



**启迪设计集团**  
Tus-Design Group

启迪设计集团股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-046

2023 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次半年报的董事会会议。

本报告中如有未来展望和 2023 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.....	23
第五节 环境和社会责任 .....	24
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况 .....	37
第八节 优先股相关情况 .....	41
第九节 债券相关情况 .....	42
第十节 财务报告.....	43

## 备查文件目录

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

## 释义

释义项	指	释义内容
启迪设计、公司、本公司	指	启迪设计集团股份有限公司（原名苏州设计研究院股份有限公司）
赛德投资	指	苏州赛德投资管理股份有限公司，系公司的控股股东
赛德节能	指	江苏赛德建筑节能工程有限公司，系公司全资子公司
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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 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 2022 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）	711,486,288.25	710,474,799.03	0.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,235,657.52	40,837,589.22	3.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,806,946.68	30,315,567.99	1.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	95,340,762.32	-122,304,027.21	177.95%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.23	4.35%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.23	4.35%
加权平均净资产收益率	2.67%	2.57%	0.10%
	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）	3,771,047,918.69	3,710,889,230.75	1.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,586,356,425.60	1,563,258,003.67	1.48%

#### 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）	13,671,968.17	
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）	4,730,883.09	
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	-9,000,000.10	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,335,501.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-171,539.37	
减：所得税影响额	908,137.93	
少数股东权益影响额（税后）	229,964.22	
合计	11,428,710.84	

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) 公司所处行业情况

2023 年上半年，房地产刺激政策与利好因素不断，但行业信心恢复尚需时间，房地产开发投资仍处于负增长。国家统计局数据显示，2023 年 1-5 月份，房地产开发企业房屋新开工面积 39723 万平方米，下降 22.6%；其中住宅新开工面积 29010 万平方米，下降 22.7%。受地产影响工程设计咨询行业需求依然疲弱，整个行业面临艰巨的挑战，对企业的韧性发展提出更高要求。

#### 1、工程设计咨询行业竞争与分化进一步加剧

报告期内，一方面，短期内市场需求不旺盛，企业资金链紧张，部分企业暴雷，对工程设计咨询企业产生了直接影响，导致应收账款数额增加，现金流压力增大。另一方面，由于行业投资放缓，项目数量和建设规模都在不同程度减少，项目决策过程较以往更加复杂和不确定，项目周期持续加长，较多项目在已经做了大量前期咨询工作的情况下延迟开工或停止，导致企业的成本不断上升。在行业整体下行的趋势下，市场竞争激烈，工程设计咨询企业两级分化更加凸显，行业内已经开始整合与重构。在房地产市场降温以及企业对于探索新技术、新模式和新赛道需要较大的初期投入等多重因素的叠加影响下，原创性解决方案和技术创新能力变得更为重要，成为企业的核心竞争力，唯有具备技术、人才和品牌优势、拥有综合性项目能力的企业才能在市场竞争中占据优势地位。

#### 2、绿色低碳成为工程设计咨询企业的重要方向

建筑行业碳排放占全国总碳排放量超过 40%，随着城镇化率的提升和人民生活水平的提高，建筑领域碳排放需求仍将持续增长。2022 年 7 月，住房和城乡建设部、国家发改委在印发的《城乡建设领域碳达峰实施方案》中提出“推进建筑太阳能光伏一体化建设，到 2025 年新建公共机构建筑、新建厂房屋顶光伏覆盖率力争达到 50%，推动既有公共建筑屋顶加装太阳能光伏系统，加快智能光伏应用推广。”建筑物逐渐成为清洁能源部署的重要空间载体，同时也为工程设计企业提供了新的发力点。

随着光伏发电规模不断扩大，有必要发展储能技术弥补电力系统灵活性调节能力缺口。2023 年 6 月，《国家能源局综合司关于印发开展分布式光伏接入电网承载力及提升措施评估试点工作的通知》提出，为充分发挥分布式光伏在推进我国新型能源体系建设中的积极作用，着力解决分布式光伏接入受限等问题，选择山东、黑龙江、河南、浙江、广东、福建 6 个试点省份，每个省选取 5-10 个试点县(市)开展试点工作。

在“双碳”背景下，国家提出“新型电力系统”，实施可再生能源替代行动，深化电力体制改革，构建以新能源为主体的新型电力系统，为工程设计企业深度参与“源-网-荷-储”一体化建设提供了机遇。

#### 3、城乡融合发展及城市更新给城乡建设带来新机遇

党的二十大报告明确指出，着力推进城乡融合和区域协调发展，是中国式现代化和高质量发展的重要组成部分。2022 年 6 月，国家发改委印发《“十四五”新型城镇化实施方案》，明确我国仍处在城镇化快速发展期，城镇化动力依然较强，未来城市群将朝着系统功能强、效率指标强、辐射带动强、韧性发展强等方面演化。城市群承载人口和经济的能力明显增强，重点都市圈建设取得明显进展，超大特大城市中心城区非核心功能有序疏解，大中城市功能品质进一步提升，小城市发展活力不断增强，以县城为重要载体的城镇化建设取得重要进展。

2023 年 7 月，住建部发布《关于扎实有序推进城市更新工作的通知》提出了城市体检先行、规划统筹、城市设计引导、可持续实施、“留改拆”并举等要求，强调“将城市设计作为城市更新的重要手段，完善城市设计管理制度，明确对建筑、小区、社区、街区、城市不同尺度的设计要求，提出城市更新地块建设改造的设计条件，组织编制城市更新重点项目设计方案，规范和引导城市更新项目实施”。为满足人民日益增长的美好生活需要，城市将建设宜居、韧性、创新、智慧、绿色、人文城市，打造人民高质量就业和高品质生活的空间，由此将激活巨大的存量市场。

#### 4、数字技术的发展对行业变革产生深远影响

国务院颁布的《十四五数字经济发展规划》提出促进数字技术在全过程工程咨询领域的深度应用，引领咨询服务和工程建设模式转型升级。ChatGPT 的正式发布，人工智能技术开始在设计领域应用，AI 自动生成创意文案和图像开始成为现实，给予行业发展提供新的思路。

2023 年 2 月，中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，提出要夯实数字中国建设基础，打通数字基础设施大动脉，提升应用基础设施的整体水平，为传统基础设施的数字化、智能化改造创造条件。随着行业数字化转型的推进，设计、生产、施工各环节的数字化协同将推动工程建设全过程数字化成果交付和应用。BIM、数字孪生、元宇宙等技术将推动建筑设计的技术创新、生产方式、应用场景、管理模式等发生深刻变革，这也将倒逼企业改变原有的生产和管理模式，促进业务和管理的转型升级，为企业发展赋能。

**(二) 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、数字与 AI（人工智能）技术在建筑领域的应用与实践，围绕绿色建筑的升级迭代，为社会提供有关建筑全过程数字化、智能化解决方案与“碳中和”综合解决方案，努力成为绿色低碳、数字化与智能化领域一流的技术集成服务商。

报告期内，公司齐心协力，按照既定的战略方向，在全过程咨询业务、双碳新能源业务、建筑工程总承包业务等板块积极开拓市场，并根据业务发展的需求，加强数字化的研发力量，密切关注人工智能的技术迭代与行业发展的关联，以 AI 研究中心为载体开展相关技术研发与实践，在固本强基的同时，培育公司创新业务，打造公司未来可持续发展的核心引擎。

报告期内，公司秉承高质量发展目标，保持了稳健的经营态势，公司营业收入和归属于上市公司股东的净利润较上年同期均略有增长，实现营业收入 71,148.63 万元，较上年同期增长 0.14%，实现归属于上市公司股东的净利润 4,223.57 万元，较上年同期增长 3.42%。

发展愿景：人居环境科技集成服务引领者				
全过程咨询	双碳新能源	工程建设管理	城市更新	数字科技
涵盖前期策划、工程设计、工程咨询、工程检测与咨询等，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	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，并为客户提供碳中和综合服务	发挥前期策划、方案创作方面的优势，提供以设计牵头的工程总承包业务服务	提供设计、投资、建造、运营一体化的城市更新服务，立足区域文脉特征，更新城市功能，激发城市活力	开展基于 BIM 技术以及不同场景的数字化业务，并致力于 AI 技术、全栈式 3D 数字化技术的研究与实践
战略定位：全国一流城乡建设科技集团				

(业务板块示意图)

**(三) 报告期主营业务情况**

**1、全过程咨询业务**

全过程咨询是公司的主营业务板块，目前业务范围涵盖前期策划、工程设计、工程咨询、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，公司中标中新苏滁高新区苏州公园商业街区设计项目，助力中新苏滁高新区打造城市级标杆商业。公司设计的凌云光太湖工业人工智能基地开工，将为吴中区产业创新集群建设增添强劲动能。公司承担设计的张家港市永卓控股总部大楼、永联运行中心项目开工，是总部办公园区领域又一标志性作品，助力张家港建设企业总部经济新高地的建设，创建乡村振兴示范新样本，打造中国式现代化县域先行区。公司参与设计的苏州轨道交通 11 号线正式开通运营，是江苏首条与上海地铁对接、苏州首条通往昆山的地铁线路，是长三角一体化基础设施互联互通的示范工程，也是中国县域经济首条全城穿越的地铁线路。公司参与吉林长白山“中国人参产业示范区建设规划”，助力吉林千亿级人参优势产业发展。报告期内，公司还中标多项医疗项目：中国中医科学院大学项目二期、张家港中医院、昆山第六人民医院异地新建项目、无锡医疗健康产业园医院建筑配套设计项目等。

新型城镇化与乡村振兴背景下，公司紧跟国家战略，完成多项城市更新、特色田园乡村、康居示范村的规划设计，以城市体检为抓手，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。报告期内，公司中标苏州市姑苏区顾家花园 7 号古城保护和城市更新建设项目、常熟市西泾岸历史文化街区更新规划设计、常熟市山前街历史地段更新规划、苏州市相城区城市更新体检评估及相城区城市更新方案编制、张家港南丰镇乡村振兴示范片区建设方案编制项目。潘祖荫故居维修整治工程被国家文物局纳入典型案例，该项目成为江苏省唯一一个文物建筑保护利用案例入选国家文物局主编的《文物建筑保护利用案例解读》。

## 2、双碳新能源业务

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、关注建筑节能的国家高新技术企业，公司高度关注并始终践行国家的绿色高质量发展。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，成为建筑绿色节能领域的领跑者，在绿色节能方面取得了丰硕的成果，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方米。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。

2022 年，公司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。公司签约并实施了苏州国际博览中心的能源改造，苏州市政府、苏州工业园区管委会等办公场所的分布式光伏建设，示范效应逐步显现。公司参与投资建设的首个风力发电项目——河北省石家庄市赞皇 100MW 风电场顺利建成并网发电，不仅是公司向新能源领域转型的重要里程碑，也是石家庄市第一个集中风力发电项目，填补了石家庄风电项目的空白，为地方政府落实碳中和目标作出了积极的贡献。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、分布式光伏项目的策划规划、工程建设、运营及相关业务，为客户提供碳中和综合服务。

报告期内，公司围绕绿色建筑迭代升级，打造“源-网-荷-储”一体化的综合智慧能源解决方案，助力构建“新型电力系统”，深入践行国家“双碳”战略。公司打造的中鑫新能源苏州工业园区机关事务管理中心 0.49MW 分布式光伏电站 EPC 项目顺利并网发电投产，成为公司新能源发展的又一里程碑。深圳嘉力达继续在分布式光伏领域深耕，在与金融租赁公司紧密合作的基础上，深入推进农村户用光伏的实施，同时继续加强与各地政府的合作，稳步实施分布式光伏的整县推进工作。公司持续推进储能业务的布局，规划新型储能技术的应用。报告期公司承接：广西梧州户用光伏发电系统安装服务项目、顺昌县分布式光伏及碳中和平台建设项目等；石家庄市赞皇县 50MW 风力发电项目、沧州市海兴尚电渔光 70MW 互补光伏项目分别取得河北省发改委的建设指标。

## 3、建筑工程总承包业务

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。报告期内，公司的总承包项目——苏州旭创光电产业园二期封顶，是公司拓展数字化板块，助力数字基础设施建设的又一力作。公司的总承包项目——昆山杜克大学二期 EPC 工程一标段正式与一期连通，助力昆山教育事业的发展。公司总承包的国内首个 360 度全景剧场——橙天嘉禾剧场正式启用。苏州华旗航天电器工业厂房 EPC 项目开工，进一步扩大了集团 EPC 业务覆盖面，继续推动工程建造管理高水平、高质量、高效率发展。

## 4、数字科技业务

公司高度重视人工智能、虚拟现实等前沿技术在建筑设计咨询全过程中的应用与实践，并在近年来敏锐把握新一代数字化技术浪潮与 AI 技术的迭代升级，在相关领域深入布局。

2022 年，公司成立数字科技事业部，充分发挥行业经验与技术积累，聚焦基于 BIM、CIM 等平台底座的数字孪生业务，进一步推动在城市体检与管理、双碳节能监测与提升、数字内容开发制作、数字场景应用集成等数字创意产业领域的产品研发能力的提升与相关业务的拓展。

报告期内，公司紧跟 AIGC、数字孪生等相关技术的发展趋势，建立了 AI 研究中心，通过研发创新，以新技术赋能数字化设计，提升设计效率和质量、降低成本。AI 研究中心将全力打造集学习、协作、应用、创新为一体的 AI 研究平台，推动 AI、数字仿真、元宇宙等前沿科技与业务紧密结合，提升创新业务的探索与拓展能力。AI 研究平台对内进行研发赋能，为设计业务提供数字化转型与智能化升级相关解决方案，逐步推动设计全流程的数字化与智能化；同时建立具备独立策划、研发、运营数字化产品的全栈能力，推动业务形式与商业模式的创新。

#### （四）主要经营模式

公司的经营主要通过公开招投标、委托设计等方式获取项目。上市后公司加快全国化布局力度。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。

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。

公司以全过程咨询和工程总承包为基本盘，推进双碳新能源、数字科技、城市更新等新兴板块发展。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。报告期内，公司研发投入 4,247.40 万元，占营业收入的 5.97%。公司多年来坚持走科技创新之路，以“数字化”“智慧化”“绿色低碳”为重点方向，着力提高公司的自主创新能力和新技术集成整合能力，力争形成一批行业领先的核心技术和产品，进而提升公司核心竞争力。

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。2015 年以来，公司参股多家数字科技公司，包括北京构力科技有限公司、启迪数字展示科技（深圳）有限公司、碧玺云（上海）数据科技有限公司等，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、数字展示等应用平台的开发能力。

公司十分重视通过 AI（人工智能）、虚拟现实等技术赋能业务创新，提高设计效率。报告期内，公司建立了 AI 研究中心，打造集学习、协作、应用、创新为一体的 AI 研究平台，紧跟 AI（人工智能）、虚拟现实等技术的迭代升级，赋能业务数字化、智能化升级，强化公司在 AI、数字仿真、元宇宙等方面的业务拓展与业务创新能力。

报告期末，集团拥有有效专利 246 项，其中：发明专利 35 项、实用新型专利 211 项，软件著作权 125 项，报告期内公司取得专利 25 项。报告期内，公司参编多项国家级、省级、市级规范、规程及标准，2023 年上半年，参编《建筑信息模型设计应用标准》、《建筑信息模型协同设计应用标准》、主编《苏州市集宿区改善提升导则》发布实施，正在参编的标准 48 项（其中 11 项已完成，待发布），公开发表论文 21 篇。

### 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。

公司以全过程咨询和工程总承包为总体，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。

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。公司发挥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。发挥深圳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。通过技术与业务的协同联动，拓展建筑能效监测、节能改造及综合能源管理业务，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，具备较强的投融资能力，为业务开展奠定基础。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新能源业务领域的核心竞争力。公司在“源-网-荷-储”一体化的新型电力系统方向进行深度探索，发挥整合优势，推动项目拓展。

报告期内，公司继续深耕新能源领域，开展分布式光伏产品的研发、市场拓展与项目实施。在集中风电业务取得重大突破、存量建筑的节能改造市场也在不断释放的基础上，公司充分发挥全过程业务的整合能力，逐步向储能领域突破，在“风光储一体化”模式方向深入布局。

### 3、科技人才培养能力

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。公司目前已经形成一个包括享受国务院特殊津贴专家、国家级抗震专家、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。近年来，公司总经理、江苏省设计大师查金荣先生亲自挂帅，完成多个重大项目设计的同时，不断发掘和培养优秀的青年复合型人才。2022 年，副总经理蔡爽女士、胡旭明先生入选第七届江苏省优秀工程勘察设计师。公司多位技术骨干入选江苏省及苏州市勘察设计行业科技专家库、江苏省产业教授。

报告期内，公司继续从行政管理、技术管理、项目管理及创意四个条线贯彻和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。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，进一步强化了骨干人员对公司的认同感和归属感，坚持实施一流的人才打造一流企业的人才战略。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。

报告期内，公司及控股子公司的一些骨干人才先后获得多项全国、全省以及市级人才奖项。公司文教建筑研究中心主任赵坚荣获 2022-2023 年度 AEEDA 亚洲教育环境设计奖“杰出设计师”称号。截至报告期末，公司拥有高级职称人员 327 人，国家各类注册人员 351 人。

### 4、品牌影响力和市场认可度

公司董事长戴雅萍女士作为工程设计咨询行业唯一一位三届全国人大代表，连续 15 年赴京参政议政。总建筑师靳建华女士作为苏州市人大代表、董事蔡爽女士作为苏州市政协常委，履职参加 2023 年苏州两会，提出了“关于合理布局新建小区居家养老设施，提高养老设施实际运营使用效率的建议、关于提升轨道站点周边地块绿色出行便利性的建议”。公司总经理、江苏省设计大师查金荣先生主持的数项重点工程取得阶段性进展，公司品牌影响力在行业内不断加强。公司已有多名骨干当选全国劳模、江苏省劳模、全国住建系统劳模、江苏省住建系统劳模、江苏省五一劳动奖章、苏州市劳模、苏州市最美劳动者等，充分彰显了公司的品牌优势。

2022 年以来，公司不仅第九次荣登中国十大民营工程设计企业榜单，更荣登 ARCHINA 建筑中国三大榜单：十大中国建筑设计品牌企业、最具品牌影响力民营企业 TOP100 排名第 4、江苏省最佳建筑设计品牌排名第 2，以多维指标评价，用关键数据说话，展现品牌力量，彰显企业实力。报告期，公司荣获江苏省勘察设计行业协会 2022 年度“江苏省勘察设计企业综合实力排序前三十名”榜单第二名与“江苏省建筑设计企业综合实力排序前十名”榜单第一名，荣登江苏省高质量发展领军企业榜单，公司“合一工作室”荣获苏州市“工人先锋号”称号。子公司深圳嘉力达获评 2022 年度中国节能协会节能服务产业委员会优秀会员，中正检测获评江苏省岩土力学与工程学会先进检测机构。

报告期，公司设计的项目国内获省部级奖项 76 项，市级奖项 75 项，国际上获 AEEDA 亚洲教育环境设计金奖、“A & D Awards”金奖。

报告期内，控股公司中正检测获得住建系统桥梁结构检测资质，中启盛银获得特种工程(结构补强)专业承包不分等级资质，标志着公司的资质体系得到进一步优化，资质优势将更加突出，未来涉足工程建设领域的业务范围更加广泛，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。公司品牌影响力稳步提升。

### 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	711,486,288.25	710,474,799.03	0.14%	
营业成本	526,905,629.87	533,172,152.38	-1.18%	
销售费用	15,331,092.42	13,830,425.64	10.85%	
管理费用	54,493,301.52	56,835,888.47	-4.12%	
财务费用	7,212,785.68	6,840,700.52	5.44%	
所得税费用	7,081,275.78	5,486,503.22	29.07%	
研发投入	42,474,045.00	52,536,791.10	-19.15%	
经营活动产生的现金流量净额	95,340,762.32	-122,304,027.21	177.95%	公司报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加导致
投资活动产生的现金流量净额	-77,183,258.32	-57,131,521.13	35.10%	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加导致
筹资活动产生的现金流量净额	18,912,692.01	35,018,825.02	-45.99%	公司报告期内偿还短期借款导致
现金及现金等价物净增加额	37,217,913.45	-144,244,507.94	125.80%	公司报告期内经营活动产生的现金流量净额增加导致
公允价值变动收益	-12,300,000.00	-600,000.00	1,950.00%	公司报告期内持有的交易性金融资产公允价值变动导致
资产减值损失	-5,821,387.82	-33,132.07	17,470.25%	公司报告期合同资产按账龄及预期信用损失分析计提所致
其他收益	4,710,883.09	10,305,935.48	-54.29%	公司报告期内收到的政府补助、进项税金加计抵扣等减少导致
投资收益	12,172,890.11	-1,641,824.28	841.42%	公司报告期内处置联营企业股权导致

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	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分产品或服务						
设计咨询	380,787,340.01	223,189,147.12	41.39%	0.20%	-9.13%	6.02%
建筑工程	281,171,392.87	263,306,318.97	6.35%	67.41%	62.17%	3.03%
新能源及节能	49,527,555.37	40,410,163.78	18.41%	-69.52%	-67.72%	-4.55%

#### 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	12,172,890.11	24.22%	报告期内投资联营企业投资收益、交易性金融资产在持有期间的投资收益及处置联营企业的投资收益。	否
公允价值变动损益	-12,300,000.00	-24.47%	报告期内持有苏州银行股票在持有期间公允价值变动	否
资产减值	-5,821,387.82	-11.58%	报告期内本公司组合计提合同资产减值损失	否
营业外收入	20,924.39	0.04%		否
营业外支出	200,594.33	0.40%		否
信用减值	-10,430,072.20	-20.75%	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	575,804,653.05	15.27%	537,636,268.28	14.49%	0.78%	
应收账款	822,630,178.17	21.81%	935,096,335.69	25.20%	-3.39%	
合同资产	1,043,677,250.23	27.68%	966,521,702.08	26.05%	1.63%	
存货	13,294,683.24	0.35%	3,268,860.41	0.09%	0.26%	
长期股权投资	172,093,732.47	4.56%	213,753,251.30	5.76%	-1.20%	
固定资产	133,571,708.91	3.54%	136,457,207.37	3.68%	-0.14%	
在建工程	284,903,083.98	7.56%	202,427,633.37	5.45%	2.11%	
使用权资产	22,975,087.07	0.61%	27,629,433.81	0.74%	-0.13%	
短期借款	405,008,685.20	10.74%	403,857,460.93	10.88%	-0.14%	

合同负债	344,432,352.39	9.13%	294,074,483.79	7.92%	1.21%	
长期借款	173,873,039.62	4.61%	98,985,020.02	2.67%	1.94%	
租赁负债	21,477,716.75	0.57%	21,396,694.33	0.58%	-0.01%	

## 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）	77,800,000.00	-12,300,000.00						65,500,000.00
金融资产小计	77,800,000.00	-12,300,000.00						65,500,000.00
上述合计	77,800,000.00	-12,300,000.00						65,500,000.00
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	期末余额账面价值	受限原因
冻结的银行存款	22,833,198.00	诉讼导致的被冻结
银行承兑汇票保证金及保函保证金	44,322,723.28	票据、信用证等保证金
交易性金融资产	65,500,000.00	诉讼导致的被冻结
应收账款	115,725,622.88	借款质押
合计	248,381,544.16	

## 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
96,697,890.08	51,472,311.56	87.86%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	47,272,727.28	-12,300,000.00	18,227,272.72	0.00	0.00	20,420,177.44	0.00	65,500,000.00	自有资金
合计	47,272,727.28	-12,300,000.00	18,227,272.72	0.00	0.00	20,420,177.44	0.00	65,500,000.00	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用 不适用

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

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
北京世纪互联宽带数据中心有限公司	世纪互联科技发展(苏州)有限公司的7.1429%股权	2023年05月23日	5,543.24	-19.95	本次出售世纪互联科技的股权,增加现金流1,012.16万元;经公司财务初步测算,预计2023年度可确认税前投资收益为1,368	27.55%	本次股权转让的交易对价由以下三部分构成:第一部分为公司截至股权转让协议签署日实际向世纪互联科技缴纳的注册资本,即等值于600万人民币40,607,828.39元(“基础股权	否	非关联方	是	是	2023年05月23日	2023年5月23日巨潮资讯网披露《关于出售参股公司股权的公告》(公告编号:2023-032),2023年6月1日巨潮资讯网披露《关

					万元， 剩余交易对价若 2024 年 12 月 31 日之前收回，2024 年度可确认税前投资收益最高不超过 224 万元。本次交易对公司损益产生的影响最终以审计结果为准。		转让款”）；第二部分为 1,000 万元人民币的固定资产投资回报；第三部分基于基础股权转让款、按照截至实际支付日最新的 5 年期以上贷款市场报价利率计算的利息（“资金利息”）。						于出售参股公司股权的进展公告》（公告编号：2023-036）
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳嘉力达节能科技有限公司	子公司	为建筑用能系统的全生命周期提供节能服务	46,821,358	910,844,992.37	460,936,005.33	103,795,144.96	- 11,722,042.69	- 10,779,211.01
江苏赛德建筑节能工程有限公司	子公司	绿色节能建筑工程咨询、规划、设计；建筑工程承包、施	25,000,000	32,387,835.35	32,333,248.31	0.00	6,489,313.91	6,489,313.91

		工、检测、试验、咨询；建筑物、构筑物改造和加固的专业技术咨询、设计、施工						
苏州中正工程检测有限公司	子公司	工程检测	12,000,000	73,868,154.07	49,643,196.79	46,979,779.77	5,286,420.88	4,730,328.79
北京毕路德建筑顾问有限公司	子公司	建筑设计，高端酒店、高端写字楼的室内设计、规划和景观设计	1,500,000	14,835,989.55	10,002,214.90	0.00	-8,010.56	-8,010.56
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	91,944,356.93	52,768,058.41	19,053,766.74	815,239.65	954,674.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西安嘉力达节能科技有限公司	新设	影响很小
尚源（寿光）电力有限公司	新设	影响很小
华天（寿光）电力有限公司	新设	影响很小
东营启鑫新能源科技有限公司	新设	影响很小
苏州新能企业管理有限公司	新设	影响很小

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保持平稳中有所减少，行业中也有许多降薪裁员现象。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，近年来公司员工队伍基本保持稳定，但依然面临行业下行导致的人力资源管理风险。

应对措施：公司通过积极拓展市场，稳固生产，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、深圳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、数字化、智能化投入的风险：数字化、智能化转型需要大量成本投入，包括引入新的技术与专业人才，采购硬件、软件以及人力与培训等相关方面的成本。在项目开发建设过程中，如果发生技术更新、市场需求变化、宏观政策变化以及项目实施管理不善等情况，可能导致项目实施进度与效果不及预期，进而影响最终收益。

应对措施：公司将强化管理，采取相关措施，包括在项目初期制订详细的技术规划，并聘请资深专家进行评估与支持；在项目实施过程中，关注技术动态，及时调整项目方案；制订详细预算，严控项目成本，以及通过优势资源整合，发挥行业积累，保证项目顺利实施，力争取得预期效果。

## 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
2023年02月	公司会议室	实地调研	机构	中和资本：杨	投资机构关注	2023年2月9

08 日				亮 保银基金：刘俊 太平资产：童小龙 天风证券：裴振华 东北证券：庄嘉骏	问题交流。	日在巨潮资讯网披露的《300500 启迪设计调研活动信息 20230208》
2023 年 02 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司：朱尊 鹏华基金：张宏钧 华泰证券：申建国 海通证券：曹有成	投资机构关注问题交流。	2023 年 2 月 16 日在巨潮资讯网披露的《300500 启迪设计调研活动信息 20230215》
2023 年 05 月 05 日	“全景·路演天下”互动平台	网络平台线上交流	个人	通过“全景·路演天下”参与 2022 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。	2023 年 5 月 6 日在巨潮资讯网披露的《300500 启迪设计业绩说明会 20230505》

## 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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	50.38%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 《2022 年年度股东大会决议公告》公告编号：2023-029
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.28%	2023 年 06 月 21 日	2023 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2023-040

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王云峰	副总经理	聘任	2023 年 02 月 20 日	公司经营管理需要。
袁雪芬	董事	离任	2023 年 06 月 05 日	因工作原因，申请辞去公司董事及审计委员会委员职务，辞去上述职务后，袁雪芬女士仍在公司担任副总经理职务。
郑安博	董事	被选举	2023 年 06 月 21 日	

### 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，推动减碳工作顺利进行。

公司新建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。控股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，目前已并网发电。

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。

公司作为公众公司，在努力追求经济效益回报股东的同时，非常重视自身作为公众公司的社会责任。公司响应国家号召，主动履行社会责任，支持乡村振兴工作，完成多项特色田园乡村、康居示范村的规划设计，以乡村振兴为抓手，在实现业务增长的同时与各地政府及主管部门建立起更加密切的合作关系。



## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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)投资发展有限公司建设工程合同纠纷	13,876.37	否	审理中	暂无	暂无	2022年08月27日	巨潮资讯网《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建设工程有限公司施工总承包合同争议	9,989.35	否	审理中	暂无	暂无	2022年08月27日	巨潮资讯网《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	否	仲裁已裁决	南京市市政设计研究院有限责任公司于本裁决书送达之日起10日内支付深圳毕路德设计费人民币395185.32元及补偿款50000元,共计445185.32元。	深圳毕路德已按裁决书收回44.8185万元。	2022年08月27日	巨潮资讯网《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	否	深圳毕路德一审胜诉,被告方提起二审。	二审尚未开庭	暂无	2022年08月27日	巨潮资讯网《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施工合同纠纷	130.28	否	仲裁已撤案	暂无	暂无	2022年08月27日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
深圳嘉力达与深圳市公安局交通警察支队服务合同纠纷	257.76	否	已调解	被告深圳市公安局交通警察支队向原告深圳嘉力达节能科技有限公司支付203.62万元。	深圳嘉力达已按调解书收回203.62万元。		
深圳嘉力达与中国建筑第五工程局建设工程有限公司施工合同纠纷	435.36	否	已撤诉	暂无	部分回款		
湖南警安工	370.75	否	准备第二次	暂无	暂无		

程有限公司乐山分公司与深圳嘉力达建设工程施工合同纠纷			开庭，深圳嘉力达已申请反诉。				
深圳嘉力达与南宁五象新区建设投资有限责任公司建设工程施工合同纠纷	875.45	否	已立案	暂无	暂无		
中启盛银与中建铁路投资建设集团有限公司合同纠纷	201.86	否	中启盛银一审胜诉，被告方提起二审。	二审尚未开庭	暂无		
中启盛银与启迪环境科技发展股份有限公司合同纠纷	464	否	已立案	暂无	暂无		
其他 100 万元以下的诉讼/仲裁案件	298.72	否	部分已调解或撤案	部分已胜诉；其余仍在审理中	部分已按判决结果执行		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
启迪设计集团股份有限公司、朱江川	高级管理人员	公司业绩预告中披露的数据与定期报告中披露的经审计数据存在重大差异，且扣除非经常性损益后的净利润盈亏性质发生变化，信息披露不准确。	其他	出具警示函的行政监管措施	2023 年 05 月 26 日	巨潮资讯网《关于收到<中国证券监督管理委员会江苏监管局行政监管措施决定书>的公告》公告编号：2023-034

整改情况说明

适用 不适用

公司将加强对财务人员的培训，提高核算水平，并严格按照法律、行政法规和中国证券监督管理委员会有关规定，完善内部控制制度，提高公司治理水平，强化信息披露管理，认真履行信息披露义务，避免同类事情再次发生。同时公司将督促全体董事、监事、高级管理人员加强对相关法律法规的学习，切实提高规范意识和履职能力，促进公司稳定发展和规范运作，更好地维护公司和全体股东的利益。

## 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
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年05月24日	400	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年07月02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08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01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01月26日	117.43	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖	2021年	15,000	2022年	300	连带责			五年	否	否

旺置业有限公司	05月18日		02月18日		任担保					
苏州玖旺置业有限公司	2022年05月12日	15,000	2022年05月25日	514.72	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2022年05月12日	15,000	2022年06月24日	743.22	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2022年05月12日	15,000	2022年09月19日	682.58	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2022年05月12日	15,000	2022年10月24日	445.36	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2022年05月12日	15,000	2022年11月24日	1,280.23	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年05月28日	400	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2021年05月18日	15,000	2021年07月07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07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12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05月06日	146.76	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2022年05月12日	15,000	2022年08月05日	237.51	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2022年05月12日	15,000	2022年10月31日	611.26	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业	2022年05月12日	15,000	2023年01月18日	1,254.22	连带责任担保			五年	否	否

有限公司	日		日							
苏州玖旺置业有限公司	2022年05月12日	15,000	2023年01月18日	1,050.3	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2022年05月12日	15,000	2023年04月12日	1,711.76	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2022年05月12日	15,000	2023年05月06日	1,209.42	连带责任担保			五年	否	否
苏州玖旺置业有限公司	2023年05月18日	15,000	2023年06月09日	1,676.73	连带责任担保			五年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2022年05月12日	1,514.5	2022年12月15日	1,514.5	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	1,300	2022年08月01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	2022年05月12日	1,000	2022年07月27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	2022年05月12日	700	2022年08月05日	700	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	500	2022年08月04日	500	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	500	2022年08月12日	500	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	500	2022年08月22日	500	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	500	2022年08月19日	500	连带责任担保			一年	否	否

司										
深圳嘉力达节能科技有限公司	2022年05月12日	1,000	2022年09月28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	2022年05月12日	1,000	2022年10月13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	2022年05月12日	1,000	2022年12月06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	2022年05月12日	2,000	2022年11月23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	2022年05月12日	2,000	2022年12月14日	2,000	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2022年05月12日	985.5	2022年12月14日	985.5	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2023年05月18日	600	2023年06月14日	600	连带责任担保			三年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2022年05月12日	200	2023年04月27日	200	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	199.88	2023年02月17日	199.88	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	107.34	2023年02月10日	107.34	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	107.12	2023年02月16日	107.12	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉	2022年	85.66	2023年	85.66	连带责			一年	否	否



力达节能科技有限公司	05月12日		02月10日		任担保					
深圳嘉力达节能科技有限公司	2022年05月12日	295	2023年03月31日	295	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	383.9	2023年04月08日	383.9	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	121.1	2023年06月20日	121.1	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	1,500	2022年12月21日	1,500	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2023年05月18日	1,000	2023年03月20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	2023年05月18日	2,000	2023年06月26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	2022年05月12日	220	2023年03月20日	220	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	295.69	2023年03月21日	295.69	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	284.31	2023年03月21日	284.31	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	243	2023年03月22日	243	连带责任担保			一年	否	否
深圳嘉力达节能科技	2022年05月12日	257	2023年03月23日	257	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	2022年05月12日	500	2023年03月23日	500	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	200	2023年03月24日	200	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05月12日	200	2022年09月28日	200	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05月12日	350	2022年12月15日	350	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05月12日	250	2023年01月19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05月12日	150	2023年04月03日	150	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05月12日	500	2023年01月18日	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)			91,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					14,902.43
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			91,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					41,337.3
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)			91,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					14,902.43
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			91,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					41,337.3

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	26.06%
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）	1,450
上述三项担保金额合计（D+E+F）	1,450

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
启迪设计集团股份有限公司	启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司	25,460.00	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	100%	8,495.41	87,535.51	58461.96	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，由于科技城公司欠付工程款，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。为维护中建一局及公司共同利益，公司以科技城公司为被告、中建一局为第三人，向肇庆市中级人民法院提起诉讼，将中建一局在仲裁案件中对我司提出的索要工程款、利息、工期损失等仲裁请求通过约定的管辖方式向最终应该承担该等款项和责任的科技城公司提出主张，合计金额 13,876.37 万元。同日，公司申请财产保全，2022 年 8 月 26 日，肇庆市中级人民法院裁定在人民币 13,876.37 万元额度范围内查封被申请人启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司名下位于肇庆新区 ZB18 区 XQ-ZB1801-A 土地使用权，查封期限三年。截至目前，该土地使用权仍处于查封状态。截至目前，因科技城公司、中建一局、公司三方均有调解意向，故在诉讼、仲裁案件审理过程中，法院、仲裁委均同意给予各方期限进行调解，公司在此过程中持续与中建一局、科技城公司保持沟通，积极促进调解、关注调解进展、积极配合各方磋商谈判。

### 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	9,658,764	5.55%						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	9,658,764	5.55%						9,658,764	5.55%
其中：境内法人持股	214,545	0.12%						214,545	0.12%
境内自然人持股	9,444,219	5.43%						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	164,316,105	94.45%						164,316,105	94.49%
1、人民币普通股	164,316,105	94.45%						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	173,974,869	100.00%						173,974,869	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 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		18,887	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		
戴雅萍		2.45%	4,258,800	0	3,194,100	1,064,700		

查金荣		2.04%	3,556,800	0	2,667,600	889,200		
唐韶华		1.25%	2,173,600	0	0	2,173,600		
李海建		1.14%	1,976,489	- 2,156,800	1,963,015	13,474		
浙商证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.72%	1,260,000	1,260,000	0	1,260,000		
陈阳		0.67%	1,171,900	1,171,900	0	1,171,900		
张林华		0.65%	1,133,600	- 350,060	0	1,133,600		
姚群杰		0.50%	864,800	248,000	0	864,800		
高雅琴		0.47%	817,500	817,500	0	817,500		
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					
唐韶华	2,173,600	人民币普通股	2,173,600					
浙商证券股份有限公司约定购回专用账户	1,260,000	人民币普通股	1,260,000					
陈阳	1,171,900	人民币普通股	1,171,900					
张林华	1,133,600	人民币普通股	1,133,600					
戴雅萍	1,064,700	人民币普通股	1,064,700					
查金荣	889,200	人民币普通股	889,200					
姚群杰	864,800	人民币普通股	864,800					
高雅琴	817,500	人民币普通股	817,500					
首泰金信（上海）投资管理有限公司一首泰开元价值发现 1 号私募证券投资基金	769,400	人民币普通股	769,400					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及	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							

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	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 2022 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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	575,804,653.05	537,636,268.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	65,500,000.00	77,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据	31,637,978.22	62,147,002.65
应收账款	822,630,178.17	935,096,335.69
应收款项融资		
预付款项	39,482,777.35	33,961,864.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	65,737,434.83	18,251,832.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	13,294,683.24	3,268,860.41
合同资产	1,043,677,250.23	966,521,702.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,755,637.20	6,073,637.94
流动资产合计	2,670,520,592.29	2,640,757,503.68
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	172,093,732.47	213,753,251.30
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	133,571,708.91	136,457,207.37
在建工程	284,903,083.98	202,427,633.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,975,087.07	27,629,433.81
无形资产	162,544,169.41	167,165,159.38
开发支出		
商誉	266,680,915.98	266,680,915.98
长期待摊费用	4,083,596.71	5,464,277.47
递延所得税资产	52,541,403.57	50,403,708.50
其他非流动资产	1,133,628.30	150,139.89
非流动资产合计	1,100,527,326.40	1,070,131,727.07
资产总计	3,771,047,918.69	3,710,889,230.75
流动负债：		
短期借款	405,008,685.20	403,857,460.93
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	18,474,173.00	9,299,516.00
应付账款	1,033,449,490.10	1,063,612,558.03
预收款项		
合同负债	344,432,352.39	294,074,483.79
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	24,290,995.88	78,761,805.71
应交税费	41,401,736.78	53,165,673.30
其他应付款	24,332,994.21	26,404,727.89
其中：应付利息		
应付股利	2,450,000.00	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	3,275,793.11	7,201,526.52
其他流动负债	22,037,487.55	14,506,649.31
流动负债合计	1,916,703,708.22	1,950,884,401.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	173,873,039.62	98,985,020.02
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,477,716.75	21,396,694.33
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	651,426.33	651,426.33
递延收益	13,499,999.92	14,499,999.94
递延所得税负债	7,246,846.17	9,530,444.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	216,749,028.79	145,063,584.82
负债合计	2,133,452,737.01	2,095,947,986.30
所有者权益：		
股本	173,974,869.00	173,974,869.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,152,981.55	726,152,981.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,109,109.97	81,109,109.97
一般风险准备		
未分配利润	605,119,465.08	582,021,043.15
归属于母公司所有者权益合计	1,586,356,425.60	1,563,258,003.67
少数股东权益	51,238,756.08	51,683,240.78
所有者权益合计	1,637,595,181.68	1,614,941,244.45
负债和所有者权益总计	3,771,047,918.69	3,710,889,230.75

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	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	468,748,550.47	398,673,220.00
交易性金融资产	65,500,000.00	77,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据	30,937,978.22	24,203,886.30
应收账款	275,936,812.26	439,898,821.39

应收款项融资		
预付款项	4,384,803.55	6,052,743.42
其他应收款	78,913,269.12	52,501,613.26
其中：应收利息		
应收股利	2,550,000.00	2,550,000.00
存货		
合同资产	722,563,331.86	594,915,341.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	155,754.54	859,299.61
流动资产合计	1,647,140,500.02	1,594,904,925.62
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	1,223,182,741.46	1,249,207,831.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	32,924,363.21	34,402,173.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,820,806.44	9,643,462.65
无形资产	24,474,831.08	25,733,965.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,070,210.63	1,474,440.89
递延所得税资产	19,382,660.69	17,654,290.96
其他非流动资产	1,133,628.30	15,888.32
非流动资产合计	1,308,989,241.81	1,338,132,053.57
资产总计	2,956,129,741.83	2,933,036,979.19
流动负债：		
短期借款	139,123,200.00	115,119,930.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	821,580,677.14	858,932,803.08
预收款项		
合同负债	319,435,012.96	270,167,344.00
应付职工薪酬	15,511,775.65	61,919,552.68
应交税费	20,477,808.30	19,892,941.44

其他应付款	11,911,161.14	16,655,727.17
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	2,156,357.64	4,521,478.23
其他流动负债	20,029,798.21	14,013,211.50
流动负债合计	1,350,225,791.04	1,361,222,988.66
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	4,825,547.87	5,088,898.53
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	651,426.33	651,426.33
递延收益		
递延所得税负债	2,734,090.90	4,579,090.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,211,065.10	10,319,415.76
负债合计	1,358,436,856.14	1,371,542,404.42
所有者权益：		
股本	173,974,869.00	173,974,869.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	729,745,045.19	729,745,045.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,109,109.97	81,109,109.97
未分配利润	612,863,861.53	576,665,550.61
所有者权益合计	1,597,692,885.69	1,561,494,574.77
负债和所有者权益总计	2,956,129,741.83	2,933,036,979.19

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	711,486,288.25	710,474,799.03
其中：营业收入	711,486,288.25	710,474,799.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	649,386,655.71	666,355,226.48
其中：营业成本	526,905,629.87	533,172,152.38

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	2,969,801.22	3,139,268.37
销售费用	15,331,092.42	13,830,425.64
管理费用	54,493,301.52	56,835,888.47
研发费用	42,474,045.00	52,536,791.10
财务费用	7,212,785.68	6,840,700.52
其中：利息费用	8,600,906.91	8,012,700.69
利息收入	2,110,631.42	2,006,051.11
加：其他收益	4,710,883.09	10,305,935.48
投资收益（损失以“-”号填列）	12,172,890.11	-1,641,824.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,872,890.21	-4,441,824.28
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）	-12,300,000.00	-600,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,430,072.20	-8,150,695.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,821,387.82	-33,132.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,172.82	-7,612.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,444,118.54	43,992,243.67
加：营业外收入	20,924.39	18,801.87
减：营业外支出	200,594.33	273,960.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,264,448.60	43,737,085.47
减：所得税费用	7,081,275.78	5,486,503.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,183,172.82	38,250,582.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,183,172.82	38,250,582.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		



(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	42,235,657.52	40,837,589.22
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	947,515.30	-2,587,006.97
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	43,183,172.82	38,250,582.25
归属于母公司所有者的综合收益总 额	42,235,657.52	40,837,589.22
归属于少数股东的综合收益总额	947,515.30	-2,587,006.97
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.24	0.23
(二) 稀释每股收益	0.24	0.23

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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	513,871,236.13	464,652,926.18
减：营业成本	377,731,995.12	349,359,416.80
税金及附加	2,142,315.68	2,185,861.44
销售费用	7,825,951.94	7,431,546.96
管理费用	32,081,485.23	31,165,646.15
研发费用	23,085,703.52	27,508,703.28

财务费用	521,694.28	851,052.83
其中：利息费用	2,064,969.46	2,007,388.67
利息收入	1,793,296.28	1,464,590.37
加：其他收益	2,781,086.70	8,608,420.17
投资收益（损失以“-”号填列）	12,707,318.85	-1,641,824.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,407,318.85	-4,441,824.28
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）	-12,300,000.00	-600,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,823,259.51	-3,880,767.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,246,175.30	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,633.00	-7,612.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,609,694.10	48,628,914.57
加：营业外收入	20,000.48	801.35
减：营业外支出	147,471.41	272,005.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,482,223.17	48,357,710.43
减：所得税费用	7,146,676.66	5,110,724.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,335,546.51	43,246,985.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	55,335,546.51	43,246,985.92
（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	55,335,546.51	43,246,985.92
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	2023 年半年度	2022 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	910,960,636.98	762,920,813.70
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	21,162.02	5,284,321.80
收到其他与经营活动有关的现金	4,851,858.96	9,467,350.82
经营活动现金流入小计	915,833,657.96	777,672,486.32
购买商品、接受劳务支付的现金	488,101,781.79	517,847,517.59
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	258,614,457.43	283,793,707.63
支付的各项税费	34,802,236.98	53,088,583.73
支付其他与经营活动有关的现金	38,974,419.44	45,246,704.58
经营活动现金流出小计	820,492,895.64	899,976,513.53
经营活动产生的现金流量净额	95,340,762.32	-122,304,027.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,121,565.68	
取得投资收益收到的现金	3,300,000.00	2,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,000.00	-91,760.00
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	9.84	
投资活动现金流入小计	15,459,575.52	2,708,240.00
购建固定资产、无形资产和其他长	84,475,179.59	29,295,761.13

期资产支付的现金		
投资支付的现金	8,167,654.25	30,544,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	92,642,833.84	59,839,761.13
投资活动产生的现金流量净额	-77,183,258.32	-57,131,521.13
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	244,524,313.34	224,364,577.20
收到其他与筹资活动有关的现金	11,267,570.31	83,841,902.12
筹资活动现金流入小计	255,791,883.65	308,206,479.32
偿还债务支付的现金	188,500,000.00	159,999,999.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,479,494.90	28,285,093.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,392,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	17,899,696.74	84,902,562.18
筹资活动现金流出小计	236,879,191.64	273,187,654.30
筹资活动产生的现金流量净额	18,912,692.01	35,018,825.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	147,717.44	172,215.38
五、现金及现金等价物净增加额	37,217,913.45	-144,244,507.94
加：期初现金及现金等价物余额	494,264,016.32	575,221,072.27
六、期末现金及现金等价物余额	531,481,929.77	430,976,564.33

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	661,209,685.74	481,374,716.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,663,913.64	8,016,436.79
经营活动现金流入小计	664,873,599.38	489,391,153.60
购买商品、接受劳务支付的现金	354,811,229.13	291,667,806.37
支付给职工以及为职工支付的现金	180,548,220.75	221,130,039.37
支付的各项税费	24,203,533.53	35,212,530.22
支付其他与经营活动有关的现金	21,223,207.76	19,886,166.12
经营活动现金流出小计	580,786,191.17	567,896,542.08
经营活动产生的现金流量净额	84,087,408.21	-78,505,388.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,121,565.68	
取得投资收益收到的现金	3,300,000.00	4,049,125.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,000.00	-91,760.00
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		
投资活动现金流入小计	13,459,565.68	3,957,365.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,467,244.93	2,025,136.65

投资支付的现金	23,267,654.25	23,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,734,899.18	25,425,136.65
投资活动产生的现金流量净额	-14,275,333.50	-21,467,771.59
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	119,000,000.00	88,495,540.28
收到其他与筹资活动有关的现金	16,955,183.48	998,034.61
筹资活动现金流入小计	135,955,183.48	89,493,574.89
偿还债务支付的现金	95,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,198,935.61	21,008,150.86
支付其他与筹资活动有关的现金	19,761,497.09	5,735,894.00
筹资活动现金流出小计	135,960,432.70	86,744,044.86
筹资活动产生的现金流量净额	-5,249.22	2,749,530.03
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	69,806,825.49	-97,223,630.04
加：期初现金及现金等价物余额	366,599,271.96	418,823,383.89
六、期末现金及现金等价物余额	436,406,097.45	321,599,753.85

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年末余额	173,974,869.00				726,152,981.55					81,109,109.97		582,021,043.15	1,563,258,003.67	51,683,240.78	1,614,941,244.55
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	173,974,869.00				726,152,981.55	0.00				81,109,109.97		582,021,043.15	1,563,258,003.67	51,683,240.78	1,614,941,244.55

	69.00				81.55				9.97		43.15		,003.67	0.78	,244.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00	0.00					23,098,421.93		23,098,421.93	-444,480	22,653,933
（一）综合收益总额											42,235,657.52		42,235,657.52	947,515.30	43,183,172.82
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00								0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股															0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															0.00
（三）利润分配											-19,137,235.59		-19,137,235.59	-1,392,000.00	-20,529,235.59
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	-1,392,000.00	-20,529,235.59
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				726,152,981.55				81,109,109.97		605,119,465.08		1,586,356,425.60	51,238,756.08	1,637,595,181.68

上年金额

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	

	24.00				03.10	.85			1.54		63.42		,064.21	4.30	,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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	173,974,869.00				729,745,045.19				81,109,109.97	576,665,550.61		1,561,494,574.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	173,974,869.00				729,745,045.19				81,109,109.97	576,665,550.61		1,561,494,574.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										36,198,310.92		36,198,310.92
（一）综合收益总额										55,335,546.51		55,335,546.51
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-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				81,109,109.97	612,863,861.53		1,597,692,885.69

上期金额

单位：元

项目	2022 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	174,139,024.00				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

### 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。股票代码：300500

注册资本：17397.4869 万人民币。营业期限：1988 年 3 月 3 日至\*\*\*\*\*

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

本财务报告于 2023 年 8 月 17 日批准报出。

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 29 户，详见及本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加 5 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

董事会认为公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本第十节附注五、（三十九）“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅第十节附注五的各项描述。

#### 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、完整地反映了公司的财务状况以及经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

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

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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### 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：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### 1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（二十五）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。



## 2、金融资产的分类和后续计量

### (1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

#### 1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

### 3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

### 4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

### (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### 2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

##### ①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

### 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

#### (2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### (3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

### 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

### 5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 6、金融资产和金融负债的终止确认

#### (1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

#### (2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (3) 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）。

### 7、金融工具减值

#### (1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

#### (2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

1) 对于应收款项：本公司对应收款项减值详见“本附注三之十应收款项”部分

2) 除应收款项外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
  - 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失准备的列报

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

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1（金融资产及金融负债的确认和初始计量）和本附注 3（金融负债的分类和后续计量）处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## 11、应收票据

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：

项目	确定组合的依据
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，

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。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

## 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。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

## 15、存货

### 1、存货分类

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、发出存货的计价方法

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

在产品、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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (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“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

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

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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤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出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

## 25、在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；



②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本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。

### 2、资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

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

③本公司发生的初始直接费用；

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

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。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	40-50 年	直线法	土地证登记使用年限
软件	10 年	直线法	根据预期受益期限
专利权	10 年	直线法	根据预期受益期限

#### 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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

本公司长期资产主要指长期股权投资、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、商誉等资产。

#### 1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

### 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

## 32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括装修费、色谱填料等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。各项长期待摊费用摊销年限如下：

项目	摊销年限
装修费	5 年
其他长期待摊费用	2-5 年

## 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。

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。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折现为离职时点的终值；之后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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 36、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### 2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 37、股份支付

### 1、股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 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。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 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

### 1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点

履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

## 3、收入确认的具体方法

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。

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、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### (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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤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出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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

##### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 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	5%、8.25%、10%、15%、25%
教育费附加	按应纳流转税额	3%
地方教育费附加	按应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
启迪设计集团股份有限公司	15%
江苏赛德建筑节能工程有限公司	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	5%
苏州设计园林景观有限公司	5%
苏州设计工程管理有限公司	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	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	5%
邵武市嘉力达新能源科技有限公司	5%
南平市延平嘉力达新能源科技有限公司	5%
南平建阳区嘉力达新能源科技有限公司	5%
厦门嘉力达新能源科技有限公司	5%



安溪县嘉力达新能源科技有限公司	5%
龙岩新罗区嘉力达新能源科技有限公司	5%
南靖县嘉力达新能源科技有限公司	5%
南平市嘉力达光伏科技有限公司	5%
深圳市嘉力达智能装备科技有限公司	5%
武汉嘉力达新能源科技有限公司	25%
西安嘉力达节能科技有限公司	25%
尚源（寿光）电力有限公司	5%
华天（寿光）电力有限公司	5%
东营启鑫新能源科技有限公司	5%
苏州新能企业管理有限公司	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员会等部门《关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展意见的通知》（国办发〔2010〕25 号文）及财政部、国家税务总局联合颁布财税[2010]110 号文《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》之规定，对其无偿转让给用能单位的因实施合同能源管理项目形成的资产，免征增值税，该优惠项目的增值税进项税额按比例划分，进项税额核算方式选择后 36 个月不得变更，本公司子公司深圳嘉力达节能科技有限公司已于 2012 年 11 月 12 日取得深国税南减免备[2012]1088 号备案批文。

### （2）企业所得税

2020 年 12 月 2 日，公司取得了江苏省科学技术厅、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”。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）对小型微利企业减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2023 年，公司下属公司苏州设计园林景观有限公司、苏州设计工程管理有限公司、启迪设计集团上海工程管理有限公司、深圳毕路德城市规划研究有限

公司、苏州中启环境生态工程有限公司、厦门嘉力达新能源科技有限公司、漳州诏安嘉力达光伏科技有限公司、深圳市嘉力达智能装备科技有限公司、漳州高新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、龙岩新罗区嘉力达新能源科技有限公司、邵武市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、南平市延平嘉力达新能源科技有限公司、西安嘉力达节能科技有限公司、尚源（寿光）电力有限公司、华天（寿光）电力有限公司、东营启鑫新能源科技有限公司、苏州新能企业管理有限公司属于小型微利企业，享受相应的所得税优惠政策。

### 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	913,530.88	865,116.85
银行存款	530,568,398.89	493,398,899.47
其他货币资金	44,322,723.28	43,372,251.96
合计	575,804,653.05	537,636,268.28
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	67,155,921.28	58,805,497.67

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
冻结的银行存款	22,833,198.00	15,433,245.71
银行承兑汇票保证金及包含保证金	44,322,723.28	43,372,251.96
合计	67,155,921.28	58,805,497.67

### 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	65,500,000.00	77,800,000.00
其中：		
权益工具投资	65,500,000.00	77,800,000.00
其中：		
合计	65,500,000.00	77,800,000.00

其他说明：

截止 2023 年 6 月 30 日，公司持有的苏州银行股票 1,000 万股，公允价值为 6,550 万元，苏州市中级人民法院委托冻结了公司持有的苏州银行股票 1,000 万股，保全期限为 2022 年 7 月 13 日至 2025 年 7 月 12 日。

### 3、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	27,588,180.00	10,039,123.20
商业承兑票据	4,049,798.22	52,107,879.45
合计	31,637,978.22	62,147,002.65

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	4,352,945.50	100.00%	303,147.28	6.96%	4,049,798.22	55,320,399.42	100.00%	3,212,519.97	5.81%	52,107,879.45
其中：										
应收票据组合 2	4,352,945.50	100.00%	303,147.28	6.96%	4,049,798.22	55,320,399.42	100.00%	3,212,519.97	5.81%	52,107,879.45
合计	4,352,945.50	100.00%	303,147.28	6.96%	4,049,798.22	55,320,399.42	100.00%	3,212,519.97	5.81%	52,107,879.45

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：303147.28

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	4,352,945.50	303,147.28	6.96%
合计	4,352,945.50	303,147.28	

确定该组合依据的说明：

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：

项目	确定组合的依据
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

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	3,212,519.97	- 2,909,372.69				303,147.28
合计	3,212,519.97	- 2,909,372.69				303,147.28

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

其他说明

**(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

应收票据核销说明：

#### 4、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	73,684,588.56	6.94%	42,102,118.13	17.65%	31,582,470.43	80,469,008.56	6.91%	43,883,286.33	54.53%	36,585,722.23
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	987,424,285.28	93.06%	196,376,577.54	82.35%	791,047,707.74	1,084,395,518.87	93.09%	185,884,905.41	17.14%	898,510,613.46
其中：										
组合二	987,424,285.28	93.06%	196,376,577.54	82.35%	791,047,707.74	1,084,395,518.87	93.09%	185,884,905.41	17.14%	898,510,613.46
合计	1,061,108,873.84	100.00%	238,478,695.67	100.00%	822,630,178.17	1,164,864,527.43	100.00%	229,768,191.74	19.72%	935,096,335.69

按单项计提坏账准备：42,102,118.13

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	4,431,541.14	4,431,541.14	100.00%	预计无法收回
客户 2	2,485,134.30	2,485,134.30	100.00%	预计无法收回
客户 3	703,144.80	703,144.80	100.00%	预计无法收回
客户 4	702,100.00	702,100.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	560,000.00	560,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 6	540,680.00	540,680.00	100.00%	预计无法收回
客户 7	521,500.00	521,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 8	490,761.00	490,761.00	100.00%	预计无法收回
客户 9	416,700.00	416,700.00	100.00%	预计无法收回
客户 10	385,000.00	385,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 11	341,943.00	341,943.00	100.00%	预计无法收回
客户 12	304,999.99	304,999.99	100.00%	预计无法收回
客户 13	303,854.11	303,854.11	100.00%	预计无法收回
客户 14	219,999.76	219,999.76	100.00%	预计无法收回
客户 15	192,000.00	192,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 16	167,349.00	167,349.00	100.00%	预计无法收回
客户 17	166,653.10	166,653.10	100.00%	预计无法收回
客户 18	90,300.00	90,300.00	100.00%	预计无法收回
客户 19	81,000.00	81,000.00	100.00%	预计无法收回

客户 20	50,159.20	50,159.20	100.00%	预计无法收回
客户 21	29,416.80	29,416.80	100.00%	预计无法收回
客户 22	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 23	21,205,308.00	8,482,123.20	40.00%	长期应收款, 预计回款较慢
客户 24	8,190,000.00	3,276,000.00	40.00%	长期应收款, 预计回款较慢
客户 25	4,326,477.50	1,730,591.00	40.00%	长期应收款, 预计回款较慢
客户 26	3,010,332.21	1,204,132.88	40.00%	长期应收款, 预计回款较慢
客户 27	2,945,000.00	1,178,000.00	40.00%	长期应收款, 预计回款较慢
客户 28	2,420,000.00	968,000.00	40.00%	长期应收款, 预计回款较慢
客户 29	1,824,000.00	729,600.00	40.00%	长期应收款, 预计回款较慢
客户 30	2,200,000.00	880,000.00	40.00%	长期应收款, 预计回款较慢
客户 31	2,000,000.00	800,000.00	40.00%	长期应收款, 预计回款较慢
客户 32	1,800,000.00	720,000.00	40.00%	长期应收款, 预计回款较慢
客户 33	1,656,000.00	662,400.00	40.00%	长期应收款, 预计回款较慢
客户 34	1,060,333.00	424,133.20	40.00%	长期应收款, 预计回款较慢
客户 35	2,066,166.00	2,066,166.00	100.00%	预计无法收回
客户 36	1,167,950.00	1,167,950.00	100.00%	预计无法收回
客户 37	878,900.00	878,900.00	100.00%	预计无法收回
客户 38	649,389.20	649,389.20	100.00%	预计无法收回
客户 39	294,289.84	294,289.84	100.00%	预计无法收回
客户 40	257,962.13	257,962.13	100.00%	预计无法收回
客户 41	245,833.44	245,833.44	100.00%	预计无法收回
客户 42	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 43	90,000.00	90,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 44	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 45	64,000.00	64,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 46	62,631.00	62,631.00	100.00%	预计无法收回
客户 47	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 48	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 49	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 50	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 51	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 52	16,702.00	16,702.00	100.00%	预计无法收回
客户 53	15,000.00	15,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 54	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
客户 55	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
客户 56	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
客户 57	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
客户 58	9,412.00	9,412.00	100.00%	预计无法收回
客户 59	6,239.00	6,239.00	100.00%	预计无法收回
客户 60	2,612.00	2,612.00	100.00%	预计无法收回
客户 61	595,184.00	595,184.00	100.00%	预计无法收回
客户 62	959,149.00	959,149.00	100.00%	预计无法收回
合计	73,684,588.56	42,102,118.13		

按组合计提坏账准备：196,376,577.54

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	527,256,256.13	18,667,054.25	3.54%
1 至 2 年	186,557,356.30	22,465,514.57	12.04%
2 至 3 年	100,247,079.63	26,566,940.71	26.50%
3 至 4 年	92,630,095.48	48,912,596.89	52.80%
4 至 5 年	29,999,000.62	29,029,974.00	96.77%
5 年以上	50,734,497.12	50,734,497.12	100.00%
合计	987,424,285.28	196,376,577.54	

确定该组合依据的说明：

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。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

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）	527,256,256.13
1 至 2 年	192,800,276.15
2 至 3 年	107,801,412.63
3 年以上	233,250,928.93
3 至 4 年	104,521,481.98
4 至 5 年	70,642,338.18
5 年以上	58,087,108.77
合计	1,061,108,873.84

## (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	229,768,191.74	12,046,005.13	3,335,501.20			238,478,695.67
合计	229,768,191.74	12,046,005.13	3,335,501.20			238,478,695.67

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	76,769,564.33	7.23%	2,257,336.72
第二名	54,285,192.00	5.11%	1,500,136.39
第三名	46,640,248.58	4.39%	12,452,322.94
第四名	39,828,556.60	3.75%	987,748.21
第五名	33,245,244.59	3.13%	1,556,524.16
合计	250,768,806.10	23.61%	

(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

其他说明：

5、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	22,784,914.56	57.71%	26,023,098.17	76.62%
1 至 2 年	8,204,901.42	20.78%	4,576,453.40	13.48%
2 至 3 年	4,680,292.01	11.85%	3,362,312.73	9.90%
3 年以上	3,812,669.36	9.66%		
合计	39,482,777.35		33,961,864.30	

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	7,579,521.51	19.20	服务未发生
第二名	非关联方	5,142,600.70	13.02	货物未到
第三名	非关联方	3,946,217.37	9.99	货物未到
第四名	非关联方	3,778,495.44	9.57	货物未到
第五名	非关联方	2,218,832.12	5.62	货物未到
合计		22,665,667.14	57.41	

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	65,737,434.83	18,251,832.33
合计	65,737,434.83	18,251,832.33

### (1) 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	20,967,399.44	19,577,102.64
员工暂支款	12,279,754.25	6,979,376.52
处置股权款	45,310,843.36	
其他	1,484,013.09	1,750,987.52
合计	80,042,010.14	28,307,466.68

#### 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)	
2023 年 1 月 1 日余额		10,055,634.35		10,055,634.35
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		4,248,940.96		4,248,940.96
2023 年 6 月 30 日余额		14,304,575.31		14,304,575.31

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)	61,736,029.16

1至2年	5,965,561.79
2至3年	4,767,019.23
3年以上	7,573,399.96
3至4年	2,044,750.01
4至5年	3,140,290.96
5年以上	2,388,358.99
合计	80,042,010.14

### 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	10,055,634.35	4,248,940.96				14,304,575.31
合计	10,055,634.35	4,248,940.96				14,304,575.31

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	处置股权款	45,310,843.36	1年内	56.61%	2,265,542.17
第二名	押金和保证金	1,500,000.00	1年内	1.87%	75,000.00
第三名	押金和保证金	800,000.00	1年内	1.00%	40,000.00
第四名	押金和保证金	747,000.00	3-4年	0.93%	597,600.00
第五名	备用金	742,000.00	1年内	0.93%	37,100.00
合计		49,099,843.36		61.34%	3,015,242.17

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

其他说明：

7、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	12,222,973.76		12,222,973.76	2,697,367.83		2,697,367.83
库存商品	1,071,709.48		1,071,709.48	571,492.58		571,492.58
合计	13,294,683.24		13,294,683.24	3,268,860.41		3,268,860.41

(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

8、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	1,089,938,680.38	46,261,430.15	1,043,677,250.23	1,006,961,744.41	40,440,042.33	966,521,702.08

合计	1,089,938,680.38	46,261,430.15	1,043,677,250.23	1,006,961,744.41	40,440,042.33	966,521,702.08
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	----------------

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	1,073,882,439.58	4.27	45,863,235.37	预期信用损失
质保金	16,056,240.80	2.48	398,194.78	预期信用损失
合计	1,089,938,680.38	4.24	46,261,430.15	

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	5,811,668.51			预期信用损失
质保金减值准备	9,719.31			预期信用损失
合计	5,821,387.82			——

其他说明

## 9、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	11,467,556.59	5,337,946.72
预缴所得税	878,559.95	181,623.86
待摊费用	409,520.66	554,067.36
合计	12,755,637.20	6,073,637.94

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
碧玺云数据科技（上海）有限公司	2,252,050.46			2,787.24							2,254,837.70	
北京构	45,631			-							41,929	

力科技有限公司	,127.48			3,702,110.63						,016.85	
启迪数字科技(深圳)有限公司	16,336,465.67			639,260.29						16,975,725.96	
深圳市西伦土木结构有限公司	19,846,554.24			-555,116.18						19,291,438.06	
深圳水木启慧产业发展有限公司											
苏州启迪文化旅游发展有限公司											
青山绿水(苏州)检验检测有限公司	1,022,631.31			-534,428.64						488,202.67	
江苏港嘉节能科技有限公司	3,737,573.24									3,737,573.24	
世纪互联科技发展(苏州)有限公司	41,384,632.41		40,607,828.39	-776,804.02							
世纪互联宽带数据中心(苏州)有限公司											
苏州新迪绿色物流有限公司	4,015,397.66			44,012.86						4,059,410.52	
上海长启源新能源有限公司	75,507,720.97									75,507,720.97	
苏州思萃城市更新产业技术	3,413,370.59			-1,069,291.36						2,344,079.23	

研究所 有限公司											
武汉启 迪清启 能源科 技有限 公司	605,72 7.27									605,72 7.27	
福建顺 昌嘉能 科技有 限公司		4,900, 000.00								4,900, 000.00	
小计	213,75 3,251. 30	4,900, 000.00	40,607 ,828.3 9	- 5,951, 690.44						172,09 3,732. 47	
合计	213,75 3,251. 30	4,900, 000.00	40,607 ,828.3 9	- 5,951, 690.44						172,09 3,732. 47	

其他说明

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	133,571,708.91	136,457,207.37
合计	133,571,708.91	136,457,207.37

### (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	34,988,08 7.95	24,229,07 6.40	31,948,31 8.67	24,995,94 0.39	13,967,40 9.13	91,230,42 6.91	266,710,7 82.39	488,070,0 41.84
2. 本 期增加金 额		578,989.5 0	195,026.5 5		303,916.2 8	4,467.29	5,309,734 .51	6,392,134 .13
（ 1）购置		578,989.5 0	195,026.5 5		303,916.2 8	4,467.29	5,309,734 .51	6,392,134 .13
（ 2）在建工 程转入								
（ 3）企业合 并增加								
3. 本 期减少金 额		342,042.9 8	566,702.0 0			27,322.00		936,066.9 8
（ 1）处置或		342,042.9 8	566,702.0 0			27,322.00		936,066.9 8

报废									
4. 期末余额	34,988,087.95	24,466,022.92	31,576,643.22	24,995,940.39	14,271,325.41	91,207,572.20	272,020,516.90	493,526,108.99	
二、累计折旧									
1. 期初余额	10,627,341.64	19,352,265.17	24,813,483.53	24,995,940.39	11,028,687.59	23,898,938.38	236,669,182.48	351,385,839.18	
2. 本期增加金额	415,483.56	915,280.80	1,186,130.10		360,041.09	3,645,197.17	2,699,109.10	9,221,241.82	
(1) 计提	415,483.56	915,280.80	1,186,130.10		360,041.09	3,645,197.17	2,699,109.10	9,221,241.82	
3. 本期减少金额		316,373.27	537,347.04			25,955.90		879,676.21	
(1) 处置或报废		316,373.27	537,347.04			25,955.90		879,676.21	
4. 期末余额	11,042,825.20	19,951,172.70	25,462,266.59	24,995,940.39	11,388,728.68	27,518,179.65	239,368,291.58	359,727,404.79	
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	23,945,262.75	4,514,850.22	6,114,376.63	0.00	2,882,596.73	63,689,392.55	32,425,230.03	133,571,708.91	
2. 期初账面价值	24,360,746.31	4,876,811.23	7,134,835.14	0.00	2,938,721.54	67,331,488.53	29,814,604.62	136,457,207.37	

(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
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	284,903,083.98	202,427,633.37
合计	284,903,083.98	202,427,633.37

(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	284,903,083.98		284,903,083.98	202,427,633.37		202,427,633.37
合计	284,903,083.98		284,903,083.98	202,427,633.37		202,427,633.37

(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	550,411,200.00	202,427,633.37	82,475,450.61			284,903,083.98	51.76%	88.27%	5,888,945.55	2,703,920.41		金融机构贷款



合计	550,411,200.00	202,427,633.37	82,475,450.61			284,903,083.98			5,888,945.55	2,703,920.41		
----	----------------	----------------	---------------	--	--	----------------	--	--	--------------	--------------	--	--

(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
----	--------	------

其他说明

(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

其他说明：

13、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	42,136,893.57	42,136,893.57
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	42,136,893.57	42,136,893.57
二、累计折旧		
1. 期初余额	14,507,459.76	14,507,459.76
2. 本期增加金额	4,654,346.74	4,654,346.74
(1) 计提	4,654,346.74	4,654,346.74
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	19,161,806.50	19,161,806.50
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	22,975,087.07	22,975,087.07
2. 期初账面价值	27,629,433.81	27,629,433.81

其他说明：

## 14、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	31,005,580.71		34,648,198.63	213,066,807.41
2. 本期增加金额		47,401.88		237,787.62	285,189.50
(1) 购置		47,401.88		237,787.62	285,189.50
(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	31,052,982.59		34,885,986.25	213,351,996.91
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,298,418.44	15,075,408.98		15,527,820.61	45,901,648.03
2. 本期增加金额	1,827,556.24	1,563,942.91		1,514,680.32	4,906,179.47
(1) 计提	1,827,556.24	1,563,942.91		1,514,680.32	4,906,179.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	17,125,974.68	16,639,351.89		17,042,500.93	50,807,827.50
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	130,287,053.39	14,413,630.70		17,843,485.32	162,544,169.41
2. 期初账面	132,114,609.63	15,930,171.73		19,120,378.02	167,165,159.38

价值					
----	--	--	--	--	--

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

其他说明

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
苏州中正工程检测有限公司	5,750,728.69					5,750,728.69
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		
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。江苏赛德建筑节能有限公司于 2022 年 5 月使用自有资金 6,364,000.00 元收购自然人童小寅持有的苏州中正工程检测有限公司 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。

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

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

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

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

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

商誉减值测试的影响

其他说明

16、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	5,464,277.47	36,605.50	1,417,286.26		4,083,596.71
合计	5,464,277.47	36,605.50	1,417,286.26		4,083,596.71

其他说明

17、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
可抵扣亏损	49,457,642.15	7,418,646.32	49,457,642.15	7,418,646.32
信用减值准备	253,086,418.26	37,894,685.48	242,656,346.06	36,787,928.98
合同资产减值准备	46,140,488.99	6,858,206.36	40,319,101.17	5,987,539.92
固定资产减值准备	226,995.29	34,049.29	226,995.29	34,049.29
租赁费用税会差异	2,238,774.14	335,816.12	1,170,293.29	175,543.99
合计	351,150,318.83	52,541,403.57	333,830,377.96	50,403,708.50

(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	4,485,747.48	32,828,970.07	4,924,345.51
交易性金融资产公允价值变动损益	18,227,272.72	2,734,090.90	30,527,272.72	4,579,090.90
高新企业固定资产一次性扣除优惠	180,051.93	27,007.79	180,051.93	27,007.79
合计	54,689,202.72	7,246,846.17	63,536,294.72	9,530,444.20

(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		52,541,403.57		50,403,708.50
递延所得税负债		7,246,846.17		9,530,444.20

(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
----	------	------	----

其他说明

## 18、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	1,133,628.30		1,133,628.30	150,139.89		150,139.89
合计	1,133,628.30		1,133,628.30	150,139.89		150,139.89

其他说明：

## 19、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	216,885,485.20	129,500,000.00
信用借款	139,000,000.00	86,144,000.00
保证、质押借款	34,000,000.00	109,000,000.00
保证、抵押借款	15,000,000.00	48,819,130.47
质押借款		30,000,000.00
应付利息	123,200.00	394,330.46
合计	405,008,685.20	403,857,460.93

短期借款分类的说明：

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

其他说明

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,474,173.00	3,299,516.00
信用证	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	18,474,173.00	9,299,516.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、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	83,920,519.66	92,428,507.82
应付工程款	882,913,163.85	897,437,201.43
应付材料款	66,615,806.59	73,746,848.78
合计	1,033,449,490.10	1,063,612,558.03

### (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	

其他说明：

## 22、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

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程及设计款	344,432,352.39	294,074,483.79
合计	344,432,352.39	294,074,483.79

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

## 24、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	78,072,781.84	191,279,134.90	245,534,056.22	23,817,860.52
二、离职后福利-设定提存计划	689,023.87	12,524,038.81	12,739,927.32	473,135.36
合计	78,761,805.71	203,803,173.71	258,273,983.54	24,290,995.88

(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	76,983,640.13	175,361,220.92	229,082,426.53	23,262,434.52
2、职工福利费		4,394,020.72	4,394,020.72	
3、社会保险费	279,130.33	4,499,207.62	4,412,644.30	365,693.65
其中：医疗保险费	221,650.08	3,847,142.23	3,828,531.69	240,260.62
工伤保险费	18,413.12	153,686.38	151,511.63	20,587.87
生育保险费	39,067.13	498,379.01	432,600.98	104,845.16
4、住房公积金	135,011.38	6,083,865.91	6,029,144.94	189,732.35
5、工会经费和职工教育经费	675,000.00	940,819.73	1,615,819.73	
合计	78,072,781.84	191,279,134.90	245,534,056.22	23,817,860.52

(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	665,530.18	12,137,112.83	12,354,362.47	448,280.54
2、失业保险费	23,493.69	386,925.98	385,564.85	24,854.82
合计	689,023.87	12,524,038.81	12,739,927.32	473,135.36

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,999,645.09	33,841,622.81
企业所得税	17,723,578.81	16,662,798.10
个人所得税	1,822,841.52	1,804,215.29
城市维护建设税	292,499.49	362,159.31
印花税	194,689.43	79,838.68
教育费附加	209,044.02	255,848.40
土地使用税	85,715.73	85,715.73
房产税	73,474.98	73,474.98



其他	247.71	
合计	41,401,736.78	53,165,673.30

其他说明

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,450,000.00	3,199,475.04
其他应付款	21,882,994.21	23,205,252.85
合计	24,332,994.21	26,404,727.89

### (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

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	2,450,000.00	3,199,475.04
合计	2,450,000.00	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		4,317,654.25
其他往来款	12,569,552.21	11,423,359.55
保证金、押金	9,313,442.00	7,464,239.05
合计	21,882,994.21	23,205,252.85

#### 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

其他说明

## 27、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	3,275,793.11	7,201,526.52
合计	3,275,793.11	7,201,526.52

其他说明：

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	22,037,487.55	14,506,649.31
合计	22,037,487.55	14,506,649.31

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											

其他说明：

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,000,000.00	
保证、抵押借款	167,873,039.62	98,985,020.02
合计	173,873,039.62	98,985,020.02

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、质押借款和保证借款。

其他说明，包括利率区间：

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	21,477,716.75	21,396,694.33
合计	21,477,716.75	21,396,694.33

其他说明

### 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
联营企业超额亏损	651,426.33	651,426.33	
合计	651,426.33	651,426.33	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 32、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	14,499,999.94		1,000,000.02	13,499,999.92	
合计	14,499,999.94		1,000,000.02	13,499,999.92	

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	10,250,000.00			750,000.00			9,500,000.00	与资产相关
深圳装配式建筑机电工艺工程实验室组建项目	4,249,999.94			250,000.02			3,999,999.92	与资产相关

其他说明：

### 33、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	173,974,869.00						173,974,869.00

其他说明：

### 34、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）	726,152,981.55			726,152,981.55
合计	726,152,981.55			726,152,981.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、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	81,109,109.97			81,109,109.97
合计	81,109,109.97			81,109,109.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、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	582,021,043.15	596,985,063.42
调整后期初未分配利润	582,021,043.15	596,985,063.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,235,657.52	14,114,033.75
减：提取法定盈余公积		9,940,818.43
应付普通股股利	19,137,235.59	19,137,235.59
期末未分配利润	605,119,465.08	582,021,043.15

调整期初未分配利润明细：

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

### 37、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	711,486,288.25	526,905,629.87	710,474,799.03	533,172,152.38
合计	711,486,288.25	526,905,629.87	710,474,799.03	533,172,152.38

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			330,698,948.24	334,432,237.44	665,131,185.68
在某一时点确认收入				46,355,102.57	46,355,102.57
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计			330,698,948.24	380,787,340.01	711,486,288.25

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。

**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。

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 2,855,755,895.39 元，其中，1,294,016,523.00 元预计将于 2023 年度确认收入，849,028,220.59 元预计将于 2024 年度确认收入，712,711,151.80 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

**38、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	1,363,324.50	1,386,430.26
教育费附加	980,342.48	991,180.27
房产税	146,949.96	181,266.06
土地使用税	171,431.46	172,576.72
车船使用税	22,060.38	20,560.00
印花税	260,061.72	297,770.54
其他	25,630.72	89,484.52
合计	2,969,801.22	3,139,268.37

其他说明：

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	6,632,360.87	6,477,017.08
职工薪酬	6,613,471.77	4,796,187.54
办公费	196,189.68	600,152.00
差旅费	639,273.39	425,084.49
汽车费用	30,067.66	38,199.16
劳务费用	54,432.91	47,581.28
折旧摊销费	137,289.94	782,027.56
房租及水电费	133,232.81	342,716.50
维修费	478,556.83	67,213.51
广告费	147,729.60	183,313.93
其他	268,486.96	70,932.59
合计	15,331,092.42	13,830,425.64

其他说明：

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	25,883,697.61	31,821,405.04
折旧及摊销	2,864,506.19	3,164,994.11
咨询、服务费	4,689,981.98	5,909,855.20
业务招待费	4,141,490.10	3,334,363.88
维修费	1,054,892.72	970,439.10
房租、物业	7,380,792.54	5,043,610.02
办公费	2,592,682.36	2,109,551.32
汽车费	1,201,803.20	1,020,949.69
差旅费	2,119,001.57	989,252.42
水电费	1,008,350.64	712,516.58
广告宣传费	606,192.83	609,349.88
劳务费	407,883.84	789,679.08
其他费用	542,025.94	359,922.15
合计	54,493,301.52	56,835,888.47

其他说明

### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,727,977.37	46,231,418.23
材料动力费	333,385.95	420,777.78
折旧摊销	4,740,016.70	4,601,459.38
其他	672,664.98	1,283,135.71
合计	42,474,045.00	52,536,791.10

其他说明

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,600,906.91	8,012,700.69
利息收入	-2,110,631.42	-2,006,051.11
汇兑损益	-147,717.44	-172,215.38
手续费	216,331.21	110,625.01
租赁融资费用摊销	653,896.42	895,641.31
合计	7,212,785.68	6,840,700.52

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,712,767.91	2,357,814.76
代扣代缴个人所得税手续费返还	738,381.58	532,340.48
进项税加计扣除	1,259,733.60	3,539,987.15

#### 44、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	-4,815,035.71	-4,441,824.28
处置长期股权投资产生的投资收益	13,687,925.92	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,300,000.00	2,800,000.00
其他	-0.10	
合计	12,172,890.11	-1,641,824.28

其他说明

#### 45、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	-12,300,000.00	-600,000.00
合计	-12,300,000.00	-600,000.00

其他说明：

#### 46、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	-4,248,940.96	-947,233.97
应收账款坏账损失	-8,710,503.93	-9,229,552.04
商业承兑汇票坏账损失	2,529,372.69	2,026,090.28
合计	-10,430,072.20	-8,150,695.73

#### 47、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	-5,821,387.82	-33,132.07
合计	-5,821,387.82	-33,132.07

其他说明：

#### 48、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	12,172.82	-7,612.28

#### 49、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	20,924.39	18,801.87	20,924.39
合计	20,924.39	18,801.87	20,924.39

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

其他说明：

#### 50、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	166,840.00	231,053.24	166,840.00
非流动资产报废损失	28,130.57	1,301.57	28,130.57
罚款支出	5,622.61	41,605.25	5,622.61
其他	1.15	0.01	1.15
合计	200,594.33	273,960.07	200,594.33

其他说明：

#### 51、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



当期所得税费用	11,569,242.01	7,599,354.54
递延所得税费用	-4,487,966.23	-2,112,851.32
合计	7,081,275.78	5,486,503.22

(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	50,264,448.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,539,667.29
子公司适用不同税率的影响	970,467.70
调整以前期间所得税的影响	191,160.57
非应税收入的影响	67,353.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,194,291.71
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	3,489,441.66
研究开发费加计扣除的影响	-6,371,106.75
所得税费用	7,081,275.78

其他说明：

52、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	2,110,631.42	2,006,051.11
政府补助	2,451,149.47	7,435,139.54
保证金及其他	290,078.07	26,160.17
合计	4,851,858.96	9,467,350.82

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	33,094,791.29	33,072,058.32
财务手续费	216,331.21	110,625.01
保证金及其他	5,663,296.94	12,064,021.25
合计	38,974,419.44	45,246,704.58

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	9.84	
合计	9.84	

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

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	6,034,066.67	2,300,000.00
代收股息	101,116.81	7,749.36
收到业绩补偿款		90,285.25
履约保证金	5,132,386.83	81,443,867.51
合计	11,267,570.31	83,841,902.12

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
借款	6,000,000.00	2,083,328.00
履约保证金	6,082,858.15	76,293,151.34
支付股份回购款		1.00
支付使用权资产租赁费用	5,816,838.59	6,526,081.84
合计	17,899,696.74	84,902,562.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 53、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	43,183,172.82	38,250,582.25
加：资产减值准备	16,251,460.02	8,183,827.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,875,588.56	18,301,597.17
使用权资产折旧	4,654,346.74	7,468,283.33
无形资产摊销	4,906,179.47	4,677,757.89

长期待摊费用摊销	1,417,286.26	1,785,790.37
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）	-13,700,098.74	7,612.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	28,130.57	1,301.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	12,300,000.00	600,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,107,085.89	8,736,126.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,172,890.11	1,641,824.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,137,695.07	-1,505,911.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,283,598.03	-606,939.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-87,181,370.98	-3,106,706.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	144,507,718.39	-140,367,998.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,414,553.47	-66,371,174.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	95,340,762.32	-122,304,027.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	95,340,762.32	-122,304,027.21
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	531,481,929.77	430,976,564.33
减：现金的期初余额	494,264,016.32	575,221,072.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	37,217,913.45	-144,244,507.94

## （2） 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	531,481,929.77	494,264,016.32
其中：库存现金	913,530.88	865,116.85
可随时用于支付的银行存款	530,568,398.89	493,398,899.47
三、期末现金及现金等价物余额	531,481,929.77	494,264,016.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	22,833,198.00	15,433,245.71

54、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	22,833,198.00	诉讼导致的被冻结
银行承兑汇票保证金及保函保证金	44,322,723.28	票据、信用证等保证金
交易性金融资产	65,500,000.00	诉讼导致的被冻结
应收账款	115,725,622.88	借款质押
合计	248,381,544.16	

55、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	565,485.71	7.2258	4,086,086.64
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

56、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
2021 年度相城区科技贷款贴息奖励资金	2,550.00	其他收益	2,550.00
2023 年高新技术企业培育资助第一批资助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
2023 年高新技术企业培育资助第一批资助资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
白洋湾街道办事处产业扶持资金	38,000.00	其他收益	38,000.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	738,381.58	其他收益	738,381.58

房租补贴和地方奖励	233,400.00	其他收益	233,400.00
进项税加计扣除	1,259,733.60	其他收益	1,259,733.60
科创 2022-4 国高企业认定支持补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
扩岗补贴	16,500.00	其他收益	16,500.00
企业慰问补贴	95,850.00	其他收益	95,850.00
区内待安置单位补贴	8,004.42	其他收益	8,004.42
上海青浦区财政局财力扶持资金	31,000.00	其他收益	31,000.00
深圳市医疗保险基金管理中心津贴	27,269.62	其他收益	27,269.62
收深圳市南山区人力资源局稳岗有奖确认书, 增员有补项目资助款	50,600.00	其他收益	50,600.00
苏省无锡蠡园经济开发区管理委员会 2019 和 2021 年存量税收贡献奖	115,000.00	其他收益	115,000.00
苏州工业园区博士后工作站运行经费补贴、生活补贴东南大学	200,000.00	其他收益	200,000.00
苏州工业园区科技创新委员会支付苏财教(2022)140 号	207,200.00	其他收益	207,200.00
苏州工业园区人力资源和社会保障局数币进站博士后生活补贴苏州市级拨款	30,000.00	其他收益	30,000.00
苏州工业园区人力资源和社会保障局数币进站资助苏州市级拨款	200,000.00	其他收益	200,000.00
苏州工业园区卫生健康委员会补贴	14,828.00	其他收益	14,828.00
稳岗返还	22,565.85	其他收益	22,565.85
专利权质押工行贷款补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
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

## 八、合并范围的变更

### 1、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:

- (1) 2023 年 5 月,公司子公司深圳嘉力达节能科技有限公司新设子公司西安嘉力达节能科技有限公司。
- (2) 2023 年 5 月,公司子公司江苏赛德建筑节能工程有限公司新设子公司尚源(寿光)电力有限公司。
- (3) 2023 年 5 月,子公司尚源(寿光)电力有限公司新设子公司华天(寿光)电力有限公司。
- (4) 2023 年 3 月,公司新设子公司东营启鑫新能源科技有限公司。
- (5) 2023 年 5 月,公司新设子公司苏州新能企业管理有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏赛德建筑节能工程有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
苏州中正工程检测有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业		75.20%	受让
北京毕路德建筑顾问有限公司	北京市	北京市	服务业	51.00%		受让
深圳毕路德建筑顾问有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	服务业	51.00%		受让
启迪设计集团上海工程管理有限公司	上海市	上海市	服务业	63.50%		设立
苏州设计园林景观有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
苏州设计工程管理有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
深圳嘉力达节能科技有限公司	深圳市	深圳市	工程服务	100.00%		受让
苏州中启盛银装饰科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	装饰服务业	50.00%		受让
苏州中启环境生态有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业		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
毕路德国际设计有限公司	香港	香港	服务业		51.00%	设立
苏州玖旺置业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	房地产	100.00%		设立
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
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	光伏能源建设		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	光伏能源建设		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	光伏能源建设		100.00%	设立
龙岩新罗区嘉力达新能源科	福建省龙岩市	福建省龙岩市	光伏能源建设		100.00%	设立

技有限公司						
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	光伏能源建设		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	光伏能源建设		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	光伏能源建设		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	光伏能源建设		100.00%	设立
武汉嘉力达新能源科技有限公司	武汉市	武汉市	光伏能源建设		100.00%	设立
广西新启源新能源有限公司	百色市	百色市	服务业		100.00%	设立
西安嘉力达节能科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	合同能源管理		100.00%	设立
尚源（寿光）电力有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	工程管理服务		51.00%	设立
华天（寿光）电力有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	工程管理服务		100.00%	设立
东营启鑫新能源科技有限公司	山东省东营市	山东省东营市	科技推广和应用服务业		90.00%	设立
苏州新能企业管理有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	商务服务业		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：

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：

其他说明：

**(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
启迪设计集团上海工程管理有限公司	36.50%	-69,222.18		-9,818.62
深圳毕路德建筑顾问有限公司	49.00%	607,250.82		26,721,258.38
苏州中启盛银装饰科技有限公司	50.00%	11,840.60		13,040,136.50
苏州中启环境生态工程有限公司	22.73%	-136,905.28		-286,712.28
苏州中正工程检测有限公司	17.40%	823,077.21	1,392,000.00	8,637,916.25
北京毕路德建筑顾问有限公司	49.00%	-3,925.17		4,901,085.31

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
启迪设计集团上海工程管理有限公司	1,634,682.66	27,466.43	1,662,149.09	1,689,049.42		1,689,049.42	1,805,983.95	80,214.31	1,886,198.26	1,723,448.78		1,723,448.78
深圳毕路德建筑顾问有限公司	75,360,112.49	16,584,244.44	91,944,356.93	34,220,440.39	4,955,858.13	39,176,298.52	71,790,968.46	18,682,801.53	90,473,769.99	33,704,527.63	4,955,858.13	38,660,385.76
苏州中启盛银装饰科技有限公司	124,947,254.98	1,611,597.99	126,558,852.97	100,478,579.96		100,478,579.96	148,823,321.92	2,513,178.76	151,336,500.68	125,279,908.87		125,279,908.87
苏州中启生态环境工程有限公司	26,119,822.36	24,337.96	26,144,160.32	27,405,543.00		27,405,543.00	26,622,500.99	73,514.99	26,696,015.98	27,355,087.69		27,355,087.69
苏州中正工程检测有限公司	66,760,955.26	7,107,198.81	73,868,154.07	24,197,949.49	27,007.79	24,224,957.28	69,495,947.26	7,938,882.10	77,434,829.36	24,494,953.57	27,007.79	24,521,961.36
北京毕路德建筑顾问有限公司	14,824,019.05	11,970.50	14,835,989.55	4,833,774.65		4,833,774.65	14,824,302.69	19,697.42	14,844,000.11	4,833,774.65		4,833,774.65

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
启迪设计集团上海	7,082,912.25	-	-	244,210.36	2,298,570.95	-	-	-
		189,649.8	189,649.8			1,586,532	1,586,532	2,319,507



工程管理 有限公司		1	1			.44	.44	.64
深圳毕路 德建筑顾 问有限公 司	19,053,76 6.74	954,674.1 8	954,674.1 8	6,944,239 .83	13,552,35 8.76	6,872,685 .04	6,872,685 .04	7,027,716 .68
苏州中启 盛银装饰 科技有限 公司	66,480,59 9.36	23,681.20	23,681.20	- 18,087,74 8.87	38,179,94 4.63	674,518.9 7	674,518.9 7	- 540,333.0 7
苏州中启 环境生态 工程有限 公司		- 602,310.9 7	- 602,310.9 7	751,083.6 1		- 680,890.3 2	- 680,890.3 2	- 2,908,924 .64
苏州中正 工程检测 有限公司	46,979,77 9.77	4,730,328 .79	4,730,328 .79	2,101,675 .27	46,591,27 5.48	5,443,910 .30	5,443,910 .30	7,061,220 .19
北京毕路 德建筑顾 问有限公 司		-8,010.56	-8,010.56	-283.64		-7,489.54	-7,489.54	237.38

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

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：

- 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。

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：

### (2) 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	286,008,456.34	128,260,408.95	391,879,912.93	130,794,144.90
非流动资产	31,482,330.94	1,172,869.68	32,316,247.38	2,688,467.39
资产合计	317,490,787.28	129,433,278.63	424,196,160.31	133,482,612.29
流动负债	104,382,821.02	14,020,250.59	176,273,780.00	14,178,343.14
非流动负债	22,282,645.50		20,075,953.23	

负债合计	126,665,466.52	14,020,250.59	196,349,733.23	14,178,343.14
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	190,825,320.76	115,413,028.04	227,846,427.08	119,304,269.15
按持股比例计算的净资产份额	19,082,532.08	11,541,302.80	22,784,642.71	11,930,426.92
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	41,929,016.85	19,291,438.06	45,631,127.48	19,846,554.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	160,568,146.12	11,084,384.51	208,152,519.51	19,462,292.84
净利润	-37,021,106.32	-5,551,161.79	-15,289,130.86	1,783,340.17
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-37,021,106.32	-5,551,161.79	-15,289,130.86	1,783,340.17
本年度收到的来自联营企业的股利				

(3) 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	110,873,277.56	148,275,569.58
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,694,463.63	-3,162,833.11
--综合收益总额	-1,694,463.63	-3,162,833.11

(4) 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

(5) 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
深圳水木启慧产业发展有限公司	511,972.70		511,972.70

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

#### (2) 利率风险—公允价值变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款以及非银行金融机构抵押借款。公司的政策是固定利率借款占外部借款的 100%。

(3) 利率风险—现金流量变动风险，本公司无以浮动利率计息的债务，因此管理层认为暂无该类风险。

#### (4) 其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

### 2、信用风险

期末余额，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的预期信用损失。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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	65,500,000.00			65,500,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,500,000.00			65,500,000.00
（2）权益工具投资	65,500,000.00			65,500,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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。

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

本企业最终控制方是无。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2“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
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
北京构力科技有限公司	本公司参股企业
江苏港嘉节能科技有限公司	本公司子公司参股企业，已转让
苏州新迪绿色物流有限公司	本公司参股企业
深圳水木启慧产业发展有限公司	本公司参股企业
世纪互联科技发展（苏州）有限公司	本公司参股企业，已转让

其他说明：

1、深圳嘉力达已将持有江苏港嘉节能科技有限公司的 15%股权转让给盛联信华(北京)智慧科技有限公司，并于 2023 年 6 月 29 日完成工商变更登记；

2、启迪设计已将持有世纪互联科技发展（苏州）有限公司的 7.14%股权转让给北京世纪互联宽带数据中心有限公司，并于 2023 年 5 月 26 日完成工商变更登记。

### 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	副董事长、总经理
华亮	董事、副总经理
袁雪芬	副总经理
朱江川	财务总监
胡旭明	副总经理、董事会秘书
蔡爽	董事、副总经理
张斌	董事、副总经理
袁金兴	董事
郑安博	董事
王云峰	副总经理
杨忆风	独立董事
范永明	独立董事
梁芬莲	独立董事
丁洁民	独立董事
赵宏康	监事会主席
苏鹏	监事
张帆	职工监事

其他说明

## 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
宁波启迪科技园发展有限公司	提供租赁服务	262,391.74			
苏州市三杉塑料电器有限公司	提供租赁服务	434,909.59			
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
苏州新迪绿色物流有限公司	双碳新能源建设	1,225,327.53	
苏州市三杉塑料电器有限公司	双碳新能源建设	37,092.65	
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	14,215,670.38	17,347,669.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
宁波启迪科技园发展有限公司	房屋租赁					262,391.74		2,560.23			
苏州市三杉塑料电器有限公司	房屋租赁	318,829.57									

关联租赁情况说明

(3) 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
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
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19日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	1,174,337.11	2022年01月25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	6,825,772.29	2022年09月19日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	4,453,568.59	2022年10月24日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	12,802,264.39	2022年11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
苏州玖旺置业有限公司	2,375,134.95	2022年08月05日	2026年05月23日	否

苏州玖旺置业有限公司	6,112,559.69	2022年10月31日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	10,502,989.33	2023年01月18日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	16,767,287.03	2023年06月09日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	12,542,237.24	2023年01月18日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	17,117,591.01	2023年04月12日	2026年05月23日	否
苏州玖旺置业有限公司	12,094,209.53	2023年05月06日	2026年05月23日	否
苏州中启盛银装饰科技有限公司	2,000,000.00	2022年09月28日	2023年09月27日	否
苏州中启盛银装饰科技有限公司	3,500,000.00	2022年12月15日	2023年12月14日	否
苏州中启盛银装饰科技有限公司	2,500,000.00	2023年01月19日	2024年01月18日	否
苏州中启盛银装饰科技有限公司	1,500,000.00	2023年04月03日	2024年04月03日	否
苏州中启盛银装饰科技有限公司	5,000,000.00	2023年01月18日	2024年01月17日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	6,975,000.00	2022年12月14日	2023年12月13日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2,880,000.00	2022年12月14日	2023年12月13日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	15,145,000.00	2022年12月15日	2023年12月14日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	10,000,000.00	2022年09月29日	2023年09月28日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	10,000,000.00	2022年10月13日	2023年10月12日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	10,000,000.00	2022年07月27日	2023年07月26日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	13,000,000.00	2022年08月01日	2023年08月01日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	5,000,000.00	2022年08月04日	2023年08月03日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	7,000,000.00	2022年08月05日	2023年08月03日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	5,000,000.00	2022年08月12日	2023年08月03日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	5,000,000.00	2022年08月19日	2023年08月17日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	5,000,000.00	2022年08月22日	2023年08月16日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2022年11月23日	2023年11月23日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	10,000,000.00	2022年12月06日	2023年12月06日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2022年12月14日	2023年12月14日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	15,000,000.00	2022年12月21日	2023年12月21日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	856,627.20	2023年02月10日	2024年02月09日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	1,073,416.00	2023年02月10日	2024年02月09日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	1,071,160.00	2023年02月16日	2024年02月15日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	1,998,796.00	2023年02月17日	2024年02月16日	否
深圳嘉力达节能科技有	2,200,000.00	2023年03月20日	2024年03月18日	否

限公司				
深圳嘉力达节能科技有限公司	2,956,915.00	2023年03月21日	2024年03月20日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2,843,085.00	2023年03月21日	2024年03月20日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2,430,000.00	2023年03月22日	2024年03月21日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2,570,000.00	2023年03月23日	2024年03月22日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	5,000,000.00	2023年03月23日	2024年03月22日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2,000,000.00	2023年03月24日	2024年03月23日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	10,000,000.00	2023年03月20日	2024年03月19日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	20,000,000.00	2023年06月26日	2024年06月25日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2,000,000.00	2023年04月27日	2024年04月27日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	6,000,000.00	2023年06月14日	2024年06月03日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	2,950,000.00	2023年03月31日	2024年03月30日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	3,839,000.00	2023年04月08日	2023年04月07日	否
深圳嘉力达节能科技有限公司	1,211,000.00	2023年06月20日	2023年06月19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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

#### (4) 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	6,898,771.02	6,076,116.93

## 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
合同资产	江苏港嘉节能科技有限公司	37,250.00	923.80	37,250.00	923.80
应收账款	北京构力科技有限公司			3,818.49	94.70
应收账款	苏州市三杉塑料电器有限公司	6,592.02	163.48	10,226.44	253.62



应收账款	世纪互联科技发展（苏州）有限公司	39,828,556.60	987,748.21	41,572,472.25	1,030,997.31
应收账款	启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司	4,813,678.99	805,809.86		
合同资产	启迪科技城（肇庆）投资发展有限公司	65,939,527.70	1,635,300.29	62,443,060.81	1,548,587.91
合同资产	世纪互联科技发展（苏州）有限公司	3,510,881.78	88,610.53	6,423,161.48	159,294.40
其他应收款	宁波启迪科技园发展有限公司	80,398.00	64,318.40	80,398.00	4,019.90
预付账款	苏州市三杉塑料电器有限公司			31,170.43	
预付账款	江苏港嘉节能科技有限公司	900,175.66		900,175.66	

## （2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	广东启迪科技园运营管理有限公司	33,374.86	33,374.86
合同负债	深圳市西伦土木工程技术有限公司	633.68	633.68
合同负债	苏州新迪绿色物流有限公司	181,762.09	271,348.62
合同负债	北京构力科技有限公司	500,587.40	466,981.12
合同负债	启迪（海南）投资管理有限公司	106,799.58	113,207.55
合同负债	世纪互联宽带数据中心（苏州）有限公司		523,652.81
合同负债	苏州新迪绿色物流有限公司	166,754.21	

## 十三、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

## 十四、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

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十五、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	6,288,568.65	1.66%	6,288,568.65	100.00%		6,288,568.65	1.17%	6,288,568.65	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	372,054,196.53	98.34%	96,117,384.27	25.83%	275,936,812.26	530,315,467.02	98.83%	90,416,645.63	17.05%	439,898,821.39
其中：										
组合二	372,054,196.53	98.34%	96,117,384.27	25.83%	275,936,812.26	530,315,467.02	98.83%	90,416,645.63	17.05%	439,898,821.39
合计	378,342,765.18	100.00%	102,405,952.92	27.07%	275,936,812.26	536,604,035.67	100.00%	96,705,214.28	18.02%	439,898,821.39

按单项计提坏账准备：6,288,568.65

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	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	649,389.20	649,389.20	100.00%	预计无法收回

客户 3	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
客户 4	245,833.44	245,833.44	100.00%	预计无法收回
客户 5	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
客户 6	257,962.13	257,962.13	100.00%	预计无法收回
客户 7	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
客户 8	10,870.51	10,870.51	100.00%	预计无法收回
客户 9	294,289.84	294,289.84	100.00%	预计无法收回
客户 10	62,631.00	62,631.00	100.00%	预计无法收回
客户 11	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 12	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 13	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 14	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 15	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 16	2,612.00	2,612.00	100.00%	预计无法收回
客户 17	15,000.00	15,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 18	9,412.00	9,412.00	100.00%	预计无法收回
客户 19	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 20	16,702.00	16,702.00	100.00%	预计无法收回
客户 21	6,239.00	6,239.00	100.00%	预计无法收回
客户 22	90,000.00	90,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 23	64,000.00	64,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 24	878,900.00	878,900.00	100.00%	预计无法收回
客户 25	1,167,950.00	1,167,950.00	100.00%	预计无法收回
客户 26	2,066,166.00	2,066,166.00	100.00%	预计无法收回
合计	6,288,568.65	6,288,568.65		

按组合计提坏账准备：96,117,384.27

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	232,376,161.65	10,246,956.12	4.41%
1-2 年	45,027,583.54	8,071,059.66	17.92%
2-3 年	18,963,300.13	9,059,191.24	47.77%
3-4 年	26,076,893.14	19,129,919.18	73.36%
4-5 年	12,450,903.62	12,450,903.62	100.00%
5 年以上	37,159,354.45	37,159,354.45	100.00%
合计	372,054,196.53	96,117,384.27	

确定该组合依据的说明：

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。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

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）	232,376,161.65

1 至 2 年	45,027,583.54
2 至 3 年	18,963,300.13
3 年以上	81,975,719.86
3 至 4 年	26,076,893.14
4 至 5 年	12,450,903.62
5 年以上	43,447,923.10
合计	378,342,765.18

## (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	96,705,214.28	5,700,738.64				102,405,952.92
合计	96,705,214.28	5,700,738.64				102,405,952.92

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	27,812,595.02	7.35%	689,752.36
客户 2	21,886,047.18	5.78%	1,094,302.36
客户 3	15,906,777.03	4.20%	795,338.85
客户 4	11,260,068.17	2.98%	279,249.69
客户 5	6,990,000.00	1.85%	173,352.00
合计	83,855,487.40	22.16%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,550,000.00	2,550,000.00
其他应收款	76,363,269.12	49,951,613.26
合计	78,913,269.12	52,501,613.26

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

(2) 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	10,569,690.51	12,649,508.43
员工暂支款	3,710,954.33	2,423,104.39
关联方借款	24,372,151.30	39,743,913.35
处置股权款	45,310,843.36	
其他	153,095.27	167,875.83
合计	84,116,734.77	54,984,402.00

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)	
2023 年 1 月 1 日余额		5,032,788.74		5,032,788.74
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		2,720,676.91		2,720,676.91
2023 年 6 月 30 日余额		7,753,465.65		7,753,465.65

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)	75,815,600.23
1 至 2 年	2,191,349.10
2 至 3 年	2,523,793.40
3 年以上	3,585,992.04
3 至 4 年	1,786,223.50

4至5年	392,115.54
5年以上	1,407,653.00
合计	84,116,734.77

### 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	5,032,788.74	2,720,676.91				7,753,465.65
合计	5,032,788.74	2,720,676.91				7,753,465.65

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	处置股权款	45,310,843.36	1年以内	53.87%	2,265,542.17
客户 2	关联方借款	24,372,151.30	2-3年	28.97%	
客户 3	押金及保证金	747,000.00	3-4年	0.89%	597,600.00
客户 4	暂借款	375,000.00	1年以内	0.45%	18,750.00
客户 5	押金及保证金	372,331.20	2-3年	0.44%	223,398.72
合计		71,177,325.86		84.62%	3,105,290.89

## 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	1,060,820,512.17		1,060,820,512.17	1,040,820,512.17		1,040,820,512.17
对联营、合营企业投资	162,362,229.29		162,362,229.29	208,387,319.48		208,387,319.48
合计	1,223,182,741.46		1,223,182,741.46	1,249,207,831.65		1,249,207,831.65

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

苏州中启盛银装饰科技有限公司	13,500,000.00								13,500,000.00	
深圳嘉力达节能科技有限公司	650,000.00								650,000.00	
深圳毕路德建筑顾问有限公司	93,840,000.00								93,840,000.00	
北京毕路德建筑顾问有限公司	39,780,000.00								39,780,000.00	
江苏赛德建筑节能工程有限公司	25,000,000.00								25,000,000.00	
苏州中正工程检测有限公司	2,255,512.17								2,255,512.17	
苏州设计园林景观有限公司	6,000,000.00	20,000,000.00							26,000,000.00	
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	
苏州玖旺置业有限公司	200,000.00								200,000.00	
合计	1,040,820,512.17	20,000,000.00							1,060,820,512.17	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
碧玺云（上海）数据科技有限公司	2,252,050.46			2,787.24						2,254,837.70	
北京构力科技有限公司	45,631,127.48			-3,702,110.63						41,929,016.85	
启迪数字科技	16,336,465.6			639,260.29						16,975,725.9	

(深圳)有限公司	7									6	
深圳市西伦土木结构有限公司	19,846,554.24			-555,116.18						19,291,438.06	
深圳水木启慧产业发展有限公司											
苏州启迪文化旅游发展有限公司											
世纪互联科技发展(苏州)有限公司	41,384,632.41		40,607,828.39	-776,804.02						0.00	
世纪互联宽带数据中心(苏州)有限公司											
苏州新迪绿色物流有限公司	4,015,397.66			44,012.86						4,059,410.52	
上海长启源新能源有限公司	75,507,720.97									75,507,720.97	
苏州思萃城市更新产业技术研究所有限公司	3,413,370.59			-1,069,291.36						2,344,079.23	
小计	208,387,319.48		40,607,828.39	-5,417,261.80						162,362,229.29	
合计	208,387,319.48		40,607,828.39	-5,417,261.80						162,362,229.29	

(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	513,871,236.13	377,731,995.12	464,652,926.18	349,359,416.80
合计	513,871,236.13	377,731,995.12	464,652,926.18	349,359,416.80

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			205,328,785.90	308,542,450.23	513,871,236.13
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			205,328,785.90	308,542,450.23	513,871,236.13

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。

##### 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。

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 2,317,585,207.55 元，其中，917,297,041.51 元预计将于 2023 年度确认收入，741,394,083.02 元预计将于 2024 年度确认收入，658,894,083.02 元

预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,280,607.07	-4,441,824.28
处置长期股权投资产生的投资收益	13,687,925.92	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,300,000.00	2,800,000.00
合计	12,707,318.85	-1,641,824.28

## 十六、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,671,968.17	
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）	4,730,883.09	
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	-9,000,000.10	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,335,501.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-171,539.37	
减：所得税影响额	908,137.93	
少数股东权益影响额	229,964.22	
合计	11,428,710.84	

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	2.67%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.18	0.18

## 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