

833873



中设 咨询

年度报告 2021年

中设工程咨询（重庆）股份有限公司
Zhongshe Engineering Consulting(Chongqing)Co.,Ltd.

公司年度大事记

1、2021年11月15日，北京证券交易所开市，公司成为北京证券交易所首批上市企业。

2、报告期内，公司设计项目“神木市五龙口立交工程项目”荣获2021年度优秀工程勘察设计奖道路工程二等奖；“神木市店塔大桥项目”荣获2021年度优秀工程勘察设计奖桥梁工程三等奖；公司科研成果“体外预应力在小半径弯桥加固中的结构行为研究及应用”荣获2020年度重庆市科技进步三等奖。

3、2021年6月，公司总裁马微被重庆市妇女联合会、重庆市科学技术局、重庆市国有资产监督管理委员会、重庆市总工会及重庆市科学技术协会联合授予“重庆市科技创新巾帼建功标兵”荣誉称号。

4、2021年12月，中共重庆市委重庆市江北区人民政府发布《关于科技创新工作成绩突出企业的通报》（江北委〔2021〕124号），公司获评“江北区科技创新重点企业”荣誉称号。

5、2021年12月15日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布《重庆市2021年认定的第一批高新技术企业备案名单》，公司被列为重庆市2021年第一批备案的高新技术企业。

6、报告期内，公司新增“易于拼装的复合式外墙砖”、“一种用于桥梁隧道的重力锤击式压片机”等27项实用新型专利；新增“桥隧管养信息平台V1.0”1项软件著作权。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标	10
第四节	管理层讨论与分析	15
第五节	重大事件	38
第六节	股份变动及股东情况	47
第七节	融资与利润分配情况	51
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	55
第九节	行业信息	60
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护	71
第十一节	财务会计报告	81
第十二节	备查文件目录	164

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黄华华、主管会计工作负责人洗永蓬及会计机构负责人（会计主管人员）洗永蓬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1. 宏观经济形势波动风险	公司主营业务为工程勘察设计、工程检测及其他相关工程咨询服务，其市场需求与宏观经济发展态势、城镇化建设、固定资产投资规模等密切相关，该等因素的波动将会对公司主营业务相关的市场需求构成一定影响。未来，如果宏观经济形势出现不利变化，各行业的固定资产投资规模增速随之放缓或下降，将对公司的经营业绩构成不利影响。
2. 资质申请及续期风险	根据《建设工程勘察设计管理条例》《建设工程勘察设计资质管理规定》等法律法规的要求，从事工程勘察设计活动的企业，应当按照其相应条件申请资质，资质证书具有一定的有效期；经审查合格，取得工程勘察设计资质证书后，方可在资质许可的范围内从事工程勘察设计活动。资质有效期届满，企业需要延续资质证书有效期的，应当向原资质许可机关提出资质延续申请。此外，公司从事的工程检测及其他咨询业务也需要相应资质。目前，公司持有工程勘察、工程设计、工程检测等多

	<p>项资质证书，若公司的资质未来不能持续续期，将面临被取消相关资质认证的风险，从而对公司的生产经营造成不利影响。</p>
3. 应收账款无法收回的风险	<p>截至 2021 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 24,039.52 万元，占期末总资产的比例为 41.50%。公司客户主要系各级政府、政府投资平台以及其他企事业单位，具有较好的信用基础。报告期各期末应收账款较高主要原因系部分客户财政资金到位缓慢、工程结算流程耗时较长。公司已就上述应收账款采用了稳健的坏账计提政策，坏账准备计提充分。但是若宏观经济形势发生较大变化，公司的主要客户财务状况恶化导致公司应收账款不能按期回收或无法收回，将对公司经营产生较大的影响。</p>
4. 质量控制风险	<p>根据《建设工程质量管理条例》，建设单位、勘察单位、设计单位、施工单位、工程监理单位依法对建设工程质量负责。目前，公司已经完成千余项工程勘察设计项目，已建立有效的质量控制体系，并在不断完善公司过程控制、进度控制和总体质量控制制度。报告期内，公司不存在因质量问题导致的行政处罚、诉讼等情形。但是，如果公司在质量控制执行过程中因失误而导致产品设计质量问题，将对公司的口碑造成负面影响；或因质量问题而导致纠纷、索赔或诉讼等，将增加公司的额外成本。因此，公司因其行业特性存在因质量控制失误导致承担质量责任的风险。</p>
5. 人力资源风险	<p>公司所处行业属于技术密集型行业，存在人员流动性高、中高端人才稀缺的情况。近年来，随着工程咨询行业的快速发展，行业对技术人才和管理人才的需求逐渐增大；减少公司内部人才流失和引进各业务所需的各类人才，对于企业正常经营和发展至关重要。公司已经建立一套完整的激励体系，提供具有吸引力的员工薪酬和福利。报告期内公司高端人才和管理团队稳定，若未来不能留住技术人才和管理人才，将给公司经营发展带来不利影响。另外，人才引进也是公司发展的重要引擎，如果人才引进和培养工作不能及时到位，企业发展速度和收益水平都将受到负面影响。</p>
6. 市场竞争风险	<p>公司所处行业受资质范围、资质等级以及对客户的服务意识和能力等因素的影响较大。目前，行业内少量具备综合甲级资质、业务种类齐全、业绩记录较好的大型企业在竞争中优势明显。公司经过十余年的发展，已经形成“立足西南，辐射全国”的</p>

	业务格局，获得较好的口碑，形成良好的品牌效应。随着公司向全国市场拓展，公司如不能采取有效的战略措施保持公司竞争力，未来公司可能会面临较大的竞争风险，对公司业务拓展造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在退市风险

是 否

行业重大风险

宏观经济形势波动风险：公司主营业务为工程勘察设计、工程检测及其他相关工程咨询服务，其市场需求与宏观经济发展态势、城镇化建设、固定资产投资规模等密切相关，该等因素的波动将会对公司主营业务相关的市场需求构成一定影响。未来，如果宏观经济形势出现不利变化，各行业的固定资产投资规模增速随之放缓或下降，将对公司的经营业绩构成不利影响。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、中设咨询	指	中设工程咨询（重庆）股份有限公司
中检检测	指	重庆中检工程质量检测有限公司，公司全资子公司
培杰公司	指	重庆八戒中设培杰工程技术咨询有限公司，公司参股子公司
科兴乾健	指	重庆科兴乾健创业投资有限公司
建元基金	指	上海建元股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）-上海建元股权投资基金合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	中设工程咨询（重庆）股份有限公司股东大会
董事会	指	中设工程咨询（重庆）股份有限公司董事会
监事会	指	中设工程咨询（重庆）股份有限公司监事会
公司章程	指	中设工程咨询（重庆）股份有限公司章程
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
北交所	指	北京证券交易所
主办券商、银河证券	指	银河证券股份有限公司
天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
ISO9001	指	国际标准化组织 9000 族质量管理体系标准
BIM	指	建筑信息模型(Building Information Modeling)是以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础,进行建筑模型的建立,通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息。
EPC、EPC 工程总承包	指	是指公司受业主委托,按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下,对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。
全过程工程咨询服务	指	是指公司受业主委托负责或牵头组织全过程工程咨询服务团队,为项目从投资决策、工程建设、运营等项目全生命周期,持续提供局部或整体解决方案,以及项目各阶段咨询和全过程管理服务。
元, 万元	指	人民币元, 人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

注：年度报告若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中设工程咨询（重庆）股份有限公司
英文名称及缩写	Zhongshe Engineering Consulting (Chongqing) Co., Ltd. ZEC
证券简称	中设咨询
证券代码	833873
法定代表人	黄华华

二、 联系方式

董事会秘书姓名	聂世芳
联系地址	重庆市江北区港安二路2号2幢
电话	023-67989300
传真	023-67095268
董秘邮箱	nsf@zscbd.com
公司网址	http://www.zscbd.com/
办公地址	重庆市江北区港安二路2号2幢3-1
邮政编码	400025
公司邮箱	nsf@zscbd.com

三、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报(www.cnstock.com)、证券时报(www.stcn.com)
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
成立时间	2004年4月21日
上市时间	2021年11月15日
行业分类	科学研究和技术服务业(M)-专业技术服务业(M74)-工程技术(M748)-工程勘察设计(M7482)
主要产品与服务项目	工程勘察设计、工程检测及其他相关工程咨询服务，包括为市政、建筑、交通等行业提供勘察设计及工程检测服务，接受业

	主委托对工程项目进行项目管理，提供管理咨询服务等
普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本（股）	153,387,002
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为黄华华、马微、刘浪，一致行动人为黄华华、马微、刘浪

五、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91500105759295238A	否
注册地址	重庆市江北区寸滩街道港安二路2号2幢3-1	否
注册资本	115,000,002	否
<p>公司于2021年10月向不特定合格投资者公开发行不超过3,838.70万股股票（含超额配售选择权），2021年10月15日公司初始发行股票3,338万股，并于2021年12月14日全额行使超额配售选择权，发行总股数扩大至3,838.70万股。截至2021年12月31日，公司总股本变更为153,387,002股，但因尚未办理工商变更手续，注册资本仍为115,000,002元。</p> <p>2022年2月11日，公司完成工商变更登记手续，注册资本由115,000,002元变更为153,387,002元。</p>		

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦6楼
	签字会计师姓名	梁正勇、王长富
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	银河证券
	办公地址	北京市丰台区西营街8号院青海金融大厦
	保荐代表人姓名	郭玉良、李进才
	持续督导的期间	2021年11月15日 - 2024年12月31日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

2022年2月11日，公司完成工商变更登记手续，注册资本由115,000,002元变更为153,387,002元。

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年 增减%	2019 年
营业收入	228,192,749.01	216,829,342.09	5.24%	228,665,777.81
扣除与主营业务无关的业务收入、不具备商业实质的收入后的营业收入	227,867,331.28	216,444,705.74	5.28%	228,547,119.79
毛利率%	42.44%	39.44%	-	42.36%
归属于上市公司股东的净利润	27,395,200.45	25,571,961.76	7.13%	31,347,447.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,021,749.48	24,478,838.99	10.39%	29,801,790.00
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	8.59%	9.54%	-	12.92%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.48%	9.13%	-	12.29%
基本每股收益	0.23	0.22	4.55%	0.27

二、 偿债能力

单位：元

	2021 年末	2021 年初	本年末比今 年初增减%	2019 年末
资产总计	579,318,067.50	376,788,632.81	53.75%	363,792,514.61
负债总计	115,798,371.89	95,843,827.65	20.82%	108,419,671.21
归属于上市公司股东的净资产	463,519,695.61	280,944,805.16	64.99%	255,372,843.40
归属于上市公司股东的每股净资产	3.02	2.44	23.77%	2.22
资产负债率%（母公司）	18.07%	25.05%	-	28.87%
资产负债率%（合并）	19.99%	25.44%	-	29.80%
流动比率	4.27	2.78		2.35
	2021 年	2020 年	本年比上年	2019 年

			增减%	
利息保障倍数	23.87	43.28	-	68.20

三、 营运情况

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年 增减%	2019 年
经营活动产生的现金流量净额	- 19,977,345.77	-4,590,386.92	-335.20%	6,830,922.26
应收账款周转率	1.07	1.26	-	1.43
存货周转率	0	0	-	0

四、 成长情况

	2021 年	2020 年	本年比上年 增减%	2019 年
总资产增长率%	53.75%	3.57%	-	6.52%
营业收入增长率%	5.24%	-5.18%	-	15.63%
净利润增长率%	7.13%	-18.42%	-	156.01%

五、 股本情况

单位：股

	2021 年末	2021 年初	本年末比今年初 增减%	2019 年末
普通股总股本	153,387,002	115,000,002	33.38%	115,000,002
计入权益的优先股数量	0	0	-	0
计入负债的优先股数量	0	0	-	0

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

本期营业收入 228,192,749.01 元，较业绩快报中营业收入 227,314,893.92 元增加 877,855.09 元，增长比例 0.39%；本期归属于上市公司股东的净利润 27,395,200.45 元，较业绩快报 26,727,847.32 元增加 667,353.13 元，增长比例 2.50%；本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 27,021,749.48 元，较业绩快报 26,349,262.84 元增加 672,486.64 元，增长比例 2.55%；基本每股收

益本期 0.23 元/股，较业绩快报 0.22 元/股增加 0.01 元/股，增长比例 4.55%；本期期末总资产 579,318,067.50 元，较业绩快报 575,636,739.89 元增加 3,681,327.61 元，增长比例 0.64%；本期期末归属于上市公司股东的所有者权益 463,519,695.61 元，较业绩快报 462,852,342.48 元增加 667,353.13 元，增长比例 0.14%。

八、 2021 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	16,471,736.74	53,592,089.75	55,304,797.38	102,824,125.14
归属于上市公司股东的净利润	-20,174,314.94	12,304,654.68	10,012,109.34	25,252,751.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,317,843.11	12,371,567.99	9,536,350.74	25,431,673.86

九、 非经常性损益

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	600.63	-285,509.79	-85,975.94	-
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）	369,915.26	1,435,679.18	1,877,084.53	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			32,750.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		4,868.21	24,523.04	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		94,339.62		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,112.72	36,649.57	-29,961.72	-
其他符合非经常性损益定义的损益	77,950.91			-

项目				
非经常性损益合计	439,354.08	1,286,026.79	1,818,420.84	-
所得税影响数	65,903.11	192,904.02	272,763.13	-
少数股东权益影响额（税后）				-
非经常性损益净额	373,450.97	1,093,122.77	1,545,657.71	

十、 补充财务指标

适用 不适用

十一、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
	-	-	-	-
	-	-	-	-

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三（十六）的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

① 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
预付款项	2,277,740.43	-396,742.31	1,880,998.12
使用权资产		2,294,782.02	2,294,782.02
应交税费	8,568,307.81	-11,099.54	8,557,208.27
一年内到期的非流动负债		882,546.67	882,546.67
租赁负债		1,026,592.58	1,026,592.58

② 本公司 2020 年末重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为 1,993,511.84 元，将其按首次

执行日增量借款利率折现的现值为 1,909,139.25 元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为 0 元。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.58%。

③ 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

A. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

B. 公司在计量租赁负债时，对于房屋租赁等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

(一) 主营业务

公司主营业务为工程勘察设计、工程检测及其他相关工程咨询服务,包括为市政、建筑、交通等行业提供勘察设计及工程检测服务,接受业主委托对工程项目进行项目管理,提供管理咨询服务,具备为业主单位提供全过程工程咨询服务的能力,其中工程勘察设计业务包括工程勘察、市政工程设计、建筑工程设计、景观设计、城市规划设计、公路设计等。

(二) 商业模式

1、盈利模式

公司主要围绕市政、建筑、交通等行业,以规划策划、勘察设计、工程检测、工程管理、工程监理、EPC 总承包为主营业务,为客户提供全过程一站式工程技术服务。各项业务通过投标、直接委托等方式获取并签订合同,依据合同约定进度完成并交付技术工作成果。

公司的主要盈利模式为以行业特许专业资质、核心技术团队、自主研发的软件和专利技术等关键要素为客户提供全过程工程技术服务和工程项目管理服务从而实现收入、利润和现金流。

2、采购模式

公司属于人才和智力密集型服务企业,主要依靠设计人员的艺术创意完成项目设计,经营成本主要为员工薪酬,采购内容主要为项目类采购。公司在开展工程咨询业务过程中,考虑到部分环节的专业性、技术含量、工作饱和程度、项目工期等因素,视实际情况进行采购,主要包括专业分包、技术服务、劳务分包、图文打印等。

采购模式	具体内容	涉及发行人业务类型
专业分包	专业分包是指根据项目需要,按照合同约定或经发包人允许,将承接的勘察设计、工程检测、其他工程咨询等项目中的部分工作分包给具有相应资质等级或业务能力的单位,由分包单位独立完成或者与发行人共同完成,并以分包单位名义或发行人与分包单位共同名义对外出具最终成果。	包括工程勘察、工程设计、工程检测、专题或专项研究、工程总承包中的工程施工以及设备采购制造及安装等。
技术服务	指根据工作需要,就勘察设计、其他工程咨询等项目中非核心环节设计、辅助性工作等进行技术类服务采购,发行人根据或借鉴技术服务采购内容进行综合设计或整合,并以发行人的名义对外出具最终成果。	包括工程勘测、辅助设计、制图服务、多媒体制作、后期现场服务及其他技术咨询等。
劳务分包	主要指将承接的工程勘察项目中的工程钻探、凿井等业务分包给具有相应工程勘察劳务等资质的企业并依法签订劳务分包合同,将工程检测中的原始数据采集等过程中的临时设施劳务分包给劳务公司,以及	包括工程勘察劳务、工程检测劳务以及工程总承包中的施工劳务。

	将工程总承包中的施工劳务分包给具有相应资质的企业,公司对整个工程项目总负责并对外提供最终成果。	
图文打印	指在工程咨询过程中公司向业主提供各阶段成果时采购所需要的图纸及报告文本等的打印、复印、晒图、装订等服务。	包括打印、复印、晒图、装订等服务。

在供应商管理方面,公司制定了《技术服务类采购管理办法》《资源保障类采购管理办法》《技术服务供应商资信评估办法》等制度,对供应商进行动态管理。公司建立了合作供应商基础库,对拟入库企业进行入库审查(包括但不限于营业执照、资质、商品或服务类型、企业荣誉),对已入库企业进行分级管理、诚信记录标注等,不定期对不合格的供应商进行退库处理。

3、业务承接模式

公司以西南地区为中心,采用“总部+分公司”方式布局全国业务。经过多年的市场开拓,公司建立了多层次管理体系和规模化的专业团队,坚持以客户需求为中心,全面整合内外部资源,通过高质量的前期研究服务和优质的业绩积累取得客户信赖。

公司主要客户为政府部门(或政府平台公司)、事业单位、国有企业、公司和房地产企业等,获取项目的主要方式为招投标、直接委托和其他三种方式。

(1) 招投标

招投标包括公开招标和邀请招标。一方面,公司通过政府指定的招投标网获知公开招标信息;另一方面,公司在行业内具有良好的品牌优势和技术优势,一些建设单位会向本公司发出投标邀请,最终通过投标方式承接业务。公司业务承接过程主要包括项目信息收集、项目跟踪、项目评审、项目投标、项目洽谈或合同谈判,以及合同签署等阶段。

(2) 直接委托

公司作为领先的民营设计企业,在行业内具有一定的品牌知名度,经过多年的发展,已积累了较为丰富且稳定的客户资源。公司采取对重要客户进行重点关注、分类管理、长期维护的策略,通过与客户建立伙伴关系、定期走访、提供技术支持、制订长期合作计划等方式增强客户粘性。因此,针对部分非必须招标的项目,客户通常以直接委托的方式与公司签订业务合同。

(3) 其他

除招投标和直接委托外,公司还可以通过参与竞争性谈判、报价比选、入库抽选等方式承接业务

4、生产模式

公司属于技术密集型企业,从2010年开始自主研发运行“勘察设计企业综合信息系统平台”(系统嵌入了ISO9001质量管理体系),核心技术源自于公司多年来从事工程咨询业务的经验积累以及专业的研发中心和技术中心。公司的业务主要采用定制化服务模式,根据项目招投标、商务洽谈等方式确定服务方案。产品为建设项目主体设计报告以及专题报告,均按国家的规范以及项目实际情况

来设计、编制。

5、研发模式

公司一直践行科学发展观，注重健全企业技术创新体系，建立完善的研发制度，企业的技术自主创新能力不断增强。为了进一步提高公司工程咨询领域技术服务水平，凭借自身人才和技术研发优势，集思广益，提出有研究价值和研究意义的课题，通过在重庆市科技局、重庆市住建委等上级行政主管部门研发课题立项或者企业自主立项后开展研发工作，研发过程中合理配置研发资源，强化专业协同，形成知识结构互补，实现信息和资源共享，大幅提高研发效率，研发成果对公司主营业务具有支撑性价值。

报告期内，公司商业模式未发生变更。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
核心竞争力是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

公司秉承“精心做事，诚心待人”的企业精神以及“绘畅通舒适城市，做行业设计大师”的企业使命，依靠强大的专业技术能力、科研技术创新优势、强大的专业队伍以及创新的管理模式，报告期内，公司积极开拓新市场，围绕年度经营目标和任务，推进各项业务发展。

(1) 报告期内经营情况稳中有升，在手订单充足

报告期内，国家基础设施投入放缓，项目推进较慢，公司 2021 年营业收入与去年同期基本持平，其中检测业务有较大幅度增长。截至本年度报告披露之日，公司在手订单储备充足，经营业绩未产生较大波动，各项工作均按经营计划有序推进。

报告期内，公司实现营业收入 22,819.27 万元，与去年同期同比增长 5.24%，主要原因是：公司

检测业务有较大幅度增长，检测业务收入较去年同期增长 124.92%。同时国家基础设施投入放缓，项目推进较慢，且公司逐步由单一的勘察设计业务向全过程咨询业务升级转型，导致勘察设计收入有所下降。营业成本 13,135.32 万元，与去年同期基本持平。

报告期内，公司实现净利润 2,739.52 万元，较去年同期增长 7.13%。主要是由于营业收入同比增长 5.24%，同时费用控制良好，毛利率同比上升 3 个百分点。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司总资产为 57,931.81 万元，比期初增加 53.75%，主要原因为发行新股增加所有者权益 1.55 亿，收入确认导致应收账款增加 0.54 亿；净资产为 46,351.97 万元，比期初增加 64.99%，主要原因为发行新股增加所有者权益 1.55 亿，本年实现利润 0.27 亿；资产负债率（合并口径）19.99%，每股净资产 3.02 元，加权平均净资产收益率 8.59%。

（2）科研、技术创新持续推进，增强品牌效应

技术进步是工程咨询企业的立身之本，公司多年来一直坚持专业技术优化及创新。一是通过互联网协同设计、标准设计、创新管理、人员层级化配置和分工细化、工程项目经验知识管理等方式提升公司生产效率；二是通过设立研发中心不断提升技术的专业化、特色化能力。报告期内，公司新增“易于拼装的复合式外墙砖”等 27 项实用新型专利，取得“桥隧管养信息平台 V1.0”1 项软件著作权。截至本年报披露之日，公司共拥有 9 项发明专利，74 项实用新型专利，14 项软件著作权，4 项外观设计专利。报告期内，公司设计项目“神木市五龙口立交工程项目”荣获 2021 年度优秀工程勘察设计奖道路工程二等奖；“神木市店塔大桥项目”荣获 2021 年度优秀工程勘察设计奖桥梁工程三等奖。2021 年 12 月，中共重庆市江北区委重庆市江北区人民政府发布《关于科技创新工作成绩突出企业的通报》（江北委〔2021〕124 号），公司获评“江北区科技创新重点企业”荣誉称号。2021 年 12 月，公司被认定为高新技术企业。公司通过科研创新、技术优化，进一步提升了品牌效应及业内口碑。

（3）人才建设卓有成效，提升核心竞争力

公司立足于未来发展需要，为提升企业的核心竞争力，进一步加快人才引进的步伐。一方面，公司引进行业内优秀人才，提升公司的技术创新能力，增加公司核心技术储备。另一方面，公司以培养技术和管理骨干为重点，吸纳外部各类专业人才与公司自身培养并重，为公司的长远发展积蓄力量。报告期内，公司人才培养计划进展顺利，其中总裁马微荣获“重庆市科技创新巾帼建功标兵”称号，董事长黄华华、总裁马微、总工程师代彤荣获“2021 年重庆市江北区江北英才·杰出人才”称号，公司员工 4 人荣获“2021 年重庆市江北区江北英才·领军人才”称号，9 人荣获“2021 年重庆市江北区江北英才·青年拔尖人才”称号。

(二) 行业情况

2021年是“十四五”开端之年，“双循环”经济发展格局以国内循环为主体、国内与国际双循环相互促进，面对国际环境挑战，投资聚焦持续推动经济高质量稳定发展。建设行业竞争压力加大。行业面临结构性、体制性、周期性与突发性矛盾交织影响，整体发展环境的不确定性和复杂性加剧，大规模的重复、低质建设陆续减少，工程咨询行业迫切需要进行提质升级。城镇化进程仍有中长期发展需要；城市群及都市圈建设及“双碳”目标创造新的市场机会；绿色建造和智能建造技术推动行业创新发展，数字化企业建设促进企业提质增效。

(1) 城镇化建设由增量扩张为主转为存量更新为主，城市更新空间巨大

城镇化进程稳步推进，《成渝地区双城经济圈建设规划纲要》提出规划目标由2019年底年成渝地区常住人口城镇化率超过60%提升到2025年的66%左右，城镇化建设将围绕“城市更新”、“新基建”，由大规模增量建设转为存量提质改造和增量结构调整并重，从“有没有”向“好不好”转变，探索可持续的城市更新模式，有序推进老旧小区、老旧厂区、老旧街区及城中村改造。

(2) 完善工程建设组织模式，推广工程总承包和全过程咨询

住建部发布《“十四五”建筑业发展规划》推广工程总承包模式和发展全过程工程咨询服务，在政策的大力支持及市场需求、企业自身发展需要等多重因素的共同推动下，设计企业将全过程工程咨询和工程总承包作为企业发展的重要方向，行业将加快向一体化、全过程服务模式转变。

(3) 双碳目标加速建筑行业绿色低碳转型发展

在碳达峰碳中和政策推动下，绿色建筑发展有望驶入快车道，预计未来每年新增绿色建筑体量4亿~6亿平方米，既有建筑绿色改造市场达万亿规模，市场潜力巨大。大力发展智能制造和装配式建筑，从追求高速增长转向追求高质量发展，推进建筑工业化转型，装配式、绿色、节能建筑将迎来更快的增长速度和更大市场空间，2025年我国装配式建筑占新建建筑的比重将达到30%。

(4) 企业数字化建设不断推进

我国信息化和数字技术的不断发展，对企业的生产经营、内部管理及服务模式带来了全方位的冲击，打破了传统的办公形式、生产方式和交付模式，此外，市场竞争日趋激烈、人均效率增长乏力、人才成本持续上升等挑战，使企业急需通过数字化技术推动管理、服务、业务等多个层面的升级和企业发展提质增效。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	202,703,446.14	34.99%	61,890,732.88	16.43%	227.52%
应收票据	1,145,616.47	0.20%	1,737,825.95	0.46%	-34.08%
应收账款	240,395,155.62	41.50%	186,372,150.88	49.46%	28.99%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	1,700,201.97	0.29%	1,584,192.77	0.42%	7.32%
固定资产	78,550,912.47	13.56%	77,623,012.02	20.60%	1.20%
在建工程	1,633,772.81	0.28%	946,638.23	0.25%	72.59%
无形资产	2,230,428.31	0.39%	2,313,616.53	0.61%	-3.60%
商誉					
短期借款	20,076,987.42	3.47%	20,000,000.00	5.31%	0.38%
长期借款	7,600,000.00	1.31%	0.00	0%	-
其他应收款	12,760,401.76	2.20%	11,341,988.94	3.01%	12.51%
长期待摊费用	4,179,291.54	0.72%	3,225,184.48	0.86%	29.58%
合同负债	5,570,431.17	0.96%	8,787,342.00	2.33%	-36.61%
应交税费	8,215,966.40	1.42%	8,568,307.81	2.27%	-4.11%
其他流动负债	15,079,685.42	2.60%	11,244,911.72	2.98%	34.10%
资产总计	579,318,067.50	100.00%	376,788,632.81	100.00%	53.75%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金本期期末较期初增加 14,081.27 万元，主要系本期收到募集资金 15,992.60 万元；应收票据本期期末较期初减少 59.22 万元，主要系本期对因出票人未履约而将应收票据转应收账款 131.61 万元，同时对收到的恒大集团开具的商业承兑汇票进行了单项计提坏账准备 47.36 万元；在建工程本期期末较期初增加 68.71 万元，主要系中检公司本期新增已到货未安装调试完毕的微机控制电液伺服压剪试验机 97.35 万元；合同负债本期期末较期初减少 321.69 万元，主要系预收设计费较上期有所减少；其他流动负债本期期末较期初增加 383.48 万元，主要系待转销项税额；资产总额本期期末较期初增加 20,252.94 万元，主要系货币资金本期期末较期初增加 14,081.27 万元、应收账款期末较期初增加 5,402.30 万元、合同资产期末较期初增加 171.21 万元。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	228,192,749.01	-	216,829,342.09	-	5.24%
营业成本	131,353,200.99	57.56%	131,301,809.87	60.56%	0.04%
毛利率	42.44%	-	39.44%	-	-
销售费用	7,140,132.50	3.13%	6,589,918.27	3.04%	8.35%
管理费用	23,940,269.74	10.49%	20,591,552.91	9.50%	16.26%
研发费用	9,842,282.29	4.31%	8,471,579.35	3.91%	16.18%
财务费用	1,096,994.23	0.48%	258,041.41	0.12%	325.12%
信用减值损失	-23,159,486.73	-10.15%	-19,958,927.46	-9.20%	-16.04%
资产减值损失	-381,137.28	-0.17%	-88,051.80	-0.04%	-332.86%
其他收益	764,230.28	0.33%	1,865,490.93	0.86%	-59.03%
投资收益	116,009.20	0.05%	-554,152.04	-0.26%	120.93%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	600.63	0.00%	-67,390.17	-0.03%	100.89%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	30,487,546.99	13.36%	29,061,389.61	13.40%	4.91%
营业外收入	448.85	0.00%	48,683.23	0.02%	-99.08%
营业外支出	9,561.57	0.00%	230,862.36	0.11%	-95.86%
净利润	27,395,200.45	12.01%	25,571,961.76	11.79%	7.13%

项目重大变动原因:

公司本期财务费用较上期增加 83.90 万元，主要系本期新增贷款 805.01 万元导致贷款利息支出较上期增加 52.87 万元，使用权资产利息净额较上期增加 6.45 万元，利息收入较上期减少 17.37 万元；资产减值损失较上期增加 29.31 万元，主要系合同资产较上期增加 171.21 万元；其他收益较上期减少 110.13 万元，系本期收到的政府补助较上期减少 149.56 万元；投资收益较上期增加 67.02 万元，系重庆八戒中设培杰工程技术咨询有限公司本期扭亏为盈，取得净利润 29 万元；资产处置收益本期 0.06 万元，较上期增加 6.80 万元，系本期未进行大宗资产处置。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	227,867,331.28	216,444,705.74	5.28%
其他业务收入	325,417.73	384,636.35	-15.40%
主营业务成本	131,213,710.88	131,209,655.43	0.00%
其他业务成本	139,490.11	92,154.44	51.37%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增
-------	------	------	------	----------	----------	-----------

				期 增减%	期 增减%	减%
一、勘察设计	147,844,369.20	88,360,729.00	40.23%	-11.92%	-11.50%	减少 0.29 个百分点
（一）市政 勘察设计	78,517,033.80	48,140,717.88	38.69%	-19.10%	-11.85%	减少 5.04 个百分点
（二）建筑 勘察设计	50,847,166.16	28,581,823.37	43.79%	-8.66%	-17.94%	增加 6.36 个百分点
（三）其他 勘察设计	18,480,169.24	11,638,187.75	37.02%	22.10%	11.99%	增加 5.68 个百分点
二、工程检测	51,158,426.04	24,340,529.32	52.42%	124.92%	126.87%	减少 0.41 个百分点
三、其他咨询	28,864,536.04	18,512,452.56	35.86%	11.71%	-10.32%	增加 15.75 个百分点
四、其他业务	325,417.73	139,490.11	57.14%	-15.40%	51.37%	减少 18.90 个百分点
合计	228,192,749.01	131,353,200.99	42.44%	5.24%	0.04%	增加 3.00 个百分点

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入 比上年同 期 增减%	营业成本 比上年同 期 增减%	毛利率比上 年同期增 减%
西南	182,501,719.01	104,769,317.69	42.59%	28.00%	9.54%	增加 9.67 个百分点
其他	45,691,030.00	26,583,883.30	41.82%	-38.46%	-25.44%	减少 10.16 个百分点
合计	228,192,749.01	131,353,200.99	42.44%	5.24%	0.04%	增加 3.00 个百分点

收入构成变动的的原因：

公司本期收入较上年增加 1,136.34 万元，增长比率 5.24%，工程检测本期收入较上年增加 2,841.33 万元，增长比率 124.92%，工程检测项目本期新签合同约 10,037 万元，此部分新签合同在本期确认收入 2,798.60 万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占 比%	是否存在关 联关系
1	中铁系公司	17,869,098.51	7.84%	否
2	贵州水投水务集团威宁乡镇供水有限公司	11,992,481.13	5.26%	否

3	重庆市城市建设投资（集团）有限公司	9,684,023.11	4.25%	否
4	重庆泓霖生态环境科技有限公司	7,660,973.63	3.36%	否
5	攀枝花市西部城市建设综合开发有限公司	6,361,190.56	2.79%	否
合计		53,567,766.94	23.51%	-

注：序号1“中铁系公司”由以下公司组成：（1）贵州中铁诺德地铁置业有限公司 6,302,922.84 元；（2）武汉中铁汉兴置业有限公司 3,416,560.51 元；（3）重庆轨道四号线建设运营有限公司 3,106,325.33 元；（4）贵阳中铁澄丰置业有限公司 3,028,532.07 元；（5）贵州中辉置业有限公司 690,188.49 元；（6）贵阳金丰置业有限公司 425,621.39 元；（7）中铁置业集团济南有限公司 305,235.85 元；（8）中铁置业集团贵州有限公司 200,000.00 元；（9）中铁广州工程局集团有限公司重钢原料码头 2#泊位设备升级改造项目经理部 141,887.49 元；（10）贵州中朝房地产开发有限公司 121,056.60 元；（11）中铁六局集团太原铁路建设有限公司 113,207.55 元；（12）中铁置业集团西安有限公司 94,339.63 元；（13）中铁第四勘察设计院集团有限公司 54,174.29 元；（14）中铁十一局集团第五工程有限公司 7,806.85 元；（15）中铁二局集团新运工程有限公司重庆交通 4 号线二期轨道工程项目经理部 1,603.77 元；（16）中铁二院海南勘察设计有限公司 -140,364.15 元。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	重庆实信建筑工程有限公司	1,900,000.00	4.00%	否
2	四川恒盛路桥勘察设计有限公司	1,645,000.00	3.46%	否
3	重庆鑫飞工程勘察设计中心	1,590,000.00	3.34%	否
4	重庆鼎好人力资源管理有限公司	1,546,270.57	3.25%	否
5	重庆佳强建筑劳务有限公司勘察分公司	1,513,598.69	3.18%	否
合计		8,194,869.26	17.23%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-19,977,345.77	-4,590,386.92	-335.20%
投资活动产生的现金流量净额	-7,969,333.88	-9,879,607.74	19.34%
筹资活动产生的现金流量净额	162,694,070.45	-3,163,347.90	5,243.10%

现金流量分析：

公司经营活动产生的现金流量净额为-1,997.73 万元，较上期减少 1,538.70 万元，同比减少 335.20%，主要受疫情影响，公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年减少 1,701.93 万元，支付的其他与经营活动有关的现金较上年增加 1,329.44 万元，

筹资活动产生的现金流量净额为 16,269.41 万元，较上期增加 16,585.74 万元，主要为本期收到募集资金 15,992.60 万元，取得借款较上期增加 805.01 万元。

(四) 投资状况分析

1、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

2、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

4、理财产品投资情况

适用 不适用

5、委托贷款情况

适用 不适用

6、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司共有 1 家全资子公司，1 家参股子公司，具体情况如下：

1、重庆中检工程质量检测有限公司，成立于 2008 年 11 月 18 日，注册资本 6,000 万元，主营业务为建筑工程专项检测；环境检测，检验检测服务等，公司持有其 100%的股权。报告期内实现营业收入 5,115.84 万元，实现净利润 1,474.06 万元。

2、重庆八戒中设培杰工程技术咨询有限公司，成立于 2018 年 3 月 12 日，注册资本 800 万元，主营业务为施工图设计文件审查，公司持有其 40%股份；其与公司均属于工程咨询行业，与公司业务互相补充。报告期内实现营业收入 848.44 万元，实现净利润 29.00 万元。

(2) 主要控股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	主营业务收入	主营业务利润	净利润
重庆中检工程质量检测有限公司	控股子公司	建筑工程专项检测	51,158,426.04	16,801,120.86	14,740,601.09

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

7、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 税收优惠情况

适用 不适用

报告期内，公司享受以下税收优惠政策：

1. 根据财政部、税务总局、国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司 2021 年度主营业务符合国家产业政策，按照 15% 税率申报缴纳企业所得税。报告期内，公司享受西部大开发企业所得税税收优惠政策减免所得税额 365.75 万元，占税前利润的比例为 12%。

2. 重庆中检工程质量检测有限公司于 2019 年 11 月 21 日取得由重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局核发的《高新技术企业》证书(证书编号:GR201951100368)，有效期三年，适用 15% 的企业所得税税率。报告期内，公司享受高新技术企业所得税税收优惠政策减免所得税额 69.25 万元，占税前利润的比例为 2.3%。

3. 根据财政部、税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。报告期内，公司享受进项税额加计抵减政策减免增值税 32.00 万元。

(六) 研发情况

1、研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	9,842,282.29	8,471,579.35
研发支出占营业收入的比例	4.31%	3.91%
研发支出资本化的金额	0	0
资本化研发支出占研发支出的比例	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0%	0%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及合理性说明

适用 不适用

2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	14
本科	25	21
专科及以下	8	8
研发人员总计	40	44
研发人员占员工总量的比例（%）	6.51%	6.93%

3、专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	89	66
公司拥有的发明专利数量	9	9

4、研发项目情况：

1、（1）报告期内，公司新增“易于拼装的复合式外墙砖”、“透水人行道铺装结构”、“一种用于桥梁隧道的重力锤击式压片机”、“一种隧道施工检测用断面仪”等实用新型专利27项；“轨道交通高架站轨道与站台梁组合支撑体系”等4项实用新型专利失效。（2）报告期内，公司新增“桥隧管养信息平台V1.0”一项软件著作权。

2、报告期内，公司研发项目《体外预应力在小半径弯桥加固中的结构行为研究及应用》荣获重庆市科技进步奖三等奖。

3、报告期内，公司完成、延续及新增的研发项目共 11 项，具体研发项目情况如下：

序号	研发项目名称	研发内容及目标	项目进展情况
1	重庆市桥梁健康检测工程技术研究中心	（1）桥梁检测评估技术：对桥梁承载能力进行检测，以及对既有桥梁开展安全评估。 （2）桥梁健康监测信息数据库：依托桥梁健康检测工程技术研究中心，建立重庆地区桥梁的信息数据库。	研究阶段
2	重庆中小桥巡检动态健康数据系统研究	开展对重庆中小桥巡检动态健康数据系统的研究，主要有以下3点： （1）分析中小桥巡检动态健康系统需要监测的重点内容； （2）研究中、小桥巡检系统的架构模式； （3）桥梁数据分析及评估研究。	研究阶段
3	岩质边坡生态防护	主要研究内容包括：岩质边坡生态防护采用的设计、施工及验收标准与规范；岩质边坡生态防护设计的一般规定、防护结构设计；岩质边坡生态防护材料参数、植物选择、截排水系统设计；岩质边坡生态防护施工工艺及验收规范；最终形成岩质边坡生态防护图集成果文件。	已完成

4	矩形排水箱涵	主要研究内容包括：矩形排水箱涵结构采用的设计、施工及验收标准与规范；矩形排石箱涵结构设计的一般规定；矩形排水箱涵结构材料；矩形排水箱涵施工工艺及验收要求；最终形成矩形排水箱涵设计图集成果文件。	已完成
5	基于 AI 技术的市政电气自动化设计系统研发及应用	市政电气专业设计流程研究；市政电气专业材料库；开发基于 AI 技术的市政电气自动化设计系统软件。	研究阶段
6	中设智慧云平台	本项目为中设公司信息化建设项目，主要开发内容包含：中设万事通综合管理 SaaS 云平台、数字化咨询云服务平台、行业标准智慧云系统、工程咨询行业 SWOT 分析系统、工程建设行业设计 AI 智能软件、工程勘察设计文件审查辅助系统、企业云建设等信息化建设。项目建设后将极大的提升公司管理效率，节约管理成本，提升公司品牌；减少人员重复性和程序性工作，降低人工成本；通过智能分析和审查，进一步提高成果质量，促进业务增长；企业云服务器以及相关配套系统可在公司总部和分公司之间应用，提高使用体验，保障系统安全性。	研究阶段
7	城市排水管道非开挖修复更新技术研究	城镇排水管道多处于城市繁华地带，用传统的开挖方法施工会造成破坏道路、影响交通、商业活动中断等诸多问题。针对传统开挖方法存在的以上问题，本研究重点从非开挖修改更新技术、城市排水管道检测与评估方法、修复更新技术方案选择等方面对城市排水管道非开挖修复更新技术进行研究。非开挖修复更新技术对周围交通、环境影响小，具有较低的社会成本，采用非开挖技术对排水管道进行修复更新有较好的经济、社会和环境效益。	研究阶段
8	桥梁健康监测智能化系统研发与应用	本项目研究主要包括：典型桥梁常见病害检测评估研究、传感器硬件系统、监测软件系统。开发桥梁健康监测智能化系统，针对当前很多已实施的桥梁健康监测系统的数据处理能力较差，对于实时地处理、分析和海量数据往往显得无能为力。而本系统研究的数据处理与控制模块特点在于特别注重对数据的有效管理。	研究阶段
9	基于网络爬虫和 GIS 技术的市政路网规划研究	市政路网规划对于城市发展至关重要，良好的市政路网有助于城市的经济发展，避免城市交通诸多问题的积重难返。本项目创新性将交通大数据和 GIS 等技术联合运用，针对复杂的市政路网规划梳理一套系统的定性定量技术解决方案，本项目的开发成果可对相关区域进行宏观研究，其科学的结论提供相关部门决策，提高公司的品牌知名度，对公司业务的推广起积极作用，从而带动公司技术进步和主营业务的持续增长。	研究阶段

10	利用天然河床砂卵石层潜流水建设自来水厂取水设施性能改造研究	利用天然河床砂卵石层潜流水建设自来水厂的主要构筑物均位于地下，与传统水厂相比，可节省占地面积 80-90%，节省建设成本 30-50%，推广前景很好。本次研究是针对利用天然河床砂卵石层潜流水建设自来水厂在推广应用中的过滤器堵塞的技术瓶颈，解决过滤器堵塞问题提出思路，以进一步提高取水设施的过滤性能，延缓堵塞时间，确保水质，保证取水量，维护简便，省力省时，具有一定的经济实用价值，为优化天然河床砂卵石层潜流水自来水厂技术提供理论支撑。	研究阶段
11	山地城市复杂交叉口交通改善与评价研究	在对山地城市交通特征进行细致研究的基础上，将山地城市交叉口或者相交道路车道数较多的交叉口进行合理分类，深入探讨每一类多路交叉口的特点和需要重点解决的交通问题，为每类交叉口提出有针对性的渠化和控制方法，并将这些渠化和控制方法进行有机地结合，对重庆市以及其它类似的山地城市交叉口或者相交道路车道数较多的交叉口的治理，缓解城市交通拥堵具有重要意义。	研究阶段

依托上述项目，为公司储备核心技术，将对公司主营业务起到积极促进作用，增强市场竞争力。

5、与其他单位合作研发的项目情况：

适用 不适用

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明：

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(1) 收入确认

① 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十九)及附注五(二)1。

中设咨询公司的营业收入主要来自于勘察设计、工程检测等业务，2021 年度，中设咨询公司营业收入金额为 22,819.27 万元。由于中设咨询公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且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，中设咨询公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。中设咨询公司按照产出法确定提供服务的履约进度，以合同约定阶段提交并经客户确认的工作成果作为产出。对于履约

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。

由于营业收入是中设咨询公司关键业绩指标之一，可能存在中设咨询公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

②审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

A. 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

B. 检查服务合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

C. 对营业收入等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

D. 结合应收账款函证，对项目名称、资产负债表日的项目进度及开票、收款等情况进行函证；

E. 抽样检查服务合同、成果审查单据、销售发票、银行收款记录等原始证据，测试服务收入与账面记录是否存在重大差异；

F. 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

G. 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(2)应收账款减值

①事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)及附注五(一)3。

截至 2021 年 12 月 31 日止，中设咨询公司应收账款账面余额为 42,819.24 万元，坏账准备为 18,779.72 万元，账面价值为 24,039.52 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性估计，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

②审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

A. 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

B. 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

C. 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

D. 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

E. 对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并实施独立函证程序以及检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

F. 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计

量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三（十六）的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

① 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
预付款项	2,277,740.43	-396,742.31	1,880,998.12
使用权资产		2,294,782.02	2,294,782.02
应交税费	8,568,307.81	-11,099.54	8,557,208.27
一年内到期的非流动负债		882,546.67	882,546.67
租赁负债		1,026,592.58	1,026,592.58

② 本公司 2020 年末重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为 1,993,511.84 元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为 1,909,139.25 元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为 0 元。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.58%。

③ 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

A. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

B. 公司在计量租赁负债时，对于房屋租赁等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(九) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(十) 企业社会责任

4. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

5. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

为积极响应国家号召，巩固防疫成果，保护公司员工健康，维护经济社会安全，自年初以来，公司就积极与街道办事处、社区卫生院协调对接，做好场地筹备、宣传动员、组织报名等准备工作，有序组织公司员工集体接种新冠疫苗，切实降低员工感染新冠病毒风险。

为支持河南抗洪救灾，帮助受灾群众渡过难关，公司组织了”援助河南抗洪赈灾“捐款活动，所筹款项通过银行汇款到重庆市慈善总会，用于河南抗洪赈灾工作。

6. 环境保护相关的情况

适用 不适用

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

1、行业发展趋势

(1) 宏观经济稳中求进

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》（以下简称“十四五规划”），“十四五”时期经济社会发展主要目标：经济发展取得新成效，常住人口城镇化率提高到 65%。“十四五”时期，统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设，打造系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系。顺应城市发展新理念新趋势，开展城市现代化试点示范，建设宜居、创新、智慧、绿色、人文、韧性城市。推进生态修复和功能完善工程，优先发展城市公共交通，建设自行车道、步行道等慢行网络，发展智能建造，推广绿色建材、装配式建筑和钢结构住宅，建设低碳城市。加快推进城市更新，改造提升老旧小区、老旧厂区、老旧街区和城中村等存量片区功能，推进老旧楼宇改造，积极扩建新建停车场、充电桩。加快推进城市更新，改造提升老

旧小区、老旧厂区、老旧街区和城中村等存量片区功能，推进老旧楼宇改造，积极扩建新建停车场、充电桩。

2022年1月17日，国家统计局发布经济总量数据，2021年GDP达114.37万亿元，同比增长8.1%，近两年平均增长5.1%，连续两年超百万亿元。国民经济总体运行在合理区间，2021年全年发展的主要目标任务已经完成，构建新发展格局迈出新步伐，高质量发展取得新成效，“十四五”实现良好开局。

2022年《政府工作报告》在投资方面提出“适度超前开展基础设施投资”，在资金投向方面要求“支持在建项目后续融资，开工一批支持在建项目后续融资，开工一批具备条件的重大工程、新型基础设施、老旧公用设施改造等建设项目”，支持在建项目的同时，强调新开工，从而加强了2022年投资发力的确定性。

（2）重点区域发展机遇

《成渝地区双城经济圈建设规划纲要》提到到2025年，重庆、成都作为国家中心城市的发展能级显著提升，区域带动力和国际竞争力明显增强，都市圈同城化取得显著突破，常住人口城镇化率达到66%左右；现代化多层次轨道交通网络初步建成，铁路网总规模达到9000公里以上；5G网络实现城镇和重点场景全覆盖，新型基础设施水平明显提高；合力建设西部陆海新通道，统筹完善亚欧通道，依托长江黄金水道和沿江铁路，构建通江达海、首尾联动的东向国际开放通道。推动城乡基础设施一体化。完善级配合理的城乡路网和衔接便利的公交网络。推进城市电力、通信、供水、燃气、污水收集等市政管网升级改造和向乡村延伸，合理建设城市地下综合管廊。

（3）行业发展要求

《“十四五”建筑业发展规划》《规划》提出2035年远景目标以及“十四五”时期发展目标。

到2035年，建筑业发展质量和效益大幅提升，建筑工业化全面实现，建筑品质显著提升，企业创新能力大幅提高，高素质人才队伍全面建立，产业整体优势明显增强，“中国建造”核心竞争力世界领先，迈入智能建造世界强国行列，全面服务社会主义现代化强国建设。

对标2035年远景目标，初步形成建筑业高质量发展体系框架，建筑市场运行机制更加完善，营商环境和产业结构不断优化，建筑市场秩序明显改善，工程质量安全保障体系基本健全，建筑工业化、数字化、智能化水平大幅提升，建造方式绿色转型成效显著，加速建筑业由大向强转变，为形成强大国内市场、构建新发展格局提供有力支撑。

《规划》明确七大主要任务，包括：加快智能建造与新型建筑工业化协同发展；健全建筑市场运行机制；完善工程建设组织模式；培育建筑产业工人队伍；完善工程质量安全保障体系；稳步提升工

程抗震防灾能力；加快建筑业“走出去”步伐。

2、对公司的影响

上述行业发展趋势对公司未来经营业绩和盈利能力不会造成重大影响。面对新的机遇和挑战，公司将密切关注国家及地方相关政策的变化，尽量做好市场预判；加大人才引进力度、提高研发投入，进一步提升技术水平，保持公司在创新技术、创新服务应用及推广方面的领先优势；加快资质扩充和升级，积极拓展新领域业务；大力开展全过程工程咨询和审慎推进工程总承包等创新业务。

(二) 公司发展战略

公司战略目标：以工程勘察设计为龙头，以科技研发为支撑，以政府项目、环保节能项目为突破，稳步进入全过程咨询服务领域，发展成为国际知名工程公司。

(三) 经营计划或目标

1、全产业链发展模式：发挥公司资质齐、业绩多、人才优、专业全等全产业链优势，开展全产业链服务发展模式，产业多元化，为客户提供优质的全过程一站式工程咨询技术服务。

2、全国一体化经营模式：倡导“搭平台、促共享、倡共赢”的公司发展理念，建立“总部+区域分公司”一体化的经营模式，设立多家分支机构，逐渐形成“立足西南，辐射全国”的格局。为进一步形成统一且高效的“总-分公司”的业务辐射体系，突破地域限制，建立覆盖 2-3 个省份的区域性中心，提升公司业务在国内的市场占有率和品牌知名度。

3、整合资源，优势互补，强化核心竞争力：在稳固和提升勘察设计、监理和项目管理等传统核心业务优势地位的同时，重点加大工程检测版块的设备 and 人员投入，继续布局快速增强市政基础设施存量市场竞争力。加强在城市更新、地下综合管廊、海绵城市、智慧城市等重点新业态领域的技术研发和有序市场开发，努力在国内新型城镇化建设中形成领跑态势。

4、加强信息系统建设，助推管理效能提升：积极推进 BIM 技术及大数据研发、云中心建设以及信息系统的研发升级，实现业务的精细化管理，对内强化企业的执行力，对外增强业务的核心竞争力。

5、研发全过程咨询管理平台，围绕全过程咨询的业务，以业务管理为核心，以项目为主线，以工作流程为辅助，实现了项目从开始到结束的全过程管理，为业主及公司的内部管理提供了一套完整的解决方案，以 BIM+GIS 数字化模型可视化的形式展示项目进度、安全、质量、付款管理全过程标准化管理，让业主及公司管理者对工程全方位实时掌握一目了然，规范项目管理的同时提升公司的专业管

理形象。

注：上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，在此提示投资者注意投资风险，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

公司主营业务为工程勘察设计、工程检测及其他相关工程咨询服务，其市场需求与宏观经济发展态势、城镇化建设、固定资产投资规模等密切相关，该等因素的波动将会对公司主营业务相关的市场需求构成一定影响。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 宏观经济形势波动风险

公司主营业务为工程勘察设计、工程检测及其他相关工程咨询服务，其市场需求与宏观经济发展态势、城镇化建设、固定资产投资规模等密切相关，该等因素的波动将会对公司主营业务相关的市场需求构成一定影响。未来，如果宏观经济形势出现不利变化，各行业的固定资产投资规模增速随之放缓或下降，将对公司的经营业绩构成不利影响。

风险应对措施：公司密切关注国家及地方相关政策的变化，尽量做好市场预判，提前做出项目的退出和跟进预案；公司积极关注产业政策及法律法规变动的同时，将加速人才引进和研发投入，不断提升工程管理项目关键环节的服务水平，使自身服务高于同行业平均水平；公司以专业资质及专业咨询能力为依托，积极拓展国家重点投资领域市场，提升公司服务专业市场的综合能力；公司积极拓展全过程工程咨询等创新业务，整合各类建设生产要素，积极构建覆盖项目建设全过程的服务体系，保持公司在创新技术、创新服务应用及推广方面的领先优势；公司持续稳步扩大市政、建筑等通用领域市场，加快国内各区域市场的布局，抓住行业集中度趋势性提高的历史机遇，快速发展。

2. 资质申请及续期风险

根据《建设工程勘察设计管理条例》《建设工程勘察设计资质管理规定》等法律法规的要求，从事工程勘察设计活动的企业，应当按照其相应条件申请资质，资质证书具有一定的有效期；经审查合格，取得工程勘察设计资质证书后，方可在资质许可的范围内从事工程勘察设计活动。资质有效期届

满，企业需要延续资质证书有效期的，应当向原资质许可机关提出资质延续申请。此外，公司从事的工程检测及其他咨询业务也需要相应资质。目前，公司持有工程勘察、工程设计、工程检测等多项资质证书，若公司的资质未来不能持续续期，将面临被取消相关资质认证的风险，从而对公司的生产经营造成不利影响。

风险应对措施：公司密切关注资质管理规定及相关政策的变化，并指定专人对资质进行管理，对公司资质注册人员及资质有效期进行动态管理，及时按照规定补充引进专业技术人才，确保公司能满足资质要求；对于临近到期的资质，及时向相关部门提出延续申请，避免公司资质到期失效。

3. 应收账款无法收回的风险

截至 2021 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 24,039.52 万元，占期末总资产的比例为 41.50%。公司客户主要系各级政府、政府投资平台以及其他企事业单位，具有较好的信用基础。报告期各期末应收账款较高主要原因系部分客户财政资金到位缓慢、工程结算流程耗时较长。公司已就上述应收账款采用了稳健的坏账计提政策，坏账准备计提充分。但是若宏观经济形势发生较大变化，公司的主要客户财务状况恶化导致公司应收账款不能按期回收或无法收回，将对公司经营产生较大的影响。

风险应对措施：随着公司近年的快速发展，公司应收账款金额逐年上升，为此公司制定了一系列应对措施。首先，公司在与客户签约时就明确设计成果逐步交付，公司可以控制交付力度，在面临拖欠设计费时最大限度的节约成本。其次，公司建立了销售与收款控制制度，对销售与收款过程中可能出现的风险制定了一系列控制措施，《合同管理制度》《经营工作奖励办法》《客户应收账款管理办法》等制度，对客户信用管理、合同管理、应收账款管理、结算管理等进行了规定，明确了各部门、各岗位的权责。同时，根据客户的企业性质及信用调查结果及业务往来过程中的客户的表现，进行客户信用等级分类，按照客户的信用等级在销售中给予不同的销售政策，有效的控制了销售过程风险。第三，聘请律师事务所作为常年法律顾问，通过发催款函、律师函、提起诉讼、仲裁等方式维护公司合法权益。

4. 质量控制风险

根据《建设工程质量管理条例》，建设单位、勘察单位、设计单位、施工单位、工程监理单位依法对建设工程质量负责。目前，公司已经完成千余项工程勘察设计项目，已建立有效的质量控制体系，并在不断完善公司过程控制、进度控制和总体质量控制制度。报告期内，公司不存在因质量问题导致的行政处罚、诉讼等情形。但是，一方面，如果公司在质量控制执行过程中因失误而导致产品设计质量问题，将对公司的口碑造成负面影响；另一方面，若因质量问题而导致纠纷、索赔或

诉讼等，将增加公司的额外成本。因此，公司因其行业特性存在因质量控制失误导致承担质量责任的风险。

风险应对措施：公司不断完善质量控制体系，严格按照通过国标（GB/T19001-2016/ISO9001:2015）认证的质量管理体系进行质量控制，专职技术负责人按照质量管理手册进行产品质量控制，严格执行产品国家规范及行业标准规程。

5. 人力资源风险

公司所处行业属于技术密集型行业，存在人员流动性高、中高端人才稀缺的情况。近年来，随着工程咨询行业的快速发展，行业对技术人才和管理人才的需求逐渐增大；减少公司内部人才流失和引进各业务所需的各类人才，对于企业正常经营和发展至关重要。公司已经建立一套完整的激励体系，提供具有吸引力的员工薪酬和福利。报告期内公司高端人才和管理团队稳定，若未来不能留住技术人才和管理人才，将给公司经营发展带来不利影响。另外，人才引进也是公司发展的重要引擎，如果人才引进和培养工作不能及时到位，企业发展速度和收益水平都将受到负面影响。

风险应对措施：近年来，公司制定了相对优厚的人才薪酬战略和人才激励政策吸引优秀人才，并一直坚持积极的人才引进政策，逐步形成了网络引进、内部推荐、外部吸引、跨岗位培养等多种人才引进渠道，并严格按照行业资质要求配备各专业技术人才。

6. 市场竞争风险

公司所处行业受资质范围、资质等级以及对客户的服务意识和能力等因素的影响较大。目前，行业内少量具备综合甲级资质、业务种类齐全、业绩记录较好的大型企业在竞争中优势明显。公司经过十余年的发展，已经形成“立足西南，辐射全国”的业务格局，获得较好的口碑，形成良好的品牌效应。随着公司向全国市场拓展，公司如不能采取有效的战略措施保持公司竞争力，未来公司可能会面临较大的竞争风险，对公司业务拓展造成不利影响。

风险应对措施：公司按照行业资质管理办法，引进各专业技术人才，促使公司资质范围进一步升级和增加，进一步拓展业务范围。此外，公司专门设立市场部，负责公司市场拓展及市场经营工作。公司建立了《与顾客有关的过程控制程序》《顾客满意监控程序》《服务工作程序》等程序，力求使客户满意，加强公司业内知名度。报告期内，公司继续加强本行业产业链、平台资源的整合、认真思考生态圈的构想，逐步具备为客户解决复杂问题的综合能力，提升客户价值，从而大大提高服务的含金量，提升公司整体竞争力。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	17,951,168.22	2,641,651.91	20,592,820.13	4.44%

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保对象是否为关联方	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
						起始日期	终止日期			
中检验检测	否	否	15,000,000.00	1,077,788.78	13,922,211.22	2021年4月19日	2022年4月18日	保证	连带	已事前及时履行
中检验检测	否	否	5,000,000.00	3,949,889.84	1,050,110.16	2021年10月14日	2022年10月13日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	-	20,000,000.00	5,027,678.62	14,972,321.38	-	-	-	-	-

注：公司提供上述担保的对象为合并报表范围内的全资子公司。

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	20,000,000.00	5,027,678.62
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0

直接或间接为资产负债率超过 70% (不含本数) 的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50% (不含本数) 部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况:

报告期内, 公司不存在清偿和违规担保情形。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位: 元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	0.00	0.00
2. 销售产品、商品, 提供劳务	0.00	0.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
4. 其他	50,120,000.00	22,512,621.93

2021年3月12日, 公司召开第三届董事会第十六次会议, 审议通过了《关于预计2021年度日常性关联交易的议案》; 预计由公司实际控制人黄华华、马微、刘浪三人为公司银行借款提供5,000万元额度内的无偿担保; 参股子公司培杰公司因业务发展需要拟租赁公司房屋办公, 租赁期限一年, 预计租赁面积250m², 预计租金总额不超过12万元, 水、电、物业管理等费用据实结算。具体详见公司于2021年3月15日在北京证券交易所信息披露平台 (<http://www.bse.cn/>) 披露的《关于预计2021年日常性关联交易的公告》(公告编号: 2021-019)。

2020年6月, 公司与培杰公司签订了《房屋租赁合同》, 培杰公司租赁公司225.74m²的房屋办公, 租期一年, 租金为7,562.29元/月, 水、电、物业管理等费用据实结算; 2021年6月, 原租赁期到期后, 公司与培杰公司续签了《房屋租赁合同》。报告期内, 该房屋租赁协议下共产生房租86,426.17元, 另根据租赁合同, 产生代收代付水电物业等费用48,461.63元。

报告期内, 公司实际控制人黄华华、马微、刘浪三人与重庆农村商业银行股份有限公司重庆分行签订担保合同1400万元, 报告期内, 实际使用金额832.76万元; 公司实际控制人黄华华、马微、刘浪三人与招商银行股份有限公司重庆分行签订担保合同3,000万元; 报告期内, 实际借款金额1,300万元; 公司董事黄华华、龙浩重庆农村商业银行股份有限公司重庆分行签订担保合同500万元, 报告期内, 实际使用金额105.01万元。

2、重大日常性关联交易

适用 不适用

3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	起始日期			
黄华、马徽、刘浪	最高额保证担保	14,000,000.00	5,672,376.03	8,327,623.97	2021年7月8日	2024年7月7日	保证	连带	2021年3月15日
黄华、马徽、刘浪	最高额保证担保	30,000,000.00	17,000,000.00	13,000,000.00	2019年8月5日	2022年8月4日	保证	连带	2021年3月15日
黄华、龙浩	最高额保证担保	5,000,000.00	3,949,889.84	1,050,110.16	2021年10月14日	2024年10月13日	保证	连带	2021年6月18日

7、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存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年6月1日	—	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月1日	—	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2015年6月1日	—	挂牌	防范关联资金占用承诺	持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员承诺在作为公司的关联方期间，规范本人及与本人关系密切的家庭成员，以及本人及与本人关系密切的家庭成员所控制的其他企业、机构或经济组织与公司之间可能发生的关联交易，尽可能减少和规范与公司之间的关联交易	正在履行中
其他股东	2015年6月1日	—	挂牌	限售承诺	公司股份黄华、马微、刘浪、杨卫、李盛涛、陈军、代彤承诺：自公司挂牌之日起对所持公司股份自愿锁定一年，一年以后每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有	正在履行中

					的本公司股份	
实际控制人或控股股东	2020年9月7日	2022年11月15日	发行	限售承诺	实际控制人承诺自审议股票发行并在精选层挂牌事项的股东大会股权登记日次日起至公司完成股票发行并在精选层挂牌期间，不转让公司股票；承诺自精选层挂牌之日起十二个月内不转让公司股票	正在履行中
其他	2020年9月7日	2022年11月15日	发行	限售承诺	实际控制人之一黄华华之近亲属承诺自审议股票发行并正在履行中在精选层挂牌事项的股东大会股权登记日次日起至公司完成股票发行并在精选层挂牌期间，不转让公司股票；承诺自精选层挂牌之日起十二个月内不转让公司股票	正在履行中
董监高	2020年11月24日	2022年11月15日	发行	限售承诺	承诺自精选层挂牌之日起十二个月内不转让公司股票	正在履行中
其他股东	2020年11月24日	2022年11月15日	发行	限售承诺	公司股东吴德安、范建平承诺自精选层挂牌之日起十二个月内不转让公司股票	正在履行中
其他股东	2020年11月24日	2022年5月15日	发行	限售承诺	公司股东魏民承诺自精选层	正在履行中

					挂牌之日起六个月内不转让公司股票	
其他	2020年11月24日	2022年5月15日	发行	限售承诺	核心技术人员奉龙成、张宇波、郑建红、韩乔、杨丁、侯亚芹、李量承诺自公司挂牌之日起六个月内不转让公司股票	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年11月24日	—	股票发行并在精选层挂牌	信息披露材料真实、准确、完整	承诺公开发行说明书及其他信息披露材料真实、准确、完整	正在履行中
董监高	2020年11月24日	—	股票发行并在精选层挂牌	信息披露材料真实、准确、完整	承诺公开发行说明书及其他信息披露材料真实、准确、完整	正在履行中
公司	2020年11月24日	—	股票发行并在精选层挂牌	信息披露材料真实、准确、完整	承诺公开发行说明书及其他信息披露材料真实、准确、完整	正在履行中
其他	2020年11月24日	—	股票发行并在精选层挂牌	信息披露材料真实、准确、完整	公司负责人及财务负责人承诺公开发行说明书及其他信息披露材料真实、准确、有效	正在履行中
公司	2020年8月19日	—	发行	股价稳定承诺	承诺采取相应措施稳定股价	变更或豁免
实际控制人或控股股东	2020年8月19日	—	发行	股价稳定承诺	承诺采取相应措施稳定股价	变更或豁免
董监高	2020年8月19日	—	发行	股价稳定承诺	承诺采取相应措施稳定股价	变更或豁免
公司	2020年11月24日	—	股票发行并在精选层挂牌	履行约束措施的承诺	承诺做出的承诺真实、有效，并承诺接受相应约束措施	正在履行中
实际控制	2020年8月	—	股票发行并在	履行约束	承诺做出的承	正在履行中

人或控股股东	19日		精选层挂牌	措施的承诺	承诺真实、有效，并承诺接受相应约束措施	
董监高	2020年8月19日	—	股票发行并在精选层挂牌	履行约束措施的承诺	承诺做出的承诺真实、有效，并承诺接受相应约束措施	正在履行中
公司	2020年8月19日	—	发行	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	承诺按照相关规定采取填补被摊薄即期回报措施	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年8月19日	—	发行	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	承诺按照相关规定采取填补被摊薄即期回报措施	正在履行中
其他	2020年8月19日	—	发行	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	董事（不含独立董事）及高级管理人员承诺按照相关规定采取填补被摊薄即期回报措施	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年11月24日	—	股票发行并在精选层挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争；同时采取相应措施避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年11月24日	—	股票发行并在精选层挂牌	减少和防范关联交易的承诺	承诺采取措施减少和防范关联交易	正在履行中
董监高	2020年11月24日	—	股票发行并在精选层挂牌	减少和防范关联交易的承诺	承诺采取措施减少和防范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年11月24日	—	股票发行并在精选层挂牌	避免关联方资金占用及规范对外担保的承诺	承诺避免关联方资金占用及规范对外担保	正在履行中
董监高	2020年11月24日	—	股票发行并在精选层挂牌	避免关联方资金占用及规范对外担保的承诺	承诺避免关联方资金占用及规范对外担保	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年11月24日	—	其他	社会保险及住房公积金承诺	承诺因公司或公司子公司在向不特定合格	正在履行中

					投资者公开发行股票并在精选层挂牌（以下简称“本次发行”）前未及时、足额为其员工缴纳社会保险、住房公积金事项而使得公司受到任何追缴、处罚或损失的，将无条件全额补偿因公司及公司子公司补缴社会保险和住房公积金导致公司承担的全部支出（包括但不限于罚款、滞纳金、赔偿、费用）及损失。
--	--	--	--	--	--

公司于 2021 年 2 月 4 日召开第三届董事会第十五次会议、于 2021 年 2 月 24 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价的预案〉的议案》，在原稳定股价预案基础上，对稳定股价预案的启动及终止条件作出了修订，具体详见公司于 2021 年 4 月 14 日在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）披露的《关于向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措施的预案公告（修订稿）更正公告》（公告编号：2021-034）及《关于向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措施的预案公告（修订稿）》（公告编号：2021-007）。公司、实际控制人、董事及高管等对稳定股价的承诺也进行了部分修订。

承诺事项详细情况：

报告期内，公司相关承诺人严格按照承诺内容履行义务，未发生承诺超期未履行完毕情形，亦不存在业绩承诺等相关事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限	账面价值	占总资产的比	发生原因
------	------	------	------	--------	------

		类型		例%	
货币资金	货币资金	冻结	8,336,937.15	1.44%	履约保函保证金、诉讼冻结资金
房屋建筑物	固定资产	抵押	66,759,443.97	11.52%	为银行授信提供抵押
总计	-	-	75,096,381.12	12.96%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

报告期末,公司权利受限资产占总资产的比例仅为12.96%,占比较小,对公司的影响较小。其中,房屋建筑物抵押6,675.94万元,主要用于银行流动资金贷款担保,分别获得招商银行3,000万元授信及重庆农商行2,400万元授信;货币资金833.69万元,其中737.29万元系为开具履约保函缴纳给银行的保证金,待履约保函退回时,该笔保证金同时由银行退回公司账户;96.40万元系诉讼冻结资金。

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位:股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	58,564,423	50.9256%	16,496,955	75,061,378	48.9359%
	其中:控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	2,719,382	2.3647%	-2,719,382	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	56,435,579	49.0744%	21,890,045	78,325,624	51.0641%
	其中:控股股东、实际控制人	44,173,362	38.4116%	0	44,173,362	28.7986%
	董事、监事、高管	46,918,659	40.7988%	2,719,382	49,638,041	32.3613%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		115,000,002	-	38,387,000	153,387,002	-
普通股股东人数		20,509				

股本结构变动情况:

√适用 □不适用

2021年10月,公司向不特定合格投资者公开发行不超过3,838.70万股股票(含超额配售选择权);2021年10月15日公司初始发行股票3,338万股,并于2021年12月14日全额行使超额配售

选择权，发行总股数扩大至 3,838.70 万股，公司总股本由 115,000,002 股变更为 153,387,002 股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	黄华华	境内自然人	25,286,468	0	25,286,468	16.4854%	25,286,468	0	0	0
2	马微	境内自然人	11,104,656	0	11,104,656	7.2396%	11,104,656	0	0	0
3	刘浪	境内自然人	7,782,238	0	7,782,238	5.0736%	7,782,238	0	0	0
4	建元基金	其他	11,461,358	-3,792,100	7,669,258	4.9999%	0	7,669,258	0	0
5	吴德安	境内自然人	5,222,442	0	5,222,442	3.4047%	5,222,442	0	0	0
6	科兴乾健	国有法人	4,767,134	0	4,767,134	3.1079%	0	4,767,134	0	0
7	杨卫	境内自然人	4,190,436	0	4,190,436	2.7319%	4,190,436	0	0	0
8	李盛涛	境内自然人	3,105,412	0	3,105,412	2.0246%	3,105,412	0	0	0
9	魏民	境内自然人	2,974,461	0	2,974,461	1.9392%	2,974,461	0	0	0

10	龙浩	境内自然人	2,844,364	0	2,844,364	1.8544%	2,844,364	0	0	0
合计		-	78,738,969	-3,792,100	74,946,869	48.8612%	62,510,477	12,436,392	0	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：黄华华、马微及刘浪为一致行动人，共同控制公司。除此之外，公司普通股前十名股东之间不存在关联关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

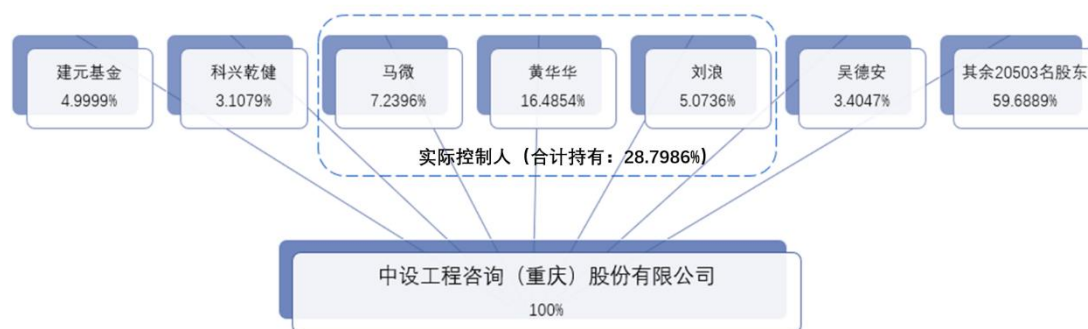
是 否

（一）控股股东情况

公司现有股东中无持有的股份占公司股本总额百分之五十以上的股东，也无依其出资额或者持有的股份所享有的表决权足以对公司股东大会的决议可以产生重大影响的股东，故公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为黄华华先生、马微女士和刘浪先生（一致行动人），截至本年度报告公告之日，三人直接或间接持有公司的有表决权股份比例为 28.7986%。



黄华华先生，1963年1月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于重庆交通学院（现重庆交通大学）道桥系公路工程专业，本科学历，道桥专业正高级工程师、注册土木工程师（道路工程）、注册城乡规划师、注册咨询工程师（投资），重庆市设计大师，享受国务院政府特殊津贴。1983年8月至

1985年7月，任天津市计划委员会城建交通处科员；1985年7月至2006年9月，历任重庆市市政设计研究院助理工程师、工程师、室主任工程师、高级工程师、正高级工程师、副院长，其中2006年3月至2006年9月任重庆市住房和城乡建设委员会副处长（挂职）；2006年9月至2011年12月，任中设有限执行董事、总经理；2009年3月至今，任重庆交通大学硕士生导师（兼职）；2011年12月至2016年4月，任中设咨询董事长、总裁；2016年4月至今，担任中设咨询董事长。

马微女士，1968年6月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于重庆大学环境工程专业，本科学历，工程硕士学位，给排水正高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。1989年7月至2002年1月，任重庆钢铁集团设计院设计管理室副主任兼总设计师室副主任；2002年2月至2004年3月，任重庆市市政设计研究院总工办主任；2004年4月至2011年12月，任中设有限常务副总裁；2011年12月至2020年3月，历任中设咨询董事、财务总监、董事会秘书、副总裁、总裁；2020年3月至今，任中设咨询董事、总裁。

刘浪先生，1960年1月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于重庆交通学院（现重庆交通大学道桥系公路工程专业，本科学历，副教授。1983年9月至2020年10月，重庆交通大学任教（已退休）；1986年至2003年，兼任重庆交院工程勘察设计院主任工程师；2012年5月至2017年10月，兼任重庆中经工程建设监理有限公司副总经理；2017年10月至今，兼任中设咨询监理事业部副总监。

报告期内，实际控制人未发生变更。

第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

(1) 定向发行情况

适用 不适用

(2) 公开发行情况

适用 不适用

单位：元或股

申购日	发行结果公告日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2021年10月15日	2021年10月21日	38,387,000	38,387,000	发行人与保荐机构根据发行人所属行业、市场情况、同行业可比公司估值水平、募集资金需求等因素，协商确定	4.5	172,741,500.00	1、工程检测实验室平台改扩建项目8,000万元； 2、中设智慧云平台建设3,800万元； 3、补充流动资金3,200万元。

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集资金	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2021年第	172,741,500.00	9,082,648.63	否	不适用	-	已事前及时

一次股票 公开发行						履行
--------------	--	--	--	--	--	----

募集资金使用详细情况：

报告期内，募集资金使用情况如下：								
金额单位：人民币万元								
募集资金净额		15,517.97	本年度投入募集资金总额		908.26			
变更用途的募集资金总额			已累计投入募集资金总额		908.26			
变更用途的募集资金总额比例								
募集资金用途	是否已变更项目 (含部分变更)	调整后 投资总额 (1)	本年度 投入金额	截至期 末 累计投 入金额 (2)	截至期末 投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	项目达到 预定 可使用状 态日期	是否达 到 预计效 益	项目可行 性是否发 生重大变 化
工程检测实验室平台改扩建项目	否	8,000.00				2023年3月	不单独形成效益	否
中设智慧云平台建设	否	3,800.00				2023年10月	不单独形成效益	否
补充流动资金	否	3,200.00	908.26	908.26	28.38	不适用	不适用	否
超募资金[注]	否	517.97				不适用	不适用	否
合计	-	15,517.97	908.26	908.26	-	-	-	-
[注]2022年1月6日，公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第四次会议审议通过了《关于使用超募资金用于永久补充流动资金的议案》，同意将超募资金用于永久补充公司流动资金。								

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	招商银行重庆上清寺支行	银行	5,000,000.00	2021年4月26日	2022年3月24日	定价日前1个工作日全国银行间同业拆借中心公布的1年期贷款市场报价利率加98基本点
2	抵押贷款	招商银行重庆上清寺支行	银行	5,000,000.00	2021年4月21日	2022年3月24日	定价日前1个工作日全国银行间同业拆借中心公布的1年期贷款市场报价利率加91基本点
3	抵押贷款	招商银行重庆上清寺支行	银行	3,000,000.00	2021年4月14日	2022年3月24日	定价日前1个工作日全国银行间同业拆借中心公布的1年期贷款市场报价利率加91基本点
4	抵押贷款	重庆农村商业银行江北支行	银行	4,000,000.00	2021年7月19日	2023年7月12日	4.5%
5	抵押贷款	重庆农村商业银行江北支行	银行	4,000,000.00	2021年7月22日	2023年7月19日	4.5%
6	抵押贷款	招商银行重庆上清寺支行	银行	5,000,000.00	2021年9月18日	2022年7月17日	定价日前1个工作日全国银行间同业拆借中心公布的1年期贷款市场报价利率加128基本点
7	抵押贷款	招商银行重庆上清寺支行	银行	1,000,000.00	2021年9月24日	2022年7月17日	定价日前1个工作日全国银行间同业拆借中心公布的1年期贷款市场报价利率加128基本点
8	抵押贷款	重庆农村商业银行江北支行	银行	1,050,110.16	2021年10月28日	2022年10月13日	6.20
合计	-	-	-	28,050,110.16	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

2022年4月25日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于公司2021年度利润分配预案的议案》。2021年公司盈利且未分配利润为正，根据公司战略实施及业务开展需要，考虑到未来可持续发展规划和短期业务发展情况，公司2021年度不进行利润分配，也不以公积金转增股本；未分配利润将用于支持公司生产经营发展及流动资金需求。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：万元

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
黄华华	董事长	男	1963年1月	2021年4月7日	2024年4月6日	58.96	否
马微	董事、总裁	女	1968年6月	2021年4月7日	2024年4月6日	49.26	否
杨卫	董事、副总裁	女	1961年7月	2021年4月7日	2024年4月6日	40.82	是
李盛涛	董事、副总裁	男	1967年9月	2021年4月7日	2024年4月6日	36.74	否
程诗凯	董事	男	1971年10月	2021年4月7日	2024年4月6日	0.00	否
沈培良	董事	男	1970年6月	2021年4月7日	2021年12月31日	0.00	否
刘云	独立董事	男	1969年4月	2021年4月7日	2024年4月6日	7.00	否
刘志强	独立董事	男	1981年9月	2021年4月7日	2024年4月6日	7.00	否
罗雄	独立董事	男	1972年9月	2021年4月7日	2024年4月6日	7.00	否
龙浩	监事会主席	男	1970年12月	2021年4月7日	2024年4月6日	47.91	否
李然	监事	男	1974年10月	2021年4月7日	2024年4月6日	0.00	否
万琦	监事	女	1988年12月	2021年4月7日	2021年12月31日	0.00	否
陈军	职工监事代表	男	1976年12月	2021年4月7日	2021年12月31日	59.65	否
印琴琴	职工代表监事	女	1985年12月	2021年4月7日	2024年4月6日	42.97	否
代彤	副总裁兼总工程师	男	1968年5月	2021年4月7日	2024年4月6日	67.27	否
冼永蓬	财务总监	男	1978年10月	2021年4月7日	2024年4月6日	38.19	否
聂世芳	董事会秘书	女	1987年9月	2021年4月7日	2024年4月6日	38.44	是
董事会人数：						9	
监事会人数：						5	
高级管理人员人数：						6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

黄华华、马微及刘浪为一致行动人，共同控制公司。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
黄华华	董事长	25,286,468	0	25,286,468	16.4854%	0	0	0
马微	董事、总裁	11,104,656	0	11,104,656	7.2396%	0	0	0
杨卫	董事、副总裁	4,190,436	0	4,190,436	2.7319%	0	0	0
李盛涛	董事、副总裁	3,105,412	0	3,105,412	2.0246%	0	0	0
沈培良	董事	0	0	0	0%	0	0	0
程诗凯	董事	0	0	0	0%	0	0	0
刘云	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
刘志强	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
罗雄	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
龙浩	监事会主席	2,844,364		2,844,364	1.8544%	0		0
李然	监事	0	0	0	0%	0	0	0
万琦	监事	0	0	0		0	0	0
陈军	职工监事代表	412,853	0	412,853	0.2692%	0	0	0
印琴琴	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0	0
代彤	副总裁兼总工程师	2,693,852	0	2,693,852	1.7562%	0	0	0
洗永蓬	财务总监	0	0	0	0%	0	0	0
聂世芳	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0	0
合计	-	49,638,041	-	49,638,041	32.3613%	0	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
沈培良	董事	离任	—	因个人工作原因辞职
万琦	监事	离任	—	万琦女士为公司原股东重庆市大渡口区科技产业创业投资有限公司委派监事，截至2021年12月31日重庆市大渡口区科技产业创业投资有限公司不再拥有公司股份，因此万琦女士辞去公司监事职务。
陈军	职工监事代表	离任	总裁助理	因工作调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

根据2021年4月7日公司2020年度股东大会审议通过的《关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案议案》：

1、非独立董事薪酬

公司董事（非独立董事）按照其在中国所担任的职务领取职务薪酬，薪酬标准以其担任具体职务按公司相关薪酬制度确定，不另外就董事职务在中国领取董事报酬。

2、独立董事薪酬

公司独立董事的薪酬为人民币7万元/年（税前）。

3、监事薪酬

公司监事按照其在中国所担任的职务领取职务薪酬，薪酬标准以其担任具体职务按公司相关薪酬制度确定，不另外就监事职务在中国领取董事报酬。

4、高级管理人员薪酬

公司高级管理人员根据其在中国所担任具体职务按公司相关薪酬制度领取薪酬。

本年度公司董事、监事及高级管理人员具体年度薪酬请查阅本年报第八节一、（一）董监高基本情况相关内容。

（四） 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	35	0	2	33
财务人员	11	1	0	12
技术人员	491	168	144	515
销售人员	27	3	6	24
行政人员	50	11	10	51
员工总计	614	183	162	635

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	64	62
本科	335	356
专科及以下	213	215
员工总计	614	635

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。2021年，总公司通过组织架构改革，提高人力资源管理效能和完善企业激励机制等方式，在稳定核心人才队伍的同时，持续推进人员优化配置工作；同时，中检子公司业务发展态势持续良好，人员大幅扩编以保障生产管理需要，全年公司整体人员队伍相对稳定。在2021年整体经济下滑的形势下，公司通过努力经营、科学高效的管理，大大提高了经营拓展、项目管理和技术创新等多方面的效能。

2、薪酬政策：2021年，加大对企业技术核心人员和骨干员工的薪酬绩效激励改革力度，在保障员工各项福利和收入的同时，不断完善差异化激励机制，在经济形势和就业形势较为严峻的情况下，稳定了企业核心人员和技术骨干队伍，激发了工作积极性和创造力。

3、培训计划：2021年，除常规性地组织各种内外部培训外，公司还持续加大了中高级人才的培训资源开发和投入，积极外派中高级人才参与各种行业协会、论坛及新技术培训，以便掌握更多行业

发展动向和技术前沿信息、开拓视野、扩充人脉，同时激励员工积极考取各种专业注册资格和持续提升专业职称等级，为公司中高级人员进一步进行个人提升提供了良好平台。

4、离退休职工： 2021 年无申报的离退休人员。

截至报告期末，不存在需公司承担费用的离退休职工。

劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、2022 年 1 月 7 日，公司董事会收到副总经理杨卫女士递交的辞职报告，自 2022 年 1 月 7 日起辞职生效。杨卫女士因个人原因辞去公司副总经理职务，辞职后将担任公司董事职务。详见公司在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）披露的《高级管理人员辞职公告》（公告编号：2022-038）。

2、公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于聘任陈军先生为公司副总裁的议案》，聘任陈军先生为公司副总裁，任职期限至第四届董事会届满之日，自 2022 年 1 月 6 日起生效。详见公司在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）披露的《高级管理人员任命公告》（公告编号：2022-014）。

3、公司第四届董事会第六次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于提名陈军先生为公司董事候选人的议案》，提名陈军先生为公司董事，任职期限至第四届董事会届满之日，自 2022 年 1 月 25 日起生效。详见公司在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）披露的《董事任命公告》（公告编号：2022-013）。

第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 零售公司 化工公司
锂电池公司 建筑公司 不适用

专业技术服务公司

一、 主要服务内容

适用 不适用

服务内容	服务对象	服务类型	细分领域
为工程建设的规划、设计、施工、运营及综合治理等，对地形、地质及水文等要素进行测绘、勘察、测试及综合评定，并提供可行性评价与建设所需要的勘察成果资料，以及进行岩土工程勘察、设计、处理、监测的技术活动	政府机构、事业单位、城投公司、国有企业及其他工程项目业主方	工程勘察服务	M7482
根据客户需求，提供城市道路工程、桥梁工程、城市隧道工程、水厂及污水处理厂、城市综合管网工程、环境卫生工程、燃气热力工程、公共交通工程及道路景观工程设计，业务涵盖可行性研究、专项规划、方案设计、初步设计、施工图设计以及工程施工现场的技术支持服务。	政府机构、事业单位、城投公司、国有企业及其他工程项目业主方	市政工程设计服务	M7482
根据客户需求、工程所在地基础资料等信息，为客户提供工程前期的可行性研究、工程项目策划、工程项目规划、工程项目建筑方案设计、工程项目施工图设计、室内设计等服务，以及工程施工现场的技术支持服务，还包括配合工程全过程中的手续申报、资源推介等全方面的咨询服务。	政府机构、事业单位、城投公司、国有企业及其他工程项目业主方	建筑工程设计服务	M7482
根据客户、项目需求，提供专业的园林景观设计；根据国家与地方法规，上位规划和客户需求等信息，提供从区域到具体地块的全方位的规划服务，包括城镇体系规划、城乡总体规划、控制性详细规划、修建性详细规划、产业与功能策划、城市专项研究、城市设计、概念性城市规划设计、规划咨询等技术服务。	政府机构、事业单位、城投公司、国有企业及其他工程项目业主方	其他工程设计服务	M7842
市政道路、市政桥隧、公路（含桥梁隧道）、钢结构、地基基础等工程检测技术服务。	政府机构、事业单位、城投公司、国有企业及其他	工程检测	M7481

	工程项目业主方		
受建设单位委托,依据国家规范及相关合同规定,在施工阶段对建设工程质量、造价、进度实施监控等专业化服务	政府机构、事业单位、城投公司、国有企业及其他 工程项目业主方	工程监理服务	M7481
在建设单位授权范围内,代表建设单位对工程建设过程中的设计、招投标、施工、竣工验收、项目后评	政府机构、事业单位、城投公司、国有企业及其他 工程项目业主方	工程项目管理服务	M7481
通过融合自身在工程咨询各领域中的专业能力与业务技术,将项目策划、项目管理、前期咨询、勘察设计、招标代理、造价咨询、工程监理等业务流程整合起来,在工程项目建设全周期内为客户提供全过程、一体化的咨询服务	政府机构、事业单位、城投公司、国有企业及其他 工程项目业主方	全过程工程服务	M7841

二、 资质与业务许可

√适用 □不适用

名称	发证机构	资质等级	许可的业务范围	发证日期	到期日期
工程造价咨询企业乙级资质证书(暂定期一年)	重庆市住房和城乡建设委员会	乙级(暂定期一年)	工程造价咨询企业依法从事工程造价咨询活动,不受行政区域限制。乙级工程造价咨询企业可以从事工程造价 5000 万元人民币以下的各类建设项目的工程造价咨询业务。	2021 年 6 月 11 日	2022 年 6 月 10 日
重庆市建设工程质量检测机构资质证书	重庆市住房和城乡建设委员会	/	见证取样检测、地基基础工程检测、主体结构工程现场检测、建筑幕墙工程检测、钢结构工程检测、建筑门窗检测、室内环境质量检测、建筑节能检测、市政道路工程检测、市政桥梁工程检测、建筑制品检测	2021 年 3 月 9 日	2024 年 3 月 8 日

1、2021 年 6 月住房和城乡建设部发布了《住房和城乡建设部办公厅关于取消工程造价咨询企业资质

质审批加强事中事后监管的通知》(建办标〔2021〕26号),通知中明确指出“取消工程造价咨询企业资质审批。按照国发〔2021〕7号文件要求,自2021年7月1日起,住房和城乡建设主管部门停止工程造价咨询企业资质审批”。

2、全资子公司中检检测持有的《重庆市建设工程质量检测机构资质证书》,该检测资质可检测范围包括见证取样检测、主体结构工程现场检测、建筑幕墙工程检测、钢结构工程检测、建筑门窗检测、室内环境质量检测、建筑节能检测、市政道路工程检测、市政桥梁工程检测、建筑制品检测、地基基础工程检测等,资质已于2021年3月9日通过了重庆市住建委的延期审核,并获得资质证书。“建筑工程质量鉴定”小项资质因“建筑工程质量鉴定”类别计量认证未通过而导致延期未获同意。

根据国市监检测【2019】2016号《市场监管总局关于进一步推进检验检测机构资质认定改革工作的意见》的要求,“建筑工程质量鉴定”、“房屋鉴定”等领域的机构,不再颁发资质认定证书。故“建筑工程质量鉴定”类别才未能获得计量认证。

2020年中检检测使用该鉴定资质承接项目的收入确认金额为41.14万元,占中检检测年度收入确认的比例为1.7%,该资质续期未获同意对公司业务的影响较小。2021年4月已将原“建筑工程质量鉴定”类别的参数并入主体结构工程现场检测类别中,可开展结构安全评估类工作,所以对于公司承接此类业务无实质性影响。

三、 专业技术与技能

√适用 □不适用

(1) 报告期内,公司新增实用新型专利27项,具体情况如下:

序号	名称	类型	专利号	专利权人	授权日期	取得方式
1	易于拼装的复合式外墙砖	实用新型	ZL 202021103031.7	中设工程咨询(重庆)股份有限公司	2021.05.25	自主研发
2	可调式窗台防护装置	实用新型	ZL 202021556607.5	中设工程咨询(重庆)股份有限公司	2021.05.04	自主研发
3	可变式梯步结构	实用新型	ZL 202021550650.0	中设工程咨询(重庆)股份有限公司	2021.04.13	自主研发
4	防止路面跳车的道路排水横沟	实用新型	ZL 202022359104.5	中设工程咨询(重庆)股份有限公司	2021.07.09	自主研发
5	废旧轮胎集合式防撞桶	实用新型	ZL 202022064181.8	中设工程咨询(重庆)股份有限公司	2021.06.08	自主研发

6	桥梁拓宽植筋结构	实用新型	ZL 202120064722.9	中设工程咨询（重庆）股份有限公司	2021.09.24	自主研发
7	防眩光路灯	实用新型	ZL 202120492299.2	中设工程咨询（重庆）股份有限公司	2021.09.14	自主研发
8	具有高透水性的人行道铺装结构	实用新型	ZL 202120501048.6	中设工程咨询（重庆）股份有限公司	2021.11.02	自主研发
9	透水人行道铺装结构	实用新型	ZL 202120501251.3	中设工程咨询（重庆）股份有限公司	2021.11.02	自主研发
10	桥面拓宽支撑结构	实用新型	ZL 202120688681.0	中设工程咨询（重庆）股份有限公司	2021.11.16	自主研发
11	一种用于桥梁隧道的重力锤击式压片机	实用新型	ZL 2021206243159	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
12	一种用于抗压抗折试验的压力试验机	实用新型	ZL 2021206513393	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
13	一种颚式破碎机	实用新型	ZL 2021206623622	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
14	一种水泥砂浆搅拌机	实用新型	ZL 2021206347745	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
15	一种干燥箱	实用新型	ZL 2021206348004	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
16	一种隧道施工检测用断面仪	实用新型	ZL 202120634775X	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
17	一种岩石切割装置	实用新型	ZL 2021206619951	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
18	一种沥青旋转薄膜烘箱	实用新型	ZL 2021206110250	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
19	一种用于隧道长度测量的无人机	实用新型	ZL 2021206388340	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
20	一种用于裂缝测宽仪的工作支架	实用新型	ZL 2021206349952	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发

21	一种钢筋位置检测装置	实用新型	ZL 2021206605817	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
22	一种便于固定的环刚度试验机	实用新型	ZL 2021206477503	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
23	一种防溅钻孔取芯机	实用新型	ZL 2021206112472	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
24	一种提升安全的苯板切割机	实用新型	ZL 2021206478493	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
25	一种桥梁桩底沉渣检测装置	实用新型	ZL 2021206617301	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
26	一种桥梁底面裂缝检测装置	实用新型	ZL 2021206514269	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发
27	一种用于桥梁隧道主体结构强度测试的混凝土回弹仪	实用新型	ZL 2021206243642	重庆中检工程质量检测有限公司	2021.11.05	自主研发

(2) 报告期内, 公司“轨道交通高架站轨道与站台梁组合支撑体系”等 4 项实用新型专利失效。到期失效专利技术过时不再使用或已有新的技术替代, 对公司经营业务开展影响较小。

四、 核心专业设备和软件

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发模式

公司一直践行科学发展观, 注重健全企业技术创新体系, 建立完善的研发制度, 企业的技术创新能力不断增强。为了进一步提高公司工程咨询领域技术服务水平, 凭借自身人才和技术研发优势, 集思广益, 提出有研究价值和研究意义的课题, 通过在重庆市科技局、重庆市住建委等上级行政主管部门研发课题立项或者企业自主立项后开展研发工作, 研发过程中合理配置研发资源, 强化专业协同, 形成知识结构互补, 实现信息和资源共享, 大幅提高研发效率, 研发成果对公司主营业务具有支撑性价值。

(二) 研发机构设置及研发人员构成

公司通过设立有独立具有自主研发能力的技术创新机构开展研发工作。报告期主要设置科研院所、城市发展研究中心、智慧咨询云中心具体进行研发工作。研发人员构成如下：

按教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	14
本科及以下	33	29
研发人数总计	40	44
研发人员占比	6.51%	6.93%

（三）研发情况

报告期内完成、延续及新增的研发立项共 11 项，其中《岩质边坡生态防护》《矩形排水箱涵》等已取得研究成果。依托上述研发成果，为公司储备核心技术，增强市场竞争力。未来公司将继续加强研发力度，与公司整体经营共同发展、相得益彰。

六、 技术人员

（1）截止报告期末，公司专业技术人员共计 515 名，占公司员工总数的 81%，其中研发技术人员 44 名，生产技术人员 471。

（2）截止报告期末，公司注册建筑师、注册结构工程师、注册土木工程师（岩土）、注册公用设备工程师（暖通空调）、注册公用设备工程师（给水排水）、注册公用设备工程师（供配电）、注册监理工程师、注册建造师、注册造价工程师、咨询工程师（投资）、注册城市规划师等共计人 93 次。

（3）截止报告期末，公司已考取注册证书但尚未注册的人员情况：注册城乡规划师、注册土木工程师（岩土）、注册公用设备工程师（供配电）、注册造价工程师、注册公用设备工程师（发输变电）、注册公用设备工程师（暖通空调）等共计 7 人次。

七、 业务外包

适用 不适用

八、 特殊用工

适用 不适用

九、 子公司管控

适用 不适用

十、 诉讼与仲裁

适用 不适用

十一、 项目情况

(一) 报告期内订单情况

报告期内，公司新增订单400多项，合计金额约4.44亿；其中，截至2021年12月31日已中标尚未签订合同的订单7项，合计金额约2,300万元。报告期内，市政勘察设计订单新增90余项，合计金额约2.3亿；建筑勘察设计订单新增40余项，合计金额约5,200万元；其他勘察设计订单新增10余项，合计金额约700万元；其他咨询订单新增60余项，合计金额约5,400万元；工程检测订单新增约190项，合计金额约9,700万元。

报告期内，确认收入的订单约800余项，合计确认收入金额22,819.27万元；其中，市政勘察设计类确认收入订单约300余项，合计确认收入金额7,851.70万元；建筑勘察设计类确认收入订单约120余项，合计确认收入金额5,084.72万元；其他勘察设计类确认收入订单约40余项，合计确认收入金额1,848.02万元；其他咨询类确认收入订单约120余项，合计确认收入金额2,886.45万元；工程检测类确认收入订单约200余项，合计确认收入金额5,115.84万元；其他业务确认收入32.54万元。

报告期内，期末在手订单约1500余项，合计未确认收入金额约9.29亿；其中，市政勘察设计类在手订单约800余项，合计未确认收入金额约4.96亿；建筑勘察设计类在手订单约260项，合计未确认收入金额约2.09亿；其他勘察设计类在手订单约100余项，合计未确认收入金额约2,100万元；其他咨询类在手订单约170项，合计未确认收入金额约1.04亿；工程检测类在手订单约190项，合计未确认收入金额约9,800万元。

(二) 报告期内订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入10%以上的正在履行的订单情况如下：

单位：万元

合同名称	签订时间	合同审定金额	业务类型	项目执行进度	本期确认收入(含税)	累计确认收入(含税)	累计收款
------	------	--------	------	--------	------------	------------	------

重庆经济技术开发区路网及场平勘察设计（二标段）	2012.4	4,833.31	市政勘察 设计	37%	0	1,788.32	1,346.77
装配式建筑及建筑配件生产厂房建设项目	2019.11	3,648.00	建筑勘察 设计	38.41%	834.35	1,401.17	893.23
协同创新区六横线等市政道路工程EPC、二期房建-北理工重庆创新中心EPC、联合产业孵化基地（协同创新区-三期房建）EPC全过程工程咨询	2020.8	3,258.00	其他咨 询	7.05%	220.22	229.62	136.79
贵州脱贫攻坚城乡供水巩固提升工程威宁自治县项目勘察设计公司	2019.7	3,603.10	其他勘 察设计	95%	1,271.2	3,422.95	1,810.00
蔡家隧道工程设计	2021.6	2,458.93	市政勘 察设计	15%	368.84	368.84	0
东区后山道路工程-炳东线工程	2018.11	2338.98	市政勘 察设计	60%	0	1403.39	333.898

十二、 工程技术

√适用 □不适用

（一）公司从事的勘察、设计、工程咨询、监理、检测、施工等业务不存在股本、股东资质、股东结构等方面的特殊规定；公司资质存续期内不存在暂时不满足条件的情形。

（二）公司跨区域承接业务均已办理相关备案手续，相关程序完备。

（三）报告期内，公司履行的工程监理业务合同中前五大项目情况如下：

1、重庆移通学院綦江校区监理项目，项目位于重庆市綦江区，规划用地面积678412.33m²，建筑面积500167m²，包含学生宿舍、教学楼、配套用房。结构形式为框架结构。该项目复杂程度系数1.15，专业系数1.0，高程系数1.0，合同金额为450.1503万元

2、山东科技大学泰山科技学院项目监理，项目包含食堂、公寓、教学楼及周边环境，总建筑面积196385.88平方米。该项目复杂程度系数1.15，专业系数1.0，高程系数1.0。合同金额为196.38588万元。

3、重庆恒大御澜庭监理项目，续建项目，项目位于重庆市璧山区，总建筑面积约260,000平方米，项目包括高层住宅、商业、商业配套、地下室等组成，部分为精装修标准。该项目复杂程度系数1.15，专业系数1.0，高程系数1.0。合同金额153.3万元。

4、中建南宸玖樾项目一期监理项目，续建项目，项目位于重庆市巴南区龙洲湾街道，建筑面积136,000平方米，项目包括展示区、S32、S33地块。该项目复杂程度系数1.15，专业系数1.0，高程系数1.0。合同金额156.4万元。

5、秦安股份总部基地及新能源汽车驱动系统监理项目，项目位于重庆市九龙坡区，总建筑面积约160720.9平方米，项目包括生产车间、食堂、综合办公楼等，部分为精装修交楼标准。该项目复杂程度系数1.15，专业系数1.0，高程系数1.0。合同金额130万元。

(四)EPC总承包业务情况

公司在EPC项目的实施管理过程中严格控制风险，各项管理工作按基本建设程序及相关法律法规执行，目前公司EPC项目未出现任何违法违规行为，未出现质量安全事故及社会事件。公司通过招投标方式取得项目后，在规定期限内签订了EPC总承包合同，EPC项目的设计工作由公司设计部门负责完成，施工管理工作由公司工程部负责统筹管理，具体现场施工工作根据合同的约定执行：与施工单位联合体投标的项目一般由联合体施工方负责施工，其它项目一般由我司在自身施工资质允许范围内组织施工，需要进行分包的我司依法进行专业分包或劳务分包，公司不允许任何转包及挂靠行为。

为做好EPC项目的风险控制，特别是施工阶段风险，公司采取了以下措施：

1、造价风险控制措施：首先在对项目的选择上，公司优先选择非固定总价合同；对于前期调查资料充分、水文地质情况稳定、影响因素少的项目，在经过公司技术及造价分析后才能签订固定总价合同。在项目成本控制方面，公司在选择材料供应商和劳务供应商时进行了市场价格调查及多方面比较，施工阶段同时通过合理的施工组织和计划安排，确保项目利润。

2、资金风险控制措施：公司目前选择的EPC项目在工程款支付上相对比较合理，业主单位资金情况比较能够保障，在供方合同签订中，公司也做好了支付风险的合理规避。在项目实施过程中项目管理人员及时与业主及分包方进行相关支付计划的沟通，保障资金支付满足现场项目推进的需要。此外，公司在项目管理过程中也进行了相应的资金计划安排，能确保项目资金及时到位和支付，不会出现大的资金风险。

3、质量安全风险控制措施：项目开工前均购买了相应的工程保险，并要求分包单位按规定购买工伤及意外伤害险。项目开工前和重要分部分项工程施工前，公司组织进行设计图纸会审及技术交底，组织施工项目部编制相关专项施工技术和安全方案，并严格报审和审查程序，对超过一定规模的危险性较大的分部分项工程编制专项方案并组织专家进行论证通过后实施。施工过程中公司加强现场管理，相关领导和部门定期进行质量安全巡查，发现问题及时组织项目部进行了整改。

4、工程进度风险控制措施：EPC合同签订后，公司工程管理人员针对项目要求编制了有针对性的

实施性工作计划，在设计工作中通过选用合适的工艺和技术，确保现场施工的可实施性。同时，也加强了现场环境调查及施工准备工作，及时向设计部门反馈相关信息，帮助提高设计质量。项目开工后，公司通过严格控制施工计划文件的编制质量，做好对计划的跟踪执行和考核工作，有效的确保了工程进度。当出现非公司原因造成的工期延误时，公司也及时做好了资料收集和工期索赔工作，确保不出现大的工期风险。

目前公司进行中EPC总承包项目主要有装配式建筑及建筑装配件生产厂房建设项目，以上项目在实施过程中均做到了合法合规，具体施工分包情况见下表：

序号	项目名称	主合同金额	分包类型	分包单位	选择方式	备注
1	装配式建筑及建筑装配件生产厂房建设项目	目前实施一期工程，合同额 1400 万元	专业分包	重庆实信建筑工程有限公司	比选	目前本项目一期工程正在实施
2			专业分包	重庆九维运输有限公司	比选	
3			专业分包	重庆恒瑞建筑劳务有限公司	比选	

十三、 质检技术服务

√适用 □不适用

1、重庆市城乡建设委员会通过专项检查、视频监控、PKPM 系统等手段对中检检测进行监督管理；重庆市江北区建设工程管理事务中心根据 2021 年全区房屋市政工程质量检测机构专项检查要求对中检检测进行了监督检查；重庆市建设工程质量监督总站和重庆市江北区建设工程管理事务中心对中检检测开展了联合执法检查；重庆市市场监督管理局根据 2021 年度检验检测机构监督抽查工作要求对中检检测进行了现场检查；重庆市交通局根据 2021 年度全市水运工程试验检测机构监督检查要求对中检检测进行了现场检查；中检检测严格按照相关规定提供检查资料，直接通过或整改通过了全部检查。

2、中检检测制定了仪器设备校准计划，确保对仪器设备进行及时的校准以保证其准确性。中检检测通过参加外部能力验证、检测机构间比对、内部人员间比对、监督等质量监控活动，确保检测工作的质量得到保证和提升。中检检测制定了培训计划，按照计划有序实施，并得到了大力支持，收到了良好的效果；全年共组织培训 43 次，较大的提升了检测人员的技术水平。中检检测发布了公正性声明，并制定了《保证公正性和诚实性程序》和《保护客户秘密和所有权程序》以保证检测工作的公正性、科学性和先进性。

3、中检检测在报告期内未发放认证证书，共出具检测报告 130,897 份，报告期的内检测能力约为 140,000 份，检测利用率约为 93.5%。

4、中检检测在报告期内购买易燃、易爆、剧毒等危险化学品，首先会通过重庆市易制爆危险化学品流向管理信息系统、易制毒化学品管理信息系统向重庆市江北公安局提出申请，然后严格按照易燃、易爆、剧毒等危险物品运输要求进行购买运输。最后严格按照中检检测制定的化学药品管理制度进行使用和储存。公安机关会定期对中检检测危化品的管理情况进行上门检查，确保管理持续可控。

报告期内，中检检测未发生重大安全事故。

十四、 测绘服务

适用 不适用

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《公司章程》等相关法律法规的要求，规范开展经营。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律法规和《公司章程》的要求，且公司董事、监事和高级管理人员均严格按照相关法律、法规行使各自的权利和履行义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，能够确保公司各项生产经营活动的有序开展，确保公司发展战略的实施和经营目标的实现，保障公司股东特别是中小股东依法平等行使自身的合法权利。

报告期内，公司上述机构依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够严格按照《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会、履行通知义务，给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

公司建立了较为完善的内部管理制度，对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事的回避制度均作出了规定。公司治理结构能够给所有的股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董监高变动、对外投资、关联交易、三会的召集、召开、表决程序符合有关

法律法规的要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司重大决策均按照《公司章程》《关联交易管理办法》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等内部控制制度的规定和程序进行。

2021 年度，公司重大事项均按照《公司章程》及内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大事项均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、2021 年 2 月 4 日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过以下议案：</p> <p>《关于修订〈公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌〉》《关于修订〈公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价的预案〉》《关于提议召开 2021 年第一次临时股东大会》</p> <p>2、2021 年 3 月 12 日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过以下议案：</p> <p>《公司 2020 年年度报告及年报摘要》《关于公司 2020 年年度董事会工作报告》《关于公司 2020 年年度总经理工作报告》《关于 2020 年度独立董事述职报告》《关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》《关于公司 2020 年度财务决算报告》《关于公司 2021 年度财务预算报告》《关于公司 2020 年度利润分配预案》《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构》《2020 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易》《关于全资子公司拟向银行申请授信并由公司提供担保》《关于董事会换届选举》《关于〈内</p>

		<p>部控制鉴证报告>等相关专项报告》《关于提议召开 2020 年年度股东大会》</p> <p>3、2021 年 4 月 7 日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过以下议案： 《关于选举公司董事长的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》</p> <p>4、2021 年 6 月 17 日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过以下议案： 《关于更正公司 2020 年半年度报告的议案》《关于公司拟向银行申请综合授信暨关联担保及资产抵押的议案》《关于全资子公司拟向银行申请授信并由公司提供担保的议案》</p> <p>5、2021 年 8 月 27 日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过以下议案： 《公司 2021 年半年度报告》《关于前次募集资金存放与使用情况报告》 《关于内部控制评价报告》《关于公司最近三年及一期非经常性损益鉴证报告》</p> <p>6、2021 年 9 月 8 日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过以下议案： 《关于提请公司股东大会延长授权董事会办理公司申请股票公开发行并在精选层挂牌事宜》《关于提议召开 2021 年第二次临时股东大会》</p> <p>7、2021 年 10 月 27 日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过以下议案： 《2021 年第三季度报告》</p>
监事会	5	<p>1、2021 年 2 月 4 日，公司召开第三届监事会第九次会议，审议通过以下议案： 《关于修订〈公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌〉》《关于修订〈公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价的预案〉》</p> <p>2、2021 年 3 月 12 日，公司召开第三届监事会第十次会议，审议通过以下议案：</p>

		<p>《公司 2020 年年度报告及年报摘要》《关于公司 2020 年年度监事会工作报告》《关于公司 2020 年度财务决算报告》《关于公司 2021 年度财务预算报告》《关于公司 2020 年度利润分配预案》《2020 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易》</p> <p>《关于监事会换届选举》《关于〈内部控制鉴证报告〉等相关专项报告》</p> <p>3、2021 年 4 月 7 日，公司召开第四届监事会第一次会议，审议通过以下议案：</p> <p>《关于选举公司监事会主席的议案》</p> <p>4、2021 年 8 月 27 日，公司召开第四届监事会第二次会议，审议通过以下议案：</p> <p>《公司 2021 年半年度报告》《关于前次募集资金存放与使用情况报告》</p> <p>《关于内部控制评价报告》《关于公司最近三年及一期非经常性损益鉴证报告》</p> <p>5、2021 年 10 月 27 日，公司召开第四届监事会第三次会议，审议通过以下议案：</p> <p>《2021 年第三季度报告》</p>
股东大会	3	<p>1、2021 年 2 月 24 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过以下议案：</p> <p>《关于修订〈公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌〉的议案》《关于修订〈公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价的预案〉的议案》</p> <p>2、2021 年 4 月 7 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过以下议案：</p> <p>《公司 2020 年年度报告及年报摘要》《关于公司 2020 年年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2020 年年度监事会工作报告的议案》《关于 2020 年度独立董事述职报告的议案》《关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2021 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计</p>

	<p>机构》《2020 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易的议案》《关于董事会换届选举的议案》《关于监事会换届选举的议案》《关于〈内部控制鉴证报告〉等相关专项报告的议案》</p> <p>3、2021 年 9 月 24 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过以下议案：</p> <p>《关于提请公司股东大会延长授权董事会办理公司申请股票公开发行并在精选层挂牌事宜的议案》</p>
--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会相关法律法规的要求，独立履行各自的权利和义务，公司的重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现重大违法、违规行为，能够较好履行应尽的职责和义务。在今后的工作中，公司将进一步完善内控制度，切实维护股东权益，奠定公司健康稳定发展的基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司按照中国证监会、全国股转系统及北京证券交易所的治理要求，对投资者关系管理持续关注，自觉履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露各项定期报告和临时股东大会决议、董事会决议、监事会决议、其他重大事项，确保公司股东、潜在投资者准确及时地掌握公司经营、财务和内控等信息，加强投资者对公司的了解和认同。公司邮箱、电话、传真、网站均保持畅通，

给予投资者耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平。

公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司未在董事会下设立专门委员会。

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
罗雄	7	现场	3	现场
刘志强	7	现场	3	现场
刘云	7	现场	3	现场

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

公司独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，恪尽职守、勤勉尽责，积极出席相关会议，对各项议案进行认真审议，并依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，对重大事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的利益。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司董事会决策程序合规合法，股东大会、董事会决议得到较好落实。公司的董事、高管在年度的工作中，能够遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，按照本年度提出的工作目标开展经营管理工作，为公司的发展尽职尽责。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

1、业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上独立获取收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

2、资产独立情况

公司具有独立完整的资产结构，具备与生产经营业务体系相配套的资产。截至报告期末，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司资产独立完整、产权明晰，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在其他关联公司担任除董事、监事之外的职务，也未在其他关联公司领取报酬。公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了相应的财务管理制度；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。

5、机构独立情况

公司机构独立，按照建立规范法人治理结构的要求，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。公司建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析公司存在的各种风险因素的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司现有内部控制制度完整、合理、有效，能够适应公司现行管理要求和公司发展需要，并能得到有效实施，能够保证贯彻执行国家有关法律法规和公司内部规章制度以及公司各项业务活动的健康运行，能够保证公司财务报告及相关会计信息的真实性、准确性和完整性，能够保证公司经营管理目标的实现。

报告期内，公司内部控制制度不存在重大缺陷。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于2016年4月19日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。董事会办公室负责举报的受理及审核、资料的搜集及汇总，由董事会负责裁决追究相关错误责任人。

报告期内，公司严格遵守执行制度中的相关规定，执行情况良好。公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司根据《关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》，高级管理人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为基础，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的薪酬水平。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

√适用 □不适用

1、累积投票制安排情况

公司于2020年年度股东大会审议《关于董事会换届选举的议案》《关于监事会换届选举的议案》，以累积投票审议通过。

具体详见公司于2021年3月15日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《董事、监事换届公告》(公告编号:2021-021)、《董事、监事换届公告》(公告编号:2021-021)。

2、网络投票安排情况

公司于2021年第一次临时股东大会,审议《关于修订〈公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌〉的议案》等议案,本次会议采取现场+网络投票方式召开。详见公司于全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于召开2021年第一次临时股东大会通知公告(提供网络投票)》(公告编号:2021-005)。

公司于2020年年度股东大会,审议《公司2020年年度报告及年报摘要》等议案,本次会议采取现场+网络投票方式召开。详见公司于全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于召开2020年年度股东大会通知公告(提供网络投票)》(公告编号:2021-025)。

公司于2021年第二次临时股东大会,审议《关于提请公司股东大会延长授权董事会办理公司申请股票公开发行并在精选层挂牌事宜的议案》,本次会议采取现场+网络投票方式召开。详见公司于全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于召开2021年第二次临时股东大会通知公告(提供网络投票)》(公告编号:2021-052)。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

公司董事会秘书为公司投资者关系管理工作的主管负责人,全面负责公司投资者关系管理工作,公司总裁办作为公司投资者关系工作的管理部门,负责投资者关系日常管理,是投资者、潜在投资者与公司沟通的媒介,其主要职责包括但不限于来电咨询、路演、一对一沟通、现场参观、问题记录与反馈等日常管理工作。公司严格按照证监会及全国股转公司、北交所相关要求做好信息披露工作,建立并维护与证券监管部门、全国股转公司、北交所、行业协会、媒体以及其他公司和相关机构之间良好的公共关系,确保投资者知情权。完善公司投资者沟通交流体系,进一步深化投资者保护机制,提升相关管理人员的投资者服务意识,认真广泛地听取投资者的意见和建议,提升公司与投资者的沟通质量与效率,促进公司与投资者之间的良性互动,通过多渠道、多途径有效增进投资者对公司全面认知,充分获得市场的价值认可。针对投资者、证券服务机构人员、新闻媒体等特定对象到公司进行现场参观、实地调研,应认真做好接待工作,并做好尚未公开信息及内幕信息的保密工作,从而保障广大投资者的利益。

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审（2022）8-247 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6 楼
审计报告日期	2022 年 4 月 25 日
签字注册会计师姓名	梁正勇、王长富
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	10 年
会计师事务所审计报酬	60 万元

审 计 报 告

天健审（2022）8-247 号

中设工程咨询（重庆）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中设工程咨询（重庆）股份有限公司（以下简称中设咨询公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中设咨询公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中设咨询公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十九)及附注五(二)1。

中设咨询公司的营业收入主要来自于勘察设计、工程检测等业务，2021年度，中设咨询公司营业收入金额为22,819.27万元。由于中设咨询公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且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，中设咨询公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。中设咨询公司按照产出法确定提供服务的履约进度，以合同约定阶段提交并经客户确认的工作成果作为产出。对于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。

由于营业收入是中设咨询公司关键业绩指标之一，可能存在中设咨询公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查服务合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 结合应收账款函证，对项目名称、资产负债表日的项目进度及开票、收款等情况进行函证；

(5) 抽样检查服务合同、成果审查单据、销售发票、银行收款记录等原始证据，测试服务收入与账面记录是否存在重大差异；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)及附注五(一)3。

截至 2021 年 12 月 31 日止, 中设咨询公司应收账款账面余额为 42,819.24 万元, 坏账准备为 18,779.72 万元, 账面价值为 24,039.52 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征, 以单项应收账款或应收账款组合为基础, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款, 管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息, 估计预期收取的现金流量, 据此确定应计提的坏账准备; 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款, 管理层以账龄为依据划分组合, 参照历史信用损失经验, 并考虑前瞻性估计, 编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表, 据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大, 且应收账款减值涉及重大管理层判断, 我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值, 我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据, 评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征;

(3) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款, 获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测, 评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性, 并与获取的外部证据进行核对;

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款, 评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性; 评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性; 测试管理层使用数据(包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等)的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确;

(5) 对重要应收账款与管理层讨论其可收回性, 并实施独立函证程序以及检查应收账款的期后回款情况, 评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性;

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告

告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中设咨询公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

中设咨询公司治理层（以下简称治理层）负责监督中设咨询公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中

设咨询公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中设咨询公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就中设咨询公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁正勇
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：王长富

二〇二二年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	202,703,446.14	61,890,732.88
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、(一)、2	1,145,616.47	1,737,825.95
应收账款	五、(一)、3	240,395,155.62	186,372,150.88
应收款项融资	五、(一)、4		144,000.00
预付款项	五、(一)、5		2,277,740.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(一)、6	12,760,401.76	11,341,988.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	五、(一)、7	2,230,042.37	517,948.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(一)、8		2,358,928.34
流动资产合计		459,234,662.36	266,641,315.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(一)、9	1,700,201.97	1,584,192.77
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	五、(一)、10	78,550,912.47	77,623,012.02
在建工程	五、(一)、11	1,633,772.81	946,638.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(一)、12	1,523,308.98	
无形资产	五、(一)、13	2,230,428.31	2,313,616.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、14	4,179,291.54	3,225,184.48
递延所得税资产	五、(一)、15	28,846,703.06	24,454,673.16
其他非流动资产	五、(一)、16	1,418,786.00	
非流动资产合计		120,083,405.14	110,147,317.19
资产总计		579,318,067.50	376,788,632.81
流动负债：			

短期借款	五、(一)、17	20,076,987.42	20,000,000.00
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			
应付账款	五、(一)、18	18,392,352.35	12,785,377.02
预收款项			
合同负债	五、(一)、19	5,570,431.17	8,787,342.00
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	五、(一)、20	17,807,286.28	12,189,203.15
应交税费	五、(一)、21	8,215,966.40	8,568,307.81
其他应付款	五、(一)、22	21,210,133.75	22,268,685.95
其中：应付利息			
应付股利			
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	五、(一)、23	1,173,581.32	
其他流动负债	五、(一)、24	15,079,685.42	11,244,911.72
流动负债合计		107,526,424.11	95,843,827.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(一)、25	7,600,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(一)、26	671,947.78	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,271,947.78	
负债合计		115,798,371.89	95,843,827.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(一)、27	153,387,002.00	115,000,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五、(一)、28	127,124,005.95	10,331,315.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(一)、29	17,009,531.05	15,747,612.01
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、30	165,999,156.61	139,865,875.20
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		463,519,695.61	280,944,805.16
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		463,519,695.61	280,944,805.16
负债和所有者权益(或股东 权益)总计		579,318,067.50	376,788,632.81

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：洗永蓬

会计机构负责人：洗永蓬

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		188,103,092.06	48,567,935.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,145,616.47	1,737,825.95
应收账款	十二、(一)、1	208,473,489.97	174,427,248.85
应收款项融资			144,000.00
预付款项			1,969,415.53
其他应收款	十二、(一)、2	5,786,764.45	11,313,925.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产		2,230,042.37	517,948.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,358,928.34
流动资产合计		405,739,005.32	241,037,227.88
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	十二、(一)、3	22,983,861.83	17,867,852.63
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		70,830,544.03	73,177,043.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,217,077.74	
无形资产		2,329,715.47	2,450,563.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,090,994.04	715,377.45
递延所得税资产		27,424,768.37	23,563,352.46
其他非流动资产		1,418,786.00	
非流动资产合计		127,295,747.48	117,774,190.36
资产总计		533,034,752.80	358,811,418.24
流动负债：			
短期借款		13,017,286.11	20,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,534,992.09	12,611,244.18
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		14,666,928.42	9,707,483.63
应交税费		5,240,452.29	7,112,513.92
其他应付款		22,140,700.56	21,469,751.67
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		5,197,236.66	8,280,277.83
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		930,667.10	
其他流动负债		13,324,439.44	10,718,925.02
流动负债合计		88,052,702.67	89,900,196.25
非流动负债：			
长期借款		7,600,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		671,947.78	
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,271,947.78	
负债合计		96,324,650.45	89,900,196.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本		153,387,002.00	115,000,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		121,515,309.26	4,722,619.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,009,531.05	15,747,612.01
一般风险准备			
未分配利润		144,798,260.04	133,440,988.72
所有者权益（或股东权益）合计		436,710,102.35	268,911,221.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		533,034,752.80	358,811,418.24

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		228,192,749.01	216,829,342.09
其中：营业收入	五、 (二)、1	228,192,749.01	216,829,342.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		175,045,418.12	168,964,921.94
其中：营业成本	五、 (二)、1	131,353,200.99	131,301,809.87
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	五、 (二)、2	1,672,538.37	1,752,020.13
销售费用	五、 (二)、3	7,140,132.50	6,589,918.27
管理费用	五、 (二)、4	23,940,269.74	20,591,552.91
研发费用	五、 (二)、5	9,842,282.29	8,471,579.35
财务费用	五、 (二)、6	1,096,994.23	258,041.41
其中：利息费用		1,332,905.32	683,020.03
利息收入		364,950.50	538,617.16
加：其他收益	五、 (二)、7	764,230.28	1,865,490.93
投资收益（损失以“-”号填列）	五、 (二)、8	116,009.20	-554,152.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		116,009.20	-559,020.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、 (二)、9	-23,159,486.73	-19,958,927.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、 (二)、10	-381,137.28	-88,051.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、 (二)、11	600.63	-67,390.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,487,546.99	29,061,389.61
加：营业外收入	五、 (二)、12	448.85	48,683.23
减：营业外支出	五、 (二)、13	9,561.57	230,862.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,478,434.27	28,879,210.48
减：所得税费用	五、 (二)、14	3,083,233.82	3,307,248.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,395,200.45	25,571,961.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		27,395,200.45	25,571,961.76
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. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		27,395,200.45	25,571,961.76
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		27,395,200.45	25,571,961.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		27,395,200.45	25,571,961.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.23	0.22
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.23	0.22

法定代表人: 黄华华

主管会计工作负责人: 洗永蓬

会计机构负责人: 洗永蓬

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十二、(二)、1	177,034,322.97	194,150,279.61
减: 营业成本	十二、	107,012,671.67	120,639,213.17

	(二)、1		
税金及附加		1,535,087.01	1,641,829.40
销售费用		6,257,094.26	6,127,287.35
管理费用		21,264,288.69	18,235,926.12
研发费用		7,114,051.53	7,118,299.43
财务费用		970,254.88	265,557.59
其中：利息费用		1,218,934.37	683,020.03
利息收入		337,695.06	513,496.50
加：其他收益		656,729.82	1,546,077.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、 (二)、12	116,009.20	-554,152.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		116,009.20	-559,020.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-19,622,060.17	-19,083,080.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-381,137.28	-88,051.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		600.63	-69,376.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,651,017.13	21,873,582.85
加：营业外收入		448.85	22,353.23
减：营业外支出		9,561.57	106,611.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,641,904.41	21,789,324.54
减：所得税费用		1,022,714.05	2,061,221.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,619,190.36	19,728,103.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,619,190.36	19,728,103.26
（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		12,619,190.36	19,728,103.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		161,922,164.31	178,941,425.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			1,281.22
收到其他与经营活动有关的现金	五、 (三)、1	25,647,040.11	23,955,433.80
经营活动现金流入小计		187,569,204.42	202,898,140.25
购买商品、接受劳务支付的现金		44,971,582.04	59,215,447.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		96,361,285.66	94,989,221.02
支付的各项税费		15,180,650.84	15,545,213.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、 (三)、2	51,033,031.65	37,738,645.18
经营活动现金流出小计		207,546,550.19	207,488,527.17

经营活动产生的现金流量净额		-19,977,345.77	-4,590,386.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			194,868.21
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,771.55	316,480.00
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		15,771.55	511,348.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,985,105.43	9,190,955.95
投资支付的现金			1,200,000.00
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		7,985,105.43	10,390,955.95
投资活动产生的现金流量净额		-7,969,333.88	-9,879,607.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		159,925,981.40	
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		28,050,110.16	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		187,976,091.56	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,174,804.06	683,020.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、 (三)、3	4,107,217.05	2,480,327.87
筹资活动现金流出小计		25,282,021.11	23,163,347.90
筹资活动产生的现金流量净额		162,694,070.45	-3,163,347.90
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		134,747,390.80	-17,633,342.56
加：期初现金及现金等价物余额		59,619,118.19	77,252,460.75
六、期末现金及现金等价物余额		194,366,508.99	59,619,118.19

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：洗永蓬

会计机构负责人：洗永蓬

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		130,738,980.69	157,470,909.13
收到的税费返还			1,281.22
收到其他与经营活动有关的现金		25,414,877.88	19,977,016.83
经营活动现金流入小计		156,153,858.57	177,449,207.18
购买商品、接受劳务支付的现金		38,343,860.38	55,065,201.16
支付给职工以及为职工支付的现金		80,190,071.19	84,697,427.62
支付的各项税费		12,926,954.37	13,659,692.90
支付其他与经营活动有关的现金		34,666,652.92	32,807,537.23
经营活动现金流出小计		166,127,538.86	186,229,858.91
经营活动产生的现金流量净额		-9,973,680.29	-8,780,651.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			194,868.21
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,771.55	309,400.00
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		15,771.55	504,268.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,700,516.66	3,720,312.71
投资支付的现金		5,000,000.00	6,200,000.00
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		7,700,516.66	9,920,312.71
投资活动产生的现金流量净额		-7,684,745.11	-9,416,044.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		159,925,981.40	
取得借款收到的现金		21,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,925,981.40	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,085,523.03	683,020.03
支付其他与筹资活动有关的现金		3,754,465.05	2,480,327.87
筹资活动现金流出小计		24,839,988.08	23,163,347.90
筹资活动产生的现金流量净额		156,085,993.32	-3,163,347.90
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		138,427,567.92	-21,360,044.13
加：期初现金及现金等价物余额		46,539,851.46	67,899,895.59
六、期末现金及现金等价物余额		184,967,419.38	46,539,851.46

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	115,000,002.00				10,331,315.95				15,747,612.01		139,865,875.20		280,944,805.16
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	115,000,002.00				10,331,315.95				15,747,612.01		139,865,875.20		280,944,805.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,387,000.00				116,792,690.00				1,261,919.04		26,133,281.41		182,574,890.45
（一）综合收益总额											27,395,200.45		27,395,200.45
（二）所有者投入和减少资本	38,387,000.00				116,792,690.00								155,179,690.00
1. 股东投入的普通股	38,387,000.00				116,792,690.00								155,179,690.00
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												
(三) 利润分配								1,261,919.04	-1,261,919.04			
1. 提取盈余公积								1,261,919.04	-1,261,919.04			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	153,387,002.00				127,124,005.95			17,009,531.05	165,999,156.61			463,519,695.61

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	115,000,002.00				10,331,315.95				13,774,801.68		116,266,723.77		255,372,843.40
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	115,000,002.00				10,331,315.95				13,774,801.68		116,266,723.77		255,372,843.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,972,810.33		23,599,151.43		25,571,961.76	
（一）综合收益总额										25,571,961.76		25,571,961.76	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								1,972,810.33	-1,972,810.33		
1. 提取盈余公积								1,972,810.33	-1,972,810.33		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	115,000,002.00				10,331,315.95			15,747,612.01	139,865,875.20		280,944,805.16

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：洗永蓬

会计机构负责人：洗永蓬

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	115,000,002.00				4,722,619.26				15,747,612.01		133,440,988.72	268,911,221.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	115,000,002.00				4,722,619.26				15,747,612.01		133,440,988.72	268,911,221.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	38,387,000.00				116,792,690.00				1,261,919.04		11,357,271.32	167,798,880.36
(一) 综合收益总额											12,619,190.36	12,619,190.36
(二) 所有者投入和减少资本	38,387,000.00				116,792,690.00							155,179,690.00
1. 股东投入的普通股	38,387,000.00				116,792,690.00							155,179,690.00
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												
(三) 利润分配									1,261,919.04		-1,261,919.04	
1. 提取盈余公积									1,261,919.04		-1,261,919.04	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	153,387,002.00				121,515,309.26				17,009,531.05		144,798,260.04	436,710,102.35

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优	永续	其他								

		先	债					备				
一、上年期末余额	115,000,002.00				4,722,619.26				13,774,801.68		115,685,695.79	249,183,118.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	115,000,002.00				4,722,619.26				13,774,801.68		115,685,695.79	249,183,118.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,972,810.33		17,755,292.93	19,728,103.26
(一) 综合收益总额											19,728,103.26	19,728,103.26
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,972,810.33		-1,972,810.33	
1. 提取盈余公积									1,972,810.33		-1,972,810.33	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	115,000,002.00				4,722,619.26				15,747,612.01		133,440,988.72	268,911,221.99

三、 财务报表附注

中设工程咨询（重庆）股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

中设工程咨询（重庆）股份有限公司（以下简称公司或本公司）由重庆市合阳工程项目管理有限公司、重庆渗滤取水工程有限公司、以及两名自然人股东刘浪和马微共同出资组建，于 2004 年 4 月 21 日在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91500105759295238A 的营业执照，注册资本 153,387,002.00 元，股份总数 153,387,002 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 78,325,624 股；无限售条件的流通股份 A 股 75,061,378 股。公司股票于 2021 年 11 月 15 日在北京证券交易所挂牌交易。

本公司属建筑设计行业。主要经营活动为市政行业设计、城市规划设计、建筑工程设计、公路设计、风景园林类设计、咨询劳务、建筑工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、地基基础工程专业承包、钢结构工程专业承包、桥梁工程专业承包，同时提供工程勘察、各类建筑工程监理、检测劳务，以及接受政府或其他单位委托对工程项目进行项目管理，提供管理咨询服务，计算机软件开发及销售。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 25 日第四届第八次董事会批准对外报出。

本公司将重庆中检工程质量检测有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成

果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，

按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用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，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。

3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）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（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，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（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务

预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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权投资，公司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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

其他应收款——应收合并范围内关联方款项组合	合并范围内关联方	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个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	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

2) 应收账款——账龄组合、合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款、合同资产 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	13.99
1-2年	29.10
2-3年	40.71
3-4年	54.07
4-5年	66.33
5年以上	87.98

应收商业承兑汇票按照应收账款账龄组合的预期信用损失率计提坏账准备。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,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,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

(十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	42.42	5	2.24
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十五）无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	10 年或合同约定受益年限

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

（十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 收入

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；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。对于在某一时刻履行的履约义务，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

公司主要提供勘察设计、工程检测等服务。对于勘察设计、工程检测业务，由于公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，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，公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度，以合同约定阶段提交并经客户确认的工作成果作为产出。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（二十）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转

让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将

单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债,并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理,并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产,并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十四) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营:

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十五) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

1) 对于首次执行日前已存在的合同,公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

2) 对本公司作为承租人的租赁合同,公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。具体处理如下:

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三（十六）的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

① 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
预付款项	2,277,740.43	-396,742.31	1,880,998.12
使用权资产		2,294,782.02	2,294,782.02
应交税费	8,568,307.81	-11,099.54	8,557,208.27
一年内到期的非流动负债		882,546.67	882,546.67
租赁负债		1,026,592.58	1,026,592.58

② 本公司 2020 年末重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为 1,993,511.84 元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为 1,909,139.25 元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为 0 元。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.58%。

③ 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

A. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

B. 公司在计量租赁负债时，对于房屋租赁等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%、6%、3%、1%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆中检工程质量检测有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体（各分公司）	25%

(二) 税收优惠

1. 根据财政部、税务总局、国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司2021年度主营业务符合国家产业政策，按照15%税率申报缴纳企业所得税。

2. 重庆中检工程质量检测有限公司于2019年11月21日取得由重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局核发的《高新技术企业》证书（证书编号：GR201951100368），有效期三年，适用15%的企业所得税税率。

3. 根据财政部、税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的2021年1月1日的的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	87,537.37	235,660.92
银行存款	194,278,971.62	59,383,457.27
其他货币资金	8,336,937.15	2,271,614.69
合 计	202,703,446.14	61,890,732.88

(2) 其他说明

其他货币资金中履约保函保证金 7,372,937.15 元、诉讼冻结资金 964,000.00 元,因使用受到限制,不符合现金及现金等价物定义,在编制现金流量表时已扣除。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	947,200.05	52.81	473,600.03	50.00	473,600.02
其中: 银行承兑汇票					
商业承兑汇票	947,200.05	52.81	473,600.03	50.00	473,600.02
按组合计提坏账准备	846,324.20	47.19	174,307.75	20.60	672,016.45
其中: 银行承兑汇票					
商业承兑汇票	846,324.20	47.19	174,307.75	20.60	672,016.45
合 计	1,793,524.25	100.00	647,907.78	36.12	1,145,616.47

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
其中: 银行承兑汇票					
商业承兑汇票					

按组合计提坏账准备	2,033,258.39	100.00	295,432.44	14.53	1,737,825.95
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	2,033,258.39	100.00	295,432.44	14.53	1,737,825.95
合 计	2,033,258.39	100.00	295,432.44	14.53	1,737,825.95

2) 期末单项计提坏账准备的应收票据

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
商业承兑汇票				
恒大地产集团有限公司下属子公司	947,200.05	473,600.03	50.00	出票人因财务困难预计无法完全收回
小 计	947,200.05	473,600.03	50.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合			
商业承兑汇票组合	846,324.20	174,307.76	20.60
小 计	846,324.20	174,307.76	20.60

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		473,600.03						473,600.03
按组合计提坏账准备	295,432.44	-121,124.69						174,307.75
小 计	295,432.44	352,475.34						647,907.78

(3) 期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项 目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	1,316,129.34
小 计	1,316,129.34

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提坏账准备	68,415,089.60	15.98	67,392,484.51	98.51	1,022,605.09
按组合计提坏账准备	359,777,271.15	84.02	120,404,720.62	33.47	239,372,550.53
合计	428,192,360.75	100.00	187,797,205.13	43.86	240,395,155.62

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	61,559,891.98	17.46	61,559,891.98	100.00	
按组合计提坏账准备	291,106,480.71	82.54	104,734,329.83	35.98	186,372,150.88
合计	352,666,372.69	100.00	166,294,221.81	47.15	186,372,150.88

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位或项目名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
平昌中城建设有限公司	15,306,052.74	15,306,052.74	100.00	预计无法收回
桂林洋国家热带农业公园兴洋大道市政道路改造工程	7,840,000.00	7,840,000.00	100.00	预计无法收回
府谷县新府山大道道路工程	5,907,989.43	5,907,989.43	100.00	预计无法收回
唐山湾三岛跨海大桥工程设计	5,480,000.00	5,480,000.00	100.00	预计无法收回
兴义市兴丰大道小石山隧道工程	3,623,361.98	3,623,361.98	100.00	预计无法收回
金沙县产业园区十二号路道路工程	3,518,530.00	3,518,530.00	100.00	预计无法收回
黄莲湾至绕城高速连接道路工程	2,177,340.00	2,177,340.00	100.00	预计无法收回
克州阿克陶县X467线岔口—艾杰克村—喀拉塔什村—喀拉塔什其木干村公路建设项目	1,876,845.99	1,876,845.99	100.00	预计无法收回
金沙县富润工业园基础设施工程项目设计	1,824,819.79	1,824,819.79	100.00	预计无法收回
营山泰和国际商贸城规划施工图设计	1,690,566.04	1,690,566.04	100.00	预计无法收回
府谷县温李河环线工程	1,522,480.00	1,522,480.00	100.00	预计无法收回
东方市板桥镇金月湾大道与滨海大道市政道路工程设计	1,478,801.88	1,478,801.88	100.00	预计无法收回
弥勒市可邑村密枝山片区人形索桥工程	1,344,339.62	1,344,339.62	100.00	预计无法收回
府谷县黄河三桥桥位及桥型研究技术咨询合同	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	预计无法收回
陵水黎族自治县英州镇龙门景观大道	1,070,141.51	1,070,141.51	100.00	预计无法收回
金沙县产业园区十二号路延伸段道路工程	1,048,850.00	1,048,850.00	100.00	预计无法收回
府谷城区交通工程-工程咨询合同	710,000.00	710,000.00	100.00	预计无法收回
府谷县孤山川东岸支线工程	590,000.00	590,000.00	100.00	预计无法收回
黄莲湾至绕城高速北段连接道路工程可研	414,000.00	414,000.00	100.00	预计无法收回
府谷县孤山川东岸支线工程B	410,000.00	410,000.00	100.00	预计无法收回

贵州金沙经济开发区富润工业园纵一路道路工程	361,893.00	361,893.00	100.00	预计无法收回
四川省南充市常青路等项目工程设计	315,000.00	315,000.00	100.00	预计无法收回
快速路四纵线水土立交至沙井湾立交研究	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
南充市北湖路道路综合改造工程重大变更设计	240,880.00	240,880.00	100.00	预计无法收回
花溪大道研究	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
快速路-横线梁家湾立交至庙坝立交段研究	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
李家花园隧道拓宽改造前期研究	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
两江新区综合交通建设规划研究	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
蚂蝗梁立交研究	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
冉家坝换乘枢纽研究	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
遂宁市工业废水深度无害化处理厂	108,000.00	108,000.00	100.00	预计无法收回
南充市下中坝高都路南延线工程勘察	889,920.00	889,920.00	100.00	预计无法收回
南充市和平路道路综合改造工程	810,240.00	810,240.00	100.00	预计无法收回
南充市延安路道路综合改造工程	807,380.00	807,380.00	100.00	预计无法收回
南充市滨江北路道路综合改造工程	696,180.00	696,180.00	100.00	预计无法收回
南充市丝绸路道路综合改造工程	621,080.00	621,080.00	100.00	预计无法收回
南充市果城路道路综合改造工程	309,040.00	309,040.00	100.00	预计无法收回
南充市广南高速入口道路工程勘测	225,930.00	225,930.00	100.00	预计无法收回
南充市主城区12座人行天桥工程物探	195,520.00	195,520.00	100.00	预计无法收回
万事通综合管理信息系统	135,897.44	135,897.44	100.00	预计无法收回
南充市清泉坝市政基础设施建设临时施工道路勘察设计项目	118,800.00	118,800.00	100.00	预计无法收回
重庆恒大林溪郡二期四、五组团监理委托	782,126.84	391,063.42	50.00	预计无法完全收回
重庆恒大御澜庭监理服务	820,843.71	410,421.86	50.00	预计无法完全收回
重庆忠县恒大悦珑湾二期及苏家小学主体及配套建设工程监理服务	18,226.05	9,113.02	50.00	预计无法完全收回
重庆恒大同景国际城TV地块轨道保护专篇设计	104,000.00	52,000.00	50.00	预计无法完全收回
重庆黔江恒大名都二期主体及配套工程监理服务	320,013.58	160,006.79	50.00	预计无法完全收回
小计	68,415,089.60	67,392,484.51	98.51	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	159,136,059.31	22,263,134.70	13.99
1-2年	79,198,595.45	23,046,791.27	29.10
2-3年	48,790,219.33	19,862,498.29	40.71

3-4年	19,810,641.89	10,711,614.05	54.07
4-5年	9,096,969.45	6,034,019.84	66.33
5年以上	43,744,785.72	38,486,662.47	87.98
小计	359,777,271.15	120,404,720.62	33.47

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	160,249,369.17
1-2年	80,130,495.77
2-3年	48,790,219.33
3-4年	20,065,349.24
4-5年	9,096,969.45
5年以上	109,859,957.79
合计	428,192,360.75

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加		
		计提	收回	其他
单项计提坏账准备	61,559,891.98	1,238,307.22		4,594,285.31
按组合计提坏账准备	104,734,329.83	20,264,676.10		
小计	166,294,221.81	21,502,983.32		4,594,285.31

(续上表)

项目	本期减少			期末数
	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备				67,392,484.51
按组合计提坏账准备			4,594,285.31	120,404,720.62
小计			4,594,285.31	187,797,205.13

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	16,129,529.95	3.77	2,772,905.48
第二名	15,306,052.74	3.57	15,306,052.74
第三名	14,040,319.74	3.28	11,306,576.03
第四名	13,391,389.43	3.13	10,893,239.06
第五名	10,694,900.00	2.50	4,353,893.79

小 计	69,562,191.86	16.25	44,632,667.10
-----	---------------	-------	---------------

4. 应收款项融资

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票			144,000.00	
商业承兑汇票				
合 计			144,000.00	

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数[注]			
	账面余额	比例(%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值 准备	账面价值
1 年以内					425,673.66	22.63		425,673.66
1-2 年					1,455,324.46	77.37		1,455,324.46
合 计					1,880,998.12	100.00		1,880,998.12

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)之说明

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	21,326,168.86	100.00	8,565,767.10	40.17	12,760,401.76
合 计	21,326,168.86	100.00	8,565,767.10	40.17	12,760,401.76

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	18,603,727.97	100.00	7,261,739.03	39.03	11,341,988.94

合 计	18,603,727.97	100.00	7,261,739.03	39.03	11,341,988.94
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	21,326,168.86	8,565,767.10	40.17
其中：1年以内	8,345,463.38	417,273.18	5.00
1-2年	3,734,383.58	373,438.36	10.00
2-3年	2,942,532.68	1,471,266.34	50.00
3-4年	2,445,639.99	2,445,639.99	100.00
4-5年	1,349,175.00	1,349,175.00	100.00
5年以上	2,508,974.23	2,508,974.23	100.00
小 计	21,326,168.86	8,565,767.10	40.17

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	359,113.17	335,062.15	6,567,563.71	7,261,739.03
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-186,719.18	186,719.18		
--转入第三阶段		-294,253.27	294,253.27	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	244,879.19	145,910.30	913,238.58	1,304,028.07
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	417,273.18	373,438.36	7,775,055.56	8,565,767.10

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	20,654,449.73	17,840,076.15
员工备用金	144,629.46	195,999.10
其他	527,089.67	567,652.72

合 计	21,326,168.86	18,603,727.97
-----	---------------	---------------

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
重庆市铁路(集团)有限公司	保证金	1,894,340.00	1 年以内	8.88	94,717.00
重庆泓霖生态环境科技有限公司	保证金	1,600,000.00	2-3 年	7.50	800,000.00
重庆北飞实业有限公司	保证金	1,497,000.00	5 年及以上	7.02	1,497,000.00
重庆市江南城市建设资产经营管理有限公司	保证金	1,035,287.50	1 年以内、5 年及以上	4.85	56,514.38
重庆市轨道交通(集团)有限公司	保证金	818,018.92	2-3 年、5 年及以上	3.84	568,476.58
小 计		6,844,646.42		32.09	3,016,707.96

7. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	2,093,231.45	292,843.08	1,800,388.37			
应收质保金	606,000.00	176,346.00	429,654.00	606,000.00	88,051.80	517,948.20
合 计	2,699,231.45	469,189.08	2,230,042.37	606,000.00	88,051.80	517,948.20

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	88,051.80	381,137.28					469,189.08
小 计	88,051.80	381,137.28					469,189.08

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,699,231.45	469,189.08	17.38
小 计	2,699,231.45	469,189.08	17.38

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税				18,996.39		18,996.39
精选层申报相关中介机构费用				2,339,931.95		2,339,931.95
合 计				2,358,928.34		2,358,928.34

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减 准	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,700,201.97		1,700,201.97	1,584,192.77		1,584,192.77
合 计	1,700,201.97		1,700,201.97	1,584,192.77		1,584,192.77

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
重庆八戒中设培杰工程技术咨询有限公司	1,584,192.77			116,009.20	
合 计	1,584,192.77			116,009.20	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
重庆八戒中设培杰工程技术咨询有限公司					1,700,201.97	
合 计					1,700,201.97	

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	电子设备	合 计
-----	--------	------	------	------	------	-----

账面原值						
期初数	79,187,172.46	6,388,370.91	3,094,909.97	6,252,066.86	4,652,368.11	99,574,888.31
本期增加金额		2,678,620.83	684,715.83	620,649.33	1,598,471.78	5,582,457.77
1) 购置		1,970,833.28	684,715.83	620,649.33	722,561.96	3,998,760.40
2) 在建工程转入		707,787.55			875,909.82	1,583,697.37
本期减少金额	159,994.57			122,034.19		282,028.76
1) 处置或报废				122,034.19		122,034.19
2) 其他减少[注]	159,994.57					159,994.57
期末数	79,027,177.89	9,066,991.74	3,779,625.80	6,750,682.00	6,250,839.89	104,875,317.32
累计折旧						
期初数	10,146,842.01	1,994,794.95	2,212,216.96	4,840,125.68	2,757,896.69	21,951,876.29
本期增加金额	1,878,788.80	717,489.62	289,066.54	498,376.86	1,097,484.44	4,481,206.26
1) 计提	1,878,788.80	717,489.62	289,066.54	498,376.86	1,097,484.44	4,481,206.26
本期减少金额				108,677.70		108,677.70
1) 处置或报废				108,677.70		108,677.70
期末数	12,025,630.81	2,712,284.57	2,501,283.50	5,229,824.84	3,855,381.13	26,324,404.85
账面价值						
期末账面价值	67,001,547.08	6,354,707.17	1,278,342.30	1,520,857.16	2,395,458.76	78,550,912.47
期初账面价值	69,040,330.45	4,393,575.96	882,693.01	1,411,941.18	1,894,471.42	77,623,012.02

[注] 公司收到重庆曙光都市工业园建设集团有限公司退回的房屋办证税费 159,994.57 元

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,679,439.87
小 计	2,679,439.87

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
实验室通风弱电系统、空调系统等	660,321.48		660,321.48	946,638.23		946,638.23

已到货未安装调试完毕的微机控制电液伺服压剪试验机	973,451.33		973,451.33		
合 计	1,633,772.81		1,633,772.81	946,638.23	946,638.23

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	期末数
实验室通风弱电系统、空调系统等		946,638.23	2,414,266.35	1,583,697.37	1,116,885.73	660,321.48
已到货未安装调试完毕的微机控制电液伺服压剪试验机			973,451.33			973,451.33
广场铺装改造项目			499,405.94		499,405.94	
小 计		946,638.23	3,887,123.62	1,583,697.37	1,616,291.67	1,633,772.81

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
实验室通风弱电系统、空调系统等						自筹资金
已到货未安装调试完毕的微机控制电液伺服压剪试验机						自筹资金
广场铺装改造项目						自筹资金
小 计						

[注]其他减少系本期在建工程达到预定可使用状态转入长期待摊费用

12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	2,294,782.02	2,294,782.02
本期增加金额	70,767.39	70,767.39
1) 租入	70,767.39	70,767.39
本期减少金额	40,845.48	40,845.48
1) 处置	40,845.48	40,845.48
期末数	2,324,703.93	2,324,703.93
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	842,240.43	842,240.43

1) 计提	842,240.43	842,240.43
本期减少金额	40,845.48	40,845.48
1) 处置	40,845.48	40,845.48
期末数	801,394.95	801,394.95
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	1,523,308.98	1,523,308.98
期初账面价值[注]	2,294,782.02	2,294,782.02

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十五)之说明

13. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	4,541,809.03	4,541,809.03
本期增加金额	328,893.82	328,893.82
1) 购置	328,893.82	328,893.82
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	4,870,702.85	4,870,702.85
累计摊销		
期初数	2,228,192.50	2,228,192.50
本期增加金额	412,082.04	412,082.04
1) 计提	412,082.04	412,082.04
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	2,640,274.54	2,640,274.54
账面价值		

期末账面价值	2,230,428.31	2,230,428.31
期初账面价值	2,313,616.53	2,313,616.53

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
咨询顾问费	355,987.04		355,987.04		
装修款	2,869,197.44	2,042,829.94	845,567.71		4,066,459.67
其他		150,442.48	37,610.61		112,831.87
合 计	3,225,184.48	2,193,272.42	1,239,165.36		4,179,291.54

15. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	187,615,727.44	28,268,147.82	164,050,775.89	24,454,673.16
可抵扣亏损	2,314,220.94	578,555.24		
合 计	189,929,948.38	28,846,703.06	164,050,775.89	24,454,673.16

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,549,712.62	4,455,803.56
资产减值准备	9,864,341.65	9,888,669.19
合 计	12,414,054.27	14,344,472.75

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2024年	920,552.02	1,110,929.79	
2025年	554,288.30	3,344,873.77	
2026年	1,074,872.30		
合 计	2,549,712.62	4,455,803.56	

16. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抵房款	1,418,786.00		1,418,786.00			
合 计	1,418,786.00		1,418,786.00			

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	20,050,110.16	20,000,000.00
应计利息	26,877.26	
合 计	20,076,987.42	20,000,000.00

18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	16,869,532.47	12,488,477.96
应付工程建设款		28,946.89
应付设备购置款	1,037,683.30	147,958.10
其他	485,136.58	119,994.07
合 计	18,392,352.35	12,785,377.02

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数
设计款等	5,570,431.17	8,787,342.00
合 计	5,570,431.17	8,787,342.00

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	12,189,203.15	98,452,037.06	92,833,953.93	17,807,286.28
离职后福利—设定提存计划		3,522,085.92	3,522,085.92	
合 计	12,189,203.15	101,974,122.98	96,356,039.85	17,807,286.28

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

工资、奖金、津贴和补贴	12,123,138.20	91,397,025.73	85,779,063.69	17,741,100.24
职工福利费		3,562,304.09	3,562,304.09	
社会保险费		2,331,021.45	2,331,021.45	
其中：医疗保险费		2,122,216.87	2,122,216.87	
工伤保险费		204,070.88	204,070.88	
生育保险费		4,733.70	4,733.70	
住房公积金	600.00	808,971.00	808,471.00	1,100.00
工会经费和职工教育经费	65,464.95	352,714.79	353,093.70	65,086.04
小计	12,189,203.15	98,452,037.06	92,833,953.93	17,807,286.28

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		3,407,152.66	3,407,152.66	
失业保险费		114,933.26	114,933.26	
小计		3,522,085.92	3,522,085.92	

21. 应交税费

项目	期末数	期初数[注]
增值税	739,463.27	1,666,326.06
企业所得税	7,320,962.32	6,639,160.73
代扣代缴个人所得税	98,975.67	104,221.48
城市维护建设税	31,127.65	83,871.47
教育费附加	13,873.48	36,546.75
地方教育附加	9,245.29	24,367.69
其他	2,318.72	2,714.09
合计	8,215,966.40	8,557,208.27

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)之说明

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,527,590.44	732,301.44
应付暂收款	16,705,482.10	18,689,450.13

其他	2,977,061.21	2,846,934.38
合 计	21,210,133.75	22,268,685.95

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
代建项目款	16,152,073.18	建设项目尚未完成
小 计	16,152,073.18	

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
一年内到期的长期借款	410,000.00	
一年内到期的租赁负债	763,581.32	882,546.67
合 计	1,173,581.32	882,546.67

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十六)之说明

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	15,079,685.42	11,244,911.72
合 计	15,079,685.42	11,244,911.72

25. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	7,600,000.00	
合 计	7,600,000.00	

26. 租赁负债

项 目	期末数	期初数[注]
尚未支付的租赁付款额	678,604.81	1,046,457.84
减：未确认融资费用	6,657.03	19,865.26
合 计	671,947.78	1,026,592.58

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十六)之说明

27. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	115,000,002.00	38,387,000.00				38,387,000.00	153,387,002.00

(2) 其他说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准中设工程咨询（重庆）股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕3169号），公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票不超过3,838.70万股新股（含行使超额配售选择权所发新股），初始发行规模3,338.00万股，行使超额配售选择权发行500.70万股，合计发行3,838.70万股。

28. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	10,331,315.95	116,792,690.00		127,124,005.95
合 计	10,331,315.95	116,792,690.00		127,124,005.95

(2) 其他说明

公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票不超过3,838.70万股新股，募集资金总额172,741,500.00元，减除发行费用17,561,810.00元后，募集资金净额为155,179,690.00元。其中，计入实收股本38,387,000.00元，计入资本公积（股本溢价）116,792,690.00元。

29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,747,612.01	1,261,919.04		17,009,531.05
合 计	15,747,612.01	1,261,919.04		17,009,531.05

30. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	139,865,875.20	119,419,932.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,153,208.61
调整后期初未分配利润	139,865,875.20	116,266,723.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,395,200.45	25,571,961.76
减：提取法定盈余公积	1,261,919.04	1,972,810.33
期末未分配利润	165,999,156.61	139,865,875.20

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	227,867,331.28	131,213,710.88	216,444,705.74	131,209,655.43
其他业务收入	325,417.73	139,490.11	384,636.35	92,154.44
合 计	228,192,749.01	131,353,200.99	216,829,342.09	131,301,809.87
其中：与客户之间的合同产生的收入	227,867,331.28	131,213,710.88	216,444,705.74	131,209,655.43

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
勘察设计	147,844,369.20	88,360,729.00	167,860,326.61	99,838,274.31
工程检测	51,158,426.04	24,340,529.32	22,745,100.22	10,728,634.46
其他咨询	28,864,536.04	18,512,452.56	25,839,278.91	20,642,746.66
小 计	227,867,331.28	131,213,710.88	216,444,705.74	131,209,655.43

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	7,290,971.31	4,323,219.85
在某一时段内确认收入	220,576,359.97	212,121,485.89
小 计	227,867,331.28	216,444,705.74

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 7,363,109.86 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	413,467.39	512,248.95
房产税	682,393.32	499,905.21
教育费附加	176,422.92	219,194.38
地方教育附加	117,615.28	146,129.39
印花税	211,436.12	103,841.71
土地使用税	54,243.20	261,839.05
车船税	16,888.77	4,500.00

水利建设基金	71.37	4,361.44
合 计	1,672,538.37	1,752,020.13

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,225,095.59	4,102,100.47
差旅、交通及办公费	2,078,148.26	1,325,356.17
业务招待费	664,898.71	942,354.52
其他	171,989.94	220,107.11
合 计	7,140,132.50	6,589,918.27

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	12,510,696.83	10,179,794.37
差旅、交通、办公费、水电及租赁费	5,546,113.13	5,864,277.56
折旧及摊销费	3,510,350.88	2,691,039.64
中介机构费	1,510,505.81	821,681.62
业务招待费	477,875.79	342,465.27
其他	384,727.30	692,294.45
合 计	23,940,269.74	20,591,552.91

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,262,921.24	8,123,547.46
技术、差旅及办公费	456,995.76	298,933.49
折旧费	53,274.53	20,607.83
其他	69,090.76	28,490.57
合 计	9,842,282.29	8,471,579.35

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,332,905.32	683,020.03
减：利息收入	364,950.50	538,617.16

手续费及其他	129,039.41	113,638.54
合 计	1,096,994.23	258,041.41

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	369,915.26	1,435,679.18	369,915.26
进项税加计扣除	316,364.11	429,102.67	
代扣个人所得税手续费返还	77,950.91	709.08	77,950.91
合 计	764,230.28	1,865,490.93	447,866.17

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	116,009.20	-559,020.25
理财产品收益		4,868.21
合 计	116,009.20	-554,152.04

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-23,159,486.73	-19,958,927.46
合 计	-23,159,486.73	-19,958,927.46

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-381,137.28	-88,051.80
合 计	-381,137.28	-88,051.80

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	600.63	-67,390.17	600.63
合 计	600.63	-67,390.17	600.63

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	448.85	48,683.23	448.85
合 计	448.85	48,683.23	448.85

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产报废损失		218,119.62	
对外捐赠	6,640.00	11,200.00	6,640.00
罚款及滞纳金	2,921.57	1,542.74	2,921.57
合 计	9,561.57	230,862.36	9,561.57

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	7,475,263.72	3,217,905.22
递延所得税费用	-4,392,029.90	89,343.50
合 计	3,083,233.82	3,307,248.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	30,478,434.27	28,879,210.48
按母公司适用税率计算的所得税费用	4,571,765.14	4,331,881.57
子公司适用不同税率的影响	-407,387.07	133,801.34
调整以前期间所得税的影响	-399,152.81	-1,070,273.37
非应税收入的影响	-18,584.39	83,853.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	98,715.52	56,491.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-60,351.53	-46,352.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	458,578.46	676,931.35
研究开发费加计扣除的影响	-1,107,256.76	-800,808.69
残疾职工工资加计扣除的影响	-53,092.74	-58,275.02
所得税费用	3,083,233.82	3,307,248.72

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到项目保证金	23,500,846.70	16,338,483.43
收到代建项目往来款	345,903.71	1,438,486.48
与外部单位或个人资金往来	746,369.21	2,436,582.95
收到的政府补助	369,915.26	1,443,802.07
其他	684,005.23	2,298,078.87
合 计	25,647,040.11	23,955,433.80

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付项目保证金	31,823,352.80	17,798,552.12
支付销售费用、管理费用等经营性费用	15,448,741.21	15,201,360.03
与外部单位或个人资金往来	1,187,860.21	2,445,759.63
支付代建项目往来款	1,003,116.28	1,410,058.66
部门及员工备用金	596,399.58	769,765.58
诉讼冻结资金	964,000.00	
其他	9,561.57	113,149.16
合 计	51,033,031.65	37,738,645.18

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
精选层申报相关中介机构费用	3,490,566.05	2,480,327.87
偿还租赁负债本金和利息	616,651.00	
合 计	4,107,217.05	2,480,327.87

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,395,200.45	25,571,961.76
加: 资产减值准备	23,540,624.01	20,046,979.26

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,481,206.26	4,142,781.94
使用权资产折旧	842,240.43	
无形资产摊销	412,082.04	367,952.17
长期待摊费用摊销	1,239,165.36	1,150,213.59
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)	-600.63	67,390.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		218,119.62
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,332,905.32	683,020.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-116,009.20	554,152.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,392,029.90	89,343.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-77,680,185.83	-46,813,426.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,932,055.92	-10,668,874.08
其他	-964,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-19,977,345.77	-4,590,386.92
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	194,366,508.99	59,619,118.19
减: 现金的期初余额	59,619,118.19	77,252,460.75
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	134,747,390.80	-17,633,342.56
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	194,366,508.99	59,619,118.19
其中: 库存现金	87,537.37	235,660.92

可随时用于支付的银行存款	194,278,971.62	59,383,457.27
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	194,366,508.99	59,619,118.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 现金流量表补充资料的说明

2021年12月31日,其他货币资金中含保函保证金7,372,937.15元,诉讼冻结资金964,000.00元;2020年12月31日,其他货币资金中含保函保证金2,271,614.69元。公司在编制现金流量表时,对以上不符合现金及现金等价物的项目已从现金流量表中剔除。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,336,937.15	履约保函保证金、诉讼冻结资金
固定资产	66,759,443.97	抵押担保
合计	75,096,381.12	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
科技创新产业扶持资金费用	195,410.00	其他收益	重庆市人民政府办公厅《关于印发支持科技创新若干财政金融政策的通知》(渝府办发〔2021〕47号)
创新人才项目经费	50,000.00	其他收益	中共江北区委人才工作领导小组《关于印发江北英才计划实施办法的通知》(江北委人才〔2020〕1号)
2020年江北区第一批企业技术创新专利导航项目结项事后补助	50,000.00	其他收益	重庆市江北区市场监督管理局《关于江北区第一批企业技术创新专利导航项目拟立项的公示》
2020年度重庆市科学技术奖	50,000.00	其他收益	重庆市人民政府《关于2020年度重庆市科学技术奖励的决定》(渝府发〔2021〕038号)
“四新,四小”优秀成果奖	10,000.00	其他收益	重庆市市政管理科技协会《关于组织开展重庆市城市管理行业创新成果评选表彰活动的通知》(渝市政科协〔2020〕8号)
重庆市江北区总工会慰问金	10,000.00	其他收益	重庆市江北区总工会《关于开展2021年元旦春节送温暖活动的通知》(江工发〔2021〕1号)

2020 年江北区发明专利资助	1,920.00	其他收益	重庆市江北区人民政府《关于印发江北区知识产权与技术标准资助及奖励办法(试行)的通知》(江北府〔2020〕74号)
稳岗补贴	1,585.26	其他收益	湖南省人力资源和社会保障厅、湖南省财政厅《关于印发省本级失业保险稳岗补贴实施办法(试行)的通知》(湘人社发〔2015〕67号)、云南省人力资源和社会保障厅、云南省财政厅、云南省发展和改革委员会、云南省工业和信息化委《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》(云人社发〔2015〕16号)
2020 年度专利资助费	1,000.00	其他收益	重庆市知识产权局《关于开展 2020 年度授权发明专利资助工作的通知》
小 计	369,915.26		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 369,915.26 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

基本情况

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	
重庆中检工程质量检测有限公司	重庆	重庆市江北区	专业服务	100.00		同一控制下企业合并

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 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	
重庆八戒中设培杰工程技术咨询有限公司	重庆	重庆市江北区	专业服务	40.00		权益法核算

2. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	1,700,201.97	1,584,192.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	116,009.20	-559,020.25
其他综合收益		

综合收益总额	116,009.20	-559,020.25
--------	------------	-------------

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）3、五（一）6 五（一）7 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 16.25%(2020 年 12 月 31 日：17.47%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	28,086,987.42	29,329,057.74	21,529,557.74	7,799,500.00	
应付账款	18,392,352.35	18,392,352.35	18,392,352.35		
其他应付款	21,210,133.75	21,210,133.75	21,210,133.75		
租赁负债	1,435,529.10	1,455,394.36	639,402.92	815,991.44	
小 计	69,125,002.62	70,386,938.20	61,771,446.76	8,615,491.44	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	20,000,000.00	20,475,936.11	20,475,936.11		

应付账款	12,785,377.02	12,785,377.02	12,785,377.02		
其他应付款	22,268,685.95	22,268,685.95	22,268,685.95		
小 计	55,054,062.97	55,529,999.08	55,529,999.08		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币28,050,110.16元(2020年12月31日：人民币20,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

自然人姓名	自然人对本公司的持股比例(%)	自然人对本公司的表决权比例(%)
黄华华	16.4854	16.4854
马微	7.2396	7.2396
刘浪	5.0736	5.0736

(2) 本公司最终控制方是黄华华先生、马微女士及刘浪先生共同控制。

(3) 其他说明

黄华华先生、马微女士及刘浪先生自股份公司成立之日起担任公司董事和高级管理人员，一直共同参与公司经营管理。2012年12月27日，上述三人签署《一致行动协议》，决定对公司采取一致行动，共同控制公司。2015年5月26日，三人签署《一致行动协议之补充协议》，2018年9月1日，三人签署《一致行动协议之补充协议（二）》，约定继续共同控制公司。截至本财务报表批准报出日，上述三人直接或间接持有公司的有表决权股份比例为28.7986%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六(一)之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营或联营企业详见本财务报表附注六之说明。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	与本公司关系
重庆八戒中设培杰工程技术咨询有限公司	联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海余宣商务信息咨询中心[注]	受股东赵清控制

[注] 2021年12月8日已经办理工商注销登记

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
上海余宣商务信息咨询中心	咨询服务	355,987.04	388,349.52

(2) 其他说明

公司与上海余宣商务信息咨询中心签订企业顾问协议，派遣赵清配偶高金平为公司经营、管理提供顾问咨询服务，协议总金额200万元，约定期限5年（2016年12月至2021年11月），2021年度确认摊销费用355,987.04元。

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
重庆八戒中设培杰工程技术咨询有限公司	房屋建筑物	86,426.17	84,251.86

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
黄华华、马微、刘浪	4,000,000.00	2021-07-19	2023-07-12	否
黄华华、马微、刘浪	4,000,000.00	2021-07-22	2023-07-19	否
黄华华、马微、刘浪	3,000,000.00	2021-04-14	2022-03-24	否
黄华华、马微、刘浪	5,000,000.00	2021-04-21	2022-03-24	否

黄华华、马微、刘浪	5,000,000.00	2021-04-26	2022-03-24	否
黄华华、龙浩	1,050,110.16	2021-10-28	2022-10-13	否

4. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	501.21	460.17

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆八戒中设培杰工程技术咨询有限公司	3,618.45	506.22	58,178.76	8,453.37
小 计		3,618.45	506.22	58,178.76	8,453.37

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

2022年3月，公司与重庆八戒中设培杰工程技术咨询有限公司（以下简称培杰公司）股东重庆市科道建筑安装工程有限责任公司就培杰公司的日常经营管理事项签署了《一致行动协议》，2022年4月，公司以现金方式向培杰公司增资20.00万元，培杰公司注册资本将由800.00万元增加到820.00万元；公司持有培杰公司41.46%股权，成为培杰公司第一大股东；本次增资后，公司获得培杰公司实际控制权，培杰公司成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。

截至财务报表报出日，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为提供勘察设计、工程检测等服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五（二）1之说明。

(二) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)12之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十三)之说明。本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	1,568,913.65
合 计	1,568,913.65

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	64,507.33
与租赁相关的总现金流出	2,185,564.65

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	325,417.73

2) 经营租赁资产经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)10之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数
1年以内	99,579.54
合 计	99,579.54

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项计提坏账准备	68,415,089.60	17.60	67,392,484.51	98.51	1,022,605.09
按组合计提坏账准备	320,281,412.34	82.40	112,830,527.46	35.23	207,450,884.88
合 计	388,696,501.94	100.00	180,223,011.97	46.37	208,473,489.97

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	61,559,891.98	18.32	61,559,891.98	100.00	
按组合计提坏账准备	274,511,789.02	81.68	100,084,540.17	36.46	174,427,248.85
合 计	336,071,681.00	100.00	161,644,432.15	48.10	174,427,248.85

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位或项目名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
平昌中城建设有限公司	15,306,052.74	15,306,052.74	100.00	预计无法收回
桂林洋国家热带农业公园兴洋大道市政道路改造工程	7,840,000.00	7,840,000.00	100.00	预计无法收回
府谷县新府山大道道路工程	5,907,989.43	5,907,989.43	100.00	预计无法收回
唐山湾三岛跨海大桥工程设计	5,480,000.00	5,480,000.00	100.00	预计无法收回
兴义市兴丰大道小石山隧道工程	3,623,361.98	3,623,361.98	100.00	预计无法收回
金沙县产业园区十二号路道路工程	3,518,530.00	3,518,530.00	100.00	预计无法收回
黄连湾至绕城高速连接道路工程	2,177,340.00	2,177,340.00	100.00	预计无法收回
克州阿克陶县 X467 线岔口—艾杰克村—喀拉塔什村—喀拉塔什其木干村公路建设项目	1,876,845.99	1,876,845.99	100.00	预计无法收回
金沙县富润工业园基础设施工程项目设计	1,824,819.79	1,824,819.79	100.00	预计无法收回
营山泰和国际商贸城规划施工图设计	1,690,566.04	1,690,566.04	100.00	预计无法收回
府谷县温李河环线工程	1,522,480.00	1,522,480.00	100.00	预计无法收回
东方市板桥镇金月湾大道与滨海大道市政道路工程设计	1,478,801.88	1,478,801.88	100.00	预计无法收回
弥勒市可邑村密枝山片区人形索桥工程	1,344,339.62	1,344,339.62	100.00	预计无法收回
府谷县黄河三桥桥位及桥型研究技术咨询合同	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	预计无法收回
陵水黎族自治县英州镇龙门景观大道	1,070,141.51	1,070,141.51	100.00	预计无法收回
金沙县产业园区十二号路延伸段道路工程	1,048,850.00	1,048,850.00	100.00	预计无法收回
府谷城区交通工程-工程咨询合同	710,000.00	710,000.00	100.00	预计无法收回
府谷县孤山川东岸支线工程	590,000.00	590,000.00	100.00	预计无法收回
黄连湾至绕城高速北段连接道路工程可研	414,000.00	414,000.00	100.00	预计无法收回

府谷县孤山川东岸支线工程 B	410,000.00	410,000.00	100.00	预计无法收回
贵州金沙经济开发区富润工业园纵一路道路工程	361,893.00	361,893.00	100.00	预计无法收回
四川省南充市常青路等项目工程设计	315,000.00	315,000.00	100.00	预计无法收回
快速路四纵线水土立交至沙井湾立交研究	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
南充市北湖路道路综合改造工程重大变更设计	240,880.00	240,880.00	100.00	预计无法收回
花溪大道研究	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
快速路-横线梁家湾立交至庙坝立交段研究	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
李家花园隧道拓宽改造前期研究	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
两江新区综合交通建设规划研究	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
蚂蝗梁立交研究	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
冉家坝换乘枢纽研究	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
遂宁市工业废水深度无害化处理厂	108,000.00	108,000.00	100.00	预计无法收回
南充市中坝高都路南延线工程勘察	889,920.00	889,920.00	100.00	预计无法收回
南充市和平路道路综合改造工程	810,240.00	810,240.00	100.00	预计无法收回
南充市延安路道路综合改造工程	807,380.00	807,380.00	100.00	预计无法收回
南充市滨江北路道路综合改造工程	696,180.00	696,180.00	100.00	预计无法收回
南充市丝绸路道路综合改造工程	621,080.00	621,080.00	100.00	预计无法收回
南充市果城路道路综合改造工程	309,040.00	309,040.00	100.00	预计无法收回
南充市广南高速入口道路工程勘测	225,930.00	225,930.00	100.00	预计无法收回
南充市主城区 12 座人行天桥工程物探	195,520.00	195,520.00	100.00	预计无法收回
万事通综合管理信息系统	135,897.44	135,897.44	100.00	预计无法收回
南充市清泉坝市政基础设施建设临时施工道路勘察设计项目	118,800.00	118,800.00	100.00	预计无法收回
重庆恒大林溪郡二期四、五组团监理委托	782,126.84	391,063.42	50.00	预计无法完全收回
重庆恒大御澜庭监理服务	820,843.71	410,421.86	50.00	预计无法完全收回
重庆忠县恒大悦珑湾二期及苏家小学主体及配套建设工程监理服务	18,226.05	9,113.02	50.00	预计无法完全收回
重庆恒大同景国际城 TV 地块轨道保护专篇设计	104,000.00	52,000.00	50.00	预计无法完全收回
重庆黔江恒大名都二期主体及配套工程监理服务	320,013.58	160,006.79	50.00	预计无法完全收回
小 计	68,415,089.60	67,392,484.51	98.51	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	125,354,980.69	17,537,161.80	13.99

1-2年	77,771,646.04	22,631,548.99	29.10
2-3年	47,970,188.74	19,528,663.84	40.71
3-4年	17,152,996.32	9,274,625.09	54.07
4-5年	8,863,161.28	5,878,934.88	66.33
5年以上	43,168,439.27	37,979,592.86	87.98
小计	320,281,412.34	112,830,527.46	35.23

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	126,468,290.55
1-2年	78,703,546.36
2-3年	47,970,188.74
3-4年	17,407,703.67
4-5年	8,863,161.28
5年以上	109,283,611.34
合计	388,696,501.94

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加		
		计提	收回	其他
单项计提坏账准备	61,559,891.98	1,238,307.22		4,594,285.31
按组合计提坏账准备	100,084,540.17	17,340,272.60		
小计	161,644,432.15	18,578,579.82		4,594,285.31

(续上表)

项目	本期减少			期末数
	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备				67,392,484.51
按组合计提坏账准备			4,594,285.31	112,830,527.46
小计			4,594,285.31	180,223,011.97

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	16,129,529.95	4.15	2,772,905.48
第二名	15,306,052.74	3.94	15,306,052.74
第三名	14,040,319.74	3.61	11,306,576.03
第四名	13,391,389.43	3.45	13,391,389.43

第五名	10,694,900.00	2.75	4,353,893.79
小 计	69,562,191.86	17.90	47,130,817.47

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	12,447,160.12	100.00	6,660,395.67	53.51	5,786,764.45
合 计	12,447,160.12	100.00	6,660,395.67	53.51	5,786,764.45

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	17,283,316.61	100.00	5,969,390.66	34.54	11,313,925.95
合 计	17,283,316.61	100.00	5,969,390.66	34.54	11,313,925.95

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	12,447,160.12	6,660,395.67	53.51
其中：1年以内	3,523,906.81	176,195.35	5.00
1-2年	1,601,272.77	160,127.28	10.00
2-3年	1,995,815.00	997,907.50	50.00
3-4年	1,877,700.54	1,877,700.54	100.00
4-5年	1,278,425.00	1,278,425.00	100.00
5年以上	2,170,040.00	2,170,040.00	100.00
小 计	12,447,160.12	6,660,395.67	53.51

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	

期初数	193,340.53	234,390.38	5,541,659.75	5,969,390.66
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-80,063.64	80,063.64		
--转入第三阶段		-199,581.50	199,581.50	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	62,918.46	45,254.76	582,831.79	691,005.01
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	176,195.35	160,127.28	6,324,073.04	6,660,395.67

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方资金往来		4,465,882.92
押金保证金	11,782,760.18	12,140,029.98
员工备用金	144,629.46	134,446.74
其他	519,770.48	542,956.97
合计	12,447,160.12	17,283,316.61

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
重庆泓慕生态环境科技有限公司	保证金	1,600,000.00	2-3 年	12.85	800,000.00
重庆北飞实业有限公司	保证金	1,497,000.00	5 年及以上	12.03	1,497,000.00
重庆市昌泰市政工程有限公司	保证金	788,522.00	1 年以内、1-2 年	6.33	69,426.10
重庆市九龙坡区城乡建设委员会	保证金	459,650.00	4-5 年	3.69	459,650.00
重庆市双福建设开发有限公司	保证金	455,001.00	3-4 年	3.66	455,001.00
小计		4,800,173.00		38.56	3,281,077.10

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	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	21,283,659.86		21,283,659.86	16,283,659.86		16,283,659.86
对联营、合营企业投资	1,700,201.97		1,700,201.97	1,584,192.77		1,584,192.77
合计	22,983,861.83		22,983,861.83	17,867,852.63		17,867,852.63

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
重庆中检工程质量检测有限公司	16,283,659.86	5,000,000.00		21,283,659.86		
小计	16,283,659.86	5,000,000.00		21,283,659.86		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
重庆八戒中设培杰工程技术咨询有限公司	1,584,192.77			116,009.20	
合计	1,584,192.77			116,009.20	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
重庆八戒中设培杰工程技术咨询有限公司					1,700,201.97	
合计					1,700,201.97	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	176,708,905.24	106,873,181.56	193,765,643.26	120,547,058.73
其他业务收入	325,417.73	139,490.11	384,636.35	92,154.44

合 计	177,034,322.97	107,012,671.67	194,150,279.61	120,639,213.17
其中：与客户之间的合同产生的收入	176,708,905.24	106,873,181.56	193,765,643.26	120,547,058.73

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
勘察设计	147,844,369.20	88,360,729.00	167,860,326.61	99,838,274.31
工程检测				
其他咨询	28,864,536.04	18,512,452.56	25,905,316.65	20,708,784.42
小 计	176,708,905.24	106,873,181.56	193,765,643.26	120,547,058.73

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	7,290,971.31	4,323,219.85
在某一时段内确认收入	169,417,933.93	189,442,423.41
小 计	176,708,905.24	193,765,643.26

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 7,039,643.83 元。

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	116,009.20	-559,020.25
理财产品收益		4,868.21
合 计	116,009.20	-554,152.04

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	600.63	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	369,915.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,112.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	77,950.91	
小 计	439,354.08	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	65,903.11	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	373,450.97	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.59	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.48	0.22	0.22

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	27,395,200.45
非经常性损益	B	373,450.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	27,021,749.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	280,944,805.16
发行新股（行使超额配售选择权前）新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	132,672,264.15
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2.00
发行新股（行使超额配售选择权）新增的、归属于公司普通股股东的净资产	G	22,507,425.85
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1.00
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K + G \times H/K$	318,630,068.23
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	8.59%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	8.48%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	27,395,200.45
非经常性损益	B	373,450.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	27,021,749.48
期初股份总数	D	115,000,002.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股（行使超额配售选择权前）增加股份数	F	33,380,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2.00
发行新股（行使超额配售选择权）增加股份数	H	5,007,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	I	1.00
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K + H \times I/K - J$	120,980,585.33

基本每股收益	$M=A/L$	0.23
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.22

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

中设工程咨询（重庆）股份有限公司

二〇二二年四月二十五日

附：

第十二节 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室