-78,505,388.48	-49,483,804.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,049,125.06	4,232,485.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-91,760.00	14,260.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00
投资活动现金流入小计	3,957,365.06	34,246,745.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,025,136.65	3,143,950.53
投资支付的现金	23,400,000.00	7,173,036.89
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00
投资活动现金流出小计	25,425,136.65	70,316,987.42
投资活动产生的现金流量净额	-21,467,771.59	-36,070,242.11
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	88,495,540.28	80,530,545.00
收到其他与筹资活动有关的现金	998,034.61	15,721.09
筹资活动现金流入小计	89,493,574.89	80,546,266.09
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	52,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,008,150.86	22,417,417.78
支付其他与筹资活动有关的现金	5,735,894.00	492,584.86
筹资活动现金流出小计	86,744,044.86	74,910,002.64
筹资活动产生的现金流量净额	2,749,530.03	5,636,263.45
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	-97,223,630.04	-79,917,783.41
加：期初现金及现金等价物余额	418,823,383.89	331,000,323.87
六、期末现金及现金等价物余额	321,599,753.85	251,082,540.46

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	174,139,024.00				732,886,403.10	3,852,717.85			71,168,291.54		596,985,063.42		1,571,326,064.21	64,480,964.30	1,635,807,028.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	174,139,024.00				732,886,403.10	3,852,717.85			71,168,291.54		596,985,063.42		1,571,326,064.21	64,480,964.30	1,635,807,028.51

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-164,155.00				-6,514,650.29	-3,852,717.85					21,700,353.63		18,874,266.19	-6,124,919.53	12,749,346.66
（一）综合收益总额											40,837,589.22		40,837,589.22	-2,587,006.97	38,250,582.25
（二）所有者投入和减少资本	-164,155.00				-6,514,650.29	-3,852,717.85							-2,826,087.44	3,537,912.56	-6,364,000.00
1. 所有者投入的普通股	-164,155.00				-6,514,650.29								-6,678,805.29	3,537,912.56	10,216,717.85
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						-3,852,717.85							3,852,717.85		3,852,717.85
（三）利润分配											-19,137,235.59		-19,137,235.59		-19,137,235.59
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											-19,137,235.59		-19,137,235.59		-19,137,235.59
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	173,974,869.00				726,371,752.81				71,168,291.54			618,685,417.05			1,590,200,330.40	58,356,044.77	1,648,556,375.17

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	174,480,186.00				737,045,167.88	4,499,926.78			59,664,905.39		488,972,151.63			1,455,662,484.12	75,319,222.43	1,530,981,706.55
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																

其他																
二、本年期初余额	174,480,186.00				737,045,167.88	4,499,926.78				59,664,905.39		488,972,151.63		1,455,662,484.12	75,319,222.43	1,530,981,706.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-341,162.00				4,158,764.78	4,499,926.78						43,340,993.76		43,340,993.76	1,460,250.43	44,801,244.19
（一）综合收益总额												60,754,896.16		60,754,896.16	1,460,250.43	62,215,146.59
（二）所有者投入和减少资本	-341,162.00				4,158,764.78	4,499,926.78										
1. 所有者投入的普通股	-341,162.00				4,158,764.78	4,499,926.78										
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配												-17,413,902.40		-17,413,902.40		-17,413,902.40
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												-17,413,902.40		-17,413,902.40		-17,413,902.40
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	174,139,024.00				732,886,403.10				59,664,905.39			532,313,145.39			1,499,003,477.88	76,779,472.86	1,575,782,950.74

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	174,139,024.00				733,433,608.04	3,852,717.85			71,168,291.54	506,335,420.30		1,481,223,626.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	174,139,024.00				733,433,608.04	3,852,717.85			71,168,291.54	506,335,420.30		1,481,223,626.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-164,155.00				-3,688,562.85	-3,852,717.85				24,109,750.33		24,109,750.33
（一）综合收益总额										43,246,985.92		43,246,985.92
（二）所有者投入和减少资本	-164,155.00				-3,688,562.85	-3,852,717.85						
1. 所有者投入的普通股	-164,155.00				-3,688,562.85	-3,852,717.85						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-19,137,235.59		-19,137,235.59
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,137,235.59		-19,137,235.59
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	173,974,869.00				729,745,045.19				71,168,291.54	530,445,170.63		1,505,333,376.36

上期金额

单位：元

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

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
										17,413,902.40		17,413,902.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										17,413,902.40		17,413,902.40
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	174,139,024.00				733,433,608.04					59,664,905.39	456,843,865.17	1,424,081,402.60

### 三、公司基本情况

启迪设计集团股份有限公司（以下简称“启迪设计”、“公司”、“本公司”）前身系苏州市建筑设计研究院有限责任公司。2016年2月4日在深圳证券交易所上市。公司的统一社会信用代码：91320000740696277G。公司注册地：苏州市。公司住所：苏州工业园区星海街9号。法定代表人姓名：查金荣。注册资本：17397.4869万元人民币。

营业期限：1988年3月3日至\*\*\*\*\*

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

截至2022年6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
苏州设计工程管理有限公司
苏州设计园林景观有限公司
启迪设计集团上海工程管理有限公司
深圳嘉力达节能科技有限公司
苏州中启盛银装饰科技有限公司
苏州中启环境生态有限公司
苏州玖旺置业有限公司
毕路德国际设计有限公司
深圳毕路德城市规划研究有限公司
南平市嘉力达光伏科技有限公司
邵武市嘉力达新能源科技有限公司
南平市延平嘉力达新能源科技有限公司
南平建阳区嘉力达新能源科技有限公司
厦门嘉力达新能源科技有限公司
安溪县嘉力达新能源科技有限公司
龙岩新罗区嘉力达新能源科技有限公司
南靖县嘉力达新能源科技有限公司
深圳市嘉力达智能装备科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、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

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

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

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

#### ①增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购

买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ② 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

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

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

### 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

## ③ 购买子公司少数股权

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

## ④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

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

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

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

### (1) 债务工具

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

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

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

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

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

## （2）权益工具

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

## （3）金融负债

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

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

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

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

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

## （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

## （5）金融工具的减值

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

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

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

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

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

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

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

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

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

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

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

应收票据组合 1： 银行承兑汇票

应收票据组合 2： 商业承兑汇票

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

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

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

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

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

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

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 金融工具的公允价值确定

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

## 11、应收票据

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

- 应收票据组合 1： 银行承兑汇票
- 应收票据组合 2： 商业承兑汇票

## 12、应收账款

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

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

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

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

## 15、存货

### （1）存货的分类

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

### （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。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法摊销；

②包装物采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

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

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

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

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### （2）初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （3）后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

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

### （2） 折旧方法

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

### （3） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

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

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

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

## 30、无形资产

### （1） 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

#### ②无形资产的后续计量

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

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### （2）使用寿命有限的无形资产

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本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

合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ① 设定提存计划

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

##### ② 设定受益计划

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

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

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

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

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

### 35、租赁负债

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

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

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

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

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

### 36、预计负债

### 37、股份支付

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

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

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

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

收入确认的具体方法如下：

公司主营业务包括设计咨询、建筑工程、新能源及节能工程。

### A、设计咨询

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

### B、建筑工程、新能源及节能工程

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### (1) 类型

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

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

### (2) 会计处理

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁期内各个期间，本公司采用直线法（根据实际情况描述），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 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

### (2) 重要会计估计变更

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%、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	2.5%、8.25%、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	2.5%
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	2.5%
苏州设计园林景观有限公司	2.5%
苏州设计工程管理有限公司	2.5%
苏州中启盛银装饰科技有限公司	25%
苏州中启环境生态工程有限公司	2.5%
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%
毕路德国际设计有限公司	8.25%
南平市嘉力达光伏科技有限公司	2.5%
邵武市嘉力达新能源科技有限公司	2.5%
南平市延平嘉力达新能源科技有限公司	2.5%
南平建阳区嘉力达新能源科技有限公司	2.5%
厦门嘉力达新能源科技有限公司	2.5%
安溪县嘉力达新能源科技有限公司	2.5%
龙岩新罗区嘉力达新能源科技有限公司	2.5%
南靖县嘉力达新能源科技有限公司	2.5%
南平市嘉力达光伏科技有限公司	2.5%

## 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的意见的通知》（国办发〔2010〕25号文）及财政部、国家税务总局联合颁布财税[2010]110号文《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》之规定，对其无偿转让给用能单位的因实施合同能源管理项目形成的资产，免征增值税，该优惠项目的增值税进项税额按比例划分，进项税额核算方式选择后36个月不得变更，本公司子公司深圳嘉力达节能科技有限公司已于2012年11月12日取得深国税南减免备[2012]1088号备案批文。

### 2、企业所得税

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

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

2021年12月23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GR202144205792。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，2021年、2022年以及2023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%。

2021年12月23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GR202144207035。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，2021年、2022年以及2023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”。

### 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	815,891.53	928,542.12
银行存款	430,160,672.80	574,292,530.15
其他货币资金	63,736,928.84	68,887,645.01
合计	494,713,493.17	644,108,717.28
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	63,736,928.84	68,887,645.01

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,100,000.00	67,700,000.00
其中：		
权益工具投资	67,100,000.00	67,700,000.00
其中：		
合计	67,100,000.00	67,700,000.00

其他说明：

苏州银行股份有限公司于 2019 年 8 月 2 日在深圳证券交易所上市交易，公司原持有 1000 万股苏州银行股份有限公司股份，2022 年 5 月 11 日苏州银行股份有限公司实施每 10 股派 2.8 元且每 10 股送 1 股政策后，公司持有的苏州银行股份有限公司股份的股份为 1100 万股，2022 年 6 月 30 日的收盘价为 6.10 元/股。至 2022 年 6 月 30 日，交易性金融资产公允价值变动损益金额为-600,000.00 元。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### 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	7,427,675.02	7,174,300.00
商业承兑票据	6,230,857.77	64,830,406.13
合计	13,658,532.79	72,004,706.13

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	6,628,797.65	100.00%	397,939.88	6.00%	64,830,406.13	67,254,436.29	100.00%	2,424,030.16	3.60%	67,254,436.29
其中：										
商业承兑票据	6,628,797.65	100.00%	397,939.88	6.00%	64,830,406.13	67,254,436.29	100.00%	2,424,030.16	3.60%	67,254,436.29
合计	6,628,797.65	100.00%	397,939.88	6.00%	64,830,406.13	67,254,436.29	100.00%	2,424,030.16	3.60%	67,254,436.29

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
按组合计提坏账准备的应收票据	6,628,797.65	397,939.88	6.00%
合计	6,628,797.65	397,939.88	

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	其他	
应收票据坏账准备	2,424,030.16		-	2,026,090.28		397,939.88
合计	2,424,030.16		-	2,026,090.28		397,939.88

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

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

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	3,965,698.70	0.39%	3,965,698.70	100.00%	0.00	1,152,769.29	0.13%	1,152,769.29	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,023,173,918.23	99.61%	154,618,537.18	15.11%	868,555,381.05	857,668,324.26	99.87%	148,201,914.55	17.28%	709,466,409.71
其中：										

合计	1,027,139,616.93	100.00%	158,584,235.88	15.44%	868,555,381.05	858,821,093.55	100.00%	149,354,683.84	17.39%	709,466,409.71
----	------------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备： 3,965,698.70

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
客户 14	257,962.13	257,962.13	100.00%	预计无法收回
客户 15	649,389.20	649,389.20	100.00%	预计无法收回
客户 16	294,289.84	294,289.84	100.00%	预计无法收回
客户 17	90,000.00	90,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 18	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
客户 19	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
客户 20	878,900.00	878,900.00	100.00%	预计无法收回
客户 21	1,167,950.00	1,167,950.00	100.00%	预计无法收回
客户 22	64,000.00	64,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 23	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
合计	3,965,698.70	3,965,698.70		

按组合计提坏账准备： 154,618,537.18

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	584,602,464.03	19,473,655.19	3.33%
1 至 2 年	194,509,121.29	17,429,309.87	8.96%
2 至 3 年	142,522,663.90	36,942,896.95	25.92%
3 至 4 年	52,710,408.06	32,070,474.39	60.84%
4 至 5 年	19,544,984.44	19,417,924.27	99.35%
5 年以上	29,284,276.51	29,284,276.51	100.00%
合计	1,023,173,918.23	154,618,537.18	

确定该组合依据的说明：

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

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

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

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	584,602,464.03
1 至 2 年	194,509,121.29
2 至 3 年	142,522,663.90
3 年以上	105,505,367.71
3 至 4 年	52,710,408.06
4 至 5 年	20,127,561.41
5 年以上	32,667,398.24
合计	1,027,139,616.93

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	149,354,683.84	9,229,552.04				158,584,235.88
合计	149,354,683.84	9,229,552.04				158,584,235.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## （4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	47,223,168.00	4.60%	901,962.51

第二名	46,640,248.58	4.54%	2,726,805.45
第三名	33,334,213.75	3.25%	641,527.88
第四名	24,992,886.33	2.43%	750,025.26
第五名	24,211,957.78	2.36%	1,210,597.89
合计	176,402,474.44	17.18%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	33,763,481.13	80.79%	21,241,081.88	100.00%
1 至 2 年	8,027,764.54	19.21%		
合计	41,791,245.67		21,241,081.88	

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	与本公司关系	金 额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	非关联方	7,716,271.50	18.46	货物未到
第二名	非关联方	5,467,775.26	13.08	服务未发生
第三名	非关联方	4,629,091.64	11.08	货物未到
第四名	非关联方	3,516,967.52	8.42	货物未到
第五名	非关联方	1,631,250.00	3.90	服务未发生
合计		22,961,355.92	54.94	

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,696,355.34	33,908,441.59
合计	37,696,355.34	33,908,441.59

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

#### 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
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 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	32,203,303.62	31,264,633.86
员工暂支款	14,883,947.75	7,088,701.78
业绩补偿款		3,943,003.10
其他	1,721,130.99	1,776,895.90
合计	48,808,382.36	44,073,234.64

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额		10,164,793.05		10,164,793.05
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		947,233.97		947,233.97
2022 年 6 月 30 日余额		11,112,027.02		11,112,027.02

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）	31,541,476.79
1 至 2 年	5,353,985.46
2 至 3 年	5,132,550.84
3 年以上	6,780,369.27
3 至 4 年	2,853,943.64
4 至 5 年	1,667,471.77
5 年以上	2,258,953.86
合计	48,808,382.36

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款账龄组合	10,164,793.05	947,233.97				11,112,027.02
合计	10,164,793.05	947,233.97				11,112,027.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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	员工暂支款	1,782,230.65	1年以内	3.65%	89,111.53
第二名	员工暂支款	1,609,996.00	1年以内	3.30%	80,499.80
第三名	保证金	1,500,000.00	1年以内	3.07%	75,000.00
第四名	保证金	1,500,000.00	1年以内	3.07%	75,000.00
第五名	保证金	1,500,000.00	1年以内	3.07%	75,000.00
合计		7,892,226.65		16.16%	394,611.33

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	2,565,170.30		2,565,170.30	6,214,136.61		6,214,136.61
库存商品	306,561.40		306,561.40	280,117.92		280,117.92
合计	2,871,731.70		2,871,731.70	6,494,254.53		6,494,254.53

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	982,638,554.92	28,595,614.68	954,042,940.24	975,876,193.47	28,562,482.61	947,313,710.86
合计	982,638,554.92	28,595,614.68	954,042,940.24	975,876,193.47	28,562,482.61	947,313,710.86

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
已完工未结算工程	936,553,489.79	2.77	25,973,743.90	预期信用损失
质保金	17,489,450.45	14.99	2,621,870.78	预期信用损失
合计	954,042,940.24	3.00	28,595,614.68	

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产减值准备	33,132.07			预期信用损失
合计	33,132.07			——

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税	2,334,177.12	7,703,455.72
预缴所得税		191,106.71
合计	2,334,177.12	7,894,562.43

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	--------------	----



	值)			的投资 损益	调整		股利或 利润			值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
碧玺云 数据科 技(上 海)有 限公 司	2,256, 109.22			25,497 .56						2,281, 606.78	
北京构 力科技 有限公 司	43,289 ,704.5 2			- 1,528, 913.09						41,760 ,791.4 3	
启迪数 字科技 (深 圳)有 限公 司	14,260 ,140.0 7			1,495, 736.76						15,755 ,876.8 3	
深圳市 西伦士 木结构 有限公 司	20,861 ,570.3 9			178,33 4.02						21,039 ,904.4 1	
深圳水 木启慧 产业发 展有限 公司										0.00	
苏州启 迪文化 旅游发 展有限 公司										0.00	
青山绿 水(苏 州)检 验检测 有限公 司	1,994, 383.31									1,994, 383.31	
江苏港 嘉节能 科技有 限公 司	3,210, 886.97									3,210, 886.97	
世纪互 联科技 发展 (苏 州)有 限公 司	38,271 ,361.2 2			- 4,612, 479.53						33,658 ,881.6 9	
世纪互 联宽带 数据中 心(苏 州)有 限公 司	0.00									0.00	
苏州思 萃城市		3,400, 000.00								3,400, 000.00	

更新产业技术研究所有限公司										
上海长启源新能源有限公司		20,000,000.00							20,000,000.00	
武汉启迪清启能源科技有限公司		780,000.00							780,000.00	
小计	124,144,155.70	24,180,000.00		-4,441,824.28					143,882,331.42	
合计	124,144,155.70	24,180,000.00		-4,441,824.28					143,882,331.42	

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
----	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### 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	3,104,790.06			3,104,790.06
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	3,298,839.48			3,298,839.48
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	4,871,661.52			4,871,661.52
2. 期初账面价值	5,065,710.94			5,065,710.94

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	148,314,154.98	156,307,307.66
合计	148,314,154.98	156,307,307.66

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	固定资产装修	机器设备	其他设备	合同能源管理资产	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	34,988,087.95	23,046,678.43	32,291,324.73	24,995,940.39	13,919,793.77	83,058,642.74	278,846,404.81	491,146,872.82
2. 本期增加金额		896,948.47	1,070,522.11		672,960.98	41,239.50		2,681,671.06
（1）购置		896,948.47	1,070,522.11		672,960.98	41,239.50		2,681,671.06
（2）在建工程转入								
（3）企业合并增加								
3. 本期减少金额		6,430.58	658,869.91			1,436.89		666,737.38
（1）处置或报废		6,430.58	658,869.91			1,436.89		666,737.38
4. 期末余额	34,988,087.95	23,937,196.32	32,702,976.93	24,995,940.39	14,592,754.75	83,098,445.35	278,846,404.81	493,161,806.50
二、累计折旧								
1. 期初余额	9,796,374.55	17,821,688.96	23,839,759.39	24,987,265.62	10,887,359.32	15,446,980.72	231,833,141.31	334,612,569.87
2. 本期增加金额	415,483.56	861,872.03	1,309,154.90	8,674.77	714,399.38	3,475,568.01	3,854,111.77	10,639,264.42
（1）计提	415,483.56	861,872.03	1,309,154.90	8,674.77	714,399.38	3,475,568.01	3,854,111.77	10,639,264.42
3. 本期减少金额		6,030.30	625,113.62			34.14		631,178.06
（1）处置或报废		6,030.30	625,113.62			34.14		631,178.06
4. 期末余额	10,211,858.11	18,677,530.69	24,523,800.67	24,995,940.39	11,601,758.70	18,922,514.59	235,687,253.08	344,620,656.23
三、减值								

准备								
1. 期初余额							226,995.29	226,995.29
2. 本期增加金额								
1) 计提								
3. 本期减少金额								
1) 处置或报废								
4. 期末余额							226,995.29	226,995.29
四、账面价值								
1. 期末账面价值	24,776,229.84	5,259,665.63	8,179,176.26		2,990,996.05	64,175,930.76	42,932,156.44	148,314,154.98
2. 期初账面价值	25,191,713.40	5,224,989.47	8,451,565.34	8,674.77	3,032,434.45	67,611,662.02	46,786,268.21	156,307,307.66

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	157,689,705.51	133,842,987.57
合计	157,689,705.51	133,842,987.57

(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
启迪设计新办公楼项目	157,441,502.22		157,441,502.22	133,611,084.26		133,611,084.26
苏州市三杉塑料电器有限公司屋顶光伏并网发电项目	248,203.29		248,203.29	231,903.31		231,903.31
合计	157,689,705.51		157,689,705.51	133,842,987.57		133,842,987.57

(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
启迪设计新办公楼项目		133,611,084.26	23,830,417.96			157,441,502.22			1,354,814.37	1,150,185.70		其他
苏州市三杉塑料电器有限公司屋顶光伏并网发电项目		231,903.31	16,299.98			248,203.29						其他
合计		133,842,987.57	23,846,717.94			157,689,705.51			1,354,814.37	1,150,185.70		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

(4) 工程物资

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

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物性资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	57,659,234.16	57,659,234.16
2. 本期增加金额	3,001,491.25	3,001,491.25
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	60,660,725.41	60,660,725.41
二、累计折旧		
1. 期初余额	17,706,653.93	17,706,653.93
2. 本期增加金额	7,468,283.33	7,468,283.33
(1) 计提	7,468,283.33	7,468,283.33
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	25,174,937.26	25,174,937.26
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	35,485,788.15	35,485,788.15
2. 期初账面价值	39,952,580.23	39,952,580.23

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	147,413,028.07	31,094,751.19		28,788,379.23	207,296,158.49
2. 本期增加金额		59,405.94		704,516.62	763,922.56
(1) 购置		59,405.94		704,516.62	763,922.56
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	147,413,028.07	31,154,157.13		29,492,895.85	208,060,081.05
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,615,415.13	11,988,759.78		12,869,671.46	36,473,846.37
2. 本期增加金额	1,827,559.16	1,564,316.63		1,285,882.10	4,677,757.89
(1) 计提	1,827,559.16	1,564,316.63		1,285,882.10	4,677,757.89
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	13,442,974.29	13,553,076.41		14,155,553.56	41,151,604.26
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	133,970,053.78	17,601,080.72		15,337,342.29	166,908,476.79
2. 期初账面价值	135,797,612.94	19,105,991.41		15,918,707.77	170,822,312.12

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

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		期末余额
苏州中正工程检测有限公司	5,750,728.69					5,750,728.69
深圳毕路德建筑顾问有限公司及北京毕路德建筑顾问有限公司	118,268,191.26					118,268,191.26
深圳嘉力达节能科技有限公司	274,380,933.55					274,380,933.55
苏州启迪盛银装饰科技有限公司	6,422,479.11					6,422,479.11
合计	404,822,332.61					404,822,332.61

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

深圳毕路德建筑顾问有限公司及北京毕路德建筑顾问有限公司（以下简称“毕路德资产组”）	63,880,252.05				63,880,252.05
深圳毕路德建筑顾问有限公司及北京毕路德建筑顾问有限公司（以下简称“毕路德资产组”）	74,261,164.58				74,261,164.58
合计	118,862,927.11				118,862,927.11

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司子公司江苏赛德建筑节能有限公司于 2014 年支付人民币 1,500.00 万元合并成本收购了苏州中正工程检测有限公司 60%股权，被收购方合并日可辨认净资产的公允价值为 9,249,271.31 元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允价值部分 5,750,728.69 元确认为商誉。江苏赛德建筑节能有限公司于 2016 年 4 月使用自有资金 380 万元收购自然人股东袁金兴的 15.2%股权，收购完成后江苏赛德建筑节能有限公司持有苏州中正工程检测有限公司 75.2%股权，此次收购不影响商誉的金额，2022 年 5 月使用自有资金 636.4 万元收购自然人股东童小寅的 7.4%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 82.6%股权，此次收购不影响商誉的金额。

本公司于 2016 年 10 月 19 日支付人民币 3,978.00 万元合并成本收购了北京毕路德建筑顾问有限公司 51%股权，被收购方合并日可辨认净资产的公允价值为 5,451,035.05 元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允价值部分 34,328,964.95 元确认为商誉。本公司于 2016 年 10 月 19 日支付人民币 9,282.00 万元合并成本收购了深圳毕路德建筑顾问有限公司 51%股权，被收购方合并日可辨认净资产的公允价值为 8,880,773.69 元，合并成本超过被收购方可辨认净资产的公允价值部分 83,939,226.31 元确认为商誉。深圳毕路德建筑顾问有限公司及北京毕路德建筑顾问有限公司商誉金额合计为 118,268,191.26 元。

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

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

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

商誉减值测试的影响

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	7,665,584.51	212,412.50	1,785,790.37		6,092,206.64
合计	7,665,584.51	212,412.50	1,785,790.37		6,092,206.64

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	168,941,433.49	24,736,782.28	160,790,737.76	23,536,287.16
合同资产减值准备	28,595,614.68	4,233,812.31	28,562,482.61	4,233,200.67
固定资产减值准备	226,995.29	34,049.29	226,995.29	34,049.29
租赁费用	3,331,170.77	500,957.65	1,305,527.68	196,152.62
合计	201,095,214.23	29,505,601.53	190,885,743.34	27,999,689.74

#### (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	36,281,878.07	5,442,281.71	39,728,141.60	5,959,221.24
交易性金融资产公允价值变动损益	15,100,000.00	2,265,000.00	15,700,000.00	2,355,000.00
合计	51,381,878.07	7,707,281.71	55,428,141.60	8,314,221.24

#### (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		29,505,601.53		27,999,689.74
递延所得税负债		7,707,281.71		8,314,221.24

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

### 31、其他非流动资产

单位：元

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

资产采购预付款	428,603.77		428,603.77	428,603.77		428,603.77
合计	428,603.77		428,603.77	428,603.77		428,603.77

### 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	165,651,924.35	155,410,184.16
信用借款	119,000,000.00	91,000,000.00
保证、质押借款	85,000,000.00	85,000,000.00
应付利息	102,422.22	366,922.36
合计	369,754,346.57	331,777,106.52

短期借款分类的说明：

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

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,042,135.91	
银行承兑汇票	25,973,318.00	30,443,580.00
信用证	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	37,015,453.91	40,443,580.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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	22,823,421.62	57,678,692.57
应付工程款	645,768,561.06	681,271,002.90
应付材料款	107,351,272.05	118,407,539.09
合计	775,943,254.73	857,357,234.56

#### (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
肇庆项目	56,984,594.62	工程未结算
合计	56,984,594.62	

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	315,080,180.49	229,426,213.48
合计	315,080,180.49	229,426,213.48

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 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	80,956,523.18	221,224,018.04	273,744,699.58	28,435,841.64
二、离职后福利-设定提存计划	142,359.10	11,340,347.70	11,050,051.46	432,655.34
合计	81,098,882.28	232,564,365.74	284,794,751.04	28,868,496.98

## (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	80,811,196.00	204,215,146.46	256,965,675.87	28,060,666.59
2、职工福利费		4,062,656.38	4,062,656.38	
3、社会保险费	104,043.80	5,956,511.14	5,919,069.27	141,485.67
其中：医疗保险费	61,410.72	5,321,015.43	5,298,040.36	84,385.79
工伤保险费	9,665.50	179,030.58	176,359.32	12,336.76
生育保险费	32,967.58	456,465.13	444,669.59	44,763.12
4、住房公积金	41,283.38	5,714,044.83	5,521,638.83	233,689.38
5、工会经费和职工教育经费		1,275,659.23	1,275,659.23	
合计	80,956,523.18	221,224,018.04	273,744,699.58	28,435,841.64

## (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	136,338.08	10,826,841.23	10,546,428.66	416,750.65
2、失业保险费	6,021.02	513,506.47	503,622.80	15,904.69
合计	142,359.10	11,340,347.70	11,050,051.46	432,655.34

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,347,904.10	25,662,252.93
企业所得税	13,894,786.23	33,694,803.51
个人所得税	2,465,092.15	4,447,726.87
城市维护建设税	314,222.25	516,097.30
教育费附加	221,632.40	369,704.57
房产税	90,633.03	90,633.03
土地使用税	86,288.36	86,288.36
其他	43,878.55	165,779.51
合计	44,464,437.07	65,033,286.08

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	3,199,475.04	3,199,475.04
其他应付款	20,920,962.48	20,205,085.08
合计	24,120,437.52	23,404,560.12

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	3,199,475.04	3,199,475.04
合计	3,199,475.04	3,199,475.04

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付投资款	3,267,654.25	3,267,654.25
其他往来款	17,653,308.23	13,084,712.98
股票回购义务		3,852,717.85
合计	20,920,962.48	20,205,085.08

###### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 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
一年内到期的租赁负债	5,355,446.43	11,036,309.92
合计	5,355,446.43	11,036,309.92

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期限一年内的融资租赁款	50,000,000.00	50,000,000.00
未确认融资费用	-889,575.57	-1,963,027.07
待转销项税	21,061,303.72	14,320,754.71
合计	70,171,728.15	62,357,727.64

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

## 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
保证、抵押借款	66,279,425.57	41,600,388.65
合计	66,279,425.57	41,600,388.65

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：保证、质押借款。

公司全资子公司苏州玖旺置业有限公司与中国银行股份有限公司姑苏支行、中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行签署固定资产银团贷款合同[苏中银姑苏（2020）银团字第 002 号]，贷款总金额 3 亿元，贷款利率为一年期贷款市场报价利率（LPR）加【66.25】基点，贷款期限为 5 年，到期日为 2026 年 5 月 23 日，由苏州玖旺置业有限公司土地使用权作为抵押，启迪设计集团股份有限公司提供担保，截止 2022 年 06 月 30 日，贷款余额为 66,279,425.57 元。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

(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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	33,230,551.86	30,221,798.00
合计	33,230,551.86	30,221,798.00

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 专项应付款

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

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	575,887.25	575,887.25	联营企业超额亏损
合计	575,887.25	575,887.25	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 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	24,587,508.38		9,087,508.42	15,499,999.96	
合计	24,587,508.38		9,087,508.42	15,499,999.96	

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	11,750,000.00			750,000.00			11,000,000.00	与资产相关
龙岗低碳	8,087,508					-		与资产相

城产业化推广中心项目	.40					8,087,508.40		关
深圳装配式建筑机电工艺工程实验室组建项目	4,749,999.98			250,000.02			4,499,999.96	与资产相关

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	174,139,024.00				-164,155.00	-164,155.00	173,974,869.00

其他说明：

2022 年 6 月，公司回购注销李海建、深圳市嘉仁源联合投资管理企业（有限合伙）股 164,155 股，减少股本 164,155.00 元。

## 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

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

## 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）	732,886,403.10		6,514,650.29	726,371,752.81
合计	732,886,403.10		6,514,650.29	726,371,752.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)2022 年 6 月，公司回购注销李海建、深圳市嘉仁源联合投资管理企业（有限合伙）股份 164,155 股，相应减少资本公积 3,688,562.85 元。

(2)2022 年 5 月，江苏赛德建筑节能有限公司使用自有资金 636.4 万元收购自然人股东童小寅的 7.4% 股权，按照苏州中正工程检测有限公司 2022 年 4 月 30 日净资产计算，形成资本公积-2,826,087.44 元。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 82.6% 股权，

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份补偿	3,852,717.85		3,852,717.85	
合计	3,852,717.85		3,852,717.85	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年 6 月，公司回购注销李海建、河南达韦明企业管理中心（有限合伙）[原名：深圳市嘉仁源联合投资管理企业（有限合伙）] 股份 164,155 股，减少库存股 3,852,717.85 元

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	71,168,291.54			71,168,291.54
合计	71,168,291.54			71,168,291.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	596,985,063.42	488,972,151.63
调整后期初未分配利润	596,985,063.42	488,972,151.63
加：本期归属于母公司所有者的净利	40,837,589.22	136,930,200.34

润		
减：提取法定盈余公积		11,503,386.15
应付普通股股利	19,137,235.59	17,413,902.40
期末未分配利润	618,685,417.05	596,985,063.42

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	710,474,799.03	533,172,152.38	848,809,988.91	637,282,915.72
合计	710,474,799.03	533,172,152.38	848,809,988.91	637,282,915.72

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	工程建设	提供劳务	合计
商品类型					
其中：					
按经营地区分类					
其中：					
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
在某一时段内确认收入			330,439,554.40	333,443,969.15	663,883,523.55
在某一时点确认收入				46,591,275.48	46,591,275.48
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计			330,439,554.40	380,035,244.63	710,474,799.03

与履约义务相关的信息：

公司主营业务包括设计咨询、建筑工程、新能源及节能工程

①设计咨询

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。资产负债表日，已完成工作量中的主要阶段以根据取得的外部证据进行确认。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。公司以客户确认的设计项目的工作量实际完工进度为确认基准，按照设计合同总金额乘以工作量实际完工进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入，满足权责发生制要求。

②建筑工程、新能源及节能工程

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,756,566,794.06 元，其中，967,674,169.47 元预计将于 2022 年度确认收入，877,686,794.19 元预计将于 2023 年度确认收入，792,464,916.54 元预计将于 2024 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,386,430.26	1,272,710.57
教育费附加	594,708.19	549,594.00
房产税	181,266.06	181,266.06
土地使用税	172,576.72	94,186.62
车船使用税	20,560.00	16,210.00
印花税	297,770.54	422,579.30
地方教育费附加	396,472.08	369,870.94
其他	89,484.52	136,840.53
合计	3,139,268.37	3,043,258.02

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,796,187.54	8,707,780.25
差旅费	425,084.49	570,717.01
办公费	600,152.00	248,639.93
劳务费用	47,581.28	40,717.68
汽车费用	38,199.16	40,840.11
水电费	234,302.95	52,682.16
通讯费用	4,701.00	5,691.00
宣传费	183,313.93	26,565.00
业务招待费	6,477,017.08	9,022,428.02
折旧费	782,027.56	1,256,658.71
资料费	8,886.75	9,869.63
租赁费	108,413.55	243,785.71
维修费	67,213.51	244,291.57
其他	57,344.84	83,199.90
合计	13,830,425.64	20,553,866.68

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	1,791,571.21	2,841,307.48
水电费	712,516.58	538,571.80
差旅费	989,252.42	1,522,462.58
电脑配件	155,867.34	119,093.34
董事会	199,992.00	176,586.47
职工薪酬	31,821,405.04	29,420,671.48
物业费	948,906.14	801,792.42
劳务费用	789,679.08	402,228.94
律师费	194,669.18	339,622.62
绿化费	143,361.59	144,112.44
汽车费用	1,020,949.69	1,252,632.86
劳动保护费	5,466.33	39,836.19
审计费	824,936.80	1,337,269.94
通讯费用	317,980.11	348,934.12
团体会费	255,509.43	312,725.78
无形资产摊销	666,953.50	263,411.42
宣传费	609,349.88	470,968.84
业务招待费用	3,334,363.88	4,120,564.71
长期待摊费用摊销	1,511,481.65	1,000,447.09
折旧费	1,956,998.06	5,859,842.58
咨询费	4,102,540.23	1,521,169.22
租赁费	2,040,859.01	1,816,206.84
软件服务年费	332,207.56	191,212.77
使用权资产摊销	2,053,844.87	
其他	55,226.89	1,110,500.63
合计	56,835,888.47	55,952,172.56

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,231,418.23	38,587,529.19
材料动力费	420,777.78	66,477.66
折旧摊销	4,601,459.38	3,275,891.19
其他	1,283,135.71	822,776.15
合计	52,536,791.10	42,752,674.19

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,012,700.69	9,840,620.96
利息收入	-2,006,051.11	-1,918,062.86
手续费	110,625.01	88,887.16
汇兑损益	-172,215.38	33,240.02
租赁融资费用摊销	895,641.31	1,134,618.73
合计	6,840,700.52	9,179,304.01

## 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	7,559,702.13	2,357,814.76
代扣代缴个人所得税手续费返还	594,945.83	532,340.48
进项税加计扣除	2,151,287.52	3,539,987.15

## 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	-4,441,824.28	-3,596,366.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,800,000.00	2,400,000.00
其他		232,485.31
合计	-1,641,824.28	-963,881.63

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-600,000.00	-3,300,000.00
合计	-600,000.00	-3,300,000.00

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-947,233.97	-3,537,484.70
应收账款坏账损失	-9,229,552.04	-9,309,214.54
商业承兑汇票坏账损失	2,026,090.28	681,802.76
合计	-8,150,695.73	-12,164,896.48

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-33,132.07	
合计	-33,132.07	

### 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	-7,612.28	73,994.19

### 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	18,801.87	217,076.05	18,801.87
合计	18,801.87	217,076.05	18,801.87

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

### 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	231,053.24		231,053.24
非流动资产报废损失	1,301.57	18,143.28	1,301.57
罚款支出	41,605.25		41,605.25
其他	0.01		0.01
合计	273,960.07	18,143.28	273,960.07

### 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	7,599,354.54	11,440,225.55
递延所得税费用	-2,112,851.32	-3,335,283.17
合计	5,486,503.22	8,104,942.38

#### (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	43,737,085.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,560,568.41

子公司适用不同税率的影响	935,365.91
调整以前期间所得税的影响	527,902.30
非应税收入的影响	246,273.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,103,294.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,023,487.75
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	-5,910,389.00
所得税费用	5,486,503.22

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,006,051.11	1,896,898.69
政府补助	7,435,139.54	2,140,155.24
保证金及其他	26,160.17	16,564,011.79
合计	9,467,350.82	20,601,065.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用及管理费用-涉现费用支出	33,072,058.32	65,092,497.84
财务手续费	110,625.01	88,887.16
保证金及其他	12,064,021.25	28,263,194.41
合计	45,246,704.58	93,444,579.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
理财产品		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

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
理财产品		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款	2,300,000.00	17,906,369.30
代收股息	7,749.36	15,721.09
收到业绩补偿款	90,285.25	
履约保证金	81,443,867.51	3,076,417.34
合计	83,841,902.12	20,998,507.73

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		902,262.50
借款	2,083,328.00	5,000,000.00
代付股息		304,419.01
履约保证金	76,293,151.34	25,094,160.82
支付股份回购款	1.00	
支付使用权资产租赁费用	6,526,081.84	
合计	84,902,562.18	31,300,842.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	38,250,582.25	62,215,146.59
加：资产减值准备	8,183,827.80	12,164,896.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,301,597.17	20,983,818.07
使用权资产折旧	7,468,283.33	7,058,465.68
无形资产摊销	4,677,757.89	4,481,612.39
长期待摊费用摊销	1,785,790.37	1,762,565.30
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）	7,612.28	-73,994.19
固定资产报废损失（收益以	1,301.57	18,143.28

“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	600,000.00	3,300,000.00
财务费用(收益以“－”号填列)	8,736,126.62	9,840,620.96
投资损失(收益以“－”号填列)	1,641,824.28	963,881.63
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,505,911.79	-1,832,353.34
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-606,939.53	-1,502,929.83
存货的减少(增加以“－”号填列)	-3,106,706.55	-71,735,589.12
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-140,367,998.13	-93,728,302.56
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-66,371,174.77	-27,698,465.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-122,304,027.21	-73,782,484.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	430,976,564.33	353,203,042.01
减: 现金的期初余额	575,221,072.27	512,178,933.23
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-144,244,507.94	-158,975,891.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

(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	430,976,564.33	575,221,072.27
其中：库存现金	815,891.53	928,542.12
可随时用于支付的银行存款	430,160,672.80	574,292,530.15
三、期末现金及现金等价物余额	430,976,564.33	575,221,072.27

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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	63,736,928.84	保证金
无形资产	125,965,103.17	抵押借款
应收账款	38,574,331.81	质押借款
合计	228,276,363.82	

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	513,015.35	6.7114	3,443,051.22
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 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
与收益相关：			
2019 年第一批重点企业发展扶持项目资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
20200019-高新技术企业研发增长后补助	503,100.00	其他收益	503,100.00
2020 年度经济工作先进企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
20210004-国家高企认定奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	532,343.87	其他收益	532,343.87
工会经费补助	12,187.92	其他收益	12,187.92
2021 年苏州市第二批文化产业发展资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
进项税加计扣除	2,151,287.52	其他收益	2,151,287.52
代扣代缴个人所得税手续费返还	594,945.83	其他收益	594,945.83
创新政策高新技术企业研发投入增长后补助	483,400.00	其他收益	483,400.00
区内待安置单位补贴	6,913.17	其他收益	6,913.17
稳岗补贴	449,061.71	其他收益	449,061.71
苏财建（2020）106 号下达 2020 年省级绿色建筑发展	2,670,000.00	其他收益	2,670,000.00
2022 年文体旅游发展专项资金（服务业）（示范单位）	50,000.00	其他收益	50,000.00
2022 年文体旅游发展专项资金（服务业）（年新增营收奖励）	500,000.00	其他收益	500,000.00
主导和参与行业标准、地方标准制定奖励	45,600.00	其他收益	45,600.00
深圳市文化广电旅游体育局转来文化产业发展专项资金	64,500.00	其他收益	64,500.00
2022 年高新技术企业培训资助第一批拨款	200,000.00	其他收益	200,000.00
福田区投资推广和企业服务中心转来的防护用品支持款	20,000.00	其他收益	20,000.00
深圳市福田区投资推广和企业服务中心转来社保补贴支持款	70,000.00	其他收益	70,000.00
青浦区财政局财力扶持资金	75,000.00	其他收益	75,000.00
深圳市科技创新委员会，高新处报 2022 年高新技术企业培育资助第一批拨款深科技创新	200,000.00	其他收益	200,000.00
一次性留工培训补助款	5,250.00	其他收益	5,250.00
税收减免	468.83	其他收益	468.83
与资产相关：			
楼宇设备与能源管理在线服务产业化项目补助	750,000.00	其他收益	750,000.00
龙岗低碳城项目补助	-280,491.60	其他收益	-280,491.60
龙华装配式建筑机电项目	250,000.02	其他收益	250,000.02

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
龙岗低碳城产业化推广中心项目	8,368,000.00	政府验收没通过，发改委要求退回补助款

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

(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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

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		82.60%	受让
北京毕路德建筑顾问有限公司	北京市	北京市	服务业	51.00%		受让
深圳毕路德建筑顾问有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	服务业	51.00%		受让
启迪设计集团上海工程管理有限公司	上海市	上海市	服务业	63.50%		设立、受让
苏州设计园林景观有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
苏州设计工程管理有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
深圳嘉力达节能科技有限公司	深圳市	深圳市	工程服务	100.00%		受让
苏州中启盛银装饰科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	装饰服务业	50.00%		受让
苏州中启环境生态有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业		77.27%	设立
深圳毕路德城市规划研究有限公司	深圳市	深圳市	服务业		60.00%	设立
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
南平市嘉力达光伏科技有限公司	福建省南平市	福建省南平市	工程服务		100.00%	设立
邵武市嘉力达新能源科技有限公司	福建省南平市	福建省南平市	工程服务		100.00%	设立
南平市延平嘉力达新能源科技有限公司	福建省南平市	福建省南平市	工程服务		100.00%	设立
南平建阳区嘉力达新能源科技有限公司	福建省南平市	福建省南平市	工程服务		100.00%	设立
厦门嘉力达新能源科技有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	工程服务		100.00%	设立
安溪县嘉力达新能源科技有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	工程服务		100.00%	设立
龙岩新罗区嘉力达新能源科技有限公司	福建省龙岩市	福建省龙岩市	工程服务		100.00%	设立
南靖县嘉力达新能源科技有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	工程服务		100.00%	设立
深圳市嘉力达智能装备科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	光伏能源建设		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

苏州中启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，本公司对苏州中启盛银装饰科技有限公司可以实施控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州中正工程检测有限公司	61,936,894.53	8,823,160.08	70,760,054.61	20,860,518.11	1,088,334.71	21,948,852.82	51,960,368.10	7,929,539.20	59,889,907.30	16,522,615.81		16,522,615.81
北京毕路德建筑顾问有限公司	15,763,252.86	27,424.34	15,790,677.20	5,584,250.78		5,584,250.78	15,763,015.48	35,151.26	15,798,166.74	5,584,250.78		5,584,250.78
深圳毕路德建筑顾问有限公司	90,184,416.54	20,880,512.61	111,064,929.15	34,524,648.87	9,181,548.29	43,706,197.16	97,284,134.56	23,066,250.18	120,350,384.74	36,937,419.42	9,181,548.29	46,118,967.71

司												
启迪设计集团上海工程管理有限公司	3,202,618.10	14,854.59	3,217,472.69	1,361,308.34		1,361,308.34	4,536,908.08	10,506.99	4,547,415.07	1,104,718.28		1,104,718.28
苏州中启盛银装饰科技有限公司	86,751,111.77	2,087,481.67	88,838,593.44	65,522,735.30		65,522,735.30	63,081,639.48	2,304,549.72	65,386,189.20	42,744,850.03		42,744,850.03
苏州中启环境生态有限公司	22,895,022.16	44,105.81	22,939,127.97	20,601,092.05		20,601,092.05	22,826,224.76	50,866.56	22,877,091.32	19,858,165.08		19,858,165.08

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州中正工程检测有限公司	46,591,275.48	5,443,910.30	5,443,910.30	7,061,220.19	48,241,928.52	8,159,762.15	8,159,762.15	9,539,599.44
北京毕路德建筑顾问有限公司		-7,489.54	-7,489.54	237.38		-	-	-5,758.99
深圳毕路德建筑顾问有限公司	13,552,358.76	6,872,685.04	6,872,685.04	7,027,716.68	32,569,301.81	1,531,417.07	1,531,417.07	10,745,049.38
启迪设计集团上海工程管理有限公司	2,298,570.95	1,586,532.44	1,586,532.44	2,319,507.64	5,551,856.38	838,856.22	838,856.22	1,009,248.55
苏州中启盛银装饰科技有限公司	38,179,944.63	674,518.97	674,518.97	540,333.07	13,136,685.10	828,075.24	828,075.24	12,721,045.58
苏州中启环境生态有限公司		680,890.32	680,890.32	2,908,924.64	391,200.00	1,168,424.73	1,168,424.73	451,481.73

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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

重要的合营企业或联营企业	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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		

其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

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	290,024,571.63	139,967,090.34	339,338,557.49	153,450,818.18
非流动资产	34,574,597.60	2,721,720.14	36,951,954.80	2,847,330.64
资产合计	324,599,169.23	142,688,810.48	376,290,512.29	156,298,148.82
流动负债	115,009,996.52	8,124,776.89	138,435,696.97	20,665,242.59
非流动负债	20,446,106.05		43,552,117.80	
负债合计	135,456,102.57	8,124,776.89	181,987,814.77	20,665,242.59
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	189,143,066.66	134,564,033.59	194,302,697.52	135,632,906.23
按持股比例计算的净资产份额	18,914,306.67	13,456,403.36	19,877,165.96	13,563,290.62
调整事项				
--商誉				

—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	41,760,791.43	21,039,904.41	43,289,704.62	20,861,570.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	208,152,519.51	19,462,292.84	110,022,750.40	22,290,994.44
净利润	-15,289,130.86	1,783,340.17	-42,682,043.25	2,619,576.77
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-15,289,130.86	1,783,340.17	-42,682,043.25	2,619,576.77
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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	77,870,748.61	59,992,880.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-3,162,833.11	409,879.71
—综合收益总额	-3,162,833.11	409,879.71

(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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

(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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	67,100,000.00			67,100,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,100,000.00			67,100,000.00
（2）权益工具投资	67,100,000.00			67,100,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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	3,052.00 万元	44.54%	44.54%

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 2022 年 6 月 30 日，公司注册资本为 3,052.00 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、1“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京构力科技有限公司	本公司参股企业
世纪互联科技发展（苏州）有限公司	本公司参股企业
江苏港嘉节能科技有限公司	本公司全资子公司参股企业
深圳水木启慧产业发展有限公司	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	间接持股本公司的股东
启迪网安科技（武汉）有限公司	该公司董事任本公司母公司董事
启迪（北京）科技园运营管理有限公司	该公司董事任本公司母公司董事
启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司	该公司董事任本公司母公司董事
广东启迪科技园运营管理有限公司	该公司董事任本公司母公司董事
南宁启迪创新科技投资有限公司	该公司董事任本公司母公司董事
宁波启迪科技园发展有限公司	该公司董事任本公司母公司董事
苏州市三杉塑料电器有限公司	该公司执行董事及法人代表任本公司董事
戴雅萍	董事长
查金荣	董事、总经理
华亮	董事、副总经理
袁雪芬	董事、副总经理
朱江川	财务总监
蔡爽	董事、副总经理
张斌	董事、副总经理
胡旭明	副总经理、董事会秘书
丁洁民	独立董事
杨忆风	独立董事
范永明	独立董事
梁芬莲	独立董事
赵宏康	监事会主席
苏鹏	监事
袁金兴	董事
张帆	职工监事

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京构力科技有限公司	采购软件	67,500.00			
江苏港嘉节能科技有限公司	采购材料	17,325,663.00			

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
深圳水木启慧产业发展有限公司	提供设计服务	235,849.06	
世纪互联科技发展（苏州）有限公司	EPC 总包工程	17,347,669.72	37,105,435.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
苏州市三杉塑料电器有限公司	房产							38,869.79	53,698.11	2,249,464.92	2,148,826.98
宁波启迪科技园发展有限公司	房产					102,902.00	174,778.85	11,212.68	19,470.42		778,816.87

关联租赁情况说明

## (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	10,000,000.00	2021年08月18日	2022年08月16日	否

深圳嘉力达节能科技有限公司	13,000,000.00	2021年08月23日	2022年08月20日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	17,000,000.00	2021年08月27日	2022年08月24日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	10,000,000.00	2021年10月12日	2022年10月09日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	14,990,000.00	2022年03月16日	2022年12月21日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	35,000,000.00	2022年06月20日	2023年06月19日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	9,000,000.00	2021年09月29日	2022年09月29日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	9,000,000.00	2021年09月29日	2022年09月29日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2,000,000.00	2021年09月29日	2022年09月29日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	9,000,000.00	2021年10月27日	2022年10月27日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	9,000,000.00	2021年10月27日	2022年10月27日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2,000,000.00	2021年10月27日	2022年10月27日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	9,000,000.00	2021年12月02日	2022年12月02日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	1,000,000.00	2021年12月02日	2022年12月02日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	30,000,000.00	2022年03月15日	2023年03月15日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2021年12月15日	2022年12月14日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2022年03月29日	2023年03月28日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	5,000,000.00	2021年12月23日	2022年12月22日	否
苏州中启盛银装饰科技有限公司	2,500,000.00	2021年09月17日	2022年09月16日	否
苏州中启盛银装饰科技有限公司	2,500,000.00	2022年01月26日	2023年01月24日	否
苏州中启盛银装饰科技有限公司	2,500,000.00	2022年01月26日	2023年01月24日	否
苏州中启环境生态工程有限公司	772,700.00	2021年12月14日	2022年12月12日	否
苏州中启环境生态工程有限公司	927,240.00	2022年01月26日	2023年01月19日	否
苏州玖旺置业有限公司	4,000,000.00	2021年05月24日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	3,000,000.00	2021年07月02日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	5,468,204.95	2021年08月19日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	3,371,250.00	2021年10月20日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	6,198,397.55	2021年11月25日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	4,000,000.00	2021年05月28日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	1,122,130.90	2021年07月07日	2026年05月23日	否

司				
苏州玖旺置业有限公司	916,400.00	2021年07月19日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	6,816,433.46	2021年10月12日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	6,707,571.79	2021年12月29日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	6,457,704.86	2022年01月17日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	790,337.11	2022年01月26日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	384,000.00	2022年01月26日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	3,000,000.00	2022年02月18日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	5,147,194.75	2022年05月25日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	7,432,174.94	2022年06月24日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	1,467,625.26	2022年05月06日	2026年05月23日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

#### (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				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,987,732.00	6,076,116.93

(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	深圳水木启慧产业发展有限公司	350,000.00	280,000.00	350,000.00	280,000.00
应收账款	江苏港嘉节能科技有限公司	37,250.00	949.88	5,707,479.08	145,551.38
应收账款	世纪互联科技发展(苏州)有限公司	47,223,168.00	901,962.51		
合同资产	启迪科技城(肇庆)投资发展有限公司	70,753,206.70	5,081,052.88	70,753,206.70	5,081,052.88
合同资产	世纪互联科技发展(苏州)有限公司	34,980,783.72	1,228,543.28	40,068,924.20	1,325,726.76
其他应收款	李海建及河南达韦明企业管理中心(有限合伙)[原名:深圳市嘉仁源联合投资管理企业(有限合伙)]业绩补偿款			3,943,003.10	
预付账款	苏州市三杉塑料电器有限公司			177,508.60	

(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
应付账款	苏州市三杉塑料电器有限公司	872,491.40	
合同负债	广东启迪科技园运营管理有限公司	33,374.86	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2022年5月5日，公司收到中国建筑一局（集团）有限公司关于《启迪科技城（肇庆）一期一标段工程施工总承包合同》争议案仲裁通知。2022年7月11日，本公司开立于浙商银行苏州分行（账号：305002\*\*\*83）一般户账户被冻结，冻结金额18,000,340.50元；同日，本公司持有全资子公司苏州玖旺置业有限公司部分股权被冻结，冻结权益数额：4875万元人民币，冻结期限：从2022年07月11日到2025年07月10日，该案件尚未开庭审理。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

### 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

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,965,698.70	0.95%	3,965,698.70	100.00%	0.00	1,152,769.29	0.42%	1,152,769.29	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	414,094,929.96	99.05%	71,277,835.20	17.21%	342,817,094.76	273,892,220.74	99.58%	68,285,323.22	24.93%	205,606,897.52
其中：										
合计	418,060,628.66	100.00%	75,243,533.90	18.00%	342,817,094.76	275,044,990.03	100.00%	69,438,092.51	25.25%	205,606,897.52

按单项计提坏账准备： 3,965,698.70

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
客户 14	257,962.13	257,962.13	100.00%	预计无法收回
客户 15	649,389.20	649,389.20	100.00%	预计无法收回
客户 16	294,289.84	294,289.84	100.00%	预计无法收回
客户 17	90,000.00	90,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 18	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
客户 19	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
客户 20	878,900.00	878,900.00	100.00%	预计无法收回
客户 21	1,167,950.00	1,167,950.00	100.00%	预计无法收回
客户 22	64,000.00	64,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 23	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
合计	3,965,698.70	3,965,698.70		

按组合计提坏账准备：71,277,835.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	302,368,699.30	11,570,906.34	3.83%
1 至 2 年	44,469,336.88	8,027,135.60	18.05%
2 至 3 年	27,390,436.42	14,456,664.91	52.78%
3 至 4 年	13,216,644.96	10,573,315.95	80.00%
4 至 5 年	9,200,651.91	9,200,651.91	100.00%
5 年以上	17,449,160.49	17,449,160.49	100.00%
合计	414,094,929.96	71,277,835.20	

确定该组合依据的说明：

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

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

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

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	302,368,699.30
1 至 2 年	44,469,336.88
2 至 3 年	27,390,436.42
3 年以上	43,832,156.06
3 至 4 年	13,216,644.96
4 至 5 年	9,200,651.91
5 年以上	21,414,859.19
合计	418,060,628.66

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	69,438,092.51	5,805,441.39				75,243,533.90
合计	69,438,092.51	5,805,441.39				75,243,533.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	47,223,168.00	11.30%	901,962.51
第二名	24,211,957.78	5.79%	1,210,597.89
第三名	19,712,343.06	4.72%	985,617.15
第四名	15,122,500.00	3.62%	288,839.75
第五名	13,362,924.54	3.20%	255,231.86
合计	119,632,893.38	28.63%	

(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	3,799,125.06
其他应收款	49,493,587.78	48,729,544.81
合计	52,043,587.78	52,528,669.87

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳毕路德建筑顾问有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00
苏州中启盛银装饰科技有限公司		1,249,125.06
合计	2,550,000.00	3,799,125.06

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	14,726,046.61	13,699,899.35
员工暂支款	3,050,543.12	2,439,587.48
关联方借款	36,974,859.93	33,753,816.14
业绩补偿款		3,943,003.10
其他	155,160.56	155,087.08

合计	54,906,610.22	53,991,393.15
----	---------------	---------------

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)	
2022 年 1 月 1 日余额		5,261,848.34		5,261,848.34
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		150,874.10		150,874.10
2022 年 6 月 30 日余额		5,412,722.44		5,412,722.44

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）	12,317,324.82
1 至 2 年	9,359,249.55
2 至 3 年	25,773,302.38
3 年以上	7,456,433.47
3 至 4 年	5,454,910.35
4 至 5 年	1,156,523.12
5 年以上	845,000.00
合计	54,906,310.22

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,261,848.34	150,874.10				5,412,722.44
合计	5,261,848.34	150,874.10				5,412,722.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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	关联方借款	20,000,000.00	2-3 年	36.43%	0.00
第一名	关联方借款	4,658,896.41	3-4 年	8.49%	0.00
第二名	关联方借款	3,395,577.40	1 年以内	6.18%	0.00
第二名	关联方借款	5,861,752.86	1-2 年	10.68%	0.00
第二名	关联方借款	3,058,633.26	2-3 年	5.57%	0.00
第三名	保证金	747,000.00	2-3 年	1.36%	448,200.00
第四名	保证金	700,000.00	1 年以内	1.27%	35,000.00
第五名	保证金	500,000.00	4-5 年	0.91%	500,000.00
合计		38,921,859.93		70.89%	983,200.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,040,820,512.17		1,040,820,512.17	1,040,820,512.17		1,040,820,512.17
对联营、合营企业投资	137,897,061.14		137,897,061.14	118,938,885.42		118,938,885.42
合计	1,178,717,573.31		1,178,717,573.31	1,159,759,397.59		1,159,759,397.59

(1) 对子公司投资

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
-------	------	--------	------	-------

	(账面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	(账面价值)	末余额
江苏赛德建筑节能工程有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
苏州中正工程检测有限公司	2,255,512.17					2,255,512.17	
北京毕路德建筑顾问有限公司	39,780,000.00					39,780,000.00	
深圳毕路德建筑顾问有限公司	93,840,000.00					93,840,000.00	
苏州设计园林景观有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
苏州设计工程管理有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
启迪设计集团上海工程管理有限公司	4,445,000.00					4,445,000.00	
深圳嘉力达节能科技有限公司	650,000,000.00					650,000,000.00	
苏州中启盛银装饰科技有限公司	13,500,000.00					13,500,000.00	
苏州玖旺置业有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
合计	1,040,820,512.17					1,040,820,512.17	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
碧玺云数据科技(上海)有限公司	2,256,109.22			25,497.56						2,281,606.78	
北京构力科技有限公司	43,289,704.52			-1,528,913.09						41,760,791.43	
启迪数	14,260			1,495						15,755	

字展示科技（深圳）有限公司	,140.07			736.76						,876.83	
深圳市西伦土木结构有限公司	20,861,570.39			178,334.02						21,039,904.41	
深圳水木启慧产业发展有限公司	0.00									0.00	
苏州启迪文化旅游发展有限公司	0.00									0.00	
世纪互联科技发展（苏州）有限公司	38,271,361.22			-4,612,479.53						33,658,881.69	
苏州思萃城市更新产业技术研究所有限公司		3,400,000.00								3,400,000.00	
上海长启源新能源有限公司		20,000,000.00								20,000,000.00	
世纪互联宽带数据中心（苏州）有限公司	0.00									0.00	
小计	118,938,885.42	23,400,000.00		-4,441,824.28						137,897,061.14	
合计	118,938,885.42	23,400,000.00		-4,441,824.28						137,897,061.14	

(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	464,652,926.18	349,359,416.80	572,577,910.48	436,489,513.15
合计	464,652,926.18	349,359,416.80	572,577,910.48	436,489,513.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	工程建造	提供劳务	合计
商品类型					
其中：					
按经营地区分类					
其中：					
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
在某一时段内确认收入			154,629,826.36	310,023,099.82	464,652,926.18
在某一时点确认收入					
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计			154,629,826.36	310,023,099.82	464,652,926.18

与履约义务相关的信息：

公司主营业务包括设计咨询、建筑工程、新能源及节能工程

①设计咨询

本公司与客户之间的提供服务合同主要属于在某一时段内履行的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。资产负债表日，已完成工作量中的主要阶段以根据取得的外部证据进行确认。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。公司以客户确认的设计项目的工作量实际完工进度为确认基准，按照设计合同总金额乘以工作量实际完工进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入，满足权责发生制要求。

②建筑工程、新能源及节能工程

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,440,716,698.74 元，其中，773,420,048.03 元预计将于 2022 年度确认收入，778,959,244.57 元预计将于 2023 年度确认收入，769,596,492.28 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 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	-4,441,824.28	-3,589,421.32
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,800,000.00	2,400,000.00
其他		232,485.31
合计	-1,641,824.28	-956,936.01

## 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	-8,913.85	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,305,935.48	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-253,856.63	
减：所得税影响额	1,466,229.35	
少数股东权益影响额	254,914.42	
合计	10,522,021.23	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

#### 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	2.57%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.89%	0.23	0.17

### 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