

证券代码：833873

证券简称：中设股份

主办券商：华创证券



中设股份

NEEQ :833873

**重庆中设工程设计股份有限公司**

**Chongqing Zhongshe Engineering Design Co.,Ltd**



年度报告

2016

# 公司年度大事记



1、2016年1月，公司成立了“重庆中设工程设计股份有限公司湖南分公司”；2016年7月，公司成立了“重庆中设工程设计股份有限公司北京分公司”，进一步扩大了公司区域布局。



2、2016年5月11日，公司获得“城市供水净水一体化设备”实用新型专利；2016年6月22日，获得“混凝土桥梁钢板加固结构”实用新型专利。



3、2016年12月，公司取得中国住房和城乡建设部颁发的风景园林工程设计专项甲级资质



4、2016年12月，全资子公司重庆中检工程质量检测有限公司取得国家高新技术企业证书。



5、2016年12月30日，公司总裁马微荣获中华人民共和国国务院颁发的国务院津贴专家证书（政府特殊津贴第2016022008号）；截至本报告期末，公司已有黄华华、代彤、马微三名享受国务院特殊津贴的专家。

6、公司2016年发行股票一次，发行股票总数为5,157,893股，募集资金4,900万元。新增股份已于2017年1月12日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

## 目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	主要会计数据和关键指标	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	24
第六节	股本、股东情况	26
第七节	融资情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	公司治理及内部控制	34
第十节	财务报告	41

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、中设股份	指	重庆中设工程设计股份有限公司
中设有限、有限公司	指	重庆市中设市政工程设计有限公司，后更名为重庆中设工程设计有限公司，为重庆中设工程设计股份有限公司前身
中经监理	指	重庆中经工程建设监理有限公司，公司全资子公司
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
昀锦科技	指	重庆昀锦科技有限公司，公司全资子公司
德同投资	指	重庆德同创业投资中心（有限合伙）
科兴乾健	指	重庆科兴乾健创业投资有限公司
泰豪渝晟	指	重庆泰豪渝晟股权投资基金中心（有限合伙）
合阳工程	指	重庆市合阳工程管理有限公司
渗滤取水	指	重庆渗滤取水工程有限公司
股东大会	指	重庆中设工程设计股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆中设工程设计股份有限公司董事会
监事会	指	重庆中设工程设计股份有限公司监事会
公司章程	指	重庆中设工程设计股份有限公司章程
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》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
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
元，万元	指	人民币元，人民币万元
报告期	指	2016 年度
万事通综合管理信息系统、万事通	指	是公司自主研发的具有知识产权的综合管理信息系统，系统以人员为对象、以事件为线索、以考核为支撑、以目标为导向的六大工单管理手段，适合在企事业单位及政府机构中推广使用。
PPP	指	PPP 是政府与社会资本为提供公共产品或服务而建立的“全过程”合作关系，以授予特许经营权为基础，以利益共享和风险共担为特征。通过引入市场竞争和激励约束机制，发挥双方优势，提高公共产品或服务的质量和供给效率。

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、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审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、应收账款无法收回的风险	截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 16,367.29 万元，占期末总资产的比例为 47.74%。随着公司经营规模的扩大，应收账款有可能继续增加，尽管公司的客户主要为各级政府、政府投资机构及其他有市政工程设计、建筑工程设计需求的企事业单位，其资信良好，应收账款发生大额坏账的可能性较小，但若出现重大应收账款不能及时收回的情况，将对公司财务状况和经营成果产生不利影响。
2、质量控制风险	根据《建设工程质量管理条例》（国务院令第 279 号），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。虽然公司已建立有效的质量控制体系并在不断完善，但如果公司在进度控制、总体质量控制过程中因失误而导致产品质量问题，将对公司的市场信誉或市场地位产生负面影响。另外，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。

3、人力资源风险	<p>公司所处行业属于智力密集型行业，存在人员流动性高、中高端人才稀缺的情况。减少公司内部人才流失和引进各项目所需的各类人才，对于企业正常经营和发展至关重要。若公司不能留住核心人员和优秀的人才，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>
4、市场竞争风险	<p>公司主要的竞争对手包括跨国公司、大型中央企业、地方国有企业和民营企业等。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。</p>
5、公司办公场所存在不确定性的风险	<p>目前，公司及全资子公司中经监理、中检检测及昀锦科技现使用的办公场所为公司购置的位于重庆市江北区港城工业园的办公楼，截至本年度报告公告之日，公司尚未取得该房屋的产权证书，公司使用的上述办公场所存在不确定性的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	重庆中设工程设计股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Zhongshe Engineering Desin Co.,Ltd
证券简称	中设股份
证券代码	833873
法定代表人	黄华华
注册地址	重庆市江北区港安二路 2 号 2 幢 3-1
办公地址	重庆市江北区港安二路 2 号 2 幢 3-1
主办券商	华创证券有限责任公司
主办券商办公地址	贵州省贵阳市中华北路 216 号
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	梁正勇、杨红伟
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	马微
电话	023-67095218
传真	023-67095268
电子邮箱	zscbd@zscbd.com
公司网址	<a href="http://www.zscbd.com/">http://www.zscbd.com/</a>
联系地址及邮政编码	重庆市江北区港安二路 2 号 2 幢 3-1
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neep.com.cn">http://www.neep.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-11-13
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	专业技术服务业 M74
主要产品与服务项目	市政行业（道路、桥梁、城市隧道、给水排水工程、环境卫生工程、燃气热力工程、公共交通工程）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，同时提供工程勘察（含岩土、水文地质、工程测量）、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项目管理，提供管理咨询服务，计算机软件开发及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	56,315,424
做市商数量	-
控股股东	无
实际控制人	黄华华、马微、刘浪

备注：公司 2016 年发行股票一次，发行股票总数为 5,157,893 股。新增股份已于 2017 年 1 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。截至本年报公告之日，公司总股本为 61,473,317 股。

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91500105759295238A	是
税务登记证号码	91500105759295238A	是
组织机构代码	91500105759295238A	是

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	138,184,920.94	132,878,373.90	3.99%
毛利率%	44.45%	52.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,434,227.66	26,824,907.22	-49.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,421,177.83	25,548,207.92	-55.30%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.48%	17.26%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.36%	16.44%	-
基本每股收益	0.24	0.48	-50.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	342,876,293.29	280,893,955.98	22.07%
负债总计	113,427,293.66	112,044,184.01	1.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	229,448,999.63	168,849,771.97	35.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.04	3.00	34.86%
资产负债率%（母公司）	31.74%	38.20%	-
资产负债率%（合并）	33.08%	39.89%	-
流动比率	2.42	1.94	-
利息保障倍数	33.39	96.73	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,084,183.48	6,369,483.36	-35.88%
应收账款周转率	0.71	0.80	-
存货周转率	0.00	0.00	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	22.07%	15.82%	-
营业收入增长率%	3.99%	0.55%	-
净利润增长率%	-49.92%	15.45%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	56,315,424	56,315,424	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

备注：公司 2016 年发行股票一次，发行股票总数为 5,157,893 股。新增股份已于 2017 年 1 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。截至本年报公告之日，公司总股本为 61,473,317 股。

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	2,282,002.33
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	69,008.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,760.82
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,371,771.97</b>
所得税影响数	358,722.14
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,013,049.83</b>

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		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	调整重述前	调整重述后
资产总计	-	-	283,774,386.33	280,893,955.98	244,438,613.47	242,520,200.11
负债总计	-	-	115,054,632.90	112,044,184.01	104,414,703.13	100,495,335.36
所有者权益合计	-	-	168,719,753.43	168,849,771.97	140,023,910.34	142,024,864.75
净利润	-	-	28,695,843.09	26,824,907.22	27,757,353.29	23,235,508.27

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

重庆中设工程设计股份有限公司根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为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）。

工程咨询行业是智力服务行业，运用多种学科知识和经验、现代科学技术管理方法，遵循独立、科学、公证的原则，为政府部门和投资者对经济建设和工程项目的投资决策与实施提供咨询服务，以提高宏观和微观的经济效益。

公司的客户主要为各级政府、政府投资机构及其他有市政工程、建筑工程、公路工程等勘察设计、监理检测、工程项目管理以及综合管理信息系统开发需求的企事业单位。

公司的主营业务是在建筑、市政基础设施领域提供从顶层项目咨询、项目策划开始，到城乡规划、工程勘察、工程设计、项目管理与咨询、PPP 投融资、监理检测、运营管理等工程全产业链服务。

1、工程咨询类：规划咨询、项目策划、编制项目建议书、编制可行性研究报告。

2、城乡规划类：旅游区（风景区）规划、策划、城乡总规、控规、分区规划、城市设计、修建性详细规划、概念规划、专项规划。

3、工程勘察类：岩土工程勘察、水文地质勘察、工程测量。

4、工程设计类：市政工程设计、建筑工程设计、公路工程设计、风景园林工程设计等。

5、项目管理与咨询类：PPP 项目开发咨询、政府项目代建、项目开发建设全过程管理、设计施工总承包、企业综合管理信息系统开发。

6、监理检测类：房屋建筑工程监理、市政公用工程监理、市政工程（道、桥、隧）检测、建筑材料、结构、地基检测。

公司已取得国家建设部批准的市政公用（城市隧道工程、道路工程、桥梁工程、给水工程）甲级设计资质、风景园林工程设计专项甲级资质、建筑行业（建筑工程）甲级设计资质、岩土工程（勘察）甲级资质、城市桥梁评估甲级、房屋建筑监理甲级、市政公用工程监理甲级、市政公用行业乙级设计资质、公路行业（公路）专业乙级设计资质、水文地质勘察乙级资质、工程咨询乙级资质、城市规划编制乙级资质、建筑工程专项检测资质和城市桥梁检测及评估专项资质。

公司已取得 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证证书。公司已连续 3 年获得重庆市工商局“守合同、重信用”单位的荣誉。

公司收入来自：

1、建筑工程、市政基础设施等的工程咨询，勘察设计，项目管理，整体解决方案。公司通过系统性解决方案为客户在前期立项阶段通过一站式并行服务解决各行政领域时间衔接问题和出现的矛盾问题。在项目建设及生存运营阶段提供科学、合理的优化解决方案，起到智囊指导作用，使客户的投资能得到最大化的持续健康回报而产生价值。

2、软件开发：为客户量身定做，满足客户特性需求，助力企业高效办公、互通协作、构建互联网信息时代的价值链。通过以人员为对象、以事件为线索、以考核为支撑、以目标为导向的六大工单管理手段，理念和思路创新，具有很高的推广价值，适合在政府机关企事业单位、企业使用，极具市场竞争力。

3、为各行政主管部门提供相应的规划、策划及实施方案、信息化解决方案，为行政主管部门提供科学有效的管理提供技术支持。

公司持续的人员组织建设、资质建设提升了公司的系统性解决能力，同时扩大了公司的收入来源。公司以专业的技术背景、人才组织和先进的整体解决方案理念保证了优质的服务质量，巩固了公司的盈利水平。公司现金流的稳定得益于公司通过系统性咨询服务、高价值咨询服务、以及从项目前期的技术服务，项目建设过程中监理、检测等粘性产品服务于客户，让客户有较高的认知传播及重复购买需求。

公司的商业模式包括：

#### 1、采购模式

公司采购主要为技术采购和办公采购，技术采购由各部门根据项目实际情况采购，办公采购通过综合行政部统一采购。公司制定了《企业质量管理体系制度》等规章制度，其中有采购流程等内容，用以规范采购行为，保证产品品质和供应及时性，降低采购成本和采购风险。

#### 2、生产模式

公司产品为建设项目主体设计报告以及专题报告，主要应用于建设项目在申报过程中行业主管部门审批依据以及项目在建设和生产过程中对该项目施工和生产的技术指导。每个产品均按国家的规范以及项目实际情况来设计、编制。在设计、编制过程中，主要依靠公司内部人员来完成，有少量特殊专业（如勘察劳务等）需要公司以外人员协助完成。公司所有报告具体的生产工作由公司各生产部门负责组织、实施。按照公司生产流程，以国家相关规范为基础，结合项目实际情况，向客户及时、有效提供产品。

#### 3、销售模式

公司向客户提供建设项目咨询服务。公司销售模式为直接销售模式。公司销售人员、技术人员与客户通过面对面交流，对项目实际情况进行深层次沟通，在后期的设计和咨询服务中，能够更加准确地把握项目特点和客户需求，从而提供更加符合客户需求的产品和服务，促进双方建立长期稳定的合作关系。

#### 4、研发模式

公司的研发模式分为自主研发与合作研发：自主研发，公司在生产过程中根据实际需要以及用户方对技术运用期间所提出的改进意见，建立包括公司技术顾问在内的项目研发工作组。公司高层批准立项研发后，研发人员着手研究。此类研发多从行业技术的某一运行环节入手，研发过程中由各相关部门反馈实际应用效果，项目组针对反馈意见加以改进修正，最终实现在项目设计中普遍推广运行；合作研发，技术在运用中，公司和相关大学、行业兄弟单位等专业机构进行技术试点合作，将专业研究机构提供的新型技术进行小范围试用，试用过程中，各专业人员联合客户对项目在建设过程中进行跟踪，从试用效果、资金投入等方面进行监测，过程进行不断的改正和修正，最终达到实际应用效果，从而进行普遍技术推广。

报告期内，公司的商业模式较上年度基本没有发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否

主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

## （二）报告期内经营情况回顾

### 总体回顾：

报告期内，公司实现营业收入 13,818.49 万元，较上年同期增加了 530.65 万元，同比增加了 3.99%；归属挂牌公司净利润 1,343.42 万元，较上年同期减少 1,339.07 万元。具体经营层面，公司取得的主要进展如下：

1. 公司产品为专业从事基础建设领域工程项目策划咨询、城市规划、勘察设计、监理检测、设计施工总承包、政府项目代建、工程项目全过程管理以及 PPP 投融资项目建设的综合性工程技术服务。近年来，由于行业自律监管越来越规范和加强，一些靠低价且无执业资格的中介机构扰乱行业市场的现象逐渐减少，公司利用自身创新管理以及全产业链“一站式”服务等竞争优势，不断提高市场占有率，同时由于公司成为公众公司，更加提升了公司的行业影响力。

### 2. 竞争力升级

2016 年度，在公司所处行业环境及整体社会经济下滑的情况下，公司仍维持了人员和业务的稳定发展。报告期内，公司实现营业收入 13,818.49 万元，较上年同比增加了 3.99%，相比 2015 年有小幅增长。在国家宏观经济调控，投资大幅缩减，部分地方政府财政吃紧，基础设施项目投资减少或暂停的环境下，我司仍保持增长。主要原因为中设股份、中经监理、中检检测形成了工程建设领域技术服务的全产业链，专业覆盖面更广，特别是公司成为公众公司后，增加了公司在行业的竞争优势，品牌效应及业内口碑有所增强，业务量增加，市场占有率进一步提升。

报告期内，公司实现净利润 1,343.42 万元，较上年同期减少 1,339.07 万元。在公司营业收入有所增长的前提下，净利润出现了下降，主要原因是公司将原按客户划分账龄调整为按项目划分账龄，导致坏账准备金额大幅增长；另一方面由于市场竞争激烈，部分项目的毛利有所下降。

### 3. 管理水平提升

报告期内，公司不断完善科学合理的薪酬体系、人才晋升机制、人才激励机制、人才培养机制；加强指导，制订完善的绩效考核办法。这些管理制度已在公司的运行过程中呈现良好的效果。

以上经营成果的取得，有望对公司快速、可持续发展和核心竞争力提升产生有益的影响。

## 1、主营业务分析

### （1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重

营业收入	138,184,920.94	3.99%	-	132,878,373.90	0.55%	-
营业成本	76,765,987.44	22.12%	55.55%	62,861,850.48	-11.70%	47.31%
毛利率	44.45%	-	-	52.69%	-	-
管理费用	21,041,683.42	-10.70%	15.23%	23,563,154.81	11.03%	17.73%
销售费用	4,596,111.58	-15.28%	3.33%	5,424,840.50	-8.21%	4.08%
财务费用	470,173.40	50.10%	0.34%	313,237.60	119.19%	0.24%
营业利润	13,170,820.44	-55.00%	9.53%	29,269,549.64	12.23%	22.03%
营业外收入	2,460,369.55	22.80%	1.78%	2,003,587.23	15.07%	1.51%
营业外支出	88,597.58	10,122.40%	0.06%	866.70	-85.62%	0.00%
净利润	13,434,227.66	-49.92%	9.72%	26,824,907.22	15.45%	20.19%

**项目重大变动原因:**

财务费用较上年增长 50.10%，主要是利息支出增长较快，原因是 2016 年公司银行借款的月均余额在 1000 万左右，而 2015 年的月均余额在 500 万左右。营业外支出较上年增长 10,122.40%，主要系 2016 年公司对部分固定资产进行清理，发生固定资产处置损失 80,304.83 元，使得公司营业外支出大幅增长。营业利润及净利润较上年分别下降 55.00% 和 49.92%，原因一是由于坏账规模较大及账龄逐年增加，使得计提坏账准备 2016 年较 2015 年增加 1060 万；二是由于市场竞争激烈，部分项目的毛利有所下降。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	137,797,353.34	76,702,035.84	132,522,230.70	62,797,898.88
其他业务收入	387,567.60	63,951.60	356,143.20	63,951.60
合计	138,184,920.94	76,765,987.44	132,878,373.90	62,861,850.48

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
设计勘察	125,867,994.66	91.09%	118,295,592.40	89.03%
工程管理	698,396.22	0.50%	943,396.23	0.71%
软件开发	333,333.33	0.24%	2,233,009.82	1.68%
监理检测业务	10,897,629.13	7.89%	11,050,232.25	8.31%
其他业务	387,567.60	0.28%	356,143.20	0.27%
合计	138,184,920.94	100.00%	132,878,373.90	100.00%

**收入构成变动的的原因:**

收入构成未发生重大变动。

**(3) 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	4,084,183.48	6,369,483.36
投资活动产生的现金流量净额	-1,241,762.53	-1,452,697.44
筹资活动产生的现金流量净额	56,323,701.77	-5,130,176.22

**现金流量分析:**

公司经营活动产生的现金流量净额为 4,084,183.48 元，较上年同期下降 2,285,299.88 元，降

幅为 35.88%。主要系经营活动产生的现金流出增长所致，其中，公司技术服务费、咨询费、效果图制作等外购劳务的增加导致购买商品、接受劳务支付的现金增加 10,211,628.65 元。

公司筹资活动产生的现金流量净额为 56,323,701.77 元，较上年同期增加 61,453,877.99 元，主要系公司 2016 年通过定向发行普通股 5,157,893 股，募集资金 49,000,000.00 元，吸收投资收到的现金大幅增加。

#### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	城口县城乡建设委员会	11,869,433.96	8.59%	否
2	海南桂林洋热带农业公园有限公司	7,649,584.91	5.54%	否
3	文昌城投文航项目管理有限公司	6,414,905.66	4.64%	否
4	习水县城市建设投资开发有限责任公司	4,809,178.73	3.48%	否
5	府谷县住房和城乡建设局	3,679,245.28	2.66%	否
合计		34,422,348.54	24.91%	-

#### (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京北达城乡规划设计研究院	1,976,415.05	5.22%	否
2	福建翰德劳务服务有限公司	1,287,142.86	3.40%	否
3	重庆九寰工程勘察设计有限公司	1,213,592.22	3.21%	否
4	深圳市华筑工程设计有限公司重庆分公司	880,100.00	2.32%	否
5	江北区百顺图文制作工作室	815,000.00	2.15%	否
合计		6,172,250.13	16.30%	-

#### (6) 研发支出与专利

##### 研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	6,501,574.19	6,155,469.68
研发投入占营业收入的比例	4.70%	4.63%

##### 专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	27
公司拥有的发明专利数量	4

##### 研发情况：

公司本年度投入研发费用 650.16 万元，比上年度增加 34.61 万元，增长 5.62%；本年度内取得的研发成果有软件著作权 5 项，实用新型专利 2 项，研发费用的持续加大投入，保持了公司技术的持续创新，为公司业务的发展奠定了基础。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

	本期末	上年期末	占总资产
--	-----	------	------

项目	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	比重的增减
货币资金	96,421,705.88	108.45%	28.12%	46,255,771.07	26.16%	16.47%	70.77%
应收账款	163,672,863.35	2.30%	47.74%	159,985,965.10	18.89%	56.96%	-16.19%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	49,599,852.91	-3.22%	14.47%	51,251,755.38	0.08%	18.25%	-20.72%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	8,000,000.00	-20.00%	2.33%	10,000,000.00	100.00%	3.56%	-34.46%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	342,876,293.29	22.07%	-	280,893,955.98	15.82%	-	-

### 资产负债项目重大变动原因:

公司 2016 年通过定向发行普通股 5,157,893 股，募集资金 49,000,000.00 元，使得货币资金大幅增加。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司分别持有重庆中经工程建设监理有限公司、重庆中检工程质量检测有限公司、重庆昀锦科技有限公司 100% 股权，除此之外，未参股其它公司。

1、全资子公司重庆中经工程建设监理有限公司：主营业务为房屋建筑工程监理和市政公用工程监理。2016 年度，实现营业收入 5,082,353.37 元，占公司营业总收入的 3.68%，实现净利润 1,114,354.22 元。

2、全资子公司重庆中检工程质量检测有限公司：主营业务为建筑工程专项检测。2016 年度，实现营业收入 7,719,592.78 元，占公司营业总收入的 5.59%，实现净利润-83,291.38 元。

3、全资子公司重庆昀锦科技有限公司：主营业务为计算机软件开发及销售。2016 年度，实现营业收入 1,017,094.05 元，占公司营业总收入的 0.74%，实现净利润-470,698.51 元。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

不适用

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、宏观环境与行业发展

工程勘察设计行业的发展与国民经济运行状况、全社会固定资产投资规模、城市化进程等宏观经济因素密切相关。从 2011 年以来，我国的固定资产投资规模继续保持增长，虽增速逐年下滑，但中国的城市化进程还没有结束，今后 10 年，中国预计还将新增 1.7 亿城镇人口，将带来庞大的交通、市政基础设施需求。

##### 2、周期波动

工程勘察设计行业与国民经济运行状况及国家固定资产投资规模相关，特别是基础设施投资规模、城市化进程以及房地产市场发展等因素对工程勘察设计行业影响明显。因此，工程勘察设计行业与经济运行以及固定资产投资的周期有较大关联。

##### 3、市场竞争现状

整个勘察设计市场是一个充分竞争的市场。到 2014 年底，全国共有工程勘察设计企业 19,262 家，从业人员 250.28 万人，具有工程设计综合资质企业 60 余家，甲级资质的企业 3,643 家。全国工程勘察设计企业勘察设计收入前 50 名企业勘察设计收入占全部企业勘察设计收入的 13.02%。苏交科、设计股份、华建集团等一批工程咨询企业陆续上市。行业并购行为日渐频繁，行业整合大幕必将拉开。

近年来，随着国家对设计企业资质管理的不断强化，行业内呈现资源向优势企业集中的趋势，在一定程度上加剧了市场上优势企业之间的竞争程度。面对上述情况，公司需利用挂牌新三板的契机，有效整合在资金、技术、人才、品牌等方面的优势，不断强化自身核心竞争能力，提高市场占有率。

#### 4、PPP 模式发展给设计企业带来机遇和挑战

2014 年以来，中央持续释放推进 PPP 模式应用的明确信号，密集出台相关政策，加速推进 PPP 模式落地实施。PPP 模式给供给产业链上的规划、勘察、设计、咨询、施工、运维等各个环节带来长期需求。据财政部统计，截至 2016 年第一季度，PPP 投资需求 82,750 亿元，签约金额 4,954 亿元。PPP 对于工程咨询企业既是全新的业务领域，也是难得的发展机遇。公司的核心业务是市政工程勘察设计咨询业务。市政领域工程咨询规模与国家基础设施建设和更新改造投资规模密切相关。国家对基础设施的投入与国民经济发展的不同时期具有一定的关联性，在国民经济持续快速发展、城镇化进程加速推进的时期，国家往往会大规模地进行基础设施建设，以满足经济发展的需要。过去几十年，为满足经济快速发展和城镇化加速推进对基础设施的需求，我国基础设施的投资规模一直较大，带动了市政领域工程勘察设计行业的持续发展。

2017 年，公司将积极发挥自身设计优势，充分发挥非上市公司平台融资能力，进一步落实 PPP 项目的实践和落地；持续打造环保业务产业链，利用环境评价、咨询、第三方检测等上游业务，带动环保业务下游业务的承接；积极探索海外项目的承接和海外并购业务的开展。

### （四）竞争优势分析

#### 1、资质优势

公司已取得国家建设部批准的市政公用（城市隧道工程、道路工程、桥梁工程、给水工程）甲级设计资质、风景园林工程设计专项甲级资质、建筑行业（建筑工程）甲级设计资质、岩土工程（勘察）甲级资质、城市桥梁评估甲级、房屋建筑监理甲级、市政公用工程监理甲级、市政公用行业乙级设计资质、公路行业（公路）专业乙级设计资质、水文地质勘察乙级资质、工程咨询乙级资质、城市规划编制乙级资质、建筑工程专项检测资质和城市桥梁检测及评估专项资质。

#### 2、技术理念及实力优势

技术理念符合社会和行业发展方向，崇尚“精心做事、诚心待人”的企业精神，在用户中享有速度快、质量优、服务好的口碑和信誉。公司自成立开始，定位在城市综合交通、城市基础设施、环保节能工程、建筑工程方面为客户提供“一站式”全产业链的服务。“一站式”服务符合客户的需求，为确保质量、提高效率、降低成本提供了基础保障。

自公司成立以来，已荣获 3 项重庆市科技进步奖及 28 项省部级优秀勘察设计奖励，并成功申请 27 项自主研发的道桥隧专业专利技术和 11 项软件著作权。2011 年、2014 年分别被认定为“国家高新技术企业”。2016 年 12 月，全资子公司中检检测被认定为“国家高新技术企业”。

### 3、人才优势

勘察设计行业属于知识密集型行业，对从业人员的综合知识和专业技能要求较高。公司历来十分重视人才的培养，通过引进、培养、激励等多种方式充实人才队伍，形成了系统的人才管理体系，并积累了一批涵盖各学科的专业人才。

公司目前已有勘察设计大师 1 名，享受国务院政府特殊津贴专家 3 名，正高级工程师 17 名，高级工程师 60 余名，技术团队成员老中青结合，知识、年龄结构合理，业务素质高，有丰富技术及研发经验。

### 4、跨区域经验优势

公司已形成了跨区域的市场战略分布格局，在全国一二线城市已设立 10 余个分公司，各分公司运转良好，通过前几年的市场铺垫和积累，在当地取得了良好的业绩和口碑。通过大量跨区域项目的实施和管理，公司对不同地域的地域特点及变动趋势、以及各地勘察设计市场需求情况等方面积累了丰富经验，包括工程项目的成本控制，设计质量的控制以及公司内部资源配置效率等，极大地提高了公司对跨区域项目的接单能力，为公司业务向全国范围扩张奠定了良好的基础，并进一步提升了公司的综合竞争能力。

### 5、管理优势

公司管理团队成员各司其职，均有着多年专业从事工程咨询经营和管理的经验。公司管理团队对国家行业发展趋势的理解非常深刻，能够基于公司的实际情况和市场需求制定出适合公司长远发展的战略规划——逐步调整公司产品结构；能够对公司的生产、销售等进行合理决策并有效实施。通过自主研发的带有管理理念的万事通综合管理信息系统进行管理，大大的提高了各项工作的效率，同时缩减人工管理成本。

另外，公司在发展过程中注重引进不同的管理和技术人才，逐渐形成一个业务精良、合作紧密的核心管理团队。而且，公司根据实际情况，形成了一套有效的管理制度，并严格地运用在战略规划、销售管理、人才激励机制、企业文化建设等管理方面，以及技术研发、人员培养等具体事务上。

## （五）持续经营评价

1、市场方面。公司在区域性的范围内已经取得了良好的口碑，这一口碑在其他区域也已初步形成，为持续扩大市场奠定了良好的基础。同时公司在全国一二线城市已设立 10 余个分公司，各分公司运转良好，通过前几年的市场铺垫和积累，在当地取得了良好的业绩和口碑，公司计划在还未涉及的区域继续开设分公司，进一步的扩地市场范围，以建立更大的市场面。

2、业务方面。公司在现有的业务基础上，公司积极着手资源整合并创新市场，对大项目和重点区域市场采用全方位立体分层次经营的模式取得了显著的成效，同时公司从单一的勘察设计和监理检测向前延伸承接策划规划和投融资项目咨询，占领高端市场，另一方面向后延伸进军设计施工总承包市场领域，积极探索全产业链发展模式，在产业多元化方面迈出了坚实的步伐。同时逐步在从产业的下游行业深入，无论从业务的广度、产业链的角度都在逐步扩展。

3、人才的吸引。通过非上市公众公司这一平台，逐步从省内外吸收更多行业内的人才，来满足市场的需求。

4、报告期内公司产权明晰，权责明确，运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立，完整的业务体系及面向市场的自主经营能力；会计核算，财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务经营指标健康；经营管理层、客户经理等业务骨干队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司持续经营能力良好。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

#### **（六）扶贫与社会责任**

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，对股东和员工负责，公司未来将继续积极履行社会责任。

## **二、未来展望**

### **（一）行业发展趋势**

#### **1、数量增速放缓，市场规模维持万亿左右**

根据住建部发布的 2014 年全国工程勘察设计统计公报，全国工程勘察设计行业企业数量达到 19,262 家，仅比上年增加 31 家，同比增长 0.2%，较 2013 年 5.2% 的增速明显放缓，创 2010 年以来最低增速。

从类别来看，工程勘察企业 1,776 个，占企业总数 9.2%；工程设计企业 13,915 个，占企业总数 72.2%，其中以建筑设计企业占据的比重较多；工程设计与施工一体化企业 3,571 个，占企业总数 18.5%。这其中还不包括无资质和小型设计团队和公司。另据不完全统计，全国地级以上城市均有大小不等的设计院，东部部分地级市设计院资质达到乙级以上或更高。

2014 年我国工程勘察设计行业企业营业总收入增长至 27,152 亿元，与上年相比增长 27%，虽依然保持高速增长，但增速下滑。从各项业务来看，增速主要是由设计业务的高速带来，2014 年国内工程设计业务增长了 78%。

虽然近年来市场受整体环境的影响增速有所减缓，但是中国的城市化进程还没有结束；今后 10 年，中国预计还将新增 1.7 亿城镇人口，将带来庞大的交通、市政基础设施需求。

#### **2、资质改革大幕拉开，行业壁垒逐渐弱化**

2013 年 12 月住建部对《工程设计资质标准》提出进一步修订原则和方案，计划将工程属性相同或相近资质的合并，市场需求少、企业数量少的资质的取消、合并，以及可以交由市场选择的相关行业设计资质的取消等。一系列举措表明，新一轮企业资质管理改革的大幕正徐徐拉开，行业间资质壁垒将会弱化，市场化将是工程勘察设计行业改革发展的最终方向。

未来政府将减少以业主的身份参与市场，从监管部门向行业服务部门转变。对于行业减少资质准入事项、克服各种形式的地区保护和行业壁垒将起到有力推动作用。预计未来勘察设计行业企业将加速从资质管理向品牌管理转变，一些主要依赖于各种行政保护和资质资源的单位将感受到生存压力，民营企业的市场竞争力将得到提高。

#### **3、并购重组不断上演，行业集中度进一步提升**

随着勘察设计行业的快速发展和行业体制改革的逐步深化，国内大中型勘察设计企业的主营业务都在由传统的单一勘察设计业务向覆盖工程建设产业链全过程的设计、咨询、项目管理、总承包等多元业务模

式升级，行业市场格局正在从条块分割向一体化转变，企业核心能力从过去以技术为主逐步向技术、管理、资本运作等综合能力转变。在此背景下，勘察设计企业纷纷走上并购重组之路，兼并、收购、重组、上市等事件在业内不断上演。

随着行业整合程度的日益加剧，将会有更多的业内企业运用并购杠杆来寻求规模的迅速扩张，未来并购重组将会呈现出几种趋势：央企设计科研院所合并到相关实体企业、设计企业为实现规模效应进行横向并购扩张、设计院并购上下游企业或反向并购、外资企业通过收购国内设计企业进入国内市场、大型设计企业通过跨领域收购助力多元化发展、以联盟制、连锁制等多种经营模式实现整合扩张等。无论是哪种形式的收购，未来行业的集中度将会进一步提升。

#### 4、与资本市场的结合越来越频繁

就国内勘察设计行业而言，行业的成功要素正在从过去以技术为主，向技术、管理、商务策划、资本运作等多元综合能力转变。越来越多的勘察设计企业尝试各种资本运作方式，未来设计单位与资本的合作将会越来越频繁。

#### 5、BIM 互联网思维可能会带来颠覆性改变

在当前的互联网背景下，每个个体或组织都在充分感受着互联网的冲击和移动互联网带来的整体变化。尤其是随着互联网信息技术的发展，平台战略在各行业内兴起。所谓平台是指将两个或者多个有明显区别但又相互依赖的客户群体集合在一起的平台，它们作为连接这些客户群体的中介来创造价值。未来商业模式的竞争，将会主要是平台的竞争。

目前工程勘察设计行业某种程度上还是属于政府管制性行业，资质管理在某些方面保护行业免受来自其他行业的冲击和侵袭。随着市场化进程的加快，同行的竞争乃至跨行业的竞争无时无刻不在上演。可能未来行业的竞争是商业模式的竞争，尤其是 BIM、互联网技术发展下，将给行业的竞争带来质的变化，尤其可能会对行业商业模式带来颠覆性改变。

#### 6、新型城镇化给设计企业带来新的市场机遇和技术方向

根据《新型城镇化发展规划目标（2014-2020）》明确提出到 2020 年我国城镇化率达到 60%以上，2014 年我国城镇化率为 54.6%，这预示着我国城镇化发展孕育着巨大空间，根据专家预测新型城镇化将带来 55 万亿元的市场投资机会，所以均看好市政设计行业领域未来的发展前景。

#### 7、PPP 模式发展给设计企业带来机遇和挑战

2014 年，国家相继出台若干政策、措施鼓励及保障 PPP 模式在国内的应用。当前我国 PPP 模式主要可应用于基础公共设施的建设，PPP 模式的发展不但为政府解决基础设施建设投融资问题，也为工程勘察设计企业带来了良好的发展机遇。如为设计企业上下游链的延伸提供机遇；为基础设施建设带来持续稳定的增长、促进建筑行业市场发展；为设计企业带来更多“走出去”的机会等等。

### （二）公司发展战略

公司致力于提供工程全产业链技术服务，通过“资源+技术+资本”三驾马车，借助资本市场的助力，立足西南，辐射全国，紧跟国家“一路一带”战略，2025 年前发展成为国际知名工程公司。

### （三）经营计划或目标

2017 年国家整体经济形势尚不明朗，产业格局调整加剧，市场紧缩，企业生存与发展面临严峻考验。

但同时，我们也要看到公司在新三板挂牌的效应将影响深远、品牌效应将愈加明显，新型业务模式将日趋成熟，多元化市场拓展将卓有成效，市场资源储备将快速增加，中设股份历经 13 年磨砺存蓄生成的综合实力蓄势待发，这些有利因素为企业在逆境中求发展奠定了良好的基础。2017 年，我们有应对经济发展严峻态势的的自信，在公司董事会的领导下，按照以下发展思路切实地开展各项工作：

### 1、优化商业模式，做好两个转型，实现一个目标

中设股份进入资本市场，已不再是单纯的咨询服务企业，应积极转变企业发展思路，利用好资本市场的力量，优化商业化发展模式，要主动“求新、思变”，方能保持长久的生命力。为此，中设股份拟做好如下两个方面的转变：

(1) 做好投资驱动型转型，将高利润项目收入囊中。中设股份在股转系统成功挂牌后，应充分利用非上市公众公司资本平台的优势，充分发掘中设股份十三年发展集聚的资源优势和技术优势，结合国家基础建设的政策导向，通过投资积极进军 PPP 投融资、城市综合管廊、海绵城市建设、EPC 和工程总承包等领域，依据近年来在投资项目尝试中挖掘的目标资源和所做的市场铺垫，利用公司已建立的战略合作伙伴关系，在 2017 年加快推动主营业务板块投资驱动类项目的落地性。

(2) 做好价值推动型转型，为企业发展赢得更多商机。中设股份的价值营销口号中“做好政府机构的决策顾问，投资机构的价值专家”，充分体现了价值服务的重要性和提供价值服务的主要客户群，中设股份要利用好高管团队的智力优势和技术优势提高产品的附加值。增强政府机构和合作伙伴对中设股份的信任感和依赖感，这无疑给中设股份带来巨大潜在的商机。

### 2、发挥平台优势，全面促进生产力发展

(1) 发挥平台优势，全方位为企业快速发展保驾护航。中设股份发展十三年至今，一直不懈打造和完善企业发展所需的各类平台。公司现成功挂牌，夯实了资金平台和扩大了品牌优势，为公司生产经营活动和核心竞争力的打造提供了物质保障；中设股份现致力于核心技术研发和特色产品的打造，为企业练就核心竞争力和增强品牌含金量提供技术保障，公司各项资质升级为企业业务拓展和升级提供资质保障，万事通综合管理信息系统成为实现中设股份高效管理提供有力的系统保障，公司应充分利用资本平台优势加快万事通系统产品体系研发和产品市场推广工作，为公司创造具有核心竞争力的新产品线。

(2) 做好新三板挂牌管理工作，发挥挂牌联动效应。公司在新三板挂牌后，应充分利用非上市公众公司资本平台优势，做好增资扩股、企业并购、分公司改造和股权激励等方面的系列工作。2017 年，中设股份计划合理实施对上下游相关企业的并购，吸收优秀外部团队加盟进一步提升省级区域市场占有率。

(3) 加快资质升级工作，做好业务快速拓展支撑。公司全产业链市场拓展，亟需健全和升级各专业资质，在提高产品含金量的同时，可将业务领域向更广领域延伸。

### 3、加强品牌营销，增强客户体验，提高客户满意度

公司品牌营销要突出重点和亮点，将中设股份技术品牌、公众公司品牌和人才团队品牌等优势进行合理推广，对外进行标准化推广，积极引导中设股份主营业务在大城市主战场获得大项目的机会。同时，公司品牌营销还应与时俱进，充分利用中设股份强大的高管团队智力优势以及“万事通”这一优秀的企业管理工具，增强客户体引领中设股份营销工作进入加速发展通道。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，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

报告期内没有对未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1. 应收账款无法收回的风险

截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 16,367.29 万元，占期末总资产的比例为 47.74%。随着公司经营规模的扩大，应收账款有可能继续增加，尽管公司的客户主要为各级政府、政府投资机构以及其他有市政工程设计、建筑工程设计需求的企事业单位，资信良好，应收账款发生大额坏账的可能性较小，但若出现重大应收账款不能及时收回的情况，将对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

应对措施：本公司服务合同履行周期一般为半年左右，周期长者可达 2-3 年以上，报告期内公司制定了严格的合同控制制度，从合同签订、应收预付款、应收进度款、应收尾款分步严格执行，减少合同履行期末累积大量应收款，从而达到降低应收账款无法收回的风险。

##### 2. 质量控制风险

根据《建设工程质量管理条例》（国务院令 279 号），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。虽然公司已建立有效的质量控制体系并在不断完善，但如果公司在进度控制、总体质量控制过程中因失误而导致产品质量问题，将对公司的市场信誉或市场地位产生负面影响。另外，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。

应对措施：不断完善质量控制体系，严格按照通过世标（GB/T19001-2008/ISO9001:2008）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。

##### 3. 人力资源风险

公司所处行业属于智力密集型行业，存在人员流动性高、中高端人才稀缺的情况。减少公司内部人才流失和引进各项目所需的各类人才，对于企业正常经营和发展至关重要。若公司不能留住核心人员和优秀的人才，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。

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。

##### 4. 市场竞争风险

公司主要的竞争对手包括跨国公司、大型中央企业、地方国有企业和民营企业等。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。

应对措施：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，在重庆市内和分公司覆盖区域具有一定优势。在激烈的市场竞争中，通过公司及时有效为客户提供较好的服

务，使得公司的业绩逐步增长、客户不断增加。

#### 5. 公司办公场所存在不确定性的风险

目前，公司及其全资子公司中经监理、中检检测及昀锦科技现使用的办公场所为公司购置的位于重庆市江北区港城工业园的办公楼，截至本年度报告出具之日，公司尚未取得该房屋的产权证明，公司使用的上述办公场所存在不确定性的风险。

应对措施：公司正积极办理位于重庆市江北区港城工业园的办公楼的房屋产权证明，目前，房屋管理部门指定的房屋面积测量机构已对该办公楼的面积进行了实地测量，房屋产权证明的办理工作正在推进过程中。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

无

### 四、董事会对审计报告的说明

#### (一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

#### (二) 关键事项审计说明：

-

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 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
6. 其他	20,000,000.00	8,000,000.00
总计	20,000,000.00	8,000,000.00

备注：该 800 万元关联交易为关联担保，系实际控制人之一黄华华、马微为公司银行借款提供的无偿担保。该关联交易已履行决策程序，经公司第二届董事会第七次会议审议通过。

该关联交易属于日常性关联交易，在 2016 年年度预计日常性关联交易范围内。公司第二届董事会第五次会议及 2015 年年度股东大会审议通过了《关于预计公司 2016 年度日常关联交易的议案》。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
重庆同业资本管理中心(有限合伙)	租用办公楼	202,500.00	是
上海余宣商务信息咨询中心	咨询服务	32,362.46	是
总计	-	234,862.46	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、全资子公司中检检测租赁关联方重庆同业资本管理中心（有限合伙）房屋办公，并签订了房屋租赁协议，该关联交易已经公司 2014 年第 4 次临时股东大会审议通过；2、公司聘请关联方上海余宣商务信息咨询中心为公司提供财税咨询服务，并签订了《企业顾问协议书》，该关联交易已经公司第二届董事会第十次会议进行了补充确认，尚需提交 2016 年年度股东大会审议。

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

**（三）承诺事项的履行情况****1、避免同业竞争承诺**

为了避免未来因发生同业竞争而损害公司及其他股东利益，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员于 2015 年 6 月出具了《避免同业竞争承诺函》，表示不从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员。

**2、防范关联资金占用承诺**

公司出具《承诺函》，承诺将严格执行《公司章程》及《股东大会议事规则》等公司治理制度，不为控股股东、实际控制人及其关联方违规提供资金、资产或其他资源占用。

公司股东、董事、监事及高级管理人员分别就减少和规范关联交易的有关规定作出相关承诺。

**3、股东对所持股份自愿锁定的承诺**

公司股东黄华华、马微、刘浪、杨卫、李盛涛、陈军、代彤自愿特别承诺：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，不转让其持有的本公司股份。

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

**（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
投资性房地产	抵押	641,507.36	0.19%	为借款提供抵押
总计		641,507.36	0.19%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 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	23,859,424	42.37%	180,000	24,039,424	42.69%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	320,000	0.57%	-170,000	150,000	0.27%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,456,000	57.63%	-180,000	32,276,000	57.31%
	其中：控股股东、实际控制人	24,976,000	44.35%	0	24,976,000	44.35%
	董事、监事、高管	28,296,000	50.25%	-180,000	28,116,000	49.93%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		<b>56,315,424</b>	-	<b>0</b>	<b>56,315,424</b>	-
普通股股东人数		<b>74</b>				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄华华	14,880,000	0	14,880,000	26.42%	14,880,000	0
2	德同投资	7,326,286	0	7,326,286	13.01%	0	7,326,286
3	马微	5,936,000	0	5,936,000	10.54%	5,936,000	0
4	刘浪	4,160,000	0	4,160,000	7.39%	4,160,000	0
5	泰豪渝晟	2,955,612	0	2,955,612	5.25%	0	2,955,612
6	科兴乾健	2,548,274	0	2,548,274	4.52%	0	2,548,274
7	杨卫	2,240,000	0	2,240,000	3.98%	2,240,000	0
8	代彤	1,920,000	0	1,920,000	3.41%	1,920,000	0
9	李盛涛	1,600,000	0	1,600,000	2.84%	1,600,000	0
10	魏民	2,320,000	-730,000	1,590,000	2.82%	0	1,590,000
合计		45,886,172	-730,000	45,156,172	80.18%	30,736,000	14,420,172

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，公司前十名股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

### 三、控股股东、实际控制人情况

### （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 40.63%。

黄华华先生，中国国籍，无境外居留权，1963 年生，大学本科学历，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家，拥有注册道路工程师和注册城市规划师执业资格。1983 年至 1985 年，任职于天津市委城建交通处，任主任科员；1985 年至 2006 年，任职于重庆市市政设计研究院，历任助理工程师，工程师、室主任工程师、高级工程师、副院长（1985-2000），高级工程师、正高级工程师、副院长（2000-2006）；2006 年 9 月至 2011 年 12 月，担任中设有限执行董事、总经理；2011 年 12 月至 2016 年 4 月，担任重庆中设工程设计股份有限公司董事长、总裁，2016 年 4 月辞去中设股份总裁职务，继续担任中设股份董事长，任期至 2018 年 4 月。

马微女士，中国国籍，无境外居留权，1968 年生，硕士研究生学历，教授级高级工程师。1989 年 7 月至 2002 年 1 月任职于重庆钢铁集团设计院，任设计管理室副主任兼总设计师副主任；2002 年 2 月至 2004 年 3 月，任职于重庆市市政设计研究院，任总工办主任；2004 年 4 月至 2011 年 12 月，任中设有限常务副总经理，2011 年 12 月至今任重庆中设工程设计股份有限公司董事、常务副总裁、财务总监、董事会秘书，2016 年 4 月辞去中设股份常务副总裁职务，接任中设股份总裁职务，并继续担任中设股份董事、财务总监、董事会秘书，任期至 2018 年 4 月。

刘浪先生，中国国籍，无境外居留权，1960 年出生，本科学历，副教授。1979 年 7 月进入重庆交通学院道桥系学习，1983 年 7 月毕业。1983 年至今在重庆交通大学任教，1986 年至 2003 年在重庆交院工程勘察设计院任主任工程师，2003 年 5 月到重庆中设工程设计股份有限公司工作至今。现任重庆中经工程建设监理有限公司副总经理。

报告期内，实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016.10.28	2017.1.12	9.5	5,157,893	49,000,000	0	0	1	5	0	否

#### 募集资金使用情况：

根据公司 2016 年 10 月 28 日公告的《重庆中设工程设计股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案》，公司本次股票定向发行募集资金全部用于补充流动资金，截至 2016 年 12 月 31 日，公司暂未使用募集资金。

2016 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额为：49,010,941.67 元。

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	兴业银行股份有限公司渝北支行	8,000,000.00	4.79%	2016.9.26-2017.9.25	否
合计		8,000,000.00			

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 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

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄华华	董事长	男	54	本科	2015.04-2018.04	是
马微	董事、财务总监、 董事会秘书、总裁	女	49	硕士研究生	2015.04-2018.04	是
杨卫	董事、副总裁	女	56	大专	2015.04-2018.04	是
李盛涛	董事、副总裁	男	50	本科	2015.04-2018.04	是
张乐	董事	男	46	硕士研究生	2015.04-2018.04	否
何钢	董事	女	53	本科	2015.04-2018.04	否
龙浩	监事会主席	男	47	本科	2015.04-2018.04	是
李然	监事	男	43	本科	2015.04-2018.04	否
万均	监事	女	29	硕士研究生	2016.02-2018.04	否
陈军	职工代表监事	男	41	本科	2015.04-2018.04	是
印琴琴	职工代表监事	女	32	本科	2015.04-2018.04	是
代彤	副总裁兼总工程师	男	49	硕士研究生	2015.04-2018.04	是
董事会人数:						6
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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
黄华华	董事长	14,880,000	0	14,880,000	26.42%	0
马微	董事、财务总监、 董事会秘书、总裁	5,936,000	0	5,936,000	10.54%	0
杨卫	董事、副总裁	2,240,000	0	2,240,000	3.98%	0
李盛涛	董事、副总裁	1,600,000	0	1,600,000	2.84%	0
张乐	董事	0	0	0	0.00%	0
何钢	董事	0	0	0	0.00%	0
龙浩	监事会主席	2,000,000	-480,000	1,520,000	2.70%	0
李然	监事	0	0	0	0.00%	0
万均	监事	0	0	0	0.00%	0
陈军	职工代表监事	40,000	130,000	170,000	0.30%	0
印琴琴	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0

代彤	副总裁兼总工程师	1,920,000	0	1,920,000	3.41%	0
<b>合计</b>		<b>28,616,000</b>	<b>-350,000</b>	<b>28,266,000</b>	<b>50.19%</b>	<b>0</b>

**(三) 变动情况**

<b>信息统计</b>	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
<b>姓名</b>	<b>期初职务</b>	<b>变动类型（新任、换届、离任）</b>	<b>期末职务</b>	<b>简要变动原因</b>
黄华华	董事长、总裁	离任	董事长	为集中精力履行董事长职责，将工作重点集中于公司治理规范和战略管理，促进公司持续稳定发展，辞去总裁职务。
马微	董事、常务副总裁、财务总监、董事会秘书	新任	董事、财务总监、董事会秘书、总裁	董事会聘请
柯伟	监事	离任	无	个人原因辞职
万琦	无	新任	监事	股东大会选举

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

马微女士，中国国籍，无境外居留权，1968年生，硕士研究生学历，教授级高级工程师。1989年7月至2002年1月任职于重庆钢铁集团设计院，任设计管理室副主任兼总设计师副主任；2002年2月至2004年3月，任职于重庆市市政设计研究院，任总工办主任；2004年4月至2011年12月，任中设有限常务副总经理，2011年12月至2016年4月任重庆中设工程设计股份有限公司董事、常务副总裁、财务总监、董事会秘书；2016年4月至今任重庆中设工程设计股份有限公司总裁、财务总监、董事会秘书、董事，本届任期至2018年4月。

万琦，女，1988年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。2012年12月毕业于新南威尔士大学风险管理专业。2013年6月至2015年10月，担任重庆科技创业风险投资引导基金有限公司基金管理部投资助理、职工监事。2015年11月至今担任创投引导基金公司基金管理部副部长、职工监事。

**二、员工情况****(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况**

<b>按工作性质分类</b>	<b>期初人数</b>	<b>期末人数</b>
管理人员	66	82
财务人员	10	13
销售人员	20	20
技术人员	320	320
行政及后勤人员	30	27
<b>员工总计</b>	<b>446</b>	<b>462</b>

<b>按教育程度分类</b>	<b>期初人数</b>	<b>期末人数</b>
博士	1	1
硕士	60	56

本科	274	251
专科	90	138
专科以下	21	16
<b>员工总计</b>	<b>446</b>	<b>462</b>

**人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、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没有发生变动。为了进一步扩大经营规模以及提高市场竞争力，公司适当加大了高级经营管理和技术管理人才的引进投入。通过社会招聘、猎头推荐等多种渠道引进了符合公司近期和中长远发展的人才。在严峻的经济形势下，中设公司保持人才队伍稳定，并依据经营发展需要，加快优胜劣汰，优化人员配置结构，全年人数增加 16 人，通过引进高级技术管理和项目管理人才，夯实了中设传统业务领域技术优势的同时，也推动了产业链相关业务板块的技术发展。

2、薪酬政策：员工薪资参照市场薪资水平、公司经营业绩、员工自身的能力、所担任的工作岗位及员工工作绩效等几方面因素确定。利用公司“万事通综合管理系统”强有力地提高了绩效考核的效能，突出了绩效考核的公平性、透明性和客观性，公司针对各设计板块特点，实行多种分配制度，充分调动了各类型人员的工作积极性和创造性，2016 年结合国家工程设计领域中全面推行项目管理负责人制的要求，公司初步建立起以项目负责人为主体的项目管理和利益分配机制，将项目管理质量与设计人员的责权利密切挂钩，并酌情在一定范围内试推行，设计人员的工作积极性和学习热情被点燃，公司设计人员队伍中形成了良好的学习上进和良性竞争的氛围，争做优秀项目管理负责人或担当相关专业的设计岗位重要角色人都成了大家的努力目标。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同》，公司遵循国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理法定的五险一金并足额缴纳费用，还为员工额外办理意外伤害保险，为员工提供切实保障。

3、培训：公司十分重视员工专业技术能力发展、员工培养以及个人职业生涯规划。根据公司的战略方向，采取内部培训与外部培训的有效结合方式，制定出一系列的培训方案与人才培育项目。有序开展新员工入职培训、专业技术人员能力提升培训等日常内训工作，2016 年，组织各种外训 16 人，参培人数 213 人次，内部培训 12 次，参培人数 208 人次。依据培训优化需要，正在研发在线培训的 APP 答题系统，打破了统一培训在时间和空间上的束缚，提高了自主培训的灵活性和实用性。此培训方式可对公司日常现场培训进行了有效补充，为提升员工整体专业能力，拓展知识层面和提高综合能力，以及公司制度和企业文化等宣传培训提供了便捷高效的工具。

4、离退休职工：2016 年共计申报离退休职工 3 名，2 男 1 女。

报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心员工以及核心技术人员**

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	15	14	29,856,000

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

(1) 我公司尚未选举认定核心员工，但在公司实际生产经营过程中形成的核心技术人员简历如下：

黄华华先生，中国国籍，无境外居留权，1963 年生，大学本科学历，教授级高级工程师，享受国务院

政府特殊津贴专家，拥有注册道路工程师和注册城市规划师执业资格。1983 年至 1985 年，任职于天津市计委城建交通处，任主任科员；1985 年至 2006 年，任职于重庆市市政设计研究院，历任助理工程师，工程师、室主任工程师、高级工程师、副院长（1985-2000），高级工程师、正高级工程师、副院长（2000-2006）；2006 年 9 月至 2011 年 12 月，担任中设有限执行董事、总经理；2011 年 12 月至 2016 年 4 月，担任重庆中设工程设计股份有限公司董事长、总裁，2016 年 4 月辞去中设股份总裁职务，继续担任中设股份董事长，任期至 2018 年 4 月。

马微女士，中国国籍，无境外居留权，1968 年生，硕士研究生学历，教授级高级工程师。1989 年 7 月至 2002 年 1 月任职于重庆钢铁集团设计院，任设计管理室副主任兼总设计师副主任；2002 年 2 月至 2004 年 3 月，任职于重庆市市政设计研究院，任总工办主任；2004 年 4 月至 2011 年 12 月，任中设有限常务副总经理，2011 年 12 月至今任重庆中设工程设计股份有限公司董事、常务副总裁、财务总监、董事会秘书，2016 年 4 月辞去中设股份常务副总裁职务，接任中设股份总裁职务，并继续担任中设股份董事、财务总监、董事会秘书，任期至 2018 年 4 月。

代彤先生，副总裁兼总工程师，1968 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家，注册土木（岩土）工程师。1991 年至 2003 年任重庆市市政设计研究院主任工程师；2004 年至 2008 年任林同棧国际工程咨询有限公司所长；2009 年至 2011 年 12 月任中设有限副经理兼总工程师，2011 年 12 月至今任公司副总裁兼总工程师。

杨卫女士，董事，副总裁，1961 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，教授级高级工程师，一级注册结构工程师。1990 年至 2000 年就职于任重庆市市政设计研究院，先后担任土建所主任工程师、总工办主任、副总工程师；2006 年 5 月至 2011 年 12 月任中设有限副总经理，2011 年 12 月至今任公司董事、副总裁，本届任期至 2018 年 4 月。

李盛涛先生，董事，副总裁，1967 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授级高级工程师。1988 年至 1993 年就职于重庆市水利电力勘测设计院；1993 年至 2010 年历任重庆市设计院市政分院主任工程师、所长、副院长（主持工作）；2010 年 8 月至 2011 年 12 月任中设有限副总经理，2011 年 12 月至今任公司副总裁，2012 年 5 月至今任公司董事，本届任期至 2018 年 4 月。

陈军先生，职工监事，中国国籍，1976 年 12 月生，大学本科学历，高级工程师。2000 年 7 月至 2003 年 12 月，云南省公路桥梁工程公司隧道分公司，任技术管理；2004 年 1 月至 2010 年 9 月，林同棧国际工程咨询（中国）有限公司，任工程师；2010 年 10 月至今，历任重庆中设工程设计股份有限公司工程师、贵州分公司负责人、总裁助理、昀锦科技总经理；2014 年 9 月起任本公司职工监事，本届任期至 2018 年 4 月。

龙浩先生，监事会主席，1970 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授级高级工程师。1993 年至 2001 年就职于中煤国际工程集团重庆设计研究院，2001 年至 2003 年就职于重庆市市政设计研究院，2004 年至 2011 年 12 月任中设有限公司桥梁专业副总工程师，2005 年至 2011 年 12 月任中设有限监事；2011 年 12 月至今任本公司监事会主席，本届任期至 2018 年 4 月。

奉龙成，男，1973 年出生，中国国籍，硕士学历，高级工程师。1999 年 7 月至 2001 年 7 月任重庆交通科研设计院助理工程师，从事桥梁设计和科研工作；2001 年 8 月至 2005 年 7 月任重庆交通科研设计院

工程师，从事桥梁设计和科研工作；2005年8月至2008年12月任重庆交通科研设计院高级工程师副主任，从事桥梁设计和科研工作；2009年1月至2012年03月任重庆交通科研设计院高级工程师室主任，从事桥梁设计和科研工作、部分管理工作；2012年4月至2013年5月任重庆中设工程设计股份有限公司高级工程师桥梁专业副总工程师，从事桥梁设计和科研工作，部分管理工作。

张宇波，男，1976年出生，中国国籍，研究生学历，一级注册建筑师，高级工程师。2000年06月至2010年01月任成都市建筑设计研究院建筑师；2010年09月至2013年06月任SavannahCollegeofArtandDesign大学建筑学硕士；2013年11月至今，重庆中设工程设计股份有限公司总建筑师兼总裁助理，负责建筑设计板块的项目管理及技术管理工作。

郑建红，男，1977年出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。2000年7月至2002年10月任四川路桥股份公司技术管理人员；2002年10月至2011年6月任林同棧国际工程咨询（中国）有限公司副主任工程师道路交通项目经理；2011年6月至2011年12月任中设有限副总工程师和城市交通研究中心主任；2011年12月任公司道路副总工程师和城市交通研究中心主任，道路专业副总工程师。

吴德安，男，1963年出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。1984年至1996年任四川地矿局南江水文地质工程地质队工程师，1996年至2014年8月任重庆渗滤取水工程有限公司副总经理兼总工程师；2014年8月至今，任重庆中设工程设计股份有限公司勘察总工程师，负责工程勘察板块的项目管理和技术管理工作。

侯亚芹，女，1976年出生，中国国籍，硕士研究生学历，注册公用设备工程师（给水排水），教授级高级工程师。1999年7月至2004年4月重庆市地勘总公司二〇八水文地质工程地质队地质技术人员，从事水文地质、工程地质勘察工作；2007年7月至2011年12月，中设有限科研所所长；2011年12月至今公司科研规划所所长，主要从事给排水设计、规划、科研等工作；2014年12月至今任昀锦科技副总经理。

李量，男，1972年出生，中国国籍，本科学历，国家注册造价工程师，高级工程师。1994年7月至1998年12月任四川攀枝花交通机械化工程公司助工，从事项目预算编制工作；1999年12月至2002年12月任重庆新时代工程咨询有限公司工程师，从事市政工程咨询、工程造价编制、审核工作；2003年01月至2011年12月任中设有限科研所主任；2011年12月至今任公司科研所主任，从事城市道路、互通立交工程设计、科研规划研究、工程造价审核工作。

杨丁，男，1973年出生，中国国籍，本科学历，注册电气工程师（供配电），高级工程师。1995至2006年，在重庆钢铁集团设计院从事电气设计工作；2006年8月至2011年12月在重庆中设工程设计有限责任公司工作；2011年12月至今，任中设股份电气专业副总工程师、党总支书记，从事电气设计、审核以及党支部相关工作。

## （2）报告期内核心技术人员变化情况

报告期内，核心技术人员减少一人。

张洪勇先生因个人原因离职，不再担任公司任何职务。其离职后不会对公司技术研发及生产经营产生影响，不会影响公司持有的核心技术。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，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。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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。报告期内，公司在原有的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的基础上，制定并完善了《募集资金管理制度》以及《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规及规范性文件的要求，规范的法人治理体系得以逐步建立。

##### 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》、《非上市公众公司监督管理办法》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，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，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。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期，内公司共修订章程 1 次。2016 年 2 月 3 日，公司召开了 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改〈重庆中设工程设计股份有限公司章程〉的议案》，对章程中经营范围作出了修改。

#### (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	6	<p>1、2016 年 1 月 16 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过以下议案：《关于公司股票转让方式由协议转让变更为做市转让的议案》；《关于变更公司经营范围的议案》；《关于修改〈重庆中设工程设计股份有限公司章程〉的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次董事会审议的第一项、第二项和第三项议案所涉及相关事宜的议案》；《关于提请召开重庆中设工程设计股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2016 年 4 月 19 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过以下议案：《公司 2015 年年度报告及年报摘要》；《关于公司 2015 年年度董事会工作报告的议案》；《关于公司 2015 年年度总经理工作报告的议案》；《关于公司 2015 年年度财务决算报告的议案》；《关于公司 2016 年年度财务预算报告的议案》；《关于公司 2015 年年度利润分配方案的议案》；《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》；《关于预计公司 2016 年度日常关联交易的议案》；《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计报告》；《年报信息披露重大差错责任追究制度》；《关于变更公司总裁（总经理）的议案》；《关于提请召开 2015 年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、2016 年 8 月 24 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过以下议案：《公司 2016 年半年度报告》；《关于向重庆农村商业银行江北支行申请 200 万元流动资金借款并由黄华华先生、马微女士为公司无偿提供担保的议案》；</p> <p>4、2016 年 9 月 1 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过以下议案：《关于向兴业银行重庆分行渝北支行申请 800 万元对外基本授信的议</p>

		<p>案》；《关于向兴业银行重庆分行渝北支行申请 800 万元流动资金借款并由黄华华先生、马微女士为公司无偿提供担保的议案》；</p> <p><b>5、2016 年 9 月 23 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过以下议案：</b>《关于公司与长城证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》；《关于公司与承接主办券商华创证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》；《关于公司与长城证券股份有限公司解除持续督导协议的说明的议案》；《关于提请授权董事会全权办理持续督导主办券商更换相关事宜的议案》；《关于提议召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p><b>6、2016 年 10 月 28 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过以下议案：</b>《关于重庆中设工程设计股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》；《关于修改〈重庆中设工程设计股份有限公司章程〉的议案》；《关于〈重庆中设工程设计股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》；《关于开设募集资金专项账户的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；《关于提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》</p>
监事会	3	<p><b>1、2016 年 1 月 16 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过以下议案：</b>《关于提名万琦女士为公司第二届监事会非由职工代表担任的监事候选人的议案》</p> <p><b>2、2016 年 4 月 19 日召开第二届监事会第四次会议，审议通过以下议案：</b>《公司 2015 年年度报告及年报摘要》；《关于公司 2015 年年度监事会工作报告的议案》；《关于公司 2015 年年度财务决算报告的议案》；《关于公司 2016 年年度财务预算报告的议案》；《关于公司 2015 年年度利润分配方案的议案》；《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》；《关于预计公司 2016 年度</p>

		<p>日常关联交易的议案》；《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计报告》；</p> <p><b>3、2016 年 8 月 24 日召开第二届监事会第五次会议，审议通过以下议案：</b>《公司 2016 年半年度报告》；</p>
股东大会	4	<p><b>1、2016 年 2 月 3 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过以下议案：</b>《关于公司股票转让方式由协议转让变更为做市转让的议案》；《关于变更公司经营范围的议案》；《关于修改〈重庆中设工程设计股份有限公司章程〉的议案》；《关于股东大会授权董事会全权办理本次董事会审议的第一项、第二项和第三项议案所涉及相关事宜的议案》；《关于选举万琦女士担任公司第二届非由职工代表担任的监事的议案》；</p> <p><b>2、2016 年 5 月 11 日召开 2015 年年度股东大会，审议通过以下议案：</b>《公司 2015 年年度报告及年报摘要》；《关于公司 2015 年年度董事会工作报告的议案》；《关于公司 2015 年年度监事会工作报告的议案》；《关于公司 2015 年年度财务决算报告的议案》；《关于公司 2016 年年度财务预算报告的议案》；《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》；《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》；《关于预计公司 2016 年度日常关联交易的议案》；《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计报告》；</p> <p><b>3、2016 年 10 月 9 日召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过以下议案：</b>《关于公司与长城证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》；《关于公司与承接主办券商华创证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》；《关于公司与长城证券股份有限公司解除持续督导协议的说明的议案》；《关于提请授权董事会全权办理持</p>

		<p>续督导主办券商更换相关事宜的议案》；</p> <p><b>4、2016 年 11 月 14 日召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过以下议案：</b>《关于重庆中设工程设计股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》；《关于修改〈重庆中设工程设计股份有限公司章程〉的议案》；《关于〈重庆中设工程设计股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》；《关于开设募集资金专项账户的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》</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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，在原有的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的基础上，制定并完善了《募集资金管理制度》以及《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司治理机制完善。股东大会、董事会、监事会和管理层等根据《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规。

报告期内，公司管理层未引进职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉及时履行信息披露义务，提高信息披露质量和透明度，做好投资者关系管理工作。公司通过股东大会、公司网站、接待来访、答复咨询等渠道开展与投资者的有效沟通，增进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的市场形象。

## 二、内部控制

### （一）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。

### （二）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。

### **（三）对重大内部管理制度的评价**

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行，具体情况如下。

#### 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，并按照要求进行独立核算，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，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **（四）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。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审〔2017〕8-223 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	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
审计报告日期	2017-04-26
注册会计师姓名	梁正勇、杨红伟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2017〕8-223 号

重庆中设工程设计股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆中设工程设计股份有限公司（以下简称中设股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中设股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，中设股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中设股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁正勇

中国·杭州

中国注册会计师：杨红伟

二〇一七年四月二十六日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、（一）、1	96,421,705.88	46,255,771.07
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、（一）、2	-	230,000.00
应收账款	五、（一）、3	163,672,863.35	159,985,965.10
预付款项	五、（一）、4	705,999.39	747,791.40
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（一）、5	13,212,306.07	8,876,925.58
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>274,012,874.69</b>	<b>216,096,453.15</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	五、（一）、6	641,507.36	705,458.96
固定资产	五、（一）、7	49,599,852.91	51,251,755.38
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

无形资产	五、（一）、8	1,484,164.30	1,080,009.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、（一）、9	2,008,886.48	124,149.00
递延所得税资产	五、（一）、10	15,129,007.55	11,636,130.18
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	68,863,418.60	64,797,502.83
<b>资产总计</b>	-	342,876,293.29	280,893,955.98
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	五、（一）、11	8,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、（一）、12	-	9,803,504.00
应付账款	五、（一）、13	9,506,741.26	13,513,431.67
预收款项	五、（一）、14	5,748,001.64	4,774,663.48
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、（一）、15	53,840,212.14	44,597,393.45
应交税费	五、（一）、16	7,046,831.98	6,921,251.19
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、（一）、17	28,351,626.35	20,966,414.05
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、（一）、18	533,645.88	533,645.88
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	113,027,059.25	111,110,303.72
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五、（一）、19	400,234.41	933,880.29
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	400,234.41	933,880.29
<b>负债合计</b>	-	113,427,293.66	112,044,184.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五、（一）、20	61,473,317.00	56,315,424.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）、21	63,821,068.36	21,813,961.36
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（一）、22	11,264,928.96	9,942,420.47
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（一）、23	92,889,685.31	80,777,966.14
归属于母公司所有者权益合计	-	229,448,999.63	168,849,771.97
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	229,448,999.63	168,849,771.97
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	342,876,293.29	280,893,955.98

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：马微

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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	90,778,144.66	40,410,072.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	230,000.00
应收账款	十二、（一）、1	160,194,843.95	156,692,913.98
预付款项	-	705,999.39	747,791.40
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、（一）、2	15,703,262.29	12,116,814.91
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	267,382,250.29	210,197,592.40
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、（一）、3	12,269,740.46	12,269,740.46
投资性房地产	-	641,507.36	705,458.96
固定资产	-	46,569,103.80	48,026,096.92
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	1,774,984.18	1,078,579.67
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,909,385.12	
递延所得税资产	-	14,959,972.12	11,623,994.26
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	78,124,693.04	73,703,870.27
<b>资产总计</b>	-	345,506,943.33	283,901,462.67
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	8,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	9,803,504.00
应付账款	-	9,737,561.26	13,672,751.67
预收款项	-	5,680,501.14	4,687,862.98
应付职工薪酬	-	52,597,558.34	43,834,705.45
应交税费	-	6,616,207.80	6,300,124.78
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	27,036,699.52	20,154,183.37
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	109,668,528.06	108,453,132.25
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	109,668,528.06	108,453,132.25
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	61,473,317.00	56,315,424.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	62,590,808.82	20,583,701.82
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	11,264,928.96	9,942,420.47
未分配利润	-	100,509,360.49	88,606,784.13
<b>所有者权益合计</b>	-	235,838,415.27	175,448,330.42
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	345,506,943.33	283,901,462.67

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：马微

会计机构负责人：洗永蓬

## (三) 合并利润表

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	138,184,920.94	132,878,373.90
其中：营业收入	五、（二）、1	138,184,920.94	132,878,373.90
利息收入	-		
已赚保费	-		
手续费及佣金收入	-		
<b>二、营业总成本</b>	-	125,014,100.50	103,608,824.26
其中：营业成本	五、（二）、1	76,765,987.44	62,861,850.48
利息支出	-		
手续费及佣金支出	-		
退保金	-		
赔付支出净额	-		
提取保险合同准备金净额	-		
保单红利支出	-		
分保费用	-		
税金及附加	五、（二）、2	1,036,490.80	941,975.06
销售费用	五、（二）、3	4,596,111.58	5,424,840.50
管理费用	五、（二）、4	21,041,683.42	23,563,154.81
财务费用	五、（二）、5	470,173.40	313,237.60
资产减值损失	五、（二）、6	21,103,653.86	10,503,765.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-		
投资收益（损失以“-”号填列）	-		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	13,170,820.44	29,269,549.64
加：营业外收入	五、（二）、7	2,460,369.55	2,003,587.23
其中：非流动资产处置利得	-	149,313.65	32,966.00
减：营业外支出	五、（二）、8	88,597.58	866.70
其中：非流动资产处置损失	-	80,304.83	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	15,542,592.41	31,272,270.17
减：所得税费用	五、（二）、9	2,108,364.75	4,447,362.95
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	13,434,227.66	26,824,907.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-		
归属于母公司所有者的净利润	-	13,434,227.66	26,824,907.22
少数股东损益	-		
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-		
（一）以后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净负债或净资产的变动	-		

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		
4. 现金流量套期损益的有效部分	-		
5. 外币财务报表折算差额	-		
6. 其他	-		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-		
<b>七、综合收益总额</b>	-	13,434,227.66	26,824,907.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	13,434,227.66	26,824,907.22
归属于少数股东的综合收益总额	-		
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.24	0.48
(二) 稀释每股收益	-	0.24	0.48

单位：元

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：马微

会计机构负责人：洗永蓬

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、(二)、1	126,953,958.48	119,595,131.83
减：营业成本	十二、(二)、1	70,441,001.01	55,669,134.81
税金及附加	-	925,400.65	444,653.09
销售费用	-	4,392,892.46	5,674,656.11
管理费用	十二、(二)、2	16,670,465.35	19,024,492.24
财务费用	-	464,313.94	308,529.34
资产减值损失	-	20,961,016.92	10,286,920.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-		
投资收益（损失以“-”号填列）	-		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	13,098,868.15	28,186,745.65
加：营业外收入	-	2,446,893.55	1,984,968.66
其中：非流动资产处置利得	-	149,313.65	32,966.00
减：营业外支出	-	55,412.59	866.70
其中：非流动资产处置损失	-	52,342.65	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	15,490,349.11	30,170,847.61
减：所得税费用	-	2,265,264.26	4,212,376.74
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	13,225,084.85	25,958,470.87

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-		
（一）以后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净负债或净资产的变动	-		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		
4. 现金流量套期损益的有效部分	-		
5. 外币财务报表折算差额	-		
6. 其他	-		
<b>六、综合收益总额</b>	-	13,225,084.85	25,958,470.87
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.23	0.46
（二）稀释每股收益	-	0.23	0.46

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：马微

会计机构负责人：洗永蓬

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	125,062,578.33	104,443,762.55
客户存款和同业存放款项净增加额	-		
向中央银行借款净增加额	-		
向其他金融机构拆入资金净增加额	-		
收到原保险合同保费取得的现金	-		
收到再保险业务现金净额	-		
保户储金及投资款净增加额	-		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-		
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	-		
收到的税费返还	-		500,121.35
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	30,355,913.16	50,381,779.58
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	155,418,491.49	155,325,663.48
购买商品、接受劳务支付的现金	-	36,938,409.03	26,726,780.38
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	-		
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	-	49,313,062.04	49,918,741.98
支付的各项税费	-	11,740,297.69	14,359,843.53
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	53,342,539.25	57,950,814.23
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	151,334,308.01	148,956,180.12
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	4,084,183.48	6,369,483.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-		
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	-	122,600.00	110,000.00
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	-		
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	122,600.00	110,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,364,362.53	1,562,697.44
投资支付的现金	-		
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	-		
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	1,364,362.53	1,562,697.44
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,241,762.53	-1,452,697.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	49,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-		
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-		
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）、3	9,803,504.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	66,803,504.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	479,802.23	326,672.22
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）、4		9,803,504.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	10,479,802.23	15,130,176.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	56,323,701.77	-5,130,176.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	59,166,122.72	-213,390.30
加：期初现金及现金等价物余额	-	36,452,267.07	36,665,657.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	95,618,389.79	36,452,267.07

法定代表人：黄华

主管会计工作负责人：马微

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	112,158,687.17	92,565,655.55
收到的税费返还	-		500,121.35
收到其他与经营活动有关的现金	-	36,651,854.74	58,005,298.76
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	148,810,541.91	151,071,075.66
购买商品、接受劳务支付的现金	-	33,044,596.86	25,197,159.58
支付给职工以及为职工支付的现金	-	41,794,178.09	41,836,053.24
支付的各项税费	-	10,881,739.27	13,878,951.36
支付其他与经营活动有关的现金	-	58,272,031.36	63,262,137.31
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	143,992,545.58	144,174,301.49
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	4,817,996.33	6,896,774.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-		
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	-	122,600.00	110,000.00

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	-		
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	122,600.00	110,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,275,421.55	1,562,697.44
投资支付的现金	-		4,500,000.00
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	-		
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	1,275,421.55	6,062,697.44
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,152,821.55	-5,952,697.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	49,000,000.00	
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	9,803,504.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	66,803,504.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	479,802.23	326,672.22
支付其他与筹资活动有关的现金	-		9,803,504.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	10,479,802.23	15,130,176.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	56,323,701.77	-5,130,176.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	59,988,876.55	-4,186,099.49
加：期初现金及现金等价物余额	-	30,606,568.11	34,792,667.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	90,595,444.66	30,606,568.11

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：马微

会计机构负责人：洗永蓬

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	56,315,424.00	-	-	-	21,813,961.36	-	-	-	9,870,072.33	-	80,720,295.74		168,719,753.43
加：会计政策变更									103,237.72		876,780.82		980,018.54
前期差错更正									-30,889.58		-819,110.42		-850,000.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	56,315,424.00				21,813,961.36				9,942,420.47		80,777,966.14		168,849,771.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,157,893.00				42,007,107.00				1,322,508.49		12,111,719.17		60,599,227.66
（一）综合收益总额											13,434,227.66		13,434,227.66
（二）所有者投入和减少资本	5,157,893.00				42,007,107.00								47,165,000.00
1. 股东投入的普通股	5,157,893.00				42,007,107.00								47,165,000.00
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									1,322,508.49		-1,322,508.49		
1. 提取盈余公积									1,322,508.49		-1,322,508.49		
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. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	61,473,317.00				63,821,068.36				11,264,928.96		92,889,685.31	229,448,999.63

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	56,315,424.00	-	-	-	21,813,961.36	-	-	-	7,147,828.22	-	54,746,696.76	140,023,910.34
加：会计政策变更									198,745.16		1,802,209.25	2,000,954.41
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												

二、本年期初余额	56,315,424.00			21,813,961.36			7,346,573.38		56,548,906.01		142,024,864.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							2,595,847.09		24,229,060.13		26,824,907.22
(一) 综合收益总额									26,824,907.22		26,824,907.22
(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							2,595,847.09		-2,595,847.09		
1. 提取盈余公积							2,595,847.09		-2,595,847.09		
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. 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	56,315,424.00			21,813,961.36			9,942,420.47		80,777,966.14		168,849,771.97

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：马微

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	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	56,315,424.00				20,583,701.82				9,870,072.33	87,955,650.90	174,724,849.05
加：会计政策变更									103,237.72	929,139.42	1,032,377.14
前期差错更正									-30,889.58	-278,006.19	-308,895.77
其他											
二、本年期初余额	56,315,424.00				20,583,701.82				9,942,420.47	88,606,784.13	175,448,330.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,157,893.00				42,007,107.00				1,322,508.49	11,902,576.36	60,390,084.85
（一）综合收益总额										13,225,084.85	13,225,084.85
（二）所有者投入和减少资本	5,157,893.00				42,007,107.00						47,165,000.00
1. 股东投入的普通股	5,157,893.00				42,007,107.00						47,165,000.00
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									1,322,508.49	-1,322,508.49	
1. 提取盈余公积									1,322,508.49	-1,322,508.49	
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	61,473,317.00				62,590,808.82				11,264,928.96	100,509,360.49	235,838,415.27

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	56,315,424.00				20,583,701.82				7,147,828.22	63,455,453.86	147,502,407.90
加：会计政策变更									198,745.16	1,788,706.49	1,987,451.65
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	56,315,424.00				20,583,701.82				7,346,573.38	65,244,160.35	149,489,859.55
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)									2,595,847.09	23,362,623.78	25,958,470.87

(一) 综合收益总额										25,958,470.87	25,958,470.87
(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									2,595,847.09	-2,595,847.09	
1. 提取盈余公积									2,595,847.09	-2,595,847.09	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	56,315,424.00				20,583,701.82				9,942,420.47	88,606,784.13	175,448,330.42

法定代表人： 黄华华

主管会计工作负责人： 马微

会计机构负责人： 洗永蓬

## 重庆中设工程设计股份有限公司

### 财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

重庆中设工程设计股份有限公司（以下简称公司或本公司）系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 61,473,317.00 元，股份总数 61,473,317.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：32,276,000.00 股；无限售条件的流通股份 29,197,317.00 股。公司股票已 2015 年 11 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

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，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 2017 年 4 月 26 日第二届十次董事会批准对外报出。

本公司将重庆中经工程建设监理有限公司、重庆中检工程质量检测有限公司、重庆昀锦科技有限公司等三家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

#### 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 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情

况。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### (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。

#### (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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## 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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃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）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投

资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (九) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含 100 万元）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	50
3-5 年	50	100
5 年以上	100	100

###### (3) 其他方法

组合名称	方法说明
合并范围内关联往来组合	不计提减值准备

##### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

---

坏账准备。

---

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

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，确认为金融资产，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
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

##### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较

低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### (十三) 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。

### (十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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。

#### (十五) 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。

#### (十六) 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。

### (十七) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;3)收入的金额能够可靠地计量;4)相关的经济利益很可能流入;5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确

认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

#### 2. 收入确认的具体方法

公司主要提供市政行业（道路、桥梁、城市隧道、给水排水工程）、建筑工程设计、公路设计、风景园林类设计、咨询劳务，同时提供建筑工程（含岩土、水文地质）勘察、各类建筑工程监理、检测劳务，接受政府或其他单位委托，对项目工程进行管理，提供管理劳务。

公司提供设计、咨询、勘察类、监理类、检测类劳务的收入确认需满足以下条件：（1）公司已根据合同约定将各阶段设计、咨询、勘察类、监理类、检测类劳务成果交付给劳务接受方并获得确认依据，确认依据主要包括以下几类：1) 我方制作但经劳务接受方签收的《发图单》；2) 由劳务接受方聘请的第三方出具的审查备案报告、合格书或其他类似报告；3) 由劳务接收方的上级单位、政府部门其他类似机构对上述劳务成果出具的批复或会议纪要等类似文件，确认该劳务成果可行；4) 其他有效依据；（2）已提供劳务的金额能够确定；（3）相关的经济利益很可能流入；（4）已提供劳务对应的成本能够可靠地计量。公司提供工程管理劳务，需获取经施工方、工程发包单位（即本公司）、监理公司共同形成的工程进

度结算单，根据工程进度及政府规定的监理费费率确认收入，并同时满足上述（2）至（4）点。

#### （十八）政府补助

##### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

##### 2. 与收益相关的政府补助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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### （十九）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）租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在

实际发生时计入当期损益。

## 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## (二十一) 重要会计政策和会计估计变更

### 1. 重要会计政策变更

#### (1) 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备 注
I. 本公司原按照客户划分应收账款账龄，鉴于本公司承接的设计项目大多为政府项目，政府项目的资金实行专款专用。为使应收账款的明细余额能与具体项目相对应，更加客观反映应收账款的账龄及坏账准备，本公司将原按客户划分账龄调整为按项目划分账龄。此项政策从 2017 年 1 月 1 日起执行，并采用追溯调整法进行调整。	本次变更经公司第二届十次董事会审议通过。	
II. 本公司原按照收入的一定比例计提项目成本费用并计入当期成本，由于本公司已建立与成本相关的各项控制制度，能够为准确核算成本提供合理保证，现变更除人工成本外的其他项目成本费用控制办法，由原来按收入的一定比例计提项目成本费用调整为按实际发生计入当期成本。此项政策从 2017 年 1 月 1 日起执行，并采用追溯调整法进行调整。	本次变更经公司第二届十次董事会审议通过。	

#### (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2015 年 12 月 31 日资产负债表项目		
应收账款	-2,882,809.04	受到政策变更事项 I 的影响
预收账款	3,146,758.13	
递延所得税资产	-147,621.31	受到政策变更事项 I、II 的共同影响
应付账款	8,875,472.91	受到政策变更事项 II 的影响
其他应付款	-16,032,679.93	
盈余公积	103,237.72	受到政策变更事项 I、II 的共同影响
未分配利润	876,780.82	
2015 年度利润表项目		
营业成本	-2,456,779.25	受到政策变更事项 I、II 的共同影响
资产减值损失	3,635,810.72	
所得税费用	-158,095.60	

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 % 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	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

##### 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%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

## (二) 税收优惠

1. 根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）和国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），自2011年1月1日至2020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。2012年5月25日，公司收到重庆市江北区国家税务局五里店税务所发出的《减免税批准通知书》（江五里店所减[2012]18号），批准公司从即日起减按15%税率缴纳企业所得税。

2. 公司于2014年9月22日取得由重庆科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局核发的《高新技术企业》证书，有效期三年，适用15%的企业所得税税率。

## 五、合并财务报表项目注释

### (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	852,833.71	1,418,667.27
银行存款	94,765,556.08	35,033,599.80
其他货币资金	803,316.09	9,803,504.00
合 计	96,421,705.88	46,255,771.07

##### (2) 其他说明

其他货币资金中履约保函保证金 803,316.09 元。

#### 2. 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票				230,000.00		230,000.00
合 计				230,000.00		230,000.00

## 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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	207,114,951.08	100.00	43,442,087.73	20.97	163,672,863.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	207,114,951.08	100.00	43,442,087.73	20.97	163,672,863.35

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	183,056,077.59	100.00	23,070,112.49	12.60	159,985,965.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	183,056,077.59	100.00	23,070,112.49	12.60	159,985,965.10

## 2) 组合中, 采用账龄分析法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	65,548,823.42	3,277,441.16	5.00
1-2 年	44,568,300.53	4,456,830.05	10.00
2-3 年	45,255,729.26	9,051,145.85	20.00
3-5 年	50,170,854.42	25,085,427.22	50.00
5 年以上	1,571,243.45	1,571,243.45	100.00
小 计	207,114,951.08	43,442,087.73	20.97

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,192,809.62	3,659,640.48	5.00
1-2 年	54,158,603.33	5,415,860.33	10.00
2-3 年	46,558,024.54	9,311,604.90	20.00
3-5 年	8,927,266.65	4,463,633.33	50.00
5 年以上	219,373.45	219,373.45	100.00
小 计	183,056,077.59	23,070,112.49	12.60

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额为 20,488,628.84 元，转销坏账准备 116,653.60 元。

## (3) 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
南充市政府投资非经营性项目代建中心	17,754,457.83	8.57	4,576,495.80
平昌中城建设有限公司	15,306,052.74	7.39	4,520,203.30
府谷县住房和城乡建设局	15,177,383.75	7.33	4,964,512.64
东方市重点项目管理中心办公室	9,191,702.02	4.44	1,033,613.60
习水县城市建设投资开发有限责任公司	9,134,975.70	4.41	764,811.45
小 计	66,564,572.04	32.14	15,859,636.79

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	180,327.16	25.54		180,327.16	15,857.37	2.12		15,857.37
1-2 年	3,800.00	0.54		3,800.00	730,840.03	97.73		504,774.27
2-3 年	520,778.23	73.76		520,778.23	1,094.00	0.15		227,159.76
3 年以上	1,094.00	0.16		1,094.00				
合 计	705,999.39	100.00		705,999.39	747,791.40	100.00		747,791.40

## 2) 无账龄 1 年以上重要预付款项

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
云南海归创业园科技发展有限公司	201,309.23	28.51
重庆上城园林景观艺术有限公司	166,584.00	23.60
四川盛邦建设工程有限公司	76,885.00	10.89
重庆睿连科技有限公司	49,209.00	6.97
重庆奥凡园林景观规划设计工程有限公司	30,000.00	4.25
小 计	523,987.23	74.22

## 5. 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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,311,117.43	100.00	2,098,811.36	13.71	13,212,306.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	15,311,117.43	100.00	2,098,811.36	13.71	13,212,306.07

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,360,711.92	100.00	1,483,786.34	14.32	8,876,925.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	10,360,711.92	100.00	1,483,786.34	14.32	8,876,925.58

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,319,151.62	515,957.58	5.00
1-2 年	3,184,600.06	318,460.00	10.00
2-3 年	1,085,943.95	542,971.98	50.00
3-5 年	701,421.80	701,421.80	100.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
小 计	15,311,117.43	2,098,811.36	13.71

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,369,754.67	370,087.74	5.00
1-2 年	1,424,314.05	142,431.40	10.00
2-3 年	1,190,752.00	595,376.00	50.00
3-5 年	365,891.20	365,891.20	100.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
小 计	10,360,711.92	1,483,786.34	14.32

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 615,025.02 元。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	9,976,707.80	4,822,342.60
部门及员工备用金	3,741,871.43	4,092,739.12
其他	1,592,538.20	1,445,630.20
合 计	15,311,117.43	10,360,711.92

## (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	是否为 关联方
重庆北飞实 业有限公司	押金及 保证金	1,497,000.00	1 年以内	9.78	74,850.00	否

重庆安居古城华夏文化旅游发展有限公司	押金及保证金	639,890.00	1 年以内	4.18	31,994.50	否
重庆市工程建设招标投标交易中心	押金及保证金	502,000.00	1 年以内	3.28	34,600.00	否
中冶建工集团有限公司	其他	400,000.00	1-2 年	2.61	40,000.00	否
重庆市潼南区城市建设投资(集团)有限公司	押金及保证金	324,900.00	1 年以内	2.12	16,245.00	否
小 计		3,363,790.00		21.97	197,689.50	

## 6. 投资性房地产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	1,318,877.00	1,318,877.00
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	1,318,877.00	1,318,877.00
累计折旧和累计摊销		
期初数	613,418.04	613,418.04
本期增加金额	63,951.60	63,951.60
本期减少金额		
期末数	677,369.64	677,369.64
减值准备		
账面价值		
期末账面价值	641,507.36	641,507.36
期初账面价值	705,458.96	705,458.96

## (2) 其他说明

期末，已有账面价值为 641,507.36 元的投资性房地产为借款提供了抵押担保。

## 7. 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	运输设备	电子设备	合 计
账面原值						
期初数	46,723,933.40	3,125,148.85	2,194,444.54	5,921,418.52	2,468,943.24	60,433,888.55
本期增加金额	254,931.89	508,687.17	299,771.11	108,976.07	148,376.59	1,320,742.83
其中：购置	254,931.89	508,687.17	299,771.11	108,976.07	148,376.59	1,320,742.83
本期减少金额		110,092.00	110,925.68	597,213.00	709,513.00	1,527,743.68
其中：处 置或报废		110,092.00	110,925.68	597,213.00	709,513.00	1,527,743.68
期末数	46,978,865.29	3,523,744.02	2,383,289.97	5,433,181.59	1,907,806.83	60,226,887.70
累计折旧						
期初数	1,476,930.81	1,614,508.64	984,146.00	3,574,571.26	1,531,976.46	9,182,133.17
本期增加 金额	1,252,362.26	240,911.62	248,602.51	687,611.71	342,437.00	2,771,925.10
其中：计 提	1,252,362.26	240,911.62	248,602.51	687,611.71	342,437.00	2,771,925.10
本期减少 金额		83,323.49	96,546.72	478,289.85	668,863.42	1,327,023.48
其中：处 置或报废		83,323.49	96,546.72	478,289.85	668,863.42	1,327,023.48
期末数	2,729,293.07	1,772,096.77	1,136,201.79	3,783,893.12	1,205,550.04	10,627,034.79
减值准备						
账面价值						
期末账面 价值	44,249,572.22	1,751,647.25	1,247,088.18	1,649,288.47	702,256.79	49,599,852.91
期初账面 价值	45,247,002.59	1,510,640.21	1,210,298.54	2,346,847.26	936,966.78	51,251,755.38

### (2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	1,791,337.64	460,857.41		1,330,480.23

小 计	1,791,337.64	460,857.41		1,330,480.23
-----	--------------	------------	--	--------------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	44,249,572.22	产权正在办理中
小 计	44,249,572.22	

## 8. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	1,904,455.43	1,904,455.43
本期增加金额	600,696.49	600,696.49
其中：购置	600,696.49	600,696.49
本期减少金额		
期末数	2,505,151.92	2,505,151.92
累计摊销		
期初数	824,446.12	824,446.12
本期增加金额	196,541.50	196,541.50
其中：计提	196,541.50	196,541.50
本期减少金额		
期末数	1,020,987.62	1,020,987.62
减值准备		
账面价值		
期末账面价值	1,484,164.30	1,484,164.30
期初账面价值	1,080,009.31	1,080,009.31

## 9. 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		1,941,747.58	32,362.46		1,909,385.12

其他	124,149.00		24,647.64		99,501.36
合计	124,149.00	1,941,747.58	57,010.10		2,008,886.48

## 10. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	44,919,388.13	6,997,405.94	24,110,272.05	3,744,224.81
未实际发放薪酬	48,889,028.63	7,333,354.29	41,708,122.83	6,256,218.42
预估成本	2,758,037.01	540,136.58	9,718,530.01	1,492,085.22
可抵扣亏损	1,038,414.79	258,110.74	604,638.45	143,601.73
合计	97,604,868.56	15,129,007.55	76,141,563.34	11,636,130.18

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	621,510.96	443,626.78
可抵扣亏损	6,191,601.66	6,897,212.14
小计	6,813,112.62	7,340,838.92

## (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
2016年		554,514.37	
2017年	81,869.10	757,842.73	
2018年	2,991,884.94	2,991,884.94	
2019年	3,429,719.17	3,429,719.17	
2020年	-356,365.37	-836,749.07	
2021年	44,493.82		
小计	6,191,601.66	6,897,212.14	

## 11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款		5,000,000.00
抵押借款	8,000,000.00	5,000,000.00
合 计	8,000,000.00	10,000,000.00

## 12. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		9,803,504.00
合 计		9,803,504.00

## 13. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	5,743,418.39	11,365,350.77
应付工程建设款	803,165.15	1,049,954.64
应付设备购置款	164,206.00	67,000.00
其他	2,795,951.72	1,031,126.26
合 计	9,506,741.26	13,513,431.67

(2) 无账龄 1 年以上重要应付款项。

## 14. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
设计款	5,748,001.64	4,774,663.48
合 计	5,748,001.64	4,774,663.48

(2) 无账龄 1 年以上重要预收款项。

## 15. 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	44,597,393.45	55,608,903.34	46,366,084.65	53,840,212.14
离职后福利—设定提存计划		2,023,784.83	2,023,784.83	
合 计	44,597,393.45	57,632,688.17	48,389,869.48	53,840,212.14

## (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	44,571,926.39	52,526,103.83	43,286,031.96	53,811,998.26
职工福利费		1,511,301.98	1,511,301.98	
社会保险费		1,109,868.98	1,109,868.98	
其中：医疗保险费		1,001,486.34	1,001,486.34	
工伤保险费		52,131.67	52,131.67	
生育保险费		56,250.97	56,250.97	
住房公积金	5,200.00	360,952.00	360,952.00	5,200.00
工会经费和职工教育经费	20,267.06	100,676.55	97,929.73	23,013.88
小 计	44,597,393.45	55,608,903.34	46,366,084.65	53,840,212.14

## (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		1,948,692.11	1,948,692.11	
失业保险费		75,092.72	75,092.72	
小 计		2,023,784.83	2,023,784.83	

## 16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,920,101.62	576,313.05
营业税		329,809.17
企业所得税	4,822,526.01	5,859,050.57
代扣代缴个人所得税	168,293.59	74,986.15
城市维护建设税	80,786.04	50,929.89

教育费附加	34,853.93	18,622.11
地方教育附加	20,270.79	8,884.58
其他		2,655.67
合 计	7,046,831.98	6,921,251.19

## 17. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,502,506.14	423,907.70
应付暂收款	22,157,108.06	15,882,845.63
其他	4,692,012.15	4,659,660.72
合 计	28,351,626.35	20,966,414.05

## (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	20,784,767.07	建设项目尚未完成
小 计	20,784,767.07	

## 18. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	533,645.88	533,645.88
合 计	533,645.88	533,645.88

## 19. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	400,234.41	933,880.29
合 计	400,234.41	933,880.29

## 20. 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	56,315,424.00	5,157,893.00					61,473,317.00

## (2) 其他说明

公司本年以每股人民币 9.50 元的价格向深圳市汇银瑞和六号投资合伙企业（有限合伙）、深圳市汇银海富五号投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区永兴世康投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市晟大朋祥创业投资合伙企业（有限合伙）、重庆富坤新智能交通投资合伙企业（有限合伙）和高金平非公开定向发行人民币普通股 5,157,893.00 股，募集资金总额人民币 49,000,000.00 元，减除发行费用人民币 1,835,000.00 元后，募集资金净额为人民币 47,165,000.00 元，其中，计入实收资本人民币 5,157,893.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 42,007,107.00 元。上述增资已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》（天健验（2016）8-107 号）。

## 21. 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）	21,813,961.36	42,007,107.00		63,821,068.36
合 计	21,813,961.36	42,007,107.00		63,821,068.36

## (2) 其他说明

本期增加详见附注五、（一）、20. 股本中所述。

## 22. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,942,420.47	1,322,508.49		11,264,928.96
合 计	9,942,420.47	1,322,508.49		11,264,928.96

## (2) 其他说明

报告期盈余公积增加系根据母公司净利润的 10% 计提。

## 23. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	80,720,295.74	54,746,696.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	57,670.40	1,802,209.25
调整后期初未分配利润	80,777,966.14	56,548,906.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,434,227.66	26,824,907.22
减：提取法定盈余公积	1,322,508.49	2,595,847.09
期末未分配利润	92,889,685.31	80,777,966.14

## (2) 调整期初未分配利润明细

- 1) 由于会计政策变更，影响本期期初未分配利润 876,780.82 元。
- 2) 由于重要的前期差错更正，影响本期期初未分配利润 -819,110.42 元。

## (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	137,797,353.34	76,702,035.84	132,522,230.70	62,797,898.88
其他业务收入	387,567.60	63,951.60	356,143.20	63,951.60
合 计	138,184,920.94	76,765,987.44	132,878,373.90	62,861,850.48

## (2) 主营业务分类情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
设计勘察	125,867,994.66	69,916,686.04	118,295,592.40	55,152,421.44
工程管理	698,396.22	460,363.37	943,396.23	452,761.77
软件开发	333,333.33	168,661.40	2,233,009.82	409,802.73
监理检测业务	10,897,629.13	6,156,325.03	11,050,232.25	6,782,912.94
合 计	137,797,353.34	76,702,035.84	132,522,230.70	62,797,898.88

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	37,371.60	170,293.70
城市维护建设税	347,892.08	444,675.21
教育费附加	157,368.65	191,709.97
地方教育附加	103,561.16	126,354.18
印花税	185,782.23	
房产税	191,322.76	
土地使用税	6,172.32	
车船税	7,020.00	8,942.00
合 计	1,036,490.80	941,975.06

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,368,777.57	3,022,731.10
业务招待费	593,385.80	455,674.86
差旅、交通、办公费	1,268,500.78	1,280,031.15
其他	365,447.43	666,403.39
合 计	4,596,111.58	5,424,840.50

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,492,507.25	9,172,564.81
业务招待费	90,045.38	111,012.19
差旅、交通、办公费、水电、租赁费等	4,100,563.23	3,947,148.72
中介机构费	366,226.42	1,728,886.88
折旧及摊销费	1,981,571.20	1,804,203.38
研究开发费	6,501,574.19	6,155,469.68
其他	509,195.75	643,869.15

合 计	21,041,683.42	23,563,154.81
-----	---------------	---------------

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	479,802.23	326,672.22
手续费及其他	39,339.85	39,121.09
减：利息收入	48,968.68	52,555.71
合 计	470,173.40	313,237.60

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	21,103,653.86	10,503,765.81
合 计	21,103,653.86	10,503,765.81

## 7. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	149,313.65	32,966.00	149,313.65
其中：固定资产处置利得	149,313.65	32,966.00	149,313.65
政府补助	2,282,002.33	1,944,618.51	2,282,002.33
其他	29,053.57	26,002.72	29,053.57
合 计	2,460,369.55	2,003,587.23	2,460,369.55

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
高新技术企业及产品补贴款		30,000.00	与收益相关
重庆市江北区科学技术委员会科技项目费		510,800.00	与收益相关
专利补贴		820.00	与收益相关
重庆市财政局-企业自主创新		200,000.00	与收益相关

引导专项补贴			
重庆市财政局拟上市重点培育企业财政奖励资金		610,000.00	与收益相关
销售的软件产品即征即退的增值税		500,721.35	与收益相关
江北区就业服务管理局稳岗补贴	13,476.00	92,277.16	与收益相关
重庆市江北区财政局扶持资金	1,300,000.00		与收益相关
重庆市港城工业园区建设有限公司补助资金	514,212.33		与收益相关
重庆市财政局 2016 年度重庆市建设科技计划项目资助经费	180,000.00		与收益相关
重庆市江北区就业和人才服务管理局稳岗补贴	88,044.00		与收益相关
重庆市工商行政管理局江北区分局著名商标奖励金	80,000.00		与收益相关
重庆市江北区财政国库支付中心专项经费	46,600.00		与收益相关
重庆港城工业园区管理委员会办公室奖励费(优秀生产性服务业奖金)	40,000.00		与收益相关
重庆市工商行政管理局江北区分局商标补助金	14,000.00		与收益相关
重庆市知识产权局	5,070.00		与收益相关
招用失业人员一次性补贴	600.00		与收益相关
小 计	2,282,002.33	1,944,618.51	

## 8. 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
非流动资产处置损失合计	80,304.83		80,304.83
其中：固定资产处置损失	80,304.83		80,304.83
罚款及滞纳金		600.00	
其他	8,292.75	266.70	8,292.75
合 计	88,597.58	866.70	88,597.58

## 9. 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	5,601,442.43	6,473,142.13
递延所得税费用	-3,493,077.68	-2,025,779.18
合 计	2,108,364.75	4,447,362.95

## (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	15,542,592.41	31,272,270.17
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,331,388.87	4,690,840.53
子公司适用不同税率的影响	297,575.03	507,881.00
调整以前期间所得税的影响		21,364.24
非应税收入的影响	44,098.03	27,165.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,231.51	23,950.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-307,622.00	-468,502.89
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	55,594.49	20,290.41
研究开发费加计扣除的影响	-379,901.18	-375,625.98
所得税费用	2,108,364.75	4,447,362.95

## (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	11,352,752.44	14,279,290.81
与外部单位或个人资金往来	61,000.00	2,196,000.00
收到的政府补助	2,282,002.33	1,444,497.16
收到代建项目往来款	14,112,183.08	30,099,333.27
其他	2,547,975.31	2,362,658.34
合 计	30,355,913.16	50,381,779.58

## 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	16,108,073.91	21,381,555.00
支付代建项目往来款	17,382,924.44	18,359,051.58
与外部单位或个人资金往来	1,143,697.00	2,330,000.00
部门及员工备用金	642,920.09	806,889.47
支付销售费用、管理费用等经营性费用	16,573,058.07	14,758,772.60
其他	1,491,865.74	314,545.58
合 计	53,342,539.25	57,950,814.23

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
承兑汇票保证金	9,803,504.00	
合 计	9,803,504.00	

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
承兑汇票保证金		9,803,504.00
合 计		9,803,504.00

## 5. 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	13,434,227.66	26,824,907.22
加: 资产减值准备	21,103,653.86	10,503,765.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,835,876.70	2,416,023.32

无形资产摊销	196,541.50	196,177.95
长期待摊费用摊销	57,010.10	77,437.00
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)	-69,008.82	-32,966.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	479,802.23	326,672.22
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,492,877.37	-2,025,779.18
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)	-28,720,338.66	-25,875,040.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,740,703.72	-6,041,714.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,084,183.48	6,369,483.36
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	95,618,389.79	36,452,267.07
减: 现金的期初余额	36,452,267.07	36,665,657.37
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	59,166,122.72	-213,390.30
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	95,618,389.79	36,452,267.07
其中: 库存现金	852,833.71	1,418,667.27

可随时用于支付的银行存款	94,765,556.08	35,033,599.80
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	95,618,389.79	36,452,267.07

### (3) 现金流量表补充资料的说明

2016年12月31日，其他货币资金中含保函保证金803,316.09元，2015年12月31日，其他货币资金中含银行承兑汇票保证金9,803,504.00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

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
其他货币资金	803,316.09	保函保证金
投资性房地产	641,507.36	为借款提供抵押
合 计	1,444,823.45	

## 六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

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	
重庆中经工程建设监理有限公司	重庆	重庆江北	专业服务	100.00		同一控制下企业合并
重庆中检工程质量检测有限公司	重庆	重庆江北	专业服务	100.00		同一控制下企业合并
重庆昀锦科技有限公司	重庆	重庆江北	软件开发	100.00		设立

## 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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款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

本公司持续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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款的 32.14%(2015 年 12 月 31 日: 44.04%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	230,000.00				230,000.00
小 计	230,000.00				230,000.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款

项说明。

(二) 流动风险

流动风险,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。本公司已从多家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	8,000,000.00	8,383,200.00	8,383,200.00		
应付票据					
应付账款	9,506,741.26	9,506,741.26	9,506,741.26		
其他应付款	28,351,626.35	28,351,626.35	28,351,626.35		
一年内到期的非流动负债	533,645.88	533,645.88	533,645.88		
长期应付款	400,234.41	400,234.41		400,234.41	
小 计	46,792,247.90	47,175,447.90	46,775,213.49	400,234.41	

(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	10,000,000.00	10,514,000.00	10,514,000.00		
应付票据	9,803,504.00	9,803,504.00	9,803,504.00		
应付账款	13,513,431.67	13,513,431.67	13,513,431.67		
其他应付款	20,966,414.05	20,966,414.05	20,966,414.05		
一年内到期的非流动负债	533,645.88	533,645.88	533,645.88		

长期应付款	933,880.29	933,880.29		933,880.29	
小计	55,750,875.89	56,264,875.89	55,330,995.60	933,880.29	

### (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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币800万元(2015年12月31日：人民币1,000万元)，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。本公司无外币货币性资产和外币货币性负债，本公司不存在外汇风险。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

##### (1) 本公司的实际控制人

自然人姓名	与公司关系
黄华华	实际控制人
马微	实际控制人
刘浪	实际控制人

##### (2) 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》，约定在全国中小企业股份转让系统挂牌后继续共同控制公司。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40.63%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 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
重庆同业资本管理中心（有限合伙）	同受控股股东黄华华、马微控制
上海余宣商务信息咨询中心	受股东（持股比例 0.68%）高金平之妻控制

## （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) 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	32,362.46	

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), 2016 年确认摊销费用 32,362.46 元。

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
重庆同业资本管理中心（有限合伙）	房屋建筑物	202,500.00	202,500.00

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 履行完毕
黄华华、马微	8,000,000.00	2016.8.24	2017.8.23	否

## （三）关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	重庆同业资本管理中心 (有限合伙)	405,000.00	202,500.00
小 计		405,000.00	202,500.00

## 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

截至本财务报表批准报出日，本公司无应披露的重要资产负债表日后非调整事项。

## 十一、其他重要事项

采用追溯重述法进行前期会计差错更正

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较 期间报表项目名称	累积影响数
I. 本公司于 2016 年 2 月、3 月共支付挂牌辅导费 100 万元并计入 2016 年度管理费用，根据合同约定上述费用应当在本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后支付，本公司于 2015 年 11 月 13 日挂牌，根据合同约定上述费用应当在 2015 年度确认。本公司对上述差错采用追溯重述法进行调整。	本项差错经 公司第二届 十次董事会	递延所得税资产	150,000.00
		应付账款	1,000,000.00
		盈余公积	-30,889.58
		未分配利润	-819,110.42
II. 本公司对成本费用项目重新进行梳理，发现以前年度部分费用项目未能严	审议通过， 本期采用追	营业成本	-359,362.35

格按照受益对象进行区分，如原固定资产折旧全部计入了管理费用，原餐饮费用全部计入了主营业务成本等，为使成本费用项目与受益对象相匹配，本公司对成本费用项目的类别列报采用追溯重述法进行调整，该调整不会对报告各期损益产生影响。	溯重述法对该项差错进行了更正。	销售费用	317,459.61
		管理费用	1,041,902.74
		所得税费用	-150,000.00

## 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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	203,189,796.01	100.00	42,994,952.06	21.16	160,194,843.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	203,189,796.01	100.00	42,994,952.06	21.16	160,194,843.95

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	179,335,492.86	100.00	22,642,578.88	12.63	156,692,913.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	179,335,492.86	100.00	22,642,578.88	12.63	156,692,913.98
-----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

## 2) 组合中, 采用账龄分析法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	62,300,935.24	3,115,046.76	5.00
1-2 年	44,449,667.53	4,444,966.75	10.00
2-3 年	45,168,310.26	9,033,662.05	20.00
3-5 年	49,739,212.98	24,869,606.50	50.00
5 年以上	1,531,670.00	1,531,670.00	100.00
小 计	203,189,796.01	42,994,952.06	21.16

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	70,187,858.78	3,509,392.94	5.00
1-2 年	53,926,184.33	5,392,618.43	10.00
2-3 年	46,533,524.54	9,306,704.90	20.00
3-5 年	8,508,125.21	4,254,062.61	50.00
5 年以上	179,800.00	179,800.00	100.00
小 计	179,335,492.86	22,642,578.88	12.63

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,235,719.58 元, 转销坏账准备 116,653.60 元。

## (3) 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
南充市政府投资非经营性项目代建中心	17,754,457.83	8.74	4,576,495.80
平昌中城建设有限公司	15,306,052.74	7.53	4,520,203.30
府谷县住房和城乡建设局	15,177,383.75	7.47	4,964,512.64
东方市重点项目管理中心办公室	9,191,702.02	4.52	1,033,613.60
习水县城市建设投资开发有限责任公司	9,134,975.70	4.50	764,811.45
小 计	66,564,572.04	32.76	15,859,636.79

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,614,401.91	100.00	1,911,139.62	10.85	15,703,262.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	17,614,401.91	100.00	1,911,139.62	10.85	15,703,262.29

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,535,964.39	100.00	1,419,149.48	10.48	12,116,814.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	13,535,964.39	100.00	1,419,149.48	10.48	12,116,814.91

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,197,448.91	459,872.44	5.00
1-2 年	2,612,320.06	261,232.00	10.00
2-3 年	1,005,643.95	502,821.98	50.00
3-5 年	667,213.20	667,213.20	100.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
小 计	13,502,626.12	1,911,139.62	14.15

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,347,034.67	317,351.74	5.00
1-2 年	1,315,805.45	131,580.54	10.00
2-3 年	1,188,652.00	594,326.00	50.00
3-5 年	365,891.20	365,891.20	100.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
小 计	9,227,383.32	1,419,149.48	15.38

## 3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
重庆中经工程建设监理有限公司	3,630,630.00			3,520,733.00		
重庆中检工程质量检测有限公司	348,903.46			177,127.54		
重庆昀锦科技有限公司	132,242.33			610,720.53		
小 计	4,111,775.79			4,308,581.07		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 491,990.14 元。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方资金往来	4,111,775.79	4,308,581.07
押金及保证金	8,448,051.47	3,931,062.60
部门及员工备用金	3,462,036.45	3,850,690.52
其他	1,592,538.20	1,445,630.20
合计	17,614,401.91	13,535,964.39

## (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
重庆中经工程建设监理有限公司	关联方资金往来	3,630,630.00	1 年以内	20.61	

重庆北飞实业有限公司	押金及保证金	1,497,000.00	1年以内	8.50	74,850.00
重庆安居古城华夏文化旅游发展有限公司	押金及保证金	639,890.00	1年以内	3.63	31,994.50
重庆市工程建设招标投标交易中心	押金及保证金	502,000.00	1年以内	2.85	34,600.00
中冶建工集团有限公司	其他	400,000.00	1-2年	2.27	40,000.00
小计		6,669,520.00		37.86	181,444.50

## 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	12,269,740.46		12,269,740.46	12,269,740.46		12,269,740.46
合计	12,269,740.46		12,269,740.46	12,269,740.46		12,269,740.46

## (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
重庆中经工程建设监理有限公司	486,080.60			486,080.60		
重庆中检工程质量检测有限公司	11,283,659.86			11,283,659.86		
重庆昀锦科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
小计	12,269,740.46			12,269,740.46		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	126,566,390.88	70,377,049.41	119,238,988.63	55,605,183.21
其他业务收入	387,567.60	63,951.60	356,143.20	63,951.60

合 计	126,953,958.48	70,441,001.01	119,595,131.83	55,669,134.81
-----	----------------	---------------	----------------	---------------

## 2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,835,053.97	6,395,661.33
业务招待费	80,184.38	89,922.70
差旅、交通、办公费、水电、租赁费等	3,394,462.09	3,305,497.62
中介机构费	336,792.46	1,728,886.88
折旧及摊销费	1,502,414.47	1,503,321.29
研究开发费	5,065,349.01	5,466,054.57
其他	456,208.97	535,147.85
合 计	16,670,465.35	19,024,492.24

## 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	本期数	上年同期数
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	69,008.82	32,966.00
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）	2,282,002.33	1,443,897.16
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	20,760.82	25,136.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,371,771.97	1,501,999.18
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	358,722.14	225,299.88
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	2,013,049.83	1,276,699.30

## （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	7.48	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.36	0.20	0.20

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,434,227.66	26,824,907.22

非经常性损益	B	2,013,049.83	1,276,699.30
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	11,421,177.83	25,548,207.92
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	168,849,771.97	142,024,864.75
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	47,165,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	1.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
报告期月份数	K	12.00	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	179,497,302.47	155,437,318.36
加权平均净资产收益率	M=A/L	7.48%	17.26%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	6.36%	16.44%

### 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	上期同期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,434,227.66	26,824,907.22
非经常性损益	B	2,013,049.83	1,276,699.30
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	11,421,177.83	25,548,207.92
期初股份总数	D	56,315,424.00	56,315,424.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F	5,157,893.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1.00	
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	56,745,248.42	56,315,424.00

基本每股收益	$M=A/L$	0.24	0.48
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.20	0.45

(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。

重庆中设工程设计股份有限公司

二〇一七年四月二十六日

附：

### 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