苏州柯利达装饰股份有限公司 关于上海证券交易所对公司2023年年度报告的信息披露监管工作函回复的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重

款項,英众电子收到相应款项后存储资产管贴公司提供严密、以下证规率收、该广管增公司根积速收合格的服务器数量支付100%定地点。由于产品的稀缺性和交易流程的复杂性。合同中未约定具体的交货日期,仅约定双万合作的合同有效明;2023年11月1日至2024年6月30日。若任一方出现需提前解除合同情况。经双方协商一致,可提前该上台间。塞于产品的稀缺性、交易保密性、企变全性、交货阴极下和企业、经工力协商一致,可提前该上台间。塞于产品稀缺性、交易保密性、企变全性、交货阴极下和企业、经工工工工、增加有企业、公司采用定明存款,通时方式预付锁货定金。2023年12月12日资产管理公司以名下17亿元定期存款质押给英众电子指定第三方规合合康物资有限公司(以下商标"组合合量"),由烟台合康开具银行承亿票,概为向卖水电子预控第三方规台合康物资有限公司(以下商标"组合台展"),由烟台由来开具银行承亿票,概为向卖水电子指定第三方规台台康的资金中产分价价资。如17亿元,是由于吴铁行承记,现本的全于有证第三方规台台的场场中于大分价价,或17亿元,是16年之大分价,当成为17亿元,是18年之人对一数结第20。公24年4月23日相关采购合同已经止。2024年4月24日,公司定明存单原期解除、资金个公司一整结算户。公司与英众电子存在实际关系,也不存在通过英众电子进行资金体外循环或流向公司控股股东、实控人及其实成了的问题。 后资产管理公司需支付1.7亿元作为锁货定金,设备完成验收,资产管理公司根据验收合格的服务器数量支付100% 款项,英众电子收到相应款项后安排资产管理公司提货并落实出库手续,英众电子负责将货送达资产管理公司指

如,相应试区。其他应付该、"同时则分核来则注及好早取评争如此工行言当级商、元高对相关则为我表现自反收款等 社行会计差错是证。 (三) 说明公司相关内部控制失效的原因和相关责任主体的认定。并结合公司近三年预付账款,其他应收款等 料目录化情态。全面接受公司及下属于公司是各存在基地电主营无关的采购或资金往来,以及未按规定进行审议 和这外面的事项,并必明私采取何种签设制施。 1. 相关内部控制失效的原因和相关责任主体的论定。 1. 相关内部控制失效的原因和相关责任主体的论定。 1. 相关内部控制关键的外部还明制度。别分,相反即一的责任权限。公司的内控运行长期规范有效、公司属于建筑 装饰工程。是有一个工程,是有一个工程,是一个工程的一个工程。 基础,是一个工程,是一个工程,是一个工程,是一个工程,是一个工程, 基础,是一个工程的。由于社会的是一个工程的,是一个工程的是一个工程的。是一个工程的是一个工程的,是一个工程的是一个工程的,是一个工程的是一个工程的,是一个工程的是一个工程的。是一个工程的是一个工程的,是一个工程的是一个工程的,是一个工程的是一个工程的。是一个工程的工程的是一个工程的工程的是一个工程的是一个工程的是一个工程的是一个工程的是一个工程的是一个工程的是一个工程的是一个工程的是一个工程的是一个工程的工程的是一个

科目名称 2023年12月31日 2026年12月31日 2016年12月31日 2016年12月31日 2022年12月31日公司预付款项期未余额主型为预付工程项目贷款、不存在与主营业务无关的采购或资金往来,不涉及未按规定进行审议知3分块监察的事项。 2023年12月31日预付款项余额主型包括预付服务器锁货定金17亿元以及预付工程项目贷款,其中预付服务器锁货定金17亿元的重大采购事项不属于日常性采购业务,与该重大采购等相关事项未经公司董事会批准,与采购管理等相关的财务报告内部控制运行失效。该重大采购事项属于财务报告内部控制重大款陷。

,	- / Settlement						单位:万元
	科目名称	20235	丰12月31日	2	022年12月31日	2021年12月31日	3
	其他应收款		1,188.03		21,567.45	18,	757.61
公	司其他应收款期末余	额中存在资金	往来情况如下:				单位:万元
	公司名称	与公司关系	2023年12月3 期末余额		2022年12月31日 期末余額	2021年12月3 期末余額	
	四川省住业建设有限公司(含原下属子公司)	非关联方		-	19,56	1.00	207.29

月31日其他政党就企業於分別为16,207.29万元和19,564.00万元、截至2023年12月31日,公司已全额收回相天釈观,明永余额1.1803万元主要服务与公司主营业务相关的保证金及押金等款项。
3、公司整改措施如下:截至2024年月29日,上述相关采购合同已终止,存单质押已解除。公司2023年度内部控制评价报告已对外披露上述财务报告内部控制重大缺陷,并作出缺陷整改计划。"公司部针对内部控制存在的缺陷继续深入自愈,进力加强公司治理,强化对子公司的内部控制。完善内在股份管理制度,进步加强对公司日常采购的管理,同时也要加强相关部门对相关制度的学习和应用。公司针对内部控制存在的缺陷环境深入自愈,进一步加强公司治理,组新成型的学习和应用。公司针对内部控制,面对新形势,新业务,新模式,进一步加强公司治理,组新成理内经管理制度,优化内部控制管理机制,加强财务管理,先分及库内审部门的作用,强化力研究公司治理,组新被理中经管理制度,优化内部控制管理机制,加强财务管理,先分及库内审部门的作用,强化力解决公司治理,组新规则是发展的发展,并以对强力的发展不同的支行情况及资产状况,则多状况的影像、进力内部边域来发管控力度,提高风度领导组。及 对比较现间题,解决问题。同时,公司超及短能高、公司及子公司部门力进入及相关工作人员,学习最新的资本市场相关政治体,现实自追应新形势,前业务,新模式中遇到的新问题。后期,公司将根据各部门就理情况,逐步完成对公司内部记制体系的能改和无法验。 第一年会计师的核查程序及接查提及,但等自由新形势,前业务,新模式中遇到的新问题。后期,公司将根据各部门就理情况,逐步完成对公司内部分条例相关的内部还别设入使产。

合同於打損60。以及吳永里于为7年寒则成为衛起原及夏物之力女排布,側以吳永里于 与时利心左近成床、头标左加 人成真相生狀片是各存在关底方关系或其他用途往来。 4、向英众电子执行前证相序,取得英众电子对该来购交易事项的问题确认,包括采购标的,采购数量、采购金领,付款条款等合同内容是各重级。资产管理公司期来预付货款是否真实存在,以及是各存在预付货款回流至利利

的指定收款方、收款方式、收款金额等是否属实、以及是否存在资金回流全利利达及具砼股股东、实际空明人及具 使关联方的情况。 6.检查统产管理公司的企业信用报告和抵押台间,执行银行或证服序、规律银行对存款质押事项的问题确认。 5.检查统产管理公司的企业信用报告和抵押台间,执行银行或证服序、规律银行对存款质押事项的问题确认。 5.经验查,我们认为与该重大采购等事料文事项未经公司董事会批准,与采购管理等相关的财务报告内部控制运 行失效。属于财务报告内部部加重大编除事项,提出公内部控制出量元定。应则非报告,或们检查了采购合同》。 4付款得全)等相关原始死证,并取得了优应商英众电子的问题确认。但限于正常的商业银例和该交易的保密性。 24付末能收得安众电子对此,并取得了优应商英众电子的问题确认。但限于正常的重业银例和该交易的保密性, 统任本能收得安众电子对此,给优级商有关该交易的进一处信息,同时发升某股党则会合康的回题确认,我们 统上逐事项的商业实成未继获取充分,遇当的审计证据,以确定是否有必要对相关现象很多规则是是确认,我们 据关事项对公司公23年度财务报表可能产生的影响不易有。 7之性,因此对财务报表和具保留意处审计报告。 (二)价对其他与主责无法的采购成资金往来事项,我们执行了以下整理机行。 1、万解和价的与资金往来有关的内部控制设计价有效性、并确认实施控制执行的有效性。 2、我取公司及下属于公司往来自自明知识,是成本经验的现代。

定; 3.检查公司及下属子公司相关资金往来的内部审批手续,相关协议及银行单超等支持性文件,核实资金往来是否真实;关注公司及下属子公司是否存在未按规定进行审议和均外缴需的事项; 4.通过如国家企业信用信息公示系统,企查查等公开信息网站,查询往业建设与公司及其关联方是否存在关联方关系;

标; 方谈住业建设,了解住业建设与柯利达之间的业务合作情况、资金往来的背景、资金用途、偿还资金的来源 金查柯华盛与住业建筑签订的施工合同、工作量汇总表、进度款付款凭证等支持性资料,核实建筑施工业务

6. 检查相华縣自士业建筑签订的施工合同、工作量汇总表,进度款付款凭证等支持性资料。核实建筑施工业务块石及其价款的。
以为这种证明的。
以为规定证相序、确认建筑施工之别内容及其付款,期末余额的存在性和准确性;
2. 然施证证相序、确认建筑施工之别内容及其付款,期末余额的存在性和准确性;
2. 然施证证相序、确认建筑施工之别口目公司亦在与主营业务无关的采购服务器预付贷款1.7亿元,与该租大采购等用关事和未经公司董事会批准和对外政器。除此以为,公司不存在其他与主营业务无关的采购或资金往来;
2021年度和2022年度的往来就、公司在2023年度全部收回,年度报告中已如定推漏。
同题二大于初政政策和启行研究。 在根显示、公司政政收款有公司资产期未服而余额分别为12.40亿元。在
亿元、本期分别计量环联准备5.702.25万元,9.195.45万元,业结项与电产公告提示。因江苏省建筑工程集团有限公司统务组员,间报正每年期日取财金价等的条金,以为现实规则未抵而余额分别分12.05亿元。此外,成政票规则未抵而余额1.06亿元。此外,成政票规则未抵而余额1.06亿元。此外,成政票规则未抵而余额1.06亿元,同比增长207.06%,均衡数大主要系商业承兑汇票增加,减值任何各种可是及客户名称、关联关系、合同金额,项目建度。应收线款项和合同等产均成主要项目的具体情况等。成收线款项和合同资产上规定标准备的方法和具体测算过程。经合专则对方经营优级和保险推广为使任由点、总括任任保护可且及客户名标、关联系、合同金额,项目建度、应收线款项和合同资产的成生现金额各价,结准任保持,可以发表实现和合同资产的成本统备的方法和具体测算过程,从有效取得的同时,并以有证据的不可以有关键,是否存在前则减值计据代例等。说明未增纳未完任证的证据不是不是证据的证据的表现。

		1,公司前二十大项目明						
序号	客户名称	项目名称	关联 关系	合同金額	项目进 度	应收账款和 合同资产账 面余额	坏账准备	±
1	江苏省建筑工 程集团有限公 司扬州分公司	扬州 GZ100 项目 A、C、D 地块成品房装饰装修工程	非关联方	37,427.78	72.11%	9,601.76	4,800.88	E
2	西昌市住房和 城乡建设局	西昌市一环路历史风貌核 心区二期及城区亮化工程 二期	非关联方	77,977.58	100.00	7,472.97	373,65	5.
3	中国建筑第八 工程局有限公 司	杭州萧山国际机场三期项 目新建航站楼及陆侧交通 中心工程主体工程施工总 承包 I 标段精装修工程	非关联方	7,699.03	100.00	6,800.43	558.72	8
4	苏州环秀湖旅 游发展有限公 司	苏地 2019-WG-53 号地 块项目(苏州阳澄湖景区 配套酒店项目)幕墙工程	非关联方	21,448.77	100.00 %	6,308.73	410.07	6.
5	中建三局集团 有限公司	苏州市妇幼保健院项目工程室内装饰工程(工程暂估价)	非关联方	16,320.83	83.45%	6,026.18	391.70	6.
6	苏州高新生命 科技有限公司	苏州高新生命科技有限公 司新建厂房项目幕墙工程	非 关 联 方	12,098.89	100.00 %	5,729.51	372.42	6
7	苏州市吳江城 市投资发展集 团有限公司	苏州湾文化中心(苏州大 剧院、吴江博览中心)幕 墙工程	非关联方	30,300.00	100.00 %	5,035.98	327.34	6
8	中亿丰建设集 团股份有限公 司	苏地 2020-WG-25 号地 块项目外立面幕墙、灯光 亮化施工	非关联方	9,236.48	100.00 %	4,549.52	310.19	6
9	中国建筑第八 工程局有限公 司	昆山足球场内装工程(暂 估价二次招标)	非关联方	10,916.49	100.00 %	4,483.95	291.46	6
10	中国建筑第二 工程局有限公 司	白鹭湾小镇建设项目	非关联方	9,539.57	100.00 %	3,863.16	251.11	6.
11	中衡设计集团股份有限公司	DK20210014地块(苏州元 科壹号科技产业发展有限 公司软件开发新建项目) 幕墙工程材料采购	非关联方	8,194.00	100.00	3,477.20	226.02	6.
12	中铁广州工程 局集团深圳工 程有限公司	西咸青年创业园项目幕墙 工程施工	非关联方	10,157.42	100.00 %	3,199.16	295.23	9
13	合肥水泥研究 设计院有限公 司	中国建筑材料科学研究总 院(合肥)技术中心装饰 装修及附属工程总承包项 目	非关联方	19,752.76	100.00	3,143.18	204.31	6.
14	苏州高铁新城 环秀湖酒店发 展集团有限公 司	高铁新城商务酒店项目内 装饰工程	非关联方	20,578.55	100.00	3,050.42	198.28	6.
15	中国建筑第八 工程局有限公 司	国家金融信息大厦工程幕 墙专业分包工程一标段	非关联方	14,460.52	100.00 %	2,746.46	178.52	6.
16	苏高新教育产 业发展(苏州)有 限公司	南京大学苏州校区 (东区)项目学术交流中心幕 墙工程	非关联方	6,280.80	100.00 %	2,664.33	173.18	6.
17	苏州市独墅湖 医院	苏州市独墅湖医院精装修 工程	非关联方	15,787.46	100.00 %	2,594.61	168.65	6.
18	苏州阳澄研发 产业园有限公 司	长三角国际研发社区启动 区会议中心、人才公寓室 内装饰工程	非关联方	11,233.18	100.00	2,588.74	182.81	7.
19	苏州工业园区 恒泰睿政经贸 发展有限公司	DK20200118地块幕墙工 程	非关联方	11,346.61	69.86%	2,514.07	163.41	6.
20	苏州澄月科技 产业发展有限 公司	苏地2021-WG-28号地 块项目幕墙工程(工程暂 估价)	非关联方	10,913.40	25.53%	2,414.79	156.96	6.
		合计		361,670.12	-	88,265.15	10,034.91	1
	应收账	飲和合同资产账面余额		-	-	330,303.62	63,707.59	1
卖上	主)	占比		-	-	26.72%	15.75%	L

13	2,023.77	-	1,119.41	-	-	-
14	-	-	-	-	1,318.89	1,731.53
15	2,746.46	-	-	-	-	-
16	221.51	1,168.30	1,115.44	-	-	159.08
17	-	-	91.59	2,503.02	-	-
18	-	131.60	938.40	1,518.74	-	-
19	2,346.43	167.64	-	-	-	-
20	2,394.63	20.16	-	-	-	-
合计	53,132.69	8,973.20	10,692.86	5,324.74	4,586.43	5,555.23

合計 53、13289 8,973.20 10.692.89 5.32474 4,586.43 5,555.23 (二) 放收表域到和台南资产 计基环帐准备的方法和具体制度过程。结合交易对方经营状况和偿债允少を比时点、公司能收和回款情况。同行业公司减值计提比例等,说明本期补充单项计提1.08亿元坏账准备的原因和合理性,是否存在规值应计提而未计提的调形。是否存在则期减值计据下充分的情形。 1.6应收表项项和台间营产 计整环能信息的方法和具体制度过程 公司自2020年1月1日开始执行新修订的(企业会计准则第22号—一金融工具确认和计量》,新金融工具相则安全融资产通值计量由"已发生损失概"改为"则制度用损失模型",对于应收账款及合同资产,无论是否存在重大融资成分、公司过按照整个存线期的规则信用损失性型、对于应收账款及合同资产,无论是否存

#2-vass/uku/1, ix-Pu-tix(must') F456/#11/J1#Willa H/ffR/LT量额失准备。 数于存在客观证据表明存在练值。以及其他语用于单项评估的或收帐款和合同资产单独进行减值测试。确认 用信用损失,计划单项减值准备。对于不存在减值客项证据的或当单项金融资产无法以合理成本评估照明信用 。即信息即,公司依据信用风险特征将应收帐款和合同资产划分为若干组合,在组合基础上计算预明信用损失, 生殖合的依赖如下;

组合	坏账准备计提方法
应收账款组合1 应收企业客户	详见说明
应收账款组合2 应收质保金	除存在客观证据表明公司将无法按应收账款的原有条款收回款 项外,质保金组合按10%计提坏账准备
应收账款组合3应收合并范围内关联方公司款项	不计提坏账准备。
应收账款组合4 应收PPP运营补贴	PPP运营补贴来自于政府财政资金,违约风险敞口相对较小,按5%计提坏账准备。
合同资产组合1 已完工未结算资产	属于合同信用期内应收款项,除存在客观证据表明公司将无法
合同资产组合2未到期质保金	按应收款项的原有条款收回款项外,按6.5%计提坏账准备。
合同资产组合3应收合并范围内关联方公司款项	不计提坏账准备。
明,对工机公为组合1的应收账款 公司门股事	A作为信用团队转江组入 担据门前在府按账\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\

识明:对于划分为组合1的应收账款,公司以账龄作为信用风险特征组合,根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础,结合当前状况以及对未来经济状况的预测确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账

E G P	讨比例,据此计算本期应计提的坏账准备。各账龄	段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下:
	账龄	应收账款计提比例(%)
	1年以内	6.50
	1-2年	15.00
	2-3年	20.00
	3-4年	40.00
	4-5年	70.00
	5年以上	100.00
2.	、本期应收账款和合同资产单项计提坏账准备500	万以上的主要客户列示如下:

终端客户	本期坏账损失计提金额	单项计提理由			
江苏省建筑工程集团有限公司	5,213.28	说明(1)			
河南正商集团	3,729.01	说明(2)			
杭州朗平置业有限公司	829.69	项目涉及诉讼,存在票据违约,为失信被执行人,沒 人被限高等,预计全部无法收回,按100%计提			
重庆星德房地产开发有限公司	797.58	存在票据违约,为失信被执行人,法人被限高等,预 计全部无法收回,按100%计提			
武汉凯立物业有限公司	650.91	项目涉及诉讼,存在工程质量纠纷,预计全部无法收 回,按100%计量 项目涉及诉讼,为实信被执行人,法人被限高等,预 计全能无法收回,按100%计量 项目涉及诉讼,为实信被执行人,法人被限高等,预 计全能无法收回,按100%计量			
青海俊辉实业有限公司	538.31				
四川经都置业有限公司	534.10				
合计	12,292.85	-			
续上表)	•	•			
Ada hallanha sha	2023年12月31日	2022年回款金			

终端客户	2023年12月31日			2023年回款金額	2022年回款金	
*************************************	账面余额	坏账准备	坏账计提比例	2023年巴納亚旗	柳	
江苏省建筑工程集团有限公 司	12,028.05	6,07250	50.49%	596.84	9,231.58	
河南正商集团	9,469.66	4,706.50	49.70%	465.95	1,481.87	
杭州朗平置业有限公司	925.82	925.82	100.00%	-	100.00	
重庆星德房地产开发有限公 司	869.00	869.00	100.00%	573.57	1,155.89	
武汉凯立物业有限公司	744.31	744.31	100.00%	-	-	
青海俊辉实业有限公司	669.85	669.85	100.00%	-	_	
四川经都置业有限公司	534.10	534.10	100.00%	-	-	
合计	25,240.79	14,522.08	57.53%	1,636.36	11,969.34	
主:河南正商集团包括河南」						
河南正商置业有限公司、河	南鑫融置业	育限公司、河南	正商经开置业有	限公司、河南正正	商龙湖置业有限	公

年完工、基州(C2100項目部分)尚未完工、藏至2023年12月31日均未审计决算。2023年2期,省建在售楼盘销售情况上较良好、2022年电基本按照合同系数文付加目工程建筑。2013年7元、结合省建企业规模和其自身施工项目销售及回款情况、公司认为对方具备较强资金37.5.经营状况良好。

②房地产行业下行的影响。2023年省建市经营企业,经营状况良好。
②房地产行业下行的影响。2023年省建市经营公司、经营状况良好。
②房地产行业下行的影响。2023年省建市经营公司、经营状况良好。
建煤周有限公司也存在较高的经营风险(大额被执行人、董事长及法人被限制高消费),财务状况不佳、对公司日常经营有重大影响。2023年度全国已采取移极主动的方式,发射最近工项目回款未去规则,公司大股发级地大基建煤周有限公司的上存。2023年度全国企业设计,2023年度全国企业设计,2023年度全国企业设计。2023年度全国企业设计,2023年度全国企业设计,2023年度全国企业设计,2023年度全国企业设计,2023年度全国企业设计,2023年度企业组织的主义。2023年度全国企业设计,2013年间,2023年至度企业组织的主义的国际企业设计,2013年间,2023年至度企业组织的主来考虑单项计提环帐户发动,了解别省建已准备进入资产量组制度、公司资计级形成公司(2013年),2024年2月,公司省管建上步沟通、了解别省建已准备进入资产组组制度、公司资计级场州公区100项目A、C、D地块成品房装物设修修工程设工场。2024年2月,2014年20 %约50%,相关会计处理。减值测试的方法和具体测算过程详见监管工作函问题3之问复。 然与河南正商集团沟 预计河南正商集团将以其自有房产清偿债务,根据已抵房产减值测试结果以及房地产市场现状,预计房产价值 去覆盖公司债权金额。 结合河南正商集团的资金实力,以及抵给公司房产价值减值情况,公司对河南正商集团未提足50%坏账的应

程款按50%比例单项计提标账准备。 3.截至2023年12月31日,公司应收帐款和合同资产坏账准备计提比例与同行业可比公司的对比情况如下:

	项目	金螳螂	亚厦股份	江河集团	广田集团	*ST洪涛	平均水平	柯利达	ì
	坏账计提比例	30.49%	16.63%	22.21%	9.74%	32.65%	22.34%	19.29%	ı
	其中:单项坏账计提 比例	21.88%	6.84%	11.33%	0.89%	14.95%	11.18%	11.13%	
注	:同行业可比公司数	対据来源于 を	5公司2023年	度报告。					
综	上所述,公司本期应	立收账款和:	合同资产单项	「坏账计提主	要系客户经	营及资金制	祝进一步	恶化,公司	质计4

回风险进一步提高,单项计提坏账理由充分、合理,不存在其他应计提而未计提的情形、不存在前期减值计提不充

,评估了公司管理层将应收账款、合同资产和其他应收款划分为若干组合进行预期信用损失评估的方法

操軟的系,评估了公司管理层特起收账款,咨问资产相其他应收款切分为4十组合进行规则信用规失评估的方法 和计算是否适当; 3.复核公司管理是在预则信用损失计量的相关考虑和客观证据的基础上得出的预则信用损失率的恰当性; 4.获收公司管理是按照预期损失制于前的预期信用损失,测试预则信用损失计算的准确性; 5.对于单独计提减值准备的应收账款、合同资产,选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依赖,包括结合客户背景,总营状况,市场环境等情况,评价可收回金额估计的合理性; 6.对于涉及诉讼事项的应收收款,合同资产,通过宣编相关文件,并与公司管理层讨论主要涉诉案件可收回金额估计的合理性; 7.了解公司应收账款。合同资产对应的主要层地产条户的经营状况。与管理层讨论房地产条户的应收账款可

额估计的合理性。计对房水 不了解公司应收账款、合同资产对应的主要房地产客户的经营状况,与管理层讨论房地产客户的应收账款可收回金额估价合理性。计对房企"三道红袋"触线情况中红色档。橙色档、黄色档的房地产客户,考虑各客户预期通约风险。通过检索公开市场信息,如出现债券进约等情形。出于诸镇性考虑,对其应收账款进行单独减值测试并

計構總值准备。 经核查,我们认为公司本期应收账款和合同资产单项计提坏账准备充分、合理,不存在其他应计提而未计提的 情形。不存在前期晚值计提不充分的情形。 同题三:关于其他非流动资产。年报显示。公司其他非流动资产期未账面余额5,557.30万元。全部为预付房屋、 设备款、期末被值储备余额2,64218万元。业绩预告更正公舍显示,因房地产价格下跌。公司对其他非流动资产补提 减值储备2,461.10万元,请公司补充披露。(1)分项列示其他非流动资产形成的时间,背景。金额。预付期限、对方履 约情况等。并说明相关会计处理是否符合(企业会计准则)的相关规定;(2)其他非流动资产减值测试的方法和具 体确算过程、说明本则非流动资产减值计提是否充分,并结合房产价格变化等情况说明减值迹象出现的具体的点, 是否存在前期应计提减值而来计提的情形。请年审会计师进行核查并发表专项意见。 公司回复:

3	其他非流动资产明细	账面余额	减:减值准备	账面价值
以房抵债	工程款	5,251.48	2,642.18	2,609.30
预付设备 项	、工程、装修款等长期资产款	305.82	-	305.82
	合计	5,557.30	2,642.18	2,915.12
1、以房抵债 按终端客户	江程款 ·列示如下:			

项	00000			00000	
合计	5,557.30	2,6	342.18	2,915.12	
1、以房抵债工程款 按终端客户列示如下:			·	单位	7::
客户名称	形成时间	账面余额	减值准备	账面价值	
河南正商集团	2019年-2022年	3,242.01	1,665.00	1,577.00	
山东泰顺房地产开发有限公司					

客户名称	形成时间	账面余额	减值准备	账面价值
河南正商集团	2019年-2022年	3,242.01	1,665.00	1,577.00
山东泰顺房地产开发有限公司	2015年	277.27	78.24	199.03
山东泰隆房地产开发有限公司	201645	21121	78.24	199.03
保定白沟箱包城投资有限公司	2017年	122.37	47.73	74.64
徐州隆丰商业发展有限公司	2017年-2019年	328.89	181.76	147.13
實安置业(成都)有限公司	2021年	142.21	142.21	0.00
成都市华远投资有限公司	2017年-2019年	162.86	125.88	36.99
绵阳合力实业有限公司	2018年	227.81	227.81	0.00
铜仁市嘉宏房地产开发有限公司	2019年	143.39	143.39	0.00
成都招商天府置业投资有限公司	2022年	156.25	30.16	126.09
成都天府招商轨道城市发展有限公司	2023年	448.42	0.00	448.42
合计	_	5.251.48	2.642.18	2,609,30

房清偿债务、经参考一等房市场价格基础上、公司给你进行租款的公允价值作为抵债房产的人账价值。 对于已办理商品房移交手续的抵债房产,公司在其他非流动资产中列报,并根据抵债房产可收回金额低于其 对于已办理商品房移交手续的抵债房产,公司在其他非流动资产中列报,并根据抵债房产可收回金额帐上真账而价值部分计提减值损失。 对于已签订(抵债协议),但尚未办理商品房移交手续的抵债房产,公司在应收帐款中列报,并根据抵债房产可收回金额低于其账面价值部分单项计提坏账准备。 2. 预付长期资产款项主要系企业分均继长期资产而支付的预付款项,包括购置软件、设备款,装修改造款等,期决利报于其他非流动资产。 第六条则表,提供非流动资产的会计处理符合(企业会计准则)的相关规定。 (二)其他非流动资产减值测试的方法和具体测算过程。说明本期非流动资产减值计是是否充分,并结合房产价格变化等情况说明减值逐级出现的具体的点,是否存在前期应计划减值而未计提的情形。 公司其他非流动资产减值彻长即租赁的具体的点,是否存在前期应计划减值而未计提的情形。

also also die Vin	抵债房产账	2023年	度	2022年	度
客户名称	面余额	可收回金額	减值损失	可收回金额	减值损失
河南正商集团	3,242.01	1,577.01	468.96	2,045.97	1,196.04
山东泰顺房地产开发有限公司	OUT OU	199.03	770.04	222.22	
山东泰隆房地产开发有限公司	277.27	199,03	78.24	282.32	
保定白沟箱包城投资有限公司	122.37	74.64	47.73	149.29	_
徐州隆丰商业发展有限公司	328.89	147.13	73.02	220.15	108.74
寰安置业(成都)有限公司	142.21	-	142.21	160.01	
成都市华远投资有限公司	162.86	36.98	125.88	163.19	_
绵阳合力实业有限公司	227.81	-	-	-	227.81
铜仁市嘉宏房地产开发有限公司	143.39	-	-	-	_
成都招商天府置业投资有限公司	156.25	126.09	30.16	162.49	_
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	440.49	461.04		ZEH	77.55.00

房产价格。 当前公司以房抵债房产主要以公寓、住宅、别墅为主,由于自身楼盘或周边楼盘交易量较高且频繁,有足够的 市场价格或挂牌价格进行比对,故可以采用市场法。对于其他抵债房产如商业写字楼,可参考的交易量较少,因主 要用于对外出租,可采用收益法进行分析。 具体测算方法如下;

A、通过链家、安居客等公开房产交易网站以及商品房备案公示网站进行查询获取相关房产历史成交价格、挂 格。 8.分析房产挂牌价格的合理性,卖方自己或房地产经纪人替其标出的所售房地产的要价或开价、报价,反映其 售价、一般略高于实际或安价格,根据房产区位状况,考虑对挂牌价格进行修正。 2.计算修正后时空均单价,组进付载抵房产的公允价值。

②收益法 收益法通过预测该部分房地产所能产生的预期总收益和所要发生的总支出,得出预期纯收益,以

是格預期地收益折算为现值之和,从而确定该那分房地产采用收益法得出的评估值,对合法、有效并实际履行的,预测未来净收益折使用的租约期内的租金应采用租约所确定的租金,租约期外的租金采用正常客观的租金。其计算公式为: $Q = \sum_{i=1}^{n} \frac{\partial_{i,j}}{(1-\delta_i)} \left[\frac{\partial_{i+1}}{(1-\delta_i)(1+\delta_i)} \right] \left[-\frac{\partial_{i+1}}{\partial_{i+1}} \right]^{\frac{n}{2}} = 0$

其中: Ai — 一房地产租赁期内第i年净运营收益 n — 一房地产租赁期内租期 V — 一房地产在评估基准日的收益价格 房地产的租赁期外未来第一年净运营收益

客户名称	面余額	余額	回金額	数	
승/·스타	0	2	3	若3<①-2,④=①-2 -3	
河南正商集团	3,242.01	1,196.04	1,577.01	468.96	
山东泰顺房地产开发有限公司	277.27		199.03	78.24	
山东泰隆房地产开发有限公司	211.21	_	199.03	70.24	
保定白沟箱包城投资有限公司	122.37	-	74.64	47.73	
徐州隆丰商业发展有限公司	328.89	108.74	147.13	73.02	
寰安置业(成都)有限公司	142.21	-	-	142.21	
成都市华远投资有限公司	162.86	-	36.98	125.88	
绵阳合力实业有限公司	227.81	227.81	-	-	
铜仁市嘉宏房地产开发有限公司	143.39	143.39	-	-	
成都招商天府置业投资有限公司	156.25	-	126.09	30.16	
成都天府招商轨道城市发展有限公司	448.42	-	461.04	-	
合计	5,251.48	1,675.98	2,621.92	966.20	
no latabar de de como la fer de do de do de	工工金属量度。	上層。本市、汝良	立条刑与主人等	子字操 加工口级附具	

对可比的交易条例,其可用于出租,具有都在收益能力,并能用金额表示炮即收益,改架用收益法计算20/23年未可收回金额,那分关键膨烧数期的取值如下; 月租金单价,取同地股写字楼月租金平均值,计算结果为47.00元/平方米(合稅); 卡运营费用,包括修缮费、管理费、保险费及相关税费。其中修缮费为保证房屋正常使用每年需支付的修缮费。 根据房屋建筑物重置价格的一定比例计算,房屋建筑物重置价格参考当地间类建筑物建设工程造价指标;管理费 据对租租房屋进行的必要管理所需的费用,按定租金收入的一定比例计算;保险费指为使购地产避免盈分损失而 向保险公司支付的费用,按房屋重置价的一定比例计算;相关税费为增值税附加税、房产税等税费,参考当地相关 经验,增取计量。

沙 规定计算: 报酬率:采用累加法,以安全利率加风险调整值作为报酬率,公式为:报酬率=安全利率+投资风险补偿率+管

5-70(规定订单; 报酬率、采用累加法、以安全利率加风险调整值作为报酬率、公式为;报酬率=安全利率+投资风险补偿率+管理负担补偿率+缺乏流力性补偿率-投资带来的优惠率、综合计算报酬率为5%; 安化趋势分析(租金增长率)由于该房产尚未由租。商业房地产的租赁情况走势存在一定不确定性,参考河南省670近年增长率计算; 收益年限、根据土地剩余使用年限与建筑物剩余使用年限轨低取值; 建筑物间取免值。由于该房产为大厦的组成部分,土地到期后建筑物的回收价值存在不确定性,难以量化分析。由于诸陆原则、不考虑建筑物规位。 经计算、2023年未郑靖国际大厦《原的评估单价为0.51万元/平方米,可收回金额为2.6450万元。 经计算、2023年未郑靖国际大厦《原的评估单价为0.51万元/平方米,可收回金额为2.6450万元。 除河南正商集团外、其他客户以房抵债房产可通过能家、安居客等公开房产交易网站获取较多的市场交易信 息或挂牌价格、放直接采用市场法评的房产价格。 级上的法、房地产市场法评的房产价格。 级上的法、房地产市场行南里积特家下跌趋势,公司以房抵债工程款出现进一步减值风险,故本期计提减值损 失662.20万元,该减值计超充分,不存在前期后计算地而未计提减值的情形。 年审会计师的接查程序及核查复见。 1.获取公司编制的以房抵债即调表并与账面核对;指向口程的重查,指取公司编制的以房抵债即调表并与账面核对;

公司回复: (一)前述特许经营权对应项目的具体情况。包括但不限于项目名称、合作方、中标和竣工时间、运营模式、对应回款和收入确认情况等,以及采用无形资产模式核算的依据,相关会计处理是否符合(企业会计准则)的有关规

截至2023年12日31日 公司特许经营权明细则示加下。

名称	取得时间 2019年7月	原值	累计摊销	账面价值	摊销期限		
TRANS AUTURE OF SELECT	0040/2778				24111211111		
建筑企业资质-苏州地区	2019年7月	522.00	234.90	287.10	10年		
建筑企业资质-安徽地区	2021年5月	75.00	20.00	55.00	10年		
建筑企业资质-北京地区	2022年3月	290.00	53.17	236.83	10年		
西昌市一环路历史风貌核心区 二期特许经营权	2022年7月	64,657.33	7,460.46	57,196.87	13年		
西昌市城区亮化工程二期特许 经营权	2021年4月	8,801.67	1,861.89	6,939.78	13年		
合计	-	74,346.00	9,630.42	64,715.58	-		
2明; 苏州地区、安徽地区、北京地区的建筑企业资质 3.地地区、安徽地区、北京地区的建筑企业资质							

1.苏州地区、安徽地区、北京地区的建筑企业资质 苏州地区、安徽地区、北京地区的建筑企业资质:要包括建筑装修装饰工程专业承包一级、建筑幕墙工程专业 承包。级建筑工程施工总承包一级等资质。 公司以前作度收购苏州和刘达建位工程有限公司、安徽柯利达建筑工程有限公司和北京崩茂建筑有限公司股 权时、因上还被合并方本身不具有很久产出能力,亦不具有实质性加工处理过程。因此不符合构成业务的判断系 作、根据(企业会计准制资金)等。企业会计为及基础用指统。企业会计准则编察辖约19号。等相关规定。合并方取得 了对被合并方的控制权,而被合并方并不构成业务,则该股权交易事项不形成企业合并,合并方取得了不形成业务 的一组资产设产资产时,总将购买成本使购买口用取得各项可辨认资产。负债的相对公允价值据进行分配,不按 原企业合并并规则进行处理。购买口,因上接破合并方的强调净资产均匀为。成公司在编制合并财务报表讲消物发粉价 旗件分"无形资产"一特许经常权"列级"在预计支益在限内编售。相关会计处理符合、企业会计准则 的的有关规定。 2. 四昌市一环络历史风景处区、正则及城区条化工程。即特许经营权 截至2023年12月31日,四昌市一环络历史风景核心区、即及城区系化工程。即特许经营权 截至2023年12月31日,四昌市一环络历史风景核心区、即及城区系化工程。即特许经营权

2.381.3

64,657.3

9,561.7

营补贴公式如下:

根据《企业会计准则解释第14号》相关规定。"社会资本方根规PPP,项目合同约定, 在项目运营期间, 有权向 获取公共产品和服务的对象收取费用, 但收费金额不确定的, 该权利不构成一项无条件收取规金的权利, 应当在 PPP,项目资产达到预定可使用状态时, 将相关PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产, 并按照《企业公计相则第6》一无形资产,的规定进行会比处理。
由于绩效考核评价支付系数成成产各年度当地政府考核的评分,根据合同约定考核分5级,最好是评优较。
任哲停支付的风险,被费量变付,整及后面等多核。因绩效考核评的运营补贴数额有较大低物。且存在暂停支付的风险,收费金额具有不确定性, 不构成一项无条件收取规金的权利, 故该PPP项目采用无形资产模式核算 核算。 综上所述,公司根据合同内容,判断该PPP项目合同符合《企业会计准则解释第14号》"双特征"和"双控制" 条件,相关会计处理符合《企业会计准则》的有关规定。 (二)结合项目实际运营情况以及减值测试过程,说明无形资产是否存在减值迹象,未计提减值准备是否充

(二)結合項目医环區區 IPOTOACA TENTAL TO THE CONTROL THE CON

存在減值遊像。 2.四昌市一环路历史风貌核心区二期及城区亮化工程二期特许咎营权 四昌市一环路历史风貌核心区二期及城区亮化工程二期中P中项目于2022年7月全部完工并正式投入运营,目前

常。 另路历史风貌核心区二期及城区亮化工程二期PPP项目特许经营权预计未来净现金流量预测如下, 单位: 7万元

	预计未来净现金流量	预计未来净现金流量现值
1	7,340.47	6,962.41
1	7,402.92	6,660.01
£	7,468.44	6,372.90
1	7,761.69	6,282.02
1	7,841.19	6,019.51
1	7,924.47	5,770.12
1	8,011.71	5,533.19
1	8,103.09	5,308.08
1	8,198.83	5,094.18
£	8,299.12	4,890.91
1	8,404.18	4,697.74
1	8,514.25	4,514.15
	95,270.36	68,105.22

说明; (1)折现率;公司参考加权平均成本法计算折现率。 加权平均资本成本(WACC)是指将公司来自于各种舆道的资本成本,按照各自在总资本中的比重进行加权平均。加权平均资本成本的计算公式为;

上式中;
E——权益资本;
D——债务资本;
Re——权益资本的投资回报率;
Rd——债务资本的投资回报率;
Rd——债务资本的投资回报率;
Rd——债务资本的投资回报率;
权益资本的投资回报率取PP可目合同约定的社会资本方资本金建设投资合理利润率7.98%,债务资本的投资回报率取PP可目合同约定的社会资本方货债还资金建设投资金融资利率即银行长期借款利率4.20%。域区亮化工程二期项目投资取阶段性审核程告金额。区周昌市一环路历史风貌核心区二期间由亲庭认决算,项域区亮化工程二期项目投资取份股份高大平成市一环路历史风貌核心区二期间由亲庭本风决算,项域区亮化工程二期项目建设新设备和经济信息化局关于即国市一环路历史风貌核心区一期间由最简审核帐位分中的均投资概约在全资本方的健康资金和经济信息的债务资本为38、15.08月元,除上加区平均得出加权平均资本成本为4.07%、税前折现率即该转许经营权预计未来现金流量现值折现率为5.42%。
(2) 预计未来净现金流量、2023年回款金额与预计未来净现金流量,

23年回款金额与	预计未来净现金流量测算!	口径关键原始数据对比列示如	下:	
类型	基数	历史已回款金额口径	预计未来净现金流量口径	
运营补贴	项目总投资	《西昌市一环路历史风貌核心区 二期及城区亮化工程二期PPP项 目财政承受能力论证报告》列示 的预算数77,797.89万元	城区亮化工程二期项目投资取 阶段性申核报告金额。因西昌市 一环路历史风敷核心区二期尚 未完成决算。项目投资哲取《西 吕市发展改革和经济信息化员 关于西昌市一环路历史风貌核 心区二期项目概算审核批复》中 的投资概算金额。合计项目总投 资77,977.88万元	
	社会资本方资本金建设投资 合理利润率	取项目中标利润率7.98%	取项目中标利润率7.98%	
	社会资本方负债性资金建设 投资融资利率	取项目中标利润率6.37%	取实际融资利率即银行长期借 款利率4.20%	

根据《四昌市財政局关于所付四昌市一环格历史风景楼心区二朋及城区条化工程二期PPP项目可用性付费的 請示》规定。"根据四昌市一环格历史风景楼心区一期及城区条化工程二期PPP项目可用性付费的 請示》规定。"根据四昌市一环格历史风景楼心区一期及城区条化工程二期PPP项目财政承受能力论证报告,该项目已投资77、79789万元。2021年第一运营年度,可用性付费测算金额为。4713万元,上规规政府审批报告,该项目上常规第,因该项目目前审计决算未完成。为规证项目正常规约并确保规对资金安全,建议定工程整用测算的第一长期预算,因该项目目前审计决算未完成,为规证列上或规则是成功资金全。建议定工程整用测算的第一长期第二、8000万元。60余第一期运营补贴款(92000万元。60余第一期运营补贴款(92000万元。60余第一期运营补贴款(92000万元。60余第一期运营补贴款(92000万元)

(4)实地走访西昌市住房和城乡建设局,了解当地的财政状况,PPP项目决算审计进展,可用性付费金额支付进度等情况。
(5)结合项目运营和回款情况,检查(两昌市一环路历史风貌核心区二期及城区亮化工程二期PPP项目财政 疾受能力论证报告),外所这PPP项目时许经营权是否存在旅值途象,是核公司的城值湖运分析底稿;
(6)对PPP项目本期摊销额进行测算,检查摊销金额是否准确。
经核查,我们认为上地特许经营取的相关会计处理符合(企业会计准规则)的有关规定且不存在藏值特况。问题五;关于货币资金及统动性。年报显示、公司货币资金期未余额461亿元,受限货币资金金额3.36亿元,受限比例为72.7%。其中,原坪和诉讼被冻经金额2.78亿元; 排悉债务期未余额461亿元,受限货币资金金额3.36亿元,受限比例为72.7%。其中,原坪和诉讼被冻经金额2.78亿元; 排悉债务期未余额19.29亿元,包柜期销量为11.28亿元。一年内旁期的中诉成功效仍0.66亿元,长期借款7.36亿元等。则未资产负债率85.21%。发上年增加2.46个与分点。请公公司收入企业股份。12.16公司负债规模及结构、侵险定准。宣公金商家、现有货币资金承职边流等情况。分析贷价能力及流动性风险。及规采取的应对措施;(3)涉诉诉结资金所涉案件的具体情况及建筑展、并核实相关事项是否存在应按监而未按据的情形。请年审会计师对第(1)点进行核查并发表专项意见。公司回复:

专项意见。 公司回复: 公司回复: (一)結合公司业务性质及资金使用情况,并对比同行业情况,分析公司货币资金受限比例较高的原因及合理 性,说明与现有业务规模,行业惯例是否相匹配。 概至2023年12月31日,公司受限货币资金分类列示如下: 单位:万元

银行承兑汇票保证金 其他货币资金 其他货币资金

截至2023年12月31日,与同行业可比公司对比情况如下:

同行业可比公司	货币资金	医原位山顶亚		2023年度営业收	受限原因	
H113E-11C24-11	DZ 111 DZ xtz	金额	比例(%)	人	SCHRININ	
金螳螂	606,306.11	70,270.88	11.59	2,018,661.68	定期存款质押开票、诉讼冻结、票 据保证金、银行保函、农民工工资 保证金等	
亚夏股份	332,136.51	79,812.40	24.03	1,286,878.87	银行保函、票据保证金、存单质押、 诉讼冻结、农民工工资保证金、甲 方共管户资金等	
江河集团	469,135.40	86,883.88	18.52	2,095,428.49	诉讼冻结、票据保证金、银行保函、 农民工工资保证金	
广田集团	13,793.05	3,630.33	26.32	100,249.30	诉讼冻结、保证金及定期存款	
*ST洪涛	4,906.50	3,794.20	77.33	74,067.49	诉讼冻结、保证金	
柯利达(受限货币 资金已剔除服务 器采购存款质押 事项)	46,061.56	16,507.57	35.84	253,959.52	诉讼冻结、定期存款票据业务质 押、票据保证金、农民工工资保证 金	
		后,公司货币资		与同行业可比么	司一致。由于建筑装饰行业的	

福水區人,同门建。可比公司分级除政正压力,可论应即来出来绝力为允益除农分市免。此外,该门建市间均对农务,同 行业可比公司与存在限证的撤废结的货币资金。 公司受限货币资金比例与同行业可比公司(除57批海外)相比较高,主要系公司的业务规模,资金实力和经 营状况与同行业可比公司存在较大差距。盘螳螂,亚夏股份和江河集团作为行业头部民营上市公司,业务规模通遥 领先于公司,具备较强的资金实力。同时公司已建续三年亏损,经营状况及现金流状况不及上述三家同行业公司, 故受限货币资金比例较高。 缓投所资金比例较高。 《银货币资金比例较高。 《银货币资金比例较高。 《日金股货币资金具有合理用途,与公司现有业务规模、行业惯例相匹配。 (一)结合公司负债规模及结构、偿债安排,营运资金需求,现有货币资金和现金流等情况,分析偿债能力及流

112,8125

192,406.75 100% 213,817.31 100% 年末带息债务余额19.24亿,短期债务占比61.78%,长期债务占比38... 从负债规模及结构来看,公司 然相比2022年短期债务占比71.81%有所下降,依然有一定短期偿债压力。 2、营运资金情况

	财务指标	计算公式	202314	2022‡	
	流动资产	①	353,900.92	331,838.13	
	流动负债	2	368,554.62	367,396.73	
	营运资金	3=1-2	-14,653.69	-35,558.61	
	资产负债率	4	85.21%	82.76%	
	流动比率	5	0.96	0.90	
	现金比率	6	0.12	0.10	
IJ	营运资金来看,公司的	的营运资金缺口大幅	『收窄,由2022年-3.55亿,下降3	至-1.46亿。公司流动性能力	寺续改

单位:万元

	投资性净现金流	6	,607.56	56 –24,11		
	筹资性净现金流	-19	,826.83		36,654.39	
	合计	2	,351.03		-10,512.30	
23年 4	2流来看,2023的净现金流净增 E经营性净现金流增加1.55亿所 、最低现金保有量 b低现金保有量系公司为维持目	致。公司经营基本面良好,	经营性	现金流正常。		
:					单位	2:万元
	财务指标	计算公式		金額		

23年度营业成本(7

性房地产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销以及长期待摊费用摊销 基于公司2023年度發網。公司在当前运营规模下日常经营需要保有的最低货币资金量为5.26亿元。2023年12 月末公司持有货币资金为4.61亿元,银行授信余额约1亿元,长期投资和长期应收款预计可回收1.5亿元,合计约

综上所述,公司整体财务状况持续改善,偿债能力、流动性风险,总体均在可控范围内,现金流可保障公司生产

它以中省以土中级公司运输。 限結构,增强流力性安全; (1)增加自身资产的游动性,加快应收账款回收; (2)提升或处置闲置、低效资产,加快长期应收款的回收。截至回函曰,子公司已出售持有的新

023年8月23日收到一审判决书,判 驳回对方全部诉讼请求,公司胜诉。 023年11月8日二审开庭。等待二审 决。

供。 公司申请的质量鉴定,鉴定机构回复构 90%部分无法鉴定,故放弃质量鉴定, 公司申请的邀价鉴定已完成,于2024年 1月19日收到法院送达的造价鉴定意见 正式稿,2024年5月20日第二次开度, 合同纠纷(如通快速通道PPP: 目監控系统工程如皋市精诚(自私共有限公司VP(超到计位) 通仲裁第二次开庭,等待仲裁结果 已支付,已结案 193.5 。 读合同纠纷(苏州市长三角 示研发社区启动区 - - 会议中 、人才公寓内装施工项目苏州 温侨建筑装备vs柯依迪) 23)苏仲裁字第05 已支付,已结案 128.0 已支付,已结案 125.9

(2023) 苏仲裁字筐

买卖合同纠纷(安徽智飞龙科 生物制药有限公司生物制药产 业园(A区)项目之研发一及原 检大楼装修工程中凯皖龙建构 有限公司vs柯利达、王健) 已支付完毕,等待解保 (2023)苏仲裁字第 吳中区人民法院的是这个租赁 合同纠纷(扬州绿地健康城工和 项目—江苏森吴装饰安装工程标 限公司VS柯利达) 已支付,已结案 已支付,已结室 买卖合同纠纷(合肥中国建筑科 科科学研究总院(合肥)技术中心装饰装修及附属工程总承包 项目中凯皖龙建材有限公司vs 柯利达、王健) 已支付,已结塞 23)苏仲裁字第11 建设工程合同纠纷(西昌市一 路历史风貌核心区二期成都) 哦文化传媒vs四川省住业建筑 已支付,已结室

(2023)苏仲裁字第 0596号(2024)苏仲裁 字第0038号 工程有限公司vs 柯利达) 劳务合同纠纷(郑州正商中州出 美普铭第一标股6#楼室内装修 工程同修建。同文博vs刘强、柯 利达、河南安和装饰工程有限公司、河南正商中州宣业有限公 司、河南正商中州宣业有限公 司)、河南正商中州宣业有限公 司、河南正商中州亚业有限公司、河南正商中州亚业有限公司、河南运输权纠纷(西安南长安住 1号装修项目杭州金运贸易有限 公司以等同社员,现在采居证此成都为饰建材、进庆宝安市省、海坡市、通物院 提供券务受害责任纠纷(中强城市广场性楼座接触工项目—专座库VS柯利达) (2022)苏0505民初 5603号 2023)苏0505执21-已支付,已结案

2024) 浙0521民初

已支付,已结案

。 長司重大诉讼、仲裁事项均已在2023年度报告中披露,不存在应披露而未披露的情形。 村对第(一)点、年审会计师的核查程序及核查查见, "了解和评价与货币资金有关的内阁控制设计的有效性,并测试关键控制执行的有效性; "取得公司已开立银行账户消单、银行对账单和银行账户即明书,现场观察公司网银流水及余额存放状态,核 3、了解2023年度诉讼案件进展情况,选取样本检查公司因诉讼被冻结的货币资金相关法律诉讼文件,核实被

原因及其妥性; 4、了解期末定期存款质押的业务背景,检查相关质押合同,核实存款质押事项是否真实存在; 5、检查服务器采购相关合同并访谈供应商,核实采购交易事项的真实性以及公司付款资金安排情况

6、取得公司开立银行承兑汇票台账、结合票据合同条款内容,重新计算票据保证金存款期末余额是否合理; 7、执行银行存款函证程序,根据银行回函结果确认货币资金受限情况;

47.

35.0

34.8

26.5

11.7

性。 经核查,公司期末货币资金受限比例较高,主要原因是公司服务器采购相关的定期存款质押金额较高所致,剔 除该因素后,公司货币资金受限原因与同行业可比公司一致,受限货币资金具有合理用途,与公司现有业务规模、 行业惯例相匹。 特此公告。

苏州柯利达装饰股份有限公司董事会 二〇二四年七月五日

文刊9.5万元。等何M 申请解封银行账户 2024年1月5收到起诉状、证据材料 2024年1月15邮寄管辖权异议;等待 辖权异议裁定。