



 中设咨询
股票代码：833873

第三季度报告 2024

中设工程咨询（重庆）股份有限公司
ZHONGSHE ENGINEERING CONSULTING (CHONGQING) CO., LTD



第一节 重要提示

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

公司负责人黄华华、主管会计工作负责人余昌江及会计机构负责人（会计主管人员）余昌江保证季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本季度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对季度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议季度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

第二节 公司基本情况

一、 主要财务数据

单位：元

项目	报告期末 (2024年9月30日)	上年期末 (2023年12月31日)	报告期末比上年 期末增减比例%
资产总计	457,976,447.82	542,687,112.76	-15.61%
归属于上市公司股东的净资产	358,353,214.48	420,071,333.92	-14.69%
资产负债率%(母公司)	14.90%	17.42%	-
资产负债率%(合并)	20.56%	21.04%	-

项目	年初至报告期末 (2024年1-9月)	上年同期 (2023年1-9月)	年初至报告期末比上年 同期增减比例%
营业收入	46,334,920.42	100,281,799.46	-53.80%
归属于上市公司股东的净利润	-61,654,436.87	-13,163,629.69	-368.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	-62,467,988.61	-18,388,148.94	-239.72%
经营活动产生的现金流量净额	-44,588,547.59	-43,932,560.64	-1.49%
基本每股收益(元/股)	-0.40	-0.09	-344.44%
加权平均净资产收益率%(依据归属 于上市公司股东的净利润计算)	-15.84%	-3.12%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属 于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润计算)	-16.05%	-4.35%	-

项目	本报告期 (2024年7-9月)	上年同期 (2023年7-9月)	本报告期比上年同 期增减比例%
营业收入	14,624,537.58	46,814,393.11	-68.76%
归属于上市公司股东的净利润	-23,536,302.22	4,934,047.61	-577.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润	-23,870,385.14	4,252,919.53	-661.27%
经营活动产生的现金流量净额	-9,308,339.86	-14,558,995.02	36.06%
基本每股收益(元/股)	-0.15	0.03	-600.00%
加权平均净资产收益率%(依据归属 于上市公司股东的净利润计算)	-6.36%	1.19%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属 于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润计算)	-6.45%	1.03%	-

财务数据重大变动原因：

√适用 □不适用

合并资产负债表项目	报告期末 (2024年9月30日)	变动幅度	变动说明
货币资金	61,558,509.97	-30.61%	较期初减少 2,715.17 万元，主要是本期支付期初挂账的应付账款 428.56 万元、支付期初已暂估应付账款 1,250.59 万元，支付上年度计提的年终奖金 795.07 万元等所致。
交易性金融资产	37,000,000.00	-38.33%	较期初减少 2,300.00 万元，系利用闲置募集资金购买银行结构性存款产品到期收回，期末尚有 3,700.00 万元未到期赎回。
应收票据	235,332.00	-62.47%	较期初减少 39.18 万元，系期初持有的商业承兑汇票到期收款 76.43 万元。
应收款项融资	0.00	-100.00%	较期初减少 40.00 万元，系期初持有的银行承兑汇票到期收款 40 万元。
预付账款	514,567.20	202.04%	较期初增加 34.42 万元，主要是本期新增预付汽车租赁费 43.80 万元。
存货	94,634.68	100.00%	较期初增加 9.46 万元，主要是本期新增机电一体化业务暂未达到收入确认条件。
其他流动资产	5,338.71	100.00%	较期初增加 0.53 万元，主要是本期新增的植物租赁费未摊销完毕。
使用权资产	180,453.05	-50.65%	较期初减少 18.52 万元，系本期使用权资产计提折旧减少账面价值。
应付票据	0.00	-100.00%	较期初减少 23.44 万元，是银行承兑汇票到期付款所致。
应付账款	21,839,025.25	-30.12%	较期初减少 941.35 万元，主要是本期支付期初挂账的应付账款 428.56 万元、支付期初已暂估应付账款 1,250.59 万元。
合同负债	8,555,406.97	46.63%	较期初增加 272.07 万元，主要是本期预收项目款尚未达到确认收入条件所致。
应付职工薪酬	4,651,804.71	-63.49%	较期初减少 809.02 万元，主要是本期发放上年度计提的年终奖金 795.07 万元所致。
应交税费	984,257.90	-70.76%	较期初减少 238.21 万元，主要是

			本期缴纳期初应交税费所致。
一年内到期的非流动负债	122,531.10	-66.34%	较期初减少 24.15 万元，是本期支付租赁的房屋租赁费所致。
其他综合收益	-28,268.94	-179.83%	较期初减少 6.37 万元，是汇率变动引起的外币报表折算差异所致。
未分配利润	65,281,613.90	-48.57%	较期初减少 6,165.44 万元，主要是本期归属于母公司所有者的净亏损 6,165.44 万元：（1）营业收入较上年同期减少 5,394.69 万元，同比下降 53.80%：受地方政府化债影响，重庆市新建项目大幅减少，较多在建项目停缓建，公司作为重庆本地企业，受影响较大；本期重庆地区收入 3,288.78 万元，较上年同期减少 4,771.19 万元。（2）营业成本较上年同期减少 316.33 万元，同比下降 4.59%，成本下降幅度低于收入下降幅度，主要是：①公司人工成本中固定成本占比较高，且报告期内，公司为维持生产经营的稳定，未进行大规模裁员、降薪，导致本期人工成本 3,602.38 万元，仅比上年同期下降 3.41%；②受业主资金短缺、房地产行业下滑以及地方政府化债等诸多因素共同影响，本期公司各类业务项目推进缓慢，存在较多已投入成本，但尚未达到收入确认条件，未确认收入的情形。本期尚未完工阶段成本 2,726.92 万元，较上年同期增加 1,157.31 万元。
少数股东权益	5,473,422.87	-34.96%	较期初减少 294.15 万元，主要是本期控股子公司中设培杰工程技术咨询有限公司（以下简称“中设培杰”）、重庆中昌检测技术有限公司（以下简称“中昌检测”）、老挝电力检测研究中心有限公司（以下简称“老挝电力检测”）均为亏损。
合并利润表项目	本年累计	变动幅度	变动说明
营业收入	46,334,920.42	-53.80%	较上年同期减少 5,394.69 万元，主要原因为：受地方政府化债影响，导致重庆市新建项目大幅减少，公司本期重庆市新签合同金额较上年同期大幅减少；同时较多在

			建项目停缓建，公司作为重庆本地企业，受影响较大；本期重庆地区收入 3,288.78 万元，较上年同期减少 4,771.19 万元。
财务费用	655,292.35	566.66%	较上年同期增加 55.70 万元，主要是（1）利息费用较上年同期增加 38.16 万；（2）利息收入较上年同期减少 30.40 万元。
其中：利息费用	1,019,302.53	59.85%	较上年同期增加 38.16 万元，公司本期持有银行贷款有 2,400.00 万系上年三季度增加，导致本期贷款利息支出较上年同期增加。
利息收入	407,371.34	-42.74%	较上年同期减少 30.40 万元，主要是上年同期收取成都建工第三建筑工程有限公司诉讼回款利息 28.03 万，本期无此事项。
其他收益	399,967.28	-90.05%	较上年同期减少 362.13 万元，主要是上年同期收到重庆市江北区金融工作办公室上市扶持资金 350.00 万元，本期无此事项。
投资收益	395,570.34	-55.08%	较上年同期减少 48.50 万元，本期利用闲置募集资金购买银行结构性存款产品取得收益 101.32 万元，较上年同期减少 27.95 万元；本期债务重组形成投资损失 58.18 万元。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,174,397.48	-59.49%	较上年同期减少损失计提 759.77 万元，主要是：（1）本期收入较上年同期减少 5,394.69 万元，账龄 1 年以内应收账款计提基数减少导致同比少计提 734.24 万元；（2）本期在营业收入下降 53.80% 的情况下，项目收款比营业收入多 3,518.47 万元，较上年同期仅下降 4.01%，导致账龄结构为 1-2 年、3-4 年及 5 年以上的应收账款信用减值损失比上年同期共少计提 794.41 万元；（3）公司对存在应收账款余额的客户存续状态进行了清查，将如注销、停业、撤销等非正常状态的客户进行单项计提，此部分计提方式转变增加 320.47 万元信用减值损失。
资产处置收益（损失	17,500.55	99,903.14%	较上年同期增加 1.75 万元，本期

以“-”号填列)			处置固定资产-运输设备取得 1.75 万元收益，上年同期未进行大额资产处置。
营业外收入	16,250.09	100.00%	较上年同期增加 1.63 万元，主要是本期享受安置退伍军人抵扣增值税优惠政策确认税收减免 0.68 万元、收员工劳动合同违约金 0.50 万元和收道闸损坏赔偿款 0.45 万元，上年同期无此事项。
营业外支出	129,662.27	1,520.50%	较上年同期增加 12.17 万元，本期捐赠支出较上年同期增加 1.30 万元；本期发生罚款支出 3.00 万元、支付交通事故赔偿款 7.13 万元。
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-2,889,539.77	-276.80%	较上年同期减少 212.27 万元，主要是本期控股子公司中设培杰、中昌检测、老挝电力检测均为亏损。
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-61,654,436.87	-368.37%	较上年同期减少 4,849.08 万元，主要是：（1）营业收入较上年同期减少 5,394.69 万元，同比下降 53.80%：受地方政府化债影响，导致重庆市新建项目大幅减少，较多在建项目停缓建，公司作为重庆本地企业，受影响较大；本期重庆地区收入 3,288.78 万元，较上年同期减少 4,771.19 万元。（2）营业成本较上年同期减少 316.33 万元，同比下降 4.59%，成本下降幅度低于收入下降幅度，主要是：① 公司人工成本中固定成本占比较高，且报告期内，公司为维持生产经营的稳定，未进行大规模裁员、降薪，导致本期人工成本 3,602.38 万元，仅比上年同期下降 3.41%；② 受业主资金短缺、房地产行业下滑以及地方政府化债等诸多因素共同影响，本期公司各类业务项目推进缓慢，存在较多已投入成本，但尚未达到收入确认条件，未确认收入的情形。本期尚未完工阶段成本 2,726.92 万元，较上年同期增加 1,157.31 万元。
合并现金流量表项目	本年累计	变动幅度	变动说明
处置固定资产、无形	66,000.00	1,215.40%	较上年同期增加 6.10 万元，本期

资产和其他长期资产收回的现金净额			处置固定资产-运输设备收到 6.60 万元，上年同期未进行大额资产处置。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,793,927.90	-46.36%	较上年同期减少 327.91 万元，主要是上年同期募集项目“中设智慧云平台建设”-子项目“中设智慧云平台展示中心”装修、多媒体制作及硬件设备支出 311.34 万元，本期募集项目购置资产大幅减少；上年同期装修办公大楼支出 53.18 万元、供电系统改造支出 79.60 万元，本期无此事项。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	-100.00%	较上年同期减少 204.92 万元，系本期未新增纳入合并范围的子公司。
投资活动产生的现金流量净额	20,285,312.78	45.64%	较上年同期增加 635.69 万元，主要是（1）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 327.91 万元；（2）取得子公司及其他营业单位支付的现金净额较上年同期减少 204.92 万元；（3）利用闲置募集资金购买银行结构性存款产品产生的现金净额较上年同期增加 124.71 万。
偿还债务支付的现金	34,000,000.00	120.78%	较上年同期增加 1,860.00 万元，主要是本年三季度归还上年三季度增加的银行贷款 2,400.00 万元。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,046,479.15	60.93%	较上年同期增加 39.62 万元，公司本期持有银行贷款有 2,400.00 万系上年三季度增加，导致本期贷款利息支出较上年同期增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,815,231.15	-106.56%	较上年同期减少 2,949.62 万元，主要是（1）取得借款收到的现金较上年同期减少 1,050.00 万元；（2）偿还债务支付的现金较上年同期增加 1,860.00 万元。

年初至报告期末（1-9 月）非经常性损益项目和金额：

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额
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	17,400.55
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，	332,015.35

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)	
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	1,013,240.68
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	257,540.63
债务重组损益	-581,807.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,312.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
非经常性损益合计	925,077.67
所得税影响数	126,049.45
少数股东权益影响额（税后）	-14,523.52
非经常性损益净额	813,551.74

补充财务指标:

适用 不适用

会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

二、 报告期期末的普通股股本结构、持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

普通股股本结构						
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	109,180,502	71.1798%	0	109,180,502	71.1798%
	其中：控股股东、实际控制人	7,000,000	4.5636%	0	7,000,000	4.5636%
	董事、监事、高管	2,264,120	1.4761%	0	2,264,120	1.4761%
	核心员工	1,515,195	0.9878%	-97,951	1,417,244	0.9240%
有限售条件股份	有限售股份总数	44,206,500	28.8202%	0	44,206,500	28.8202%
	其中：控股股东、实际控制人	36,391,124	23.7250%	0	36,391,124	23.7250%
	董事、监事、高管	43,183,485	28.1533%	0	43,183,485	28.1533%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
总股本		153,387,002	-	0	153,387,002	-
普通股股东人数						10,752

单位：股

持股 5%以上的股东或前十名股东情况								
序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄华华	境内自然人	25,286,468	0	25,286,468	16.4854%	25,286,468	0
2	马微	境内自然人	11,104,656	0	11,104,656	7.2396%	11,104,656	0
3	刘浪	境内自然人	7,000,000	0	7,000,000	4.5636%	0	7,000,000
4	重庆科兴乾健创业投资有限公司	国有法人	4,767,134	0	4,767,134	3.1079%	0	4,767,134
5	吴德安	境内自然人	3,869,181	0	3,869,181	2.5225%	0	3,869,181
6	李盛涛	境内自然人	3,105,412	0	3,105,412	2.0246%	2,329,059	776,353
7	龙浩	境内自然人	2,844,364	0	2,844,364	1.8544%	2,133,273	711,091
8	代彤	境内自然人	2,693,852	0	2,693,852	1.7562%	2,020,389	673,463
9	杨卫	境内自然人	2,142,827	0	2,142,827	1.3970%	0	2,142,827
10	重庆四合远能天然气实业有限公司	境内非国有法人	2,000,000	0	2,000,000	1.3039%	0	2,000,000
合计		-	64,813,894	0	64,813,894	42.2551%	42,873,845	21,940,049
持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明： 黄华华、马微及刘浪为一致行动人，共同控制公司。除此之外，公司普通股前十名股东之间不存在关联关系。								

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

是 否

三、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

第三节 重大事件

重大事项的合规情况

√适用 □不适用

事项	报告期内是否存在	是否经过内部审议程序	是否及时履行披露义务	临时公告查询索引
诉讼、仲裁事项	是	不适用	是	2023-014 2023-083 2023-118 2024-001 2024-066
对外担保事项	是	已事前及时履行	是	2024-004 2024-005
对外提供借款事项	否	不适用	不适用	
股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	不适用	不适用	
日常性关联交易的预计及执行情况	是	已事前及时履行	是	2024-006
其他重大关联交易事项	是	已事前及时履行	是	2023-096 2024-052
经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项或者本季度发生的企业合并事项	否	不适用	不适用	
股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	是	已事前及时履行	是	2022-107 2022-108 2022-109 2022-119 2022-120 2022-121 2022-138 2023-003 2023-034 2024-013 2024-014
股份回购事项	否	不适用	不适用	
已披露的承诺事项	是	已事前及时履行	是	2023-047 2024-072
资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	已事前及时履行	是	2023-096 2024-052
被调查处罚的事项	是	不适用	是	2024-067
失信情况	否	不适用	不适用	
其他重大事项	否	不适用	不适用	

重大事项详情、进展情况及其他重大事项

√适用 □不适用

1. 诉讼、仲裁事项

(1) 报告期内发生的诉讼仲裁事项情况如下：

				单位：元
性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	5,151,168.00	0.00	5,151,168.00	1.42%

(2) 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项：

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
中设工程咨询（重庆）股份有限公司	平昌县住房和城乡建设局	债权人代位权纠纷	12,610,651.98	3.47%	否	2023年1月30日 2023年9月26日
中设工程咨询（重庆）股份有限公司	阿克陶县交通投资建设有限责任公司、阿克陶县交通运输局、克孜勒苏柯尔克孜自治州交通运输局、克州交通建设投资发展有限责任公司	建设工程勘察设计合同纠纷	64,207,759.00	17.65%	否	2023年8月11日 2024年1月11日 2024年6月26日
总计	-	-	76,818,410.98	21.12%	-	-

报告期内公司存在重大诉讼、仲裁事项，已及时披露诉讼进展公告。具体详见公司分别于2023年1月30日、2023年8月11日、2023年9月26日、2024年1月11日，以及2024年6月26日在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）披露的《涉及诉讼进展公告》（公告编号：2023-014）、《涉及诉讼公告》（公告编号：2023-083）、《涉及诉讼进展公告》（公告编号：2023-118）、《涉及诉讼进展公告》（公告编号：2024-001），以及《涉及诉讼进展公告》（公告编号：2024-066）。

2、对外担保事项

报告期内公司存在为子公司重庆中检工程质量检测有限公司（以下简称“中检检测”）的银行授信提供担保的情况。截至报告期末，对外担保情况如下：

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保对象是否为关联方	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
						起始日期	终止日期			
中检测	否	否	20,000,000.00	7,815,890.22	12,184,109.78	2022年7月13日	2025年7月12日	保证	连带	已事前及时履行
中检测	否	否	10,000,000.00	1,000,000.00	9,000,000.00	2024年3月20日	2025年3月20日	保证	连带	已事前及时履行
中检测	否	否	323,005.95[注]	0.00	323,005.95	2023年8月23日	2025年6月30日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	-	30,323,005.95	8,815,890.22	21,507,115.73	-	-	-	-	-

注：担保合同总额为1,000.00万元，起止日期为2023年8月23日至2024年8月22日，报告期末担保合同已到期，本处填写金额323,005.95元为尚未到期的履约保函使用的担保金额，终止日期为履约保函到期日期。

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	30,323,005.95	8,815,890.22
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

3、日常性关联交易的预计及执行情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	1,000,000.00	454,889.00
2. 销售产品、商品，提供劳务	5,000,000.00	0.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00

4、其他重大关联交易事项

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
黄华、马微	最高额担保保证	9,000,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00	2022年6月16日	2025年4月26日	保证	连带	2024年4月25日
黄华、马微、刘浪	最高额担保保证	40,000,000.00	23,738,962.35	16,261,037.65	2022年7月13日	2025年7月12日	保证	连带	2024年4月25日
黄华、马微	最高额担保保证	30,000,000.00	11,555,080.45	18,444,919.55	2024年6月6日	2025年6月5日	保证	连带	2024年4月25日
黄华、马微、刘浪	最高额担保保证	32,000,000.00	22,000,000.00	10,000,000.00	2023年6月16日	2026年6月15日	保证	连带	2024年4月25日
黄华、马微、刘浪	最高额担保保证	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	2023年12月8日	2024年10月14日	保证	连带	2024年4月25日
黄华、马微	最高额担保保证	10,000,000.00	1,000,000.00	9,000,000.00	2024年3月20日	2025年3月20日	保证	连带	2024年4月25日
黄华、马微	最高额担保保证	323,005.95[注]	0.00	323,005.95	2023年8月23日	2025年6月30日	保证	连带	2024年4月25日

注：担保合同总额为1,000.00万元，起止日期为2023年8月23日至2024年8月22日，报告期末担保合同已到期，本处填写金额323,005.95元为尚未到期的履约保函使用的担保金额，终止日期为履约保函到期日期。

5、股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

报告期内员工持有计划持有人及最高管理权力机构未发生变动。报告期内不存在因员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况。具体内容详见公司于 2022 年 9 月 30 日、2022 年 10 月 14 日、2022 年 11 月 2 日、2023 年 1 月 16 日及 2024 年 1 月 18 日在北京证券交易所信息披露平台 (<http://www.bse.cn/>) 上披露的相关公告。

6、已披露的承诺事项

报告期内公司存在已披露的承诺事项，仍在履行中。报告期内，公司无新增承诺事项，已披露的承诺事项均不存在超期未履行完毕的情形，亦不存在业绩承诺等相关事项。

7、资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	5,975,368.46	1.30%	履约保证金、票据保证金利息
房屋建筑物	固定资产	抵押	61,842,452.91	13.50%	抵押担保
房屋建筑物	投资性房地产	抵押	148,613.96	0.03%	抵押担保
总计	-	-	67,966,435.33	14.83%	

截至报告期末，公司权利受限资产占总资产的比例仅为 14.83%，比例较小，对公司的影响较小。其中房屋建筑物抵押 6,199.11 万元，主要用于银行流动资金贷款担保，前述房屋建筑物抵押共计获得银行授信 7,900.00 万元；货币资金 597.54 万元，主要系为开具履约保函缴纳给银行的保证金等，待履约保函退回时，该保证金同时由银行退回公司账户。

8、被调查处罚的事项

报告期内，公司子公司中设培杰及相关当事人因违反《房屋建筑和市政基础设施工程施工图设计文件审查管理办法》的相关规定，于 2024 年 7 月 16 日收到重庆两江新区建设管理局下发的《行政处罚决定书》，具体内容详见公司于 2024 年 7 月 18 日在北京证券交易所信息披露平台

(<http://www.bse.cn/>) 披露的《中设工程咨询(重庆)股份有限公司关于子公司及相关当事人收到行政处罚决定书的公告》(公告编号: 2024-067)，公司及子公司管理层高度重视本次事件，并组织相关部门积极配合整改。公司及控股子公司目前均正常开展生产经营活动，本次行政处罚事项未对公司的生产经营产生重大影响。

第四节 财务会计报告

一、 财务报告的审计情况

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	61,558,509.97	88,710,179.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	37,000,000.00	60,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	235,332.00	627,107.37
应收账款	214,018,503.67	247,533,710.19
应收款项融资		400,000.00
预付款项	514,567.20	170,363.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,562,237.08	6,609,457.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	94,634.68	
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,338.71	
流动资产合计	318,989,123.31	404,050,817.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	148,613.96	195,598.91
固定资产	87,079,855.11	89,376,750.28
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	180,453.05	365,624.02

无形资产	3,104,022.05	2,924,325.03
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	2,478,108.13	2,478,108.13
长期待摊费用	3,751,384.73	4,676,765.12
递延所得税资产	40,716,667.52	37,153,167.78
其他非流动资产	1,528,219.96	1,465,955.81
非流动资产合计	138,987,324.51	138,636,295.08
资产总计	457,976,447.82	542,687,112.76
流动负债：		
短期借款	33,500,000.00	34,038,013.89
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		234,400.00
应付账款	21,839,025.25	31,252,543.31
预收款项		
合同负债	8,555,406.97	5,834,747.75
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,651,804.71	12,742,028.64
应交税费	984,257.90	3,366,346.21
其他应付款	9,147,591.23	10,021,361.17
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	122,531.10	364,041.96
其他流动负债	15,255,414.59	16,248,168.66
流动负债合计	94,056,031.75	114,101,651.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	93,778.72	99,202.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	93,778.72	99,202.65

负债合计	94,149,810.47	114,200,854.24
所有者权益（或股东权益）：		
股本	153,387,002.00	153,387,002.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	127,124,005.95	127,124,005.95
减：库存股	4,783,684.12	4,783,684.12
其他综合收益	-28,268.94	35,413.63
专项储备		
盈余公积	17,372,545.69	17,372,545.69
一般风险准备		
未分配利润	65,281,613.90	126,936,050.77
归属于母公司所有者权益合计	358,353,214.48	420,071,333.92
少数股东权益	5,473,422.87	8,414,924.60
所有者权益（或股东权益）合计	363,826,637.35	428,486,258.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	457,976,447.82	542,687,112.76

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：余昌江

会计机构负责人：余昌江

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	15,735,041.75	59,679,462.49
交易性金融资产	7,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		504,951.87
应收账款	152,751,034.52	181,621,853.97
应收款项融资		400,000.00
预付款项	1,229,730.25	170,363.23
其他应收款	18,383,269.34	16,974,705.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	60,371.68	
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	195,159,447.54	259,351,337.35
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	115,922,277.73	113,622,277.73
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产	148,613.96	195,598.91
固定资产	71,438,411.64	74,412,178.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		4,717.91
无形资产	3,167,150.29	2,981,539.22
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,906,581.11	2,075,949.30
递延所得税资产	33,620,489.21	33,620,489.21
其他非流动资产	1,528,219.96	1,465,955.81
非流动资产合计	227,731,743.90	228,378,706.19
资产总计	422,891,191.44	487,730,043.54
流动负债：		
短期借款	24,500,000.00	25,028,263.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		234,400.00
应付账款	9,341,103.30	21,583,174.59
预收款项		
合同负债	6,465,577.09	4,718,412.50
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬	2,888,330.29	10,851,030.67
应交税费	872,207.02	2,062,804.86
其他应付款	6,700,537.35	7,694,205.72
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	12,226,055.82	12,781,559.89
流动负债合计	62,993,810.87	84,953,852.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	62,993,810.87	84,953,852.12

所有者权益（或股东权益）：		
股本	153,387,002.00	153,387,002.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	121,515,309.26	121,515,309.26
减：库存股	4,783,684.12	4,783,684.12
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,372,545.69	17,372,545.69
一般风险准备		
未分配利润	72,406,207.74	115,285,018.59
所有者权益（或股东权益）合计	359,897,380.57	402,776,191.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	422,891,191.44	487,730,043.54

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：余昌江

会计机构负责人：余昌江

（三）合并利润表

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年1-9月
一、营业总收入	46,334,920.42	100,281,799.46
其中：营业收入	46,334,920.42	100,281,799.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	109,678,012.98	109,049,295.61
其中：营业成本	65,778,724.80	68,941,998.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	639,434.34	635,097.23
销售费用	7,220,831.99	5,698,598.65
管理费用	24,445,090.97	21,554,556.81
研发费用	10,938,638.53	12,120,749.36
财务费用	655,292.35	98,294.99
其中：利息费用	1,019,302.53	637,658.22
利息收入	407,371.34	711,411.41
加：其他收益	399,967.28	4,021,250.52
投资收益（损失以“-”号填列）	395,570.34	880,588.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

列)		
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-5,174,397.48	-12,772,053.34
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	17,500.55	17.50
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-67,704,451.87	-16,637,692.87
加: 营业外收入	16,250.09	
减: 营业外支出	129,662.27	8,001.36
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-67,817,864.05	-16,645,694.23
减: 所得税费用	-3,273,887.41	-2,715,209.14
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-64,543,976.64	-13,930,485.09
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		
(一) 按经营持续性分类:	-	-
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-64,543,976.64	-13,930,485.09
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类:	-	-
1. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-2,889,539.77	-766,855.40
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)	-61,654,436.87	-13,163,629.69
六、其他综合收益的税后净额	-115,644.53	
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-63,682.57	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
(5) 其他		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-63,682.57	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额	-63,682.57	
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-51,961.96	
七、综合收益总额	-64,659,621.17	-13,930,485.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-61,718,119.44	-13,163,629.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-2,941,501.73	-766,855.40

八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.40	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.40	-0.09

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：余昌江

会计机构负责人：余昌江

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年1-9月
一、营业收入	30,762,655.60	75,841,837.98
减：营业成本	42,518,323.37	49,309,063.58
税金及附加	547,544.44	513,325.18
销售费用	4,087,490.41	4,148,316.48
管理费用	14,823,128.49	13,703,496.26
研发费用	8,599,518.27	9,799,571.74
财务费用	486,002.63	52,615.16
其中：利息费用	750,951.93	538,421.75
利息收入	314,947.26	560,262.22
加：其他收益	377,214.91	3,749,703.71
投资收益（损失以“-”号填列）	-522,142.00	-151,082.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,105,123.38	-8,104,499.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17,500.55	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-42,531,901.93	-6,190,428.90
加：营业外收入	16,250.00	
减：营业外支出	27,996.90	6,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-42,543,648.83	-6,196,428.90
减：所得税费用	335,162.02	-844,459.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,878,810.85	-5,351,968.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,878,810.85	-5,351,968.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-42,878,810.85	-5,351,968.93
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益（元/股）		
(二) 稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：余昌江

会计机构负责人：余昌江

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年1-9月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	81,519,571.25	84,928,075.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		5,065.00
收到其他与经营活动有关的现金	8,736,682.94	11,535,246.13
经营活动现金流入小计	90,256,254.19	96,468,386.57
购买商品、接受劳务支付的现金	36,356,154.02	42,760,953.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	71,482,636.21	69,599,071.76
支付的各项税费	5,374,470.02	4,215,781.23
支付其他与经营活动有关的现金	21,631,541.53	23,825,140.25

经营活动现金流出小计	134,844,801.78	140,400,947.21
经营活动产生的现金流量净额	-44,588,547.59	-43,932,560.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,013,240.68	1,292,747.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,000.00	5,017.50
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	259,000,000.00	245,881,983.03
投资活动现金流入小计	260,079,240.68	247,179,748.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,793,927.90	7,073,061.44
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		2,049,192.42
支付其他与投资活动有关的现金	236,000,000.00	224,129,116.20
投资活动现金流出小计	239,793,927.90	233,251,370.06
投资活动产生的现金流量净额	20,285,312.78	13,928,378.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	33,500,000.00	44,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	33,500,000.00	44,000,000.00
偿还债务支付的现金	34,000,000.00	15,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,046,479.15	650,262.28
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	268,752.00	268,752.00
筹资活动现金流出小计	35,315,231.15	16,319,014.28
筹资活动产生的现金流量净额	-1,815,231.15	27,680,985.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,277.39	
五、现金及现金等价物净增加额	-26,130,743.35	-2,323,196.83
加：期初现金及现金等价物余额	81,713,884.86	63,741,997.88
六、期末现金及现金等价物余额	55,583,141.51	61,418,801.05

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：余昌江

会计机构负责人：余昌江

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年1-9月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	60,150,167.01	62,632,663.70
收到的税费返还		5,065.00
收到其他与经营活动有关的现金	5,690,689.17	6,236,849.56
经营活动现金流入小计	65,840,856.18	68,874,578.26
购买商品、接受劳务支付的现金	31,092,323.15	35,741,281.96
支付给职工以及为职工支付的现金	48,925,248.99	51,145,439.70

支付的各项税费	3,390,802.74	2,582,798.49
支付其他与经营活动有关的现金	14,723,629.23	15,931,810.16
经营活动现金流出小计	98,132,004.11	105,401,330.31
经营活动产生的现金流量净额	-32,291,147.93	-36,526,752.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	95,528.34	261,076.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,000.00	
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	49,000,000.00	80,600,000.00
投资活动现金流入小计	49,161,528.34	80,861,076.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,199,325.49	5,475,899.91
投资支付的现金	2,300,000.00	9,862,116.00
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	56,000,000.00	59,129,116.20
投资活动现金流出小计	59,499,325.49	74,467,132.11
投资活动产生的现金流量净额	-10,337,797.15	6,393,944.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	24,500,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	24,500,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	15,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	775,429.15	554,255.36
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	25,775,429.15	15,954,255.36
筹资活动产生的现金流量净额	-1,275,429.15	14,045,744.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-43,904,374.23	-16,087,063.13
加：期初现金及现金等价物余额	58,042,385.50	53,651,690.03
六、期末现金及现金等价物余额	14,138,011.27	37,564,626.90

法定代表人：黄华华

主管会计工作负责人：余昌江

会计机构负责人：余昌江