



中达安股份有限公司

2021 年年度报告

2022-020

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴君晔、主管会计工作负责人庄烈忠及会计机构负责人(会计主管人员)张霞声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中，描述了公司未来经营中可能面对的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容并仔细阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 136,322,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	45
第五节 环境和社会责任.....	67
第六节 重要事项.....	69
第七节 股份变动及股东情况.....	97
第八节 优先股相关情况.....	104
第九节 债券相关情况.....	105
第十节 财务报告.....	106

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2021 年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 5、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
本集团	指	中达安股份有限公司及其子公司
公司、本公司、中达安	指	中达安股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国电信	指	中国电信集团有限公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
宏闽电力	指	福建省宏闽电力工程监理有限公司
广东顺水	指	广东顺水工程建设监理有限公司
广东道路	指	广东道路信息发展有限公司
维思电力	指	福州维思电力勘察设计有限公司
达安云	指	达安云（珠海）资产管理有限公司
青羊基金	指	广东青羊私募基金管理有限公司
青扬一号	指	广东青扬一号股权投资合伙企业（有限合伙）
厦门正容	指	厦门正容股权投资合伙企业（有限合伙）
正容能源	指	正容能源投资有限公司
保荐机构	指	国金证券股份有限公司
会计师、亚太（集团）会计	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《中达安股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1-12 月
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
元、万元、亿元	指	若无特别说明，均以人民币为度量货币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中达安	股票代码	300635
公司的中文名称	中达安股份有限公司		
公司的中文简称	中达安		
公司的外文名称（如有）	SinoDaan Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SinoDaan		
公司的法定代表人	吴君晔		
注册地址	广东省广州市白云区广州大道北 1421 号 602 房（部位：自编 636 房）		
注册地址的邮政编码	510510		
公司注册地址历史变更情况	2019 年 7 月从广州市白云区广州大道北 1421 号圣地大厦六楼 601 房变更为现注册地址		
办公地址	广东省广州市天河区体育西路 103 号维多利广场 A 座 20 楼		
办公地址的邮政编码	510620		
公司国际互联网网址	http://www.sino-daan.com/		
电子信箱	dadb@sino-daan.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张鑫	刘丽
联系地址	广东省广州市天河区体育西路 103 号维多利广场 A 座 20 楼	广东省广州市天河区体育西路 103 号维多利广场 A 座 20 楼
电话	020-31525672	020-31525672
传真	020-38858516	020-38858516
电子信箱	dadb@sino-daan.com	dadb@sino-daan.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所：www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报，巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广东省广州市天河区体育西路 103 号维多利广场 A 座 20 楼董经办

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001
签字会计师姓名	傅伟兵、翁剑锋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	四川省成都市东城根上街 95 号	林岚、王学霖	2017 年 3 月 31 日-2022 年 9 月 13 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	604,783,074.59	546,841,685.86	10.60%	564,376,526.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,420,009.81	29,845,079.67	11.98%	61,145,465.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,412,119.83	27,508,984.98	17.82%	60,431,370.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	81,635,787.10	17,705,222.16	361.08%	84,885,961.81
基本每股收益（元/股）	0.2452	0.2195	11.71%	0.4505
稀释每股收益（元/股）	0.2452	0.2192	11.86%	0.4497
加权平均净资产收益率	5.14%	4.51%	0.63%	9.70%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,184,991,946.99	1,209,172,036.02	-2.00%	1,247,784,511.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	665,753,066.74	632,710,052.43	5.22%	649,227,266.44

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	129,461,886.06	156,677,042.03	153,662,939.96	164,981,206.54
归属于上市公司股东的净利润	8,162,292.43	18,582,795.84	4,525,420.58	2,149,500.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,907,429.12	17,921,698.00	4,498,003.73	2,084,988.98
经营活动产生的现金流量净额	-17,389,669.49	11,953,572.65	12,362,282.40	74,709,601.54

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-92,837.81	-2,056.05	25,109.20	主要系本期处置固定资产所致
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）	2,486,890.60	3,320,355.96	1,564,793.57	主要系收到个税手续费返还、稳岗补贴、增值税加计扣除、分公司增值税未达到起征点减免、购置办公用房补贴摊销、高新技术企业奖励、技能培训补贴、研发费用加计扣除奖励、高新奖励等所致

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-973,888.25	-446,652.26	-724,082.25	主要系本期对外捐赠、宏闽电力安全生产行政处罚等非日常性经营活动产生的收入和支出所致
减：所得税影响额	358,759.01	443,393.67	131,094.31	
少数股东权益影响额（税后）	53,515.55	92,159.29	20,630.80	
合计	1,007,889.98	2,336,094.69	714,095.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）所处行业基本情况

根据住建部《2020年全国建设工程监理统计公报》，工程监理的行业基本情况如下：

1、企业分布情况

2020年，全国共有9900个建设工程监理企业参加了统计，与上年相比增长16.9%。其中，综合资质企业246个，增长17.14%；甲级资质企业4036个，增长7.34%；乙级资质企业4542个，增长27.44%；丙级资质企业1074个，增长15.11%；事务所资质企业2个。

2、从业人员情况

2020年，工程监理企业年末从业人员1393595人，与上年相比增长7.55%。其中，正式聘用人员963975人，占年末从业人员总数的69.17%；临时聘用人员429620人，占年末从业人员总数的30.83%；工程监理从业人员为838006人，占年末从业总数的60.13%。

2020年，工程监理企业年末专业技术人员1015979人，与上年相比增长4.77%。其中，高级职称人员164237人，中级职称人员428100人，初级职称人员227589人，其他人员196053人。专业技术人员占年末从业人员总数的72.9%。

3、业务承揽情况

2020年，工程监理企业承揽合同额9951.73亿元，与上年相比增长17.07%。其中工程监理合同额2166.02亿元，与上年相比增长8.98%；工程勘察设计、工程招标代理、工程造价咨询、工程项目管理与咨询服务、工程施工及其它业务合同额7785.71亿元，与上年相比增长19.53%。工程监理合同额占总业务量的21.77%。

4、财务收入情况

2020年，工程监理企业全年营业收入7178.16亿元，与上年相比增长19.75%。其中工程监理收入1590.76亿元，与上年相比增长7.04%；工程勘察设计、工程招标代理、工程造价咨询、工程项目管理与咨询服务、工程施工及其它业务收入5587.4亿元，与上年相比增长23.93%。工程监理收入占总营业收入的22.16%。其中40个企业工程监理收入突破3亿元，85个企业工程监理收入超过2亿元，270个企业工程监理收入超过1亿元，工程监理收入过亿元的企业个数与上年相比增长7.57%。

（二）所处行业发展阶段

国家相关主管部门陆续发布了《关于开展全过程工程咨询试点工作的通知》、《关于推进全过程工程咨询服务发展的指导意见》等一系列文件，推动工程监理行业的升级转型。其中，住建部专门针对工程监理行业下发建市【2017】145号文，提出了“促进工程监理行业转型升级创新发展”的主要目标、主要任务和组织实施等明确意见。工程监理行业和企业在国家政策的指引下，将开启转型升级创新发展的新模式，工程监理服务的多元化水平将显著提升，服务模式也会得到有效创新，会逐步形成以市场化为基础、国际化为方向、信息化为支撑的工程监理服务市场体系，一方面大部分“工程监理”企业将保持原有的传统行业的特点，继续发展并向“全过程工程咨询”逐步转型；而一部分具备“愿景”、“资金”、“技术”、“标准”、“IT”基因的企业，将率先展开变革，以“全过程工程咨询”为发展契机，跟上建设工程新基建“数字化”、“智慧化”的发展步伐，寻求更好的发展；并推动这个行业的数字化转型和创新变革。

工程监理行业的整体发展受到固定资产投资、国民经济发展水平的影响、建设工程企业预算制度和国家建设项目立项审批程序的时间周期影响。建设工程监理企业作为服务型企业而言，对于客户需求的快速反应能力是成为构建企业核心竞争力的关键要素。作为高技术人力密集型行业，服务具有即时性、现场性的特点。监理单位需要长期派驻人员在项目现场提供监理服务，因此建设工程监理企业业务的实施具有一定的服务区域半径，即便是全国业务性质的中大型监理企业，业务服务也受到来源区域性、服务区域性的影响。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司自成立以来主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理服务业务，具体包括通信监理、电力监理、水利监理、房屋建筑监理、招标代理、工程咨询、项目代建、政府采购代理、勘察设计等项目管理服务，报告期内，业务、经营模式未发生重大变化。在工程监理行业，公司处于行业领先地位，已连续多年进入全国工程监理收入百强企业前列。

（一）主要业务

1、工程监理业务

工程监理是指具有监理专业资质的企业依据国家有关法律法规、技术标准以及批准的工程建设文件，在监理合同的范围内对工程建设过程进行监督管理。监理单位受建设单位委托，根据法律法规、工程建设标准、勘察设计文件及合同，在施工阶段对建设工程质量、进度、造价进行控制，对合同、信息进行管理，对工程建设相关方的关系进行协调，并履行建设工程安全生产管理法定职责的服务活动。公司目前从事的工程监理业务覆盖的专业有：通信工程监理、房屋建筑工程监理、市政公用工程监理、机电安装工程监理、电力工程监理、水利工程监理、信息工程监理等，报告期内公司以房屋建筑工程监理、通信工程监理、电力工程监理和水利工程监理为主。

2、招标代理业务

公司的招标代理业务工作内容主要包括招标代理委托、编制招标文件、发布招标公告信息、接受投标人报名、组织开标、发布中标信息、发出中标通知书及中标结果通知书、整理提交招投标过程资料等主要环节。通过协助招标人选择能力强和资信好的投标人或者工程建设需要的各项材料、设施设备供应商，以保证工程项目的顺利实施和建设目标的实现。公司目前从事的招标代理业务主要为市政工程、水利水电工程、民用与工业建筑等。

3、电力勘察设计业务

电力勘察设计专业位于发电、输电、配电、售电、用电行业的中游，是电力工程建设的重要组成部分，它为电力建设工程项目的决策与实施提供全过程技术和管理服务，直接影响整个电力建设的经济性与实用性。公司电力勘察设计业务主要以电力咨询设计和工程总承包业务为主要收入来源，包括电网、配网和电力用户端供电用电工程建设的勘察、咨询、设计和工程总承包等细分业务类型，渗透在电力工程建设过程中的各个环节，为客户提供从投资决策到建设实施及运营维护的全过程技术服务。

公司的电力勘察设计的发展方向紧跟集团公司的战略布局，提升和优化设计能力和市场能力，开展以总承包为主营业务的发展模式，充分利用集团公司的资源配置和管理优势，扎实推进业务和实现可持续发展。

4、全过程工程咨询（含项目代建与工程咨询）业务

作为国内领先的全过程工程咨询管理企业，公司拥有健全的业务体系，专业的服务团队、规范的研发技术，业务范围，可为客户提供全阶段或分阶段的管理咨询专业服务。公司的全过程工程咨询（含项目代建与工程咨询）的内容主要包括建设项目投资机会研究、可行性研究、项目建议书、项目立项申请、招投标管理、勘察设计管理、全过程造价控制、施工管理、工程监理、竣工验收及移交使用、项目结算、项目后评价等建设项目全生命周期管理。

（二）主要的业绩驱动因素

1、驱动因素之一：公司在立足原有工程监理业务的基础上，已通过自有资金对电力、水利监理领域进行横向与纵向整合，其中以电力勘察设计牵头拟开展工程总承包，水利工程监理也将借助水利建设投资的不断增加得到一定的发展，通过不断的并购整合，子公司将充分利用集团公司的资源配置和管理优势，扎实推进和实现公司高质量发展。同时，公司未来仍准备通过自有资金或再融资购买电力、水利水电、公路、港口与航道、市政公用工程等多个建设工程领域监理、勘察设计、工程总承包、全过程咨询公司的股权，继续做大做强公司的主营业务。

2、驱动因素之二：在全国固定资产投资持续快速增长的大背景下，公司打造了覆盖广泛的业务和营销网络。目前，公司业务区域覆盖所有省、直辖市和自治区。公司计划继续深耕全国市场，一方面促使公司形成覆盖全国的服务网络，同时为公司在当地开拓业务提供便利条件。公司凭借自身的资质优势和技术管理经验，加大业务开拓力度，扩大经营规模及市场份额。

3、驱动因素之三：加速汇聚行业人才与资金，品牌效应持续扩大。公司作为多领域监理企业中率先上市的企业，借助资本市场的力量，将继续通过股权激励等多种手段留住人才、激励人才，汇聚人才，打造一支高素质专业人才队伍，提升公司的核心竞争力。

4、驱动因素之四：依据发改委与住建部联合下发的《全过程工程咨询服务发展的指导意见》中“以全过程咨询推动完善工程建设组织模式”的要求，将在房屋建筑、市政基础设施等工程建设中，鼓励建设单位委托咨询单位提供招标代理、勘察、设计、监理、造价、项目管理等全过程咨询服务，满足建设单位一体化服务需求，增强工程建设过程的协同性。并且鼓励投资咨询、招标代理、勘察、设计、监理、造价、项目管理等企业，采取联合经营、并购重组等方式发展全过程工程咨询。全过程工程咨询服务是建筑类企业发展的必然趋势，全过程工程咨询模式的推广，则为打破我公司无法进入的业务市场资质壁垒提供了开放的营商环境，也为公司从监理业务模式向全过程工程咨询模式高质量转型带来了巨大的发展机会。

三、核心竞争力分析

公司在长期的业务经营及企业管理实践中，建立了与业务发展相匹配的标准化优势、品牌优势、人才优势、企业管理优势、营销网络优势、专业的资质资信优势、专利和软著优势、数智产品优势等，成为公司不断做大做强的核心竞争力。本报告期内，核心竞争力未发生重大变动，具体如下：

（1）标准化优势

公司依靠长期的业务经营及企业管理实践，依靠市场化的运营机制和优质的项目管理服务、职业化的项目运作团队、丰富的项目管理经验、先进的技术和优秀的管理人才；先后通过了ISO9001质量、ISO14001环境、OHSAS18001职业健康安全、ISO27001信息安全、T29490-2013知识产权管理等多个体系认证；并在体系认证的基础上建立了行业领先的公司标准化项目管理体系。

公司项目管理体系以“建立世界领先的工程智慧管理领域的中国标准和中国方案，为实现国家治理体系和治理能力现代化服务”的使命愿景，以业主需求为核心；以项目部、项目以及内部控制为着眼点，通过质量、安全、预算、培训、考核、信息化、客户管理等维度进行管理，形成了相应的标准化的管理体系和工作程序。

公司不仅专注于企业技术能力的提升，更关注行业的发展和未来；通过积极参与各类标准化建设工作，带动行业乃至产业完成蜕变升级。目前参与的一项团体标准已经发布，正在参与的团体标准三项已经接近完成。把标准融于管理，为企业乃至行业的增值做出努力，为国家建设工程标准走出去贡献微薄之力是企业应有社会责任。

（2）品牌优势

在20多年的发展过程中，公司始终秉持“创新、进取、开放、务实”的价值理念。坚持通过持续的技术创新、过硬的质量保证、完善的客户服务制度、标准化的项目管理体系、享誉业界的明星项目，树立良好的品牌形象。

一方面，公司通过明星项目的打造，奠定了在各业务领域的市场地位：公司承接的万达广场等各地市地标性建筑监理项目，其严格的项目监理要求、广泛的市场认知度、优异的项目监理成果有效提升了公司在房屋建筑工程监理领域的市场地位；公司承接的丰台区西铁国际商业科研综合楼项目，鹤壁万达广场项目，南水北调项目荣获工程建设质量领域的最高荣誉奖励——国家优质工程奖，是工程建设质量领域的最高荣誉奖励，该奖项的获得进一步提高了公司的知名度和美誉度。另一方面，公司通过严格的质量管理体系、完善的客户服务制度、高效的项目管理水平得到了客户及监管机构的广泛认可，并获得众多荣誉。

（3）人才优势

工程监理行业作为高技术服务行业，涉及多个学科的专业技术技能，而工程建设具有规模大、周期长、投资大、技术复杂等特点。拥有工程咨询服务各领域的高等级资质和专业技术人才团队，是企业成功参与行业竞争的核心因素。

人才是企业未来发展最重要的核心资源之一，是公司核心竞争力的重要组成部分，也是达成建立世界领先的工程智慧管理领域的中国标准和中国方案这一公司愿景的基石，公司始终坚持“以人为本”的用人策略，大力实施人才战略。在生产团队方面，公司不仅有着20年的行业经验积累，同时注重和强化人才队伍建设和提升，借助各类培训考核和技术等级评比，选拔聘请了细分专业的学科带头人和学科技术家，通过持续优化中达安标准、解决方案和核心竞争力，建立拥有自主知识产权的中达安技术标准数据库，打造一支以业务为导向，专业素质强的一线项目专业服务团队。在技术研发团队方面，2018年公司根据数字化转型战略需要开始组建IT研发团队，目前形成包括研发中心和运维中心两大团队，研发中心团队承接公司内部信息化系统的规划和开发，运维中心团队承接公司软硬件基础设施的运行维护。截至2021年末，公司及控股子公司共拥有各类注册资格人员507人次，拥有专业配套的各类人才团队1,802人次。公司的团队专业日渐广泛、梯队结构日趋完善，数量庞

大的人才团队为公司的发展扩张奠定了坚实的基础。

(4) 营销网络优势

建设工程监理企业作为服务型企业，对于客户需求的快速反应能力已经成为构建企业核心竞争力的关键要素。建设工程监理行业为人力密集型行业，其服务具有即时性、现场性的特点，监理单位需要长期派驻人员在项目现场提供监理服务，因此建设工程监理企业业务的实施具有一定的区域半径，这也导致我国绝大部分建设工程监理企业为区域性企业，业务大多集中于某一省份甚至某一市县。

为克服业务经营区域半径的限制，提高服务客户的快速反应能力，公司通过推进“平台+分公司/项目部”的营销管理模式，业务区域已覆盖大陆所有省、直辖市和自治区。公司计划深耕全国市场，一方面促使公司形成覆盖全国的服务网络，同时为公司在地开拓业务提供便利条件。公司凭借自身的资质优势和技术管理经验，加大业务开拓力度，扩大经营规模及市场份额。

(5) 专业的资质资信优势

经过二十余年的发展，公司及子公司、参股公司已取得设计类资质11项，勘察类资质2项，测绘类资质1项，监理类资质12项，工程咨询类资质3项。业务资质种类及等级的不断提升，极大拓展了公司的业务经营范围，为公司带来了稳定的业务扩张增长，进一步巩固和提升了公司的行业地位。全过程工程咨询模式的推广，则为打破我公司无法进入的业务市场资质壁垒提供了开放的营商环境，也为企业从监理业务模式向全过程工程咨询模式高质量转换带来了巨大的发展机会。

(6) 差异化竞争优势

公司通过推动监理业务数字化、智能化转型，以求更符合创业板“三创四新”的定位。公司自主研发的isPM智慧工地项目管理平台，是公司结合20多年项目管理服务的经验，应用物联网、移动互联网、BIM、人工智能、大数据、云计算、5G等前沿技术，打造的数字基建一体化项目管理平台。该产品的推出与不断的迭代，会使公司的技术服务业务更趋完善，技术服务水平和市场竞争能力与其他同行业公司呈现一定的差异化。

四、主营业务分析

1、概述

2021年是“十四五”开局之年，工程监理行业面临的外部发展环境更加复杂多样，国内经济转型，城市发展升级深入推进，新一轮科技革命和产业变革深入发展，市场竞争形势严峻。面对外部新形势、新变化，公司在遵守政府部门的统一要求下，积极采取措施，全面管控风险，妥善、有序地安排生产经营，统筹稳定发展和转型创新，围绕公司年度工作目标，完成各项生产任务，为业主提供了优质的技术服务。公司全体员工在公司董事会的带领下，紧紧围绕公司年度经营计划目标，加积极推进公司信息化建设，加大业务拓展力度，扩大经营规模及市场份额，不断完善内控体系建设，规范法人治理结构，各项主要财务数据较上年同期均有所增长：具体为营业收入为60,478.31万元，较上年同期增长10.60%；营业利润为4,275.71万元，较上年同期增长8.26%；利润总额为4,178.21万元，较上年同期增长7.01%；归属于上市公司股东净利润为3,342.00万元，较上年同期增长11.98%。

除此之外，在报告期内公司重点完成了以下几个方面的工作：

(一) 加强党风廉政建设，企业凝聚力得到提升

2021年是党的百年华诞，报告期内，公司党支部坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，努力加强党建文化建设，充分发挥党组织在企业发展中的引领作用。

报告期内，公司党支部通过进一步加大党建工作的力度和深度，将党建融入企业改革转型、经营管理、文化建设和人才培养中，扎实做好基层组织工作，推动与企业经营管理有机结合，融为一体，充分发挥党组织和党员在筑牢安全屏障、引领技术创新等方面的攻坚作用。通过采取重要系列讲话精神宣传学习、党史理论专题学习、红色教育基地参观学习、红色观影和阅读活动等多元方式，提高全员政治素养和思想站位。以党的先进理论和红色革命精神武装思想、指导实践，营造良好的学习互动氛围。坚定信念，凝聚人心，有效引导员工将学习成果转化到实际工作中，坚定不移地紧跟企业改革发展步伐。强化组织建设，完善决策机制，充分发挥党组织在经营管理重大决策中的政治核心作用，使发展始终保持正确航向，为企业的

健康稳定转型保驾护航。充分发挥党员先锋模范作用，以党员人才队伍建设带动企业人才建设，双向培养发展，把党员培养成业务骨干，将业务骨干发展为党员，壮大组织队伍。党建文化为企业源源不断的精神力量，引领高质量发展。

自2016年成立党支部以来，充分发挥党组织的核心引领作用，将党建嵌入经营管理中，不断提高公司履责及服务能力。在党组织的带领下，公司积极参与爱心帮扶公益活动，助力精准扶贫、脱贫攻坚和乡村振兴工程。此外，在河南暴雨洪灾之时，公司党员和员工相守家国情怀，积极践行社会责任，协助街道办的抗洪排涝和抢险救助，极配合移动通信基站抢修工作，踊跃参加捐款活动，为灾区群众，奉献爱心，贡献力量。

（二）继续推进“平台+分公司/项目部”的营销管理模式

报告期末，公司华南、华东、华北、华中、西南、东北、西北营业收入占比分别45.89%、25.48%、10.83%、7.51%、3.94%、3.76%、2.59%，公司在华南地区的营业收入所占比例一直较高，随着公司大力开拓华南以外的市场，华南地区营业收入占比已呈下降趋势。目前，公司业务区域覆盖所有省、直辖市和自治区，公司在华南以外的其他地区业务也取得了稳步发展。公司计划继续深耕全国市场，一方面促使公司形成覆盖全国的服务网络，同时为公司在当地开拓业务提供便利条件。公司凭借自身的资质优势和技术管理经验，加大业务开拓力度，扩大经营规模及市场份额。

（三）转型升级持续推进，发展动能不断增强

自2017年起，公司通过在全国各地区设立分公司、项目部以及并购、参股的方式，实现业务拓宽和规模扩展。报告期末，公司拥有8家全资控股子公司、4家参股公司，业务范围覆盖至全国除港澳台外所有省、直辖市、自治区；涉及建筑、能源、水利、通信、软件开发等多个行业，综合实力增强。随着公司产业整合加快及主营业务全面拓展，子公司在不同专业领域的发展优势将在公司整体产业布局中起到重要的作用。

2022年，公司将完成对子公司福建省宏闽电力工程监理有限公司电力工程监理甲级资质的吸收合并。在取得5个专业监理甲级资质后，按照规定申报住建部监理领域的最高资质——综合资质，具备综合资质后，从而可以承接资质规定的全部专业工程类别建设工程项目的工程监理业务。这对于公司整体战略将起到极大的推动作用，有利于提高上市公司资产质量、做大做强主业、增厚业绩、增强持续盈利能力，有利于公司及全体股东利益，符合公司的整体战略发展规划。

（四）以创新驱动发展，蓄力数智新赛道

公司全面数字化转型始于2019年，经过三年的孜孜探索，报告期内，公司已建立了自己的技术研发中心，践行创新驱动发展理念，为企业的全业务体系、全过程数字化、信息化和智慧化提供强有力的技术支撑。2021年，自研产品isPM智慧工程项目管理平台在功能扩充、生产投入和应用中取得新突破，实现项目管理和服务的数字化智慧升级。目前，isPM平台完成了BIM场景应用与IoT智能硬件的技术连接，在智慧工程方面可实现视频全景监控、人员实名制管理、环境监测、施工现场智能引导的数字化服务。在项目管理上，isPM平台功能涵盖进度管理、质量管理、材料管理、安全管理、合同管理等多个环节，以专业化数字服务有效提高项目管理效能。此外，isPM平台还通过发文通知、BIM轻量化、档案、会议、表单库等功能实现多方参与的协调管理，信息化贯通全业务流程。至2021年，中达安超过2000个不同类型的工程项目上线isPM平台，在水力、电力等领域的推广应用基本全面铺开，生产管理进入数字化业务管理阶段。

公司研发推出企管云CRM模块对企业生产管理体系进行“云升级”，打通从市场、销售、客户、合同与服务全管理流程，实现企业营销管理全体系的快速配合、支持与数据查询，优化全业务线条。另外，通过数字技术手段完成了全企业的数字资产梳理，将所有的生产和经营数据存入系统，明确路径、精准定位，使过程有迹可循，有效减少管理和运维成本，为企业的数字化治理打下坚实的基础。

（五）加强公司治理建设，完善内部控制

为了更好地服务广大投资者，加强与投资者的交流与沟通，提升投资者关系的服务质量，公司根据最新监管制度及公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，充分发挥股东大会、董事会、监事会的作用，充分发挥董事会各专业委员会、独立董事、内审部门的重要作用，在重大事项的审议过程中，积极听取董事会各专业委员会的建议，独立董事对重大事项发表的独立意见；内审部门积极发挥其内部的监督作用，定期对公司的财务和内控体系建设状况进行检查，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司严格按照《公司章程》等相关要求召开董事会、监事会、股东大会，履行重大事项审批程序，保障股东知情权、参与权及分红权，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱和投资者关

系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。

（六）报告期内公司主营业务分析

报告期内，公司各主营业务收入占总营收比例超4%的业务涵盖四大类，分别是工程监理、招标代理、咨询与代建、勘察设计，其中工程监理为营业收入的最主要来源。工程监理业务包括通信监理、土建监理、电力监理和水利监理，其中土建监理的收入占总营收比例30.65%、通信监理的收入占总营收比例22.94%、电力监理收入占总营收比例18.49%、水利监理收入占总营收比例为13.68%、电力勘察收入占总营收比例为4.76%、招标代理收入占总营收比例为4.62%、咨询与代建收入占总营收比例为4.86%。报告期内营业收入中各主营业务情况占比详见“第四节 经营情况分析”中“主营业务分析”

（七）报告期内，财务报告数据与其他必要的统计数据的列表式分析

项目	期末或本报告期	期初或上年同期	增减变动额	增减变动率	变动原因
应收票据	4,899,213.58	1,409,147.94	3,490,065.64	247.67%	主要系本期生产经营过程中收到的银行及商业承兑汇票较上期增加所致
应收账款	122,155,567.66	87,815,777.11	34,339,790.55	39.10%	主要系本期主营业务收入增长以及上期确认合同资产的已提供服务在本期办理结算导致应收账款相应增长所致
其他流动资产	2,633,811.47	1,739,575.85	894,235.62	51.41%	主要系本期预缴的企业所得税款、预付流动资金贷款利息以及长期待摊费用重分类所致
无形资产	3,861,875.48	2,290,134.23	1,571,741.25	68.63%	主要系预付软件款达到验收条件转入无形资产所致
使用权资产	17,258,738.38	0.00	17,258,738.38	100.00%	主要系本期开始执行新租赁准则确认的使用权资产所致
其他应付款	71,475,879.60	102,731,987.57	-31,256,107.97	-30.42%	主要系本期支付广东顺水、宏闽电力、维思电力股权转让款所致
一年内到期的非流动负债	67,229,693.72	41,745,923.82	25,483,769.90	61.04%	主要系本期支付广东顺水股权转让款及一年内到期的长期借款重分类所致
长期借款	33,372,826.04	75,534,350.74	-42,161,524.70	-55.82%	主要系归还并购贷款及一年内到期的长期借款重分类至一年内到期非流动负债所致
租赁负债	14,148,853.68	0.00	14,148,853.68	100.00%	主要系本期开始执行新租赁准则确认的租赁负债所致
长期应付款	0.00	11,524,000.00	-11,524,000.00	-100.00%	主要系应付广东顺水股权款重分类至一年内到期非流动负债所致
库存股	0	2,601,384.00	-2,601,384.00	-100.00%	主要系2018年限制性股票激

					励计划解锁冲销所致
投资收益	3,617,068.41	751,662.43	2,865,405.98	381.21%	主要系本期按权益法确认的联营企业投资收益较上期增加所致
资产减值损失	-9,614,011.20	-6,619,335.19	-2,994,676.01	-45.24%	主要系本期计提合同资产的坏账准备较上期增加所致
营业外收入	104,774.71	176,777.22	-72,002.51	-40.73%	主要系本期非日常性经营活动产生的收入较上年同期减少所致
营业外支出	1,079,823.32	625,485.53	454,337.79	72.64%	主要系本期对外捐赠、宏闽电力安全生产行政处罚等所致
资产处置收益	-91,677.45		-91,677.45	-100.00%	主要系本期处置固定资产所致
经营活动产生的现金流量净额	81,635,787.10	17,705,222.16	63,930,564.94	361.08%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的款项较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-19,219,569.18	-66,582,394.74	47,362,825.56	71.13%	主要系本期投资支付的股权款较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-82,560,219.19	18,781,382.81	-101,341,602.00	-539.59%	主要系本期偿还流动资金贷款及并购贷款所致

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	604,783,074.59	100%	546,841,685.86	100%	10.60%
分行业					
服务业	604,783,074.59	100.00%	546,841,685.86	100.00%	10.60%
分产品					
通信监理	138,739,853.82	22.94%	140,134,125.24	25.63%	-0.99%
土建监理	185,345,069.30	30.65%	142,225,842.02	26.01%	30.32%
电力监理	111,825,208.05	18.49%	109,325,216.88	19.99%	2.29%

水利监理	82,741,846.66	13.68%	71,495,102.13	13.07%	15.73%
招标代理	27,913,062.43	4.62%	31,713,468.24	5.80%	-11.98%
电力勘察	28,773,031.32	4.76%	28,615,193.43	5.23%	0.55%
咨询与代建	29,445,003.01	4.86%	23,332,737.92	4.27%	26.20%
分地区					
华南地区	277,564,739.94	45.89%	262,805,399.92	48.06%	5.62%
华东地区	154,075,836.12	25.48%	113,240,041.61	20.71%	36.06%
西北地区	15,682,172.60	2.59%	19,956,771.45	3.65%	-21.42%
华中地区	45,431,442.49	7.51%	34,220,147.83	6.26%	32.76%
华北地区	65,523,254.39	10.83%	51,598,910.33	9.44%	26.99%
西南地区	23,749,828.50	3.94%	43,230,419.51	7.91%	-45.06%
东北地区	22,755,800.55	3.76%	21,789,995.21	3.98%	4.43%
分销售模式					
直销	604,783,074.59	100.00%	546,841,685.86	100.00%	10.60%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
服务业	604,783,074.59	417,847,064.53	30.91%	10.60%	12.18%	-0.97%
分产品						
通信监理	138,739,853.82	96,365,259.14	30.54%	-0.99%	-3.51%	1.81%
土建监理	185,345,069.30	142,090,548.85	23.34%	30.32%	32.82%	-1.44%
电力监理	111,825,208.05	68,515,372.68	38.73%	2.29%	5.71%	-1.98%
水利监理	82,741,846.66	54,348,183.49	34.32%	15.73%	25.37%	-5.05%
分地区						
华南地区	277,564,739.94	191,214,118.01	31.11%	5.62%	2.26%	2.26%
华东地区	154,075,836.12	102,339,321.83	33.58%	36.06%	36.90%	-0.40%
华北地区	65,523,254.39	43,265,083.57	33.97%	26.99%	17.94%	5.06%
分销售模式						
直销	604,783,074.59	417,847,064.53	30.91%	10.60%	12.18%	-0.97%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
中国移动通信集团有限公司 2018 年至 2019 年通信工程专业监理服务集中采购项目	中国移动通信集团有限公司在中国境内 31 个省、自治区、直辖市直接或间接控股的主营通信业务的 17 家公司	80,920.28	36,301.92	3,858.86	44,618.36	3,795.89	30,089.513	23,801.5	否	否	否	因 18-19 年框架投资下达较慢，框架延期至 2020 年 10 月，但由于 2021 年受疫情影响，同时设备、物料问题影响施工进度；项目验收影响；物业问题影响到项目进度，最终导致 18-19 年框架执行无

												法按计划进行。
中国移动通信集团有限公司 2020 年至 2021 年通信工程专业监理服务集中采购项目	中国移动通信集团有限公司在中国境内省、自治区、直辖市直接或间接控股主营通信业务的 25 家分子公司	55,989.96	13,546.76	9,648.59	42,443.21	7,950.56	10,355.17	7,222.84	否	否	否	2020 年-2021 年框架因 18-19 年框架延期的原因, 导致框架的落实在 2020 年间受到影响。同时由于受国家政策移动与广电合作的影响, 合作共建 5G 网络的话, 将导致移动布置的 5G 设备无法使用 700M 频段; 同时设备、物料问题影响施工进度; 项目验收影响; 物业问题影响到项目进度, 因此投资下发的速度减缓。导致

												未能达到计划进度。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服务业	服务业	417,847,064.53	100.00%	372,495,156.27	100.00%	12.18%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信监理	通信监理	96,365,259.14	23.06%	99,871,164.83	26.81%	-3.51%
土建监理	土建监理	142,090,548.90	34.01%	106,979,627.50	28.72%	32.82%
电力监理	电力监理	68,515,372.68	16.40%	64,813,601.56	17.40%	5.71%
水利监理	水利监理	54,348,183.49	13.01%	43,349,906.91	11.64%	25.37%
电力勘察	电力勘察	15,533,171.62	3.72%	14,054,779.07	3.77%	10.52%
招标代理	招标代理	21,871,787.77	5.23%	25,917,545.37	6.96%	-15.61%
咨询与代建	咨询与代建	19,122,740.97	4.57%	17,508,531.00	4.70%	9.22%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	78,505,582.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.98%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国移动通信集团广东有限公司	28,037,341.31	4.64%
2	中国移动通信集团浙江有限公司	15,927,626.92	2.63%
3	中国移动通信集团湖南有限公司	12,087,291.77	2.00%
4	中国移动通信集团辽宁有限公司	11,296,429.38	1.87%
5	中国铁塔股份有限公司	11,156,893.33	1.84%
合计	--	78,505,582.71	12.98%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	45,541,890.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.16%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	广州培锦人才资源管理有限公司	25,597,980.13	20.33%
2	安徽博达项目管理咨询有限公司	8,845,212.32	7.02%
3	杭州荣融通信技术有限公司	5,495,802.89	4.36%
4	福州万山电力咨询有限公司	3,131,614.37	2.49%
5	重庆信科通信建设监理咨询有限公司	2,471,280.61	1.96%
合计	--	45,541,890.32	36.16%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,787,085.31	5,919,399.08	-19.13%	主要系市场开拓费用较上年同期减少所致
管理费用	67,057,923.19	61,132,129.56	9.69%	
财务费用	13,315,690.20	11,572,185.50	15.07%	主要系本期银行借款利息支出较上

				年同期增加所致
研发费用	45,252,589.74	44,830,057.47	0.94%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
互联网工程安全信息监控平台的研发	利用云计算、大数据等技术改善传统的工程企业管理体系，使各级主管人员及项目管理人员对工程项目安全方面的情况全面了解，及时掌握，提高决策效率，减少片面性，大大提高工程项目管理水平。	功能已经完成开发测试，并逐步开始应用、优化	能够自动收集互联网的工程安全信息相关数据，并将其制成表单后可视化显示，且可以对存储的数据进行管理，使其在抽取后统计分析，有利于直观显示关键的安全信息数据，并通过可视化显示模块的进行展示，方便及时掌握和处理全网重点热点的工程安全信息。	及时发现安全信息，提醒公司及时介入，减少公司业务安全风险，同时完善公司产品线条，提升公司产品及服务竞争力，保持行业领先。
数字基建安全监督平台的研发	利用云计算、大数据、人工智能、物联网等技术改善传统的工程企业安全管理体系，使各级主管人员及项目管理人员对工程项目安全方面的情况全面了解，及时掌握，提高决策效率，减少片面性，大大提高工程项目安全管理水平。	功能已经完成开发测试，并逐步开始应用、优化	能够解析处理多种安全类型的的数据，并将其转换为安全数据表单可视化显示出，且可以对安全数据进行管理，使其进行自动统计和分析；同时还可将安全数据与 GIS 系统模块结合进行区域安全管理，并提供区域安全管理大屏展示。	完善公司产品线条，实现公司业务数字化转型，提升公司产品及服务的竞争力，保持行业领先。
数字基建通信项目管理平台的研发	实现辅助分析、决策和指挥调度，有利于合理配置和调度资源，提高各部门快速响应和协同配合的能力，为通信工程项目高效管理提供的科技手段。	功能已经完成研发，开始测试、优化并逐步应用	通过基于物联网设备、智能监控摄像、智能移动端手机采集通信工程管理数据，并将数据进行处理和抽取，定制化图表作为可视化显示，且可以对通信项目问题进行数字化闭环整改处理，完成通信工程管理全过程数据化管理。	提升公司通信项目业务管理手段，提升公司产品及服务竞争力，保持行业领先。
数字基建项目进度管理平台的研发	实现对工程项目现场进度及时监控，有利于及时跟进工程项目进度执行问题，提高各个环节快速响应和处理的能	功能已经完成研发，开始上线测试、优化并逐步应用	能够解析处理现场项目的进度数据，并将其转化为进度横道图表后可视化显示出，且在进度管理上采用人工干预与自动化计算相结合的方法	完善公司产品线条，实现公司业务数字化转型，提升公司产品及服务的竞争力，保持行业领先。

	力，能够应对解决工程进度管理关键问题。		案，对项目进度任务项的分解、进度执行、进度对比、多色渲染等进行管控，对于关键任务和路径的可作动态调整。	
数字基建项目质量管理平台的研发	实现对工程项目现场质量监控，有利于对实际质量问题的有效快捷处理，将成为各级主管人员及工程项目管理人员的有效工具。	功能已经完成开发测试，并逐步开始应用、优化	通过基于物联网设备、智能监控摄像、智能移动端手机采集工程质量数据，并将数据进行处理和抽取，其通过定制化图表作为可视化显示出，且可以对质量问题进行数字化闭环整改处理，有利于对实际质量问题的有效快捷处理。	完善公司产品线条，实现公司业务数字化转型，提升公司产品及服务的竞争力，保持行业领先。
基于大数据分析的数字监理运营数据采集分析系统的研发	实现针对监理企业项目运营数据的多维跟踪、全面分析，有利于合理配置和调度资源；同时也是推动监理企业高管在监理数字化基础上实现精益管理、高效决策的有力科技手段。	功能已经完成研发，开始测试、优化并逐步应用	通过该平台，可完成业务系统的数据汇聚，同时也支持未来新业务系统的数据抽取。从而形成自己的数据资产库，并提供数据清洗加工、数据分析、质量管理、数据服务等功能。	提高公司对工程过程中数据采集及分析处理的能力，提高公司监理运营决策能力。
基于大数据分析的经营业绩分析平台的研发	实现针对企业项目经营业绩的全面分析、趋势研判，使集团管理人员通过数据看板实现对内的经营管理，快速获取关键工作管理数据，提高管理决策水平。	部分功能已经完成研发，开始修正优化并逐步应用	对数据进行抽取汇总，并从中抽取日常经营业绩相关的数据进行统计分析和挖掘计算，将结果以数据看板进行可视化展示，使管理人员通过数据看板实现快速获取关键工作管理数据，提高管理决策水平。	基于大数据处理分析能力，增强公司对生产经营状况的掌握能力，提高运营决策能力。
基于BIM技术的数字基建进度应用管理平台的研发	实现辅助分析、决策和指挥调度，有利于根据进度合理配置和调度资源，提高各个部门快速响应和协同配合的能力。	模块研发中，部分功能已经完成，初步开始测试、优化	通过基于进度应用处理数据，并将其与 BIM 模型结合后作为可视化显示出，且可以对进度数据进行管理，可以对进度数据做及时修改变更，这样有利于对进度实际情况进行直观观察。	完善公司在 BIM 领域的应用，实现公司业务数字化转型，提升公司产品及服务的竞争力，保持行业领先。
工程项目全过程造价管理系统的研发	满足建设单位随时进行投资数据分析和对比，并纠正发生的偏差，以保证投资估算、设计概算、合同预算及结算的实现，以求建设工程中	部分功能已经完成研发，开始修正优化并逐步应用	提供项目实时动态造价数据，能够随时进行投资数据分析和对比，并纠正发生的偏差，以保证投资估算、设计概算、合同预算及结算的实现，以求建设工程中能合	完善公司产品线条，实现公司业务数字化转型，提升公司产品及服务的竞争力，保持行业领先。

	能合理使用人力、物力财力，取得较好的投资效益和社会效益。		理使用人力、物力财力，取得较好的投资效益和社会效益。	
计量支付信息化管理平台的研发	用于全过程项目的合同管理，包含施工、监理、材料、劳务等类型合同，实现对工程合同履行过程中的计量支付申请。	功能已经完成研发，开始测试、优化并逐步应用	实现对工程合同履行过程中的计量支付申请，面向主体双方，登记付款，适用于水利房建等行业全过程合同的清单计量及结算支付。	完善公司产品线条，实现公司业务数字化转型，提升公司产品及服务的竞争力，保持行业领先。
项目投资管理系统的研发	供业主实现建设项目全过程工程投资控制管理，包括投资估算、设计概算、合同价预算、合同结算等的管理。	功能已经完成研发，开始测试、优化并逐步应用	能对工程造价管理的有关信息进行较全面的收集、传输、加工、维护和使用，充分积累和分析工程造价管理资料，并能有效利用过去的数据来预测未来造价变化和发展的趋势，以期达到对工程造价实现合理确定与有效控制的目的。	完善公司产品线条，实现公司业务数字化转型，提升公司产品及服务的竞争力，保持行业领先。
基于人脸识别的实名制信息管理系统研发	动态监管工程建设项目施工现场劳务用工情况，提高建设企业建筑劳务人员管理水平，防范建筑劳务人员工资纠纷，保障建筑劳务人员合法权益。	功能已经完成开发测试，并逐步开始应用、优化	动态监管工程建设项目施工现场劳务用工情况，提高建设企业建筑劳务人员管理水平，防范建筑劳务人员工资纠纷，保障建筑劳务人员合法权益；满足施工企业的劳务人员信息收集、共享和使用，监督过程管理，降低劳务纠纷的风险。	响应国家政策要求，完善公司产品线条，实现公司业务数字化转型，提升公司产品及服务的竞争力，保持行业领先。
基于 IoT 技术的智慧工地管理平台的研发	同时兼顾施工方与监管单位的双向诉求，解决建筑施工单位安全事故频发、规范操作落地难、建筑工程质量以及人员安全管理难等诸多问题。	功能已经完成研发，开始测试、优化并逐步应用	通过接入多个子系统板块，根据现场管理实际需求灵活组合，实现现场各类工程数据的采集、存储、分析与应用，满足建筑施工企业精细化管理的业务需求，智能化的辅助建筑施工企业进行科学决策，促进施工企业监管水平的全面提高。	完善公司产品线条，实现公司业务数字化转型，提升公司产品及服务的竞争力，保持行业领先。
输电线路紧线技术的研究	解决了现有技术中在特殊条件下无法进行紧线施工的难题，特别是应急抢险极端条件下的紧线施工作业。减少较复杂的弧垂观测，直接测量导线张力值即可进行紧线施工，简化了施工	已经完成开发测试，并逐步开始应用、优化	通过直接测量导线张力大小的方式来完成导线的紧线施工作业的一种新的紧线施工工艺，能直接测量导线的实际张力值，判断导线是否满足安全使用系统。并根据所述张力值对所述导线进行紧线操作，直到所述张力值达	提高公司专业技术服务能力，提升市场竞争力

	过程，加快了导线的施工进度。		到设定张力值时，完成紧线施工。	
光伏组件接线盒安装设计技术的研究	随着全球气候变化以及环境污染问题的日益严峻，绿色可再生能源产业最近十年来得到了快速发展。在实际使用中，需要使用光伏组件接线盒将光伏组件产生的电能引出与外部的负载连接,而光伏组件接线盒的二极管模组是光伏组件构建各种发电系统的关键部件，现有光伏组件接线盒的安装中，面临着许多不可控问题。本研究提供一种光伏组件接线盒的安装方法。解决光伏组件接线盒的安装中的技术困难。	已经完成开发测试，并逐步开始应用、优化	通过研究提高光伏组件接线盒的安装的自动化，对人力操作易出现的问题进行规避。使得安装步骤简单，而且安全性能高，过程易于实施。	提高公司专业技术服务能力，提升市场竞争力
变电站电阻接地控制技术的研究	随着电网系统不断发展，在变电站接地方式存在零序过流保护死区，目前的技术提升了零序过流保护的覆盖范围，但是无法有效辨识瞬时性且故障跳闸率高，目前仍然没有完美的解决方案。本研究通过对变电站接地技术的研究，提供一种新的变电站接地施工方法，能消除大部分瞬时性故障，降低单相接地故障跳闸率。	已经完成开发测试，并逐步开始应用、优化	通过该方法进行施工不仅可以满足零序电流灵敏度时实现快速故障隔离，还可以提高识别故障相的正确率，消除大部分瞬时性故障，降低单相接地故障跳闸率，同时可以通过投入经故障相的接地电阻来达到选线和选段的目的，并且在投入故障相接地电阻时，可以抑制故障点电压幅值，降低运行人身安全风险	提高公司专业技术服务能力，提升市场竞争力
配电网仿真分析技术的研究	随着配电自动化工作的持续开展和推进，对于配电自动化从业人员的培训工作逐渐成为一个迫切需要解决的问题。由于输电网和配电网的差异性，配电网的工作方式和流程也不同于输	测试中	通过模拟实际配电网的运行状态，使受训者能够亲身体验实际应用的工作环境，既能提高受训者的理论知识水平，又能锻炼其专业实践能力。仅需极少的专业培训人员即可培训、考核众多受训者，大幅提高培训效率，	提高公司专业技术服务能力，提升市场竞争力

	<p>电网，因此输电网的培训方式也不再适用于配电网，配电系统目前的培训方式涉及配电自动化方面的内容较少。本研究通过建立一个多样化的配电网仿真培训系统及方法，为配电自动化工作的持续推进培养更加专业的人才。</p>		<p>大大减少培训考核工作的人力、物力和财力的投入。</p>	
<p>高海拔地区风力发电机组运行功率检测技术的研究</p>	<p>我国能源战略正向低碳、高效、环保和安全的能源供应体系转变，风力发电是一种清洁的可再生能源，大力开发风能是保证我国能源供应安全和可持续发展的必然选择，作为风资源相对较好的西部高海拔地区，如青海、西藏、云南等区域是目前风力发电建设的重点开发地区。但高海拔地区气象条件恶劣，对风力发电场运行数据的检测和收集，涉及到整个电场是否安全可靠运行。本研究通过对高海拔地区环境特点的研究，对高海拔型风力发电机组的运行功率检测技术进行研究，为后期运行维护及风机的设计研发提供数据。</p>	<p>已经完成开发测试，并逐步开始应用、优化</p>	<p>通过对海拔高度及空气密度变化的检测，监控风机的运行状态，计算风力发电机组的功率曲线受空气密度影响数据，为风力发电机组的设计提供技术参数。对高海拔地区风机运行时的功率进行监控，实时提供高海拔地区气候环境变化对风机运行功率的影响，为运行维护提供有效数据，减少运行维护的难点。</p>	<p>提高公司专业技术服务能力，提升市场竞争力</p>
<p>风力发电机组分体式吊装技术的研究</p>	<p>随着陆上风电平价上网政策的逐步推进，风电机组大型化对提升风电场投资收益的作用日趋突出，风电市场对高塔及大功率机组的需求也日趋强烈。目前，国内外解决超高、超大、超重机组的吊装问题，主要是采用分体法，一般</p>	<p>已经完成开发测试，并逐步开始应用、优化</p>	<p>通过对机舱总成进行分体吊装，使得小吨位主吊车可吊装大功率、高塔机组，降低了吊装费用和主吊车寻源难度。对机舱总成进行分体吊装，减少了零部件高空吊装数量及主吊车起吊次数，降低单台机组的吊装周期，提升了总体吊装效率。</p>	<p>提高公司专业技术服务能力，提升市场竞争力</p>

	<p>是将机组最重的机舱部件分拆为多个重量小且容易吊装的部件，以满足在现有吊装设备上进行吊装的需求。但总体还处于少量机型、小批量应用阶段，尚未在行业内进行批量、成熟应用，仍存在诸多设计、安装等技术和质量疑难点需要解决。本研究通过提供一种分体式吊装方法，降低单台机组的吊装周期，提高机组的吊装效率。</p>			
光伏发电板色号设计技术的研究	<p>随着碳中和概念的提出以及新能源发电建设的发展，光伏发电的建设区域不断增加，不同区域、不同海拔、不同气候的变化对光伏板接收转换的要求也不断发生变化。目前生产需要人工观察后按照蓝色的深浅对组件进行分类，不同人员、不同光线、早夜班等因素对人眼辨别颜色有着较大的影响，而且人眼疲劳度也是影响颜色分类的重要因素之一，面对诸多的影响因素，要按照样色要求将组件分类并不能做到百分百，时常会出现颜色分错的情况。本研究通过要求一种光伏发电组件色号信息提取方法，提高光伏发电组件生产是色号选取的精确度。</p>	<p>已经完成开发测试，并逐步开始应用、优化</p>	<p>通过对光伏组件图像的采集、处理、建模等方法获取最佳的光伏组件色号，实现了在线自动色号信息提取。通过研究将组件的蓝色定义更加细致，区分不同蓝色，在相邻颜色临界点的颜色也能准确的判断出其属于哪个颜色，保证了不会出现颜色难于判断的情况。</p>	<p>提高公司专业技术服务能力，提升市场竞争力</p>
海上风电工程信息化技术的研究	<p>风电是目前风能的主要利用形式,现已成为各国发展最为迅速的新能源,我国风能资源也非常丰</p>	<p>已经完成开发测试，并逐步开始应用、优化</p>	<p>通过生成目标工程流程生成模块，用于根据所述目标工程流程，生成流程节点信息用于将所述流程节点信息与</p>	<p>提高公司专业技术服务能力，提升市场竞争力</p>

	<p>富,具有很大的开发潜力。随着陆上风电产业发展过热现象的逐渐显现,我国逐渐将目光转向海上风电的发展,大规模发展海上风电项目。海上风电工程建设在施工程序、施工技术和管理模式方面与陆上风电场有着较大的差异。海上风电工程建设期有周期长,环境艰苦、条件恶劣,有效作业时间短;技术复杂、工程难度高;作业面多,安全管理任务重等特点。同时,目前海上风电工程在建设过程中尚未使用真正意义上的信息化管理系统来协助管理,纸质媒介和人工处理仍是信息传递和分析的主要方式,信息化管理水平较低。本研究通过开发海上风电信息管理平台实现项目管理信息化。</p>		<p>用户身份进行绑定,得到用户管理信息;记录模块,用于通过所述用户管理信息进行记录。监测对故障做到实施管控,当监测到故障时可以自动切断电源,避免酿成更大的事故,也给维修争取了时间。</p>	
<p>海上升压站施工工艺技术的研究</p>	<p>风力发电是目前国际社会清洁能源的主流产业,近年来,风电的发展已经由陆地发展到了海上。海上风电场的建设一般包括风机场、风机场间电缆回路、海上升压站、送出电缆、路上集控中心五大板块组成,海上升压站是风电场电力集中升压、输送的中转站和关键枢纽,目前,海上升压站的建设存在工期紧、交叉作业多、施工周期长、施工占地大、冗余设计多、成本浪费严重、施工不安全等缺点。本发明提</p>	<p>研发中</p>	<p>通过将升压站模块的工厂化预制,优化了海上平台的甲板结构,减少了甲板的建设面积,使得海上平台减少了冗余设计,并节约了海上平台建设的成本。将电气模块进行模块化工厂预制,平台钢结构模块在海上建造,两种建设过程互不干涉,当各自完成后进行集成组装,该种建设方法有效减少了交叉作业,并且减少了建设工期,提高了建设效率高,降低了现场施工管理难度。把海上升压变电站按照功能化分成各种功能模块,使得海上升压站的上部结构功能划分更加清晰、布局更加合理、结</p>	<p>提高公司专业技术服务能力,提升市场竞争力</p>

	供了一种海上升压站施工方法，具有建设工期短、交叉作业少、管理成本低、冗余设计少、施工安全的优点。		构更加紧凑，这种设计不仅节约了建设材料，而且还可以使得海上升压站平台上部结构的体积更小，方便海上升压站平台上部机构的运输和安装。	
智能变电站 IED 设备关键技术的研究	提高 IED 设备运行可靠性，简化安装流程，降低了施工成本,节省安装空间,提高了整个监测系统的稳定性	测试中	针对于目前智能变电站的建设和改造中监测 IED 的种类和数量繁多所带来的安装及维护复杂等问题，研制开发了结构灵活、接口兼容性强、功能强大的综合 IED,即实现了监测和信息共享一体化，同时为智能电网自动化建设提供了技术参考。	提高公司专业技术服务能力，提升市场竞争力
变电站噪声分析及降噪措施的研究及应用	通过改进变电站设备构造，提高电气设备工艺水平可从噪声源头上有效降低噪声，降低运行中由于机械和电磁原因会产生噪声，建设环境友好型变电站。	测试中	变电站境噪声水平的监督监测，掌握了大量有效数据，对于以后新建变电站在规划选址、设备远型和布局等各个阶段设计提供技术依据在解决大部分市区内的小厂界的变电站的噪声问题可以重点考您隔声技术和有源噪声控制法。下一步可以重点余一个典委站进行具体治理，跟眠监测	提高公司专业技术服务能力，提升市场竞争力
输电线路电缆沟、电缆隧道结构设计的研究及应用	对电缆沟、电缆隧道的基础设计、结构计算、抗浮设计、防水设计、顶管和沉井设计研究并提出解决方案，主要解决城市内大容量电力输送通道，提高输电容量。	测试中	通过设计副工井放置电缆中间接头，解决了因电缆头爆炸而危及到旁边电缆的问题，减少了工井内电缆交叉，方便施工，通过设计下穿工井，杜绝了因封堵不实而造成配电室进水、进小动物等问题，减少了维护的成本	提高公司专业技术服务能力，提升市场竞争力
配电网线损分析及其应用的研究	通过线损计算的研究，提出相应的降损措施，改善配电网线路的输送电压、降低损耗，提高节能效果及经济效益。	测试中	通过对线损计算方法的研究,旨在对配电网的理论线损计算进行分析,并提出相应的降损措施。本项目研究了线损计算的现状,阐述了线损的定义和分类,说明了所需数据的来源,介绍了各个配电网元件损耗的计算方法	提高公司专业技术服务能力，提升市场竞争力

输电线路勘测新技术的研究及应用	引入 Google Earth 平台并结合第三方软件进行输电线路的选线和平断面测量, 优化线路路径, 提高勘测设计效率, 提升管理水平。	测试中	解决高压输电线路在勘测设计中遇到的传统地形图陈旧, 商业遥感数据价格昂贵, 处理繁琐等问题, 优化线路路径, 提高勘测设计效率, 提升管理水平	提高公司专业技术服务能力, 提升市场竞争力
高标准农田建设全程动态监管技术研发	拟立项研发高标准农田建设全程动态监管技术, 利用无人机巡航进行遥感农田监测, 配合选点快速进行土壤取样检测, 实现农田质量的高效实时监测。	已完成	利用无人机巡航进行遥感农田监测, 配合选点快速进行土壤取样检测, 实现农田质量的高效实时监测。	研发高效的监理监控手段, 促进监理业务开拓
中小河流域治理中数据化高效监理技术研发	拟立项研发中小河流域治理中数据化高效监理技术, 开发淤泥高效清理和水质改善方法及设备, 搭建水务监控管理系统, 实现对河道流域的长时间智能监控, 提升监理服务的质量。	已完成	开发淤泥高效清理和水质改善方法及设备, 搭建水务监控管理系统, 实现对河道流域的长时间智能监控, 提升监理服务的质量。	研发高效的监理监控手段, 促进监理业务开拓
水利大坝防渗监测技术研发	在综合整治过程中, 为提高大坝防渗漏的能力, 提高工程及监理质量, 我公司拟进行水利大坝防渗监测技术研发。	已完成	使得检测精度及成果可靠, 确保能实时观测大坝变形量, 预防渗漏。	研发高效的监理监控手段, 促进监理业务开拓
高效图像采集及处理的引调水隧道安全钻爆监理技术研发	爆破安全事故屡见不鲜, 同时修建隧道水洞容易破坏山体原有的水系统平衡, 使得隧道形成一个复杂的环境, 对安全性和监测监理要求也比较高, 为提高效率及安全性, 拟进行高效图像采集及处理的引调水隧道安全钻爆监理技术研发。	已完成	对隧道钻爆施工后围岩情况实现图像化、数据化处理, 快速发现问题, 解决问题, 提高工程施工质量控制水平。	研发可靠的监理技术确保工程质量并提供监理工作控制水平, 利于公司竞标。
水利枢纽桥梁抗冲击监测技术研发	桥梁作为水利枢纽连接河流两岸陆域, 对人们、物资流动等方面起着积极的交通功能, 而桥梁在多变的天气和水流的	已完成	利用光纤传感对桥梁结构进行实时监测, 准确评估桥梁的稳固性, 确保使用安全。	研发可靠的监理技术确保工程质量并提供监理工作控制水平, 利于公司竞标。

	冲击影响下，不可避免地会出现碳化、剥蚀、裂缝、保护层脱落、钢筋锈蚀、不均匀沉陷等损坏，从而对桥梁的抗冲击能力有一定的要求，从而确保桥梁能够正常使用，拟立项进行水利枢纽桥梁抗冲击监测技术研发。			
基于河道生态修复的梯级渠化高强抗压堤坝监测技术研发	梯级渠化后的航道在长期服役过程中，由于水位涨落、地质灾害、复杂地质与环境因素的综合影响，堤坝破损、渗漏现象严重，甚至引发溃坝、垮塌等灾害事故。故我公司拟进行基于河道生态修复的梯级渠化高强抗压堤坝监测技术研发。	已完成	采用机器视觉及智能检测方法对堤坝病害信息进行检测与识别，及时发现病害并进行养护，保障堤坝工程安全服役。	研发可靠的监理技术确保工程质量并提供监理工作控制水平，利于公司竞标。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	388	373	4.02%
研发人员数量占比	12.18%	11.27%	0.91%
研发人员学历			
本科	193	170	13.53%
硕士	2	3	-33.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	84	67	25.37%
30~40 岁	153	164	-6.71%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	45,252,589.74	44,830,057.47	36,620,191.94
研发投入占营业收入比例	7.48%	8.20%	6.49%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利	0.00%	0.00%	0.00%

润的比重			
------	--	--	--

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	662,393,435.53	585,640,325.98	13.11%
经营活动现金流出小计	580,757,648.43	567,935,103.82	2.26%
经营活动产生的现金流量净额	81,635,787.10	17,705,222.16	361.08%
投资活动现金流入小计	240,000.00	4,780,605.69	-94.98%
投资活动现金流出小计	19,459,569.18	71,363,000.43	-72.73%
投资活动产生的现金流量净额	-19,219,569.18	-66,582,394.74	71.13%
筹资活动现金流入小计	165,528,398.27	252,487,779.34	-34.44%
筹资活动现金流出小计	248,088,617.46	233,706,396.53	6.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-82,560,219.19	18,781,382.81	-539.59%
现金及现金等价物净增加额	-20,144,001.27	-30,095,789.77	33.07%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加主要系本期销售商品、提供劳务收到的款项较上年同期增加所致

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加主要系本期支付的股权款比上期减少所致

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要系本期偿还流动资金贷款及并购贷款所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,617,068.41	8.66%	主要系本期按权益法确认的联营企业投资收益	是
营业外收入	104,774.71	0.25%	主要系本期非日常性经营活动产生的收入所致	否
营业外支出	1,079,823.32	2.58%	主要系本期对外捐赠、宏闽电力安全生产行政处罚等所致	否
信用减值损失	5,660,398.90	13.55%	主要系本期计提应收账款及其他应收款坏账准备所致	是
资产减值损失	9,614,011.20	23.01%	主要系本期计提合同资产的坏账准备所致	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	146,070,885.50	12.33%	168,353,460.94	13.87%	-1.54%	主要系退上期收到的招投标保证金、按期归还并购贷款、支付股权款等所致
应收账款	122,155,567.66	10.31%	87,815,777.11	7.23%	3.08%	主要系本期主营业务收入增长以及上期确认合同资产的已提供服务在本期办理结算导致应收账款相应增长所致
合同资产	536,669,037.44	45.29%	590,413,853.84	48.64%	-3.35%	主要系上期按履约进度确认的已提供服务在本期办理结算导致合同资产减少所致
长期股权投资	88,601,960.02	7.48%	85,224,891.61	7.02%	0.46%	主要系本期权益法确认的对联营企业投资收益、收取联营企业分配的股利所致
固定资产	38,935,962.72	3.29%	41,083,107.93	3.38%	-0.09%	主要系本期计提折旧所致
使用权资产	17,258,738.38	1.46%	4,765,310.18	0.39%	1.07%	主要系本期新增的长期租赁资产较期初增加所致
短期借款	149,329,737.93	12.60%	169,038,689.01	13.92%	-1.32%	主要系本期偿还流动资金贷款所致

合同负债	39,780,366.88	3.36%	38,668,269.21	3.19%	0.17%	主要系本期提供服务相关的预收款项较上年同期增加所致
长期借款	33,372,826.04	2.82%	75,534,350.74	6.22%	-3.40%	主要系本期偿还部分长期借款以及重分类至一年内到期的非流动负债列示的长期借款金额较上期增加所致
租赁负债	14,148,853.68	1.19%	2,850,024.07	0.23%	0.96%	主要系本期新增的长期租赁资产较期初增加所致

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,003,538.94	保函保证金
货币资金	300,833.79	三方共管账户
应收账款	17,034,387.37	短期借款
固定资产	33,013,071.16	长期借款/保函抵押担保
长期股权投资		
合计	56,351,831.26	--

其他说明

1、公司于2021年7月与中国银行股份有限公司顺德分行签订了最高额度为17,000,000.00元的授信协议。公司以其所有的佛山市顺德区云桂路的房屋建筑物为该项非融资性保函设置了最高额抵押担保，截止2021年12月31日，设置抵押担保的房屋建筑物账面价值为1,703,510.04元。

2、公司于2018年7月与招商银行股份有限公司广州白云路支行签订了最高授信额度为90,000,000.00元的借款合同。公司以其所有的广州市天河区体育西路的房屋建筑物为该项长期借款设置了最高额抵押担保，截止2021年12月31日，设置抵押担保的房屋建筑物账面价值为31,309,561.12元。

3、公司于2018年7月与招商银行股份有限公司广州白云路支行签订了最高授信额度为90,000,000.00元的借款合同。公司以其所有的广州市天河区体育西路的房屋建筑物为该项长期借款设置了最高额抵押担保，同时以所持有的福建省宏闽电力工程监理有限公司60.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截止2021年12月31日，福建省宏闽电力工程监理有限公司60.00%股权在母公司账面价值为158,557,014.00元，在合并层面账面价值为零。

4、公司于2020年7月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为34,000,000.00元的借款合同。公司以所持有的广东顺水工程建设监理有限公司67.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截止2021年12月31日，广东顺水工程建设监理有限公司67.00%股权在母公司账面价值为57,620,000.00元，在合并层面账面价值为零。

5、公司于2020年12月与浙商银行股份有限公司广州分行（以下简称“浙商银行”）签订了最高额度为58,000,000.00元的应收账款融资协议，公司通过在浙商银行应收款链平台签发带追索权应收账款获得浙商银行的借款。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
33,927,241.81	132,251,776.57	-74.35%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	首次公开发行股票	20,246.88	1,758.77	20,322.08	0	4,080.75	20.15%	0	不适用	0
合计	--	20,246.88	1,758.77	20,322.08	0	4,080.75	20.15%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

中达安股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]310号”《关于核准中达安股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）21,200,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币12.39元，募集资金总额为人民币262,668,000.00元，扣除发行费用人民币60,199,200.00元，实际募集资金净额为人民币202,468,800.00元。上述募集资金已于2017年3月29日全部到账，经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2017]G14000440315号”《验资报告》。

2021年度，公司实际使用募集资金17,587,715.41元。截至2021年12月31日，累计投入募集资金203,220,818.72元，

其中偿还银行贷款及补充流动资金项目 151,559,518.72 元（包括累计利息收入扣除手续费净额 752,018.72 元），购买华南区域总部 12,000,000.00 元，购买信息化部房产 9,000,000.00 元，信息化建设项目 18,133,567.69 元，结余募集资金永久补充流动资金 12,527,732.31 元。尚未使用的募集资金实际余额为 0.00 元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充流动资金及偿还银行贷款项目	否	11,000	15,080.75	34.61	15,155.95	100.50%				不适用	否
业务网络升级与扩建项目	是	5,280.75	1,200		1,200	100.00%				不适用	否
信息化建设项目	否	3,966.13	2,713.36	471.39	2,713.36	100.00%				不适用	否
结余募集资金永久补充流动资金	否		1,252.77	1,252.77	1,252.77	0.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,246.88	20,246.88	1,758.77	20,322.08	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
超募资金投向小计	--					--	--	0	0	--	--
合计	--	20,246.88	20,246.88	1,758.77	20,322.08	--	--	0	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	补充流动资金及偿还银行贷款项目；业务网络升级与扩建项目已完工；信息化建设项目已完工，结余资金用于永久补充流动资金。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期不存在此情况。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流	不适用

动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，根据项目规划结合实际情况，通过控制预算及成本，有效利用多方资源，降低项目建设成本和费用，节约了部分募集资金。由于信息化建设项目已完成，尚未使用的结余资金 1,252.77 万元用于永久补充流动资金。公司于 2021 年 8 月 27 日召开第三届董事会第三十二次会议及第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于募集资金结余部分用于永久补充流动资金的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构国金证券股份有限公司对此出具了无异议的核查意见。公司于 2021 年 9 月 13 日召开 2021 年第一次临时股东大会通过了该议案。具体内容详见巨潮资讯网相关公告（公告编号：2021-047、2021-052）。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建省宏闽电力工程监理有限公司	子公司	工程监理	10,000,000.00	177,897,404.53	133,702,556.29	117,694,712.10	20,631,451.22	17,443,013.60
广东顺水工程建设监理有限公司	子公司	工程监理	10,800,000.00	110,662,225.40	4,350,158.04	90,023,309.37	17,118,512.45	14,930,367.07

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、宏闽电力

2021年度，宏闽电力管理层紧密围绕年初制定的经营目标，贯彻执行公司的战略部署，坚持稳健经营的策略，加快市场拓展力度，完善公司治理结构。报告期内，宏闽电力管理团队和全体员工共同努力，宏闽电力实现营业收入为11,769.47万元，较上年同期增长5.05%；营业利润为2,063.15万元，较上年同期下降19.35%；利润总额为2,009.68万元，较上年同期下降21.41%；归属于上市公司股东净利润为1,744.30万元，较上年同期下降9.77%。

报告期内：公司各主营业务保持平稳发展，业务已向全国多个省份扩展，为确保业务正常开展，加大了人员等各项投入，使得各项成本费用增加，导致归属于上市公司股东的净利润较上年同期有所下降。

2、广东顺水

2021年度，在广东顺水董事会的领导下，广东顺水管理层紧密围绕年初制定的经营目标，贯彻执行广东顺水董事会的战略部署，坚持稳健经营的策略，加快市场拓展力度，完善公司治理结构。报告期内，广东顺水管理团队和全体员工共同努力，广东顺水实现营业收入为9,002.33万元，较上年同期增长21.61%；营业利润为1,711.85万元，较上年同期增长33.69%；利润总额为1,706.47万元，较上年同期增长33.76%；归属于上市公司股东净利润为979.09万元，较上年同期增长20.80%。

报告期内：广东顺水加强市场开拓，水利监理等业务快速增长，其他各主营业务保持平稳增长，归属于上市公司股东的净利润较上年同期有较大增长。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2021年是国家历史上具有里程碑意义的一年。这一年发生的重要事件包括：中国共产党成立一百周年的十九届六中全会胜利召开、制定了我国的第三个历史决议，如期打赢了脱贫攻坚战，如期全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标，开启全面建设社会主义现代化国家、向第二个百年奋斗目标进军新征程。国家全年主要目标任务较好完成，“十四五”实现良好开局，我国发展又取得新的重大成就。

公司所处的监理行业，与国际宏观我国宏观经济运行及固定资产投资规模的变动密切相关。2021年国家贯彻落实中央经济工作会议精神，完整、准确、全面贯彻新发展理念，扎实做好“六稳”、“六保”工作，注重宏观政策跨周期和逆周期调节，有效应对各种风险挑战，获得了较好的成绩。新基建、节能减排、低碳环保、减税降费、资质改革、数字化转型、智慧化管理等一系列国家政策的不断完善与推进，都会为公司业务转型、传统业务的市场拓展等提供了重要的发展机遇。

全过程工程咨询在国外的政策、技术标准、行业推广和应用都已经较为成熟，并形成相应的规范。国务院办公厅在2017年2月发布的《关于促进建筑业持续健康发展的意见》中提出了培育全国工程咨询的要求，鼓励投资咨询、勘察、设计、

监理、招标代理、造价等企业采取联合经营、并购重组等方式发展全过程工程咨询，培育一批具有国际水平的全过程工程咨询企业。2017年7月住房和城乡建设部《关于促进工程监理行业转型升级创新发展的意见》要求，工程监理服务多元化水平显著提升，服务模式得到有效创新，逐步形成以市场化为基础、国际化为方向、信息化为支撑的工程监理服务市场体系。2020年08月住房和城乡建设部等部门《关于加快新型建筑工业化发展的若干意见》建标规〔2020〕8号要求，推动全产业链协同。大力发展以市场需求为导向、满足委托方多样化需求的全过程工程咨询服务，培育具备勘察、设计、监理、招标代理、造价等业务能力的的全过程工程咨询企业。

通过连续多年持续的政策推进，在十四五期间，整个工程监理行业及全过程工程咨询行业都将迎来一个营商环境持续优化、管理标准逐步规范、行业整合不断深入、技术发展不断完善、数字化智慧化管理全面覆盖的发展契机，行业及产业生态都将迎来蒸蒸日上的发展红利阶段。

（二）公司发展战略

1、做大做强监理主业

依据住建部对于工程监理企业资质管理的相关规定：工程监理企业如具备综合资质，则可以承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理业务。公司现具备住建部四个甲级资质和一个乙级资质监理资质：分别为房屋建筑工程甲级、通信工程甲级、机电安装工程甲级、市政公用工程甲级和电力工程乙级。

2022年，公司将完成子公司福建省宏闽电力工程监理有限公司电力工程监理甲级资质的吸收合并。在取得5个专业监理甲级资质后，以实现申报住建部监理领域的最高资质——综合资质，在具备综合资质后，从而可以承接资质规定的全部专业工程类别建设工程项目的工程监理业务。这对于公司整体战略将起到极大的推动作用，有利于公司开启全专业全过程工程咨询布局的进一步落实；有利于扩大公司的业务范围，提高公司在全国工程监理业务的市场份额。

未来公司在立足房屋建筑工程监理、通信工程监理及电力工程监理、水利工程监理的基础上，拟通过自有资金或者再融资购买电力、水利、公路、化工石油、市政公用工程等多个建设工程领域工程监理公司的股权，利用公司遍布全国的服务网络，进一步通过横向行业整合，做大做强公司的主营业务。

2、整合全过程工程咨询产业链

依据各级政府的相关产业链政策导向，为巩固和发展现有主营业务，公司主动迈出“工程咨询行业服务转型升级”之路。通过收购资质齐全、拥有稳定市场份额以及卓越经营团队和优秀技术骨干的咨询、勘察、设计、监理、招标代理、造价同一产业链生态相关企业。利用纵向行业整合，进一步满足客户一体化服务需求，增强工程建设过程的协同性，力争实现全过程咨询和获取设计总承包资质，成为国内领先的项目管理服务提供商。同时借助政府政策红利，推动区域产业链生态聚集，为行业的优化升级助力，为国家治理体系和治理能力现代化服务。

3、继续加大公司研发投入，为公司高质量发展保驾护航

项目管理企业的发展取决于项目的规模和数量，而充分获取工程信息是增加项目承接量的重要方式。目前，多数项目管理企业的工程信息管理来源渠道还不够畅通和规范，尤其在信息收集、筛选、处理和跟踪方面，尚未形成系统和稳定的管理体系。因此，通过企业信息化建设可建立起一种规范的工程信息收集、筛选、处理和跟踪制度，提高公司在获取工程信息方面的能力，满足公司的业务发展的迫切需要。

随着公司信息化水平的不断提升，公司将继续优化企管云系统和OA办公系统、NC财务管理系统的互联互通，实现远程实时市场营销、生产运营、财务管理等关键管理环节，继续提高公司管理水平、解决信息不对称的管理难题，为企业领导层和管理层决策提供依据、促进企业管理信息高度集成和管理方法科学化。同时为了向客户提供更全面、智能的工程管理服务，大幅提升客户的满意度，增强客户粘性，实现公司高质量发展。公司连续多年持续增长的研发投入，助力公司实现自主创新的“isDC智慧工程数据中心、isPM智慧工程项目管理平台、isBM智慧工程企业管理平台、isGM智慧工程项目监管平台”等项目落地，初步构建了“一中心、三平台、N应用”的产品体系，实现了覆盖项目、企业、政府监管间数据流和业务流闭环的服务体系，为建设工程提供智慧服务。

（三）经营规划

1、夯实主营业务，增强发展承载力

目前我们企业需要深化工程管理的创新能力，推动现有的监理、项目管理、造价咨询等服务多元化发展，逐步形成以信息化为支撑的数字基建、人工智能的全过程工程管理服务市场转型。

（1）稳定现有市场，深挖业务增长或优质业务，稳步有计划的扩展新市场；

- (2) 加强各地项目部团队的发展及管理，做好市场资源共享合力共赢；
- (3) 从市场规划出发，促进公司生产、资质、人力发展，为业务承接夯实基础。

2、多方面经营策略并行，增强发展驱动力

(1) 原业务提质增效

以通信监理、房建监理、电力监理、水利监理为主的“原业务”，业务开展要充分评价效益，传统监理业务往全过程咨询延伸升级，进一步提高项目毛利润。

(2) 以新的资质带动新业务发展

除原有房建、市政、机电、通信、水利、电力外，公司资质资信将逐步向全过程工程咨询各个生命周期的领域和专业扩大，以达到多专业发展及提高业务总量的目的。

(3) 传统业务向“三创四新”转型，赋能全过程咨询

企业数字化转型势必需要对应的人才上岗，除在外吸引优秀人才加入外，应充分鼓励熟悉企业文化的业务能手转型，在不增加人员编制的前提下，应该往售前、产品的岗位转型。

3、品牌营销与市场拓展计划

(1) 品牌营销计划

公司致力于打破传统的项目管理模式，凭借多年积累的项目管理服务经验和强大的技术研发团队及专家团队，通过自主研发的“isDC智慧工程数据中心、isPM智慧工程项目管理平台、isBM智慧工程企业管理平台、isGM智慧工程项目监管平台”等数智产品，结合应用物联网、移动互联网、BIM、人工智能、大数据、云计算、5G等前沿技术，打造的数字基建一体化项目管理平台。该产品的推出与不断的迭代，会与现在从事传统监理业务的公司形成差异化竞争，并实现对项目的集中监控管理及品牌输出。

(2) 市场拓展计划

区域扩张驱动市场占有率持续提升。在固定投资持续快速增长的大背景下，公司打造了“辐射全国，进军海外”的覆盖广泛的业务和营销网络。目前，公司业务区域覆盖除港澳台以外的所有省、直辖市和自治区。公司计划深耕全国市场，一方面促使公司形成覆盖全国的服务网络，同时为公司在当地开拓业务提供便利条件。公司凭借自身的资质优势和技术管理经验，加大业务开拓力度，扩大经营规模及市场份额。

4、致力成本控制，企业建设务实提效

公司将持续坚持在保证服务质量的基础上发掘降低成本的方法和途径。未来，根据市场需求和行业发展趋势，通过服务模块化的研发改进，提高标准化模块在日常经营中的比例，以降低研发和生产成本。

在日常生产运营管理中，通过更为丰富的信息化管理手段，优化管理流程，节约管理成本减少对监理业务一线生产人员的依赖，通过一体化监理策略并融入互联网+的管理思路，提升一线生产人员的综合工作效率，实现资源高效利用的目标。

5、集聚人才资源，深化调整组织结构，提升企业战斗力

人才是企业未来发展最重要的核心资源之一，是公司核心竞争力的重要组成部分，也是达成建立世界领先的工程智慧管理领域的中国标准和中国方案这一公司愿景的基石，公司始终坚持“以人为本”的用人策略，大力实施人才战略。在生产团队方面，公司不仅有着20年的行业经验积累，同时注重和强化人才队伍建设和提升。主要措施如下：

(1) 深化调整组织结构

进一步完善公司法人治理结构，规范股东大会、董事会、监事会的运作，完善公司高管及中层干部的工作制度，建立科学有效的公司决策机制、市场快速反应机制和风险防范机制。加速公司信息化系统建设，持续优化OA及NC管理系统，在全公司范围内深化工作流程改革，保证资源的合理利用和信息的及时传递，提升整体效率，实现企业管理的信息化，使公司组织运作更高效、更灵活。

(2) 引进人才，注重人才结构的优化

为满足公司因规模扩张、市场开拓等因素产生的高级人才需求，公司将进一步加强管理团队建设，承担起公司的各项经营管理职责。公司将积极引进高学历、高素质的技术专业人才，特别是在建设工程监理领域有充分经验的注册监理工程师，再辅以专业监理工程师、监理员、安全员，打造完整的人才梯队；同时在人才结构方面，注重协调专业技术、研发、市场、生产、财务管理和经营管理等方面人员的比例，根据不同年龄结构进行配比，按照专业背景和技术特点，科学合理地配置和优化人才结构。

（3）通过培训，打造专业服务团队

建立学习型组织，帮助员工制定职业生涯规划，制订科学有效的培训制度，选拔聘请细分专业的学科带头人和学科技术家，通过持续优化中达安标准、解决方案和核心竞争力，建立拥有自主知识产权的中达安技术标准数据库，打造一支以业务为导向，专业素质强的一线项目专业服务团队。

（4）完善岗位责任制和绩效评价体系，建立长效的股权激励机制。

建立有序的岗位竞争、激励、淘汰机制，增加岗位流动性，充分发挥员工的主观能动性，为员工提供职业发展的空间与平台，并建立长效的股权激励机制，让员工享受公司发展带来的利益。

6、校企产学研合作赋能，双向注入创新发展新活力。

公司始终把创新作为引领发展的第一动力，持续构建以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的创新体系。通过与广东工业大学等高校签署产学研合作协议，通过校企产学研合作赋能，双向注入创新发展新活力。

公司作为较早以工程监理为主业上市的A股公司，在工程项目管理领域具备丰富的实践经验和扎实的实操技能。但在精细化标准制定、科研理论研究、专业大数据分析等更高层次的“攻关”需要专家团队和专业人才队伍的支持。通过产学研合作，高校为企业提供师资力量和人才队伍，深化全过程咨询及人工智能领域的研究，挖掘理论研究和实际应用兼具的课题。中达安提供大量的应用场景、实习基地，为高校的课题研究提供真实具体的数据支撑，以联合培养的方式提高学生的实操技能。促进创新要素与生产要素的有机衔接，助力高校人才提升实践技能。

（四）公司存在的其他风险及应对措施

1、行业风险

公司主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理服务业务，公司工程监理业务以通信监理、电力监理、房建监理和水利监理为主。公司工程监理业务与通信行业、电力行业、房屋建筑行业和水利行业的发展密切相关。虽然我国通信行业迎来了5G建设、电力行业也在进行大规模、远距离输电、新农村电网建设、城市电网改造、风电、水电等清洁能源建设等重点项目，新基建、新能源、电力、水利、建筑业、固定资产投资市场投资额每年都在增长。但一方面，随着通信行业重组的完成，市场竞争格局将趋于逐步稳定，未来通信行业投资能否保持高增长存在不确定性；另一方面，电力行业、房地产行业 and 水利行业的发展容易受市场供需关系、国家宏观经济政策、产业发展及基本建设等因素影响，随着国家对宏观经济调控、房地产市场整顿及产业结构调整的深入，我国电力、房地产市场和水利市场投资增速整体可能会呈现一定程度的阶段性波动。

未来如果我国通信行业、电力行业、房地产行业 and 水利行业投资增速出现大幅下滑甚至负增长，将直接导致作为其衍生行业的通信监理、电力监理、房屋建筑工程监理、水利监理行业业务量增速的放缓，从而可能对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将紧密关注建设工程项目管理市场及法律法规变化发展趋势，及时跟进各项新政策的出台并认真学习研究，使公司的服务能持续地满足市场需求，不断强化与客户的合作关系，确保公司能够适应外部经营环境变化，防范行业风险。

2、管理风险

（1）跨区域管理风险

近年来，随着我国建设工程领域监理制度覆盖面的持续扩大，我国各省市建设工程监理行业业务规模持续扩大，工程监理总收入持续增长。作为建设工程监理行业的骨干企业，公司为把握市场机遇，提高市场占有率，在全国各省市快速拓展业务布局。目前，公司业务区域覆盖所有省、直辖市和自治区。业务区域的快速扩张，对公司的跨区域经营管理带来了较大压力，由于管理总部对广东省以外地区的跨区域管理即时性方面的不足，仍可能导致人力资源管理不善、项目监理质量下滑等多方面的问题，对公司的跨区域业务开展造成损害。

（2）业务规模快速增长的管理风险

近年来公司业务规模逐渐扩大，逐渐发展为以通信监理、电力监理、土建监理、水利监理、招标代理、咨询和代建为主，兼顾设计咨询和项目管理软件设计开发服务为辅的业务格局。公司的经营业务网络也处在快速扩张阶段，业务范围涉及所有省、直辖市和自治区。未来公司将面临管理模式、资源整合、财务管理、内部控制等诸多方面的挑战，同时也对各部门工作提出更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模的迅速扩张，或公司未能根据业务发展及时调整组织模式和管理方式，将难以确保公司安全和高效地运营，对公司快速可持续发展带来风险。

（3）项目管理风险

由于公司下属分公司和项目部分数众多，且地域分散，在一定程度上增加了公司在经营活动中的管理控制风险，而且建设工程项目管理业务涉及的人员众多、部门复杂，易受到各种不确定因素或无法事先预见因素的影响，若项目实施过程中存在信息传递不畅通、质量监管不到位、下属分公司及项目部未能严格按照公司制度进行管理等形式，可能会带来公司成本增加、信誉降低等多种潜在风险。

（4）人才风险

公司所从事的行业属于技术、知识密集型行业，建设工程项目管理、咨询等领域非常看重项目人员的从业经历和项目经验。由于近几年建设工程监理行业发展迅速，行业对技术、管理人才的需求也越来越大，企业间人才和市场的竞争日趋激烈，从业人员流动性相对较高，使公司面临核心技术和人才流失的风险。

应对措施：首先，公司建立并不断完善多领域及跨区域绩效考核、管理考核、项目质量考核、不定期巡检制度，严格把控跨区域业务的风险；其次，公司将不断完善内部管理体制，加大管理变革力度，以提高公司管理水平和经营效率。再次，通过不断引进管理人才，稳定管理队伍，加强绩效考核工作，加强业务管理人员培训及能力建设，打造高素质、能力强、结构合理的人才队伍。

3、市场风险

（1）市场竞争风险

公司所处的行业市场竞争激烈，主要竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、民营企业和跨国公司等。受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩、行业经验等因素的影响，目前少数资质等级高、业务种类齐全、业绩记录良好、行业经验丰富的大型企业占据相对优势地位。随着公司业务覆盖区域的不断扩大以及新企业的不断进入，公司将可能面临更加激烈的竞争环境。

（2）市场开拓风险

目前，虽然通信工程、电力工程、建筑工程及水利工程等业务市场化程度日益提高，但原有监理体制下形成的地方政府对当地企业倾斜扶持的情况未能完全消除。近年来，虽然招投标制度开始广泛推行，但仍存在一些不规范之处，地方政府干预项目监理招投标的事情时有发生，这为公司业务的跨区域开拓带来了一定的难度。同时，跨区域业务开拓会增加公司的运营成本，在建设工程监理行业激烈的竞争背景下，如果无法有效控制业务成本，可能会对公司的盈利产生不利影响。

应对措施：作为项目管理服务的提供商，公司将凭借多年的持续经营与积累，在建设工程监理行业树立了领先的行业地位，并逐步进行全国性业务布局，以满足客户对于项目管理服务的更高需求，进一步调整自身产业结构，从技术和服务等多方面降低市场竞争风险。

（3）数智新业务风险

数智新业务属于软件及相关服务业务，虽然公司已经通过自主研发出“isDC智慧工程数据中心、isPM智慧工程项目管理平台、isBM智慧工程企业管理平台、isGM智慧工程项目监管平台”等数智产品，结合应用物联网、移动互联网、BIM、人工智能、大数据、云计算、5G等前沿技术，打造的数字基建一体化项目管理平台。但是产品功能与客户需求之间的差异、以及产品自身的市场通用性，都需要通过市场的验证和支撑服务的考验。同时数智新业务也存在不少的行业先行竞争者，无论从产品的通用性、成熟度、个性化，以及客户黏性方面都有很多风险与挑战。

应对措施：通过产品的不断迭代，使公司的技术服务业务更趋完善，保障公司未来的产业战略顺利实施，丰富公司的盈利模式，巩固并提升公司在行业中的地位有重要的推动作用，并力争将该产品推广到整个建设工程管理领域，从而改变整个建设工程行业的现有运作模式。强化更简便和低成本营销手段，促进产品渠道建设，推进捆绑服务，促进业务多元化解决营销效率和营销成果落地。

4、应收账款和合同资产余额较大的风险

2019年末、2020年末、2021年末公司应收账款和合同资产账面价值分别为67,430.99万元、67,822.97万元和65,882.46万元，占同期末流动资产的比例分别为74.16%、77.27%和79.06%。公司的应收账款收款对象主要系三大通信运营商，具有良好的信用基础并且为公司的长期合作对象。报告期各期末应收账款较高主要原因系公司给予三大通信运营商的信用周期较长，而且三大通信运营商付款审批流程繁琐，耗时较长。公司已就上述应收账款采用了比较稳健的坏账计提政策，坏账准备计提充分。但是若宏观经济形势发生较大变化，公司的主要客户财务状况发生恶化导致公司应收账款不能按期回收或无法收回，将对公司收入、资金周转产生较大的影响。

应对措施：公司将进一步落实公司各管理层级职能，制定每个阶段、每个责任人的收款目标、考核办法，按专业、区域、

分支机构，分解收款任务，并积极与各运营商省公司洽谈，由运营商省公司牵头，督促各地市结算送审、验收批复发布，项目部加强地市结算送审的跟踪工作，并且加强付款条件的谈判。实现及时的应收账款的账龄分析和回收管理，在公司内部强化应收账款的过程管理和考核管理，将应收账款的回收与相关责任人的绩效考核直接挂钩，有效控制应收账款风险，同时以提升应收账款的回款速度。

5、投资、收购风险

公司紧紧围绕战略目标，充分借助资本市场的平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会。公司虽然已通过投资、并购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署，但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司通过不断的学习，已经充分认识到投资并购的风险，只有在实践过程中不断总结经验教训，通过加强外调内查、选择经验丰富的中介机构、加强公司团队学习培训以及聘请行业专家等多种方式对项目进行审慎调查判断，对符合公司战略发展且具备相当潜力的项目谨慎投资，加强公司与被投资公司的企业文化融合以及与公司的发展的协同，以最大限度地降低投资并购风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月26日	广东省广州市天河区体育西路103号维多利亚广场A座20楼	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司 陈笑	公司及行业情况调研	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年05月12日	全景网“全景·路演天下”投资者互动平台 (http://rs.p5w.net)	其他	其他	参与公司2020年度业绩网上说明会的投资者	2020年度业绩网上说明会，回答投资者关心的问题。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，根据《公司法》《证券法》、证监会和深交所的相关法律法规、规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，提升公司规范运作水平，形成了权利机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理机构。股东大会、董事会、监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，持续深入开展公司治理活动，提高公司治理水平。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效，同时公司聘请专业律师见证股东大会，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况；未发生单独或合计持有3%以上股份的股东提出临时提案的情况；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、关于董事和董事会

公司董事会现有董事9人，其中独立董事3名，公司董事会人数、人员构成及资格符合法律、法规的要求。公司全体董事能够依据《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作细则》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，以勤勉、尽责的态度认真履行董事职责，维护公司和广大股东的利益。

公司董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各委员会议事规则。各专门委员会委员均由公司董事组成，除战略委员会的主任委员由董事长担任外，其他专门委员会主任委员均由独立董事担任。各专门委员会分工明确，规范运作，为公司董事会的科学决策和规范运作提供了专业意见和参考依据。

3、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数、人员构成和聘任程序符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《公司章程》《监事会议事规则》等规定的要求，从保护股东利益出发，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责情况的合法合规性进行有效监督，切实维护全体股东的合法权益。

4、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。报告期内，公司控股股东能严格按照《深交所上市规则》《公司章程》等相关法律法规的规定和要求，规范自身行为，不存在超越股东大会直接或间接干预公司经营活动，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

5、关于绩效评价与激励约束机制

关于绩效考核与激励约束机制公司逐步建立健全公正、有效的高级管理人员的绩效考核与约束机制，高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩。高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合相关法律法规的规定。董事会提名委员会、薪酬与考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

6、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照《规范运作》《公司章程》《信息披露管理制度》等相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务，确保披露信息的真实、准确、完整、及时。公司指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，确保所有投资者都能公平获取公司信息。公司董事会秘书全面负责信息披露、投资者关系管理，接待股东及相关人员的来访和咨询。公司通过电话、邮箱、传真、互动易等多渠道多平台，积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研，与投资者形成良好的互动关系。公司会进一步保证信息透明度，保障全体股东的合法权益。

7、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者进行沟通交流与合作，努力实现社会、股东、公司及员工等各方面利益的协调与平衡，坚持与相关利益者互惠共赢的原则，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深交所创业板股票上市规则》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等各方面独立于公司控股股东控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立性

公司及其子公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、人员独立性

公司设有人力资源部，在劳动、人事、社会保障及工资管理等方面完全独立，并严格按照与员工签署的劳动合同来约定双方的权利和义务。公司董事、监事及高级管理人员的产生严格依据《公司法》《公司章程》等相关法律法规执行，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会权限做出人事任免之情形。公司董事、监事及高级管理人员均在本公司领取薪酬，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员也不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立性

公司现有资产产权明晰，拥有经营所需的技术、专利、商标、设备和房产，资产完整，公司对所有的资产具有完全的控制支配权，不存在与实际控制人共用生产经营场所及土地使用权、房屋所有权之情形，亦不存在控股股东或其关联方占用公司资产之情形。

4、机构独立性

公司及子公司已建立适应自身发展需要的组织机构，明确各机构职能，定员定岗，并制定相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、财务独立性

公司设有独立的财务部门，配置有独立的财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够根据《公司章程》规定的程序和权限，独立做出财务决策。公司及子公司均为独立核算主体，独立在银行开户并申报纳税，不存在与实际控制人共用银行账户之情形，亦不存在货币资金或其他资产被实际控制人占用之情形。

综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与实际控制人及其关联方相互独立，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	36.69%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-030)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.70%	2021 年 09 月 13 日	2021 年 09 月 13 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《2021 年第一次临时股东大会》(公告编号: 2021-052)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.41%	2021 年 11 月 05 日	2021 年 11 月 05 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《2021 年第二次临时股东大会》(公告编号: 2021-073)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	31.37%	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 27 日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《2021 年第三次临时股东大会》(公告编号: 2021-089)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状	性别	年龄	任期起	任期终	期初持	本期增	本期减	其他增	期末持	股份增
----	----	-----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

		态			始日期	止日期	股数 (股)	持股份 数量 (股)	持股份 数量 (股)	减变动 (股)	股数 (股)	减变动 的原因
吴君晔	董事长、 总裁	现任	男	54	2012年 11月08 日	2024年 11月04 日	22,717,9 80	0	5,679,49 5	0	17,038,4 85	个人资 金需求
王胜	副董事 长	现任	男	48	2021年 11月05 日	2024年 11月04 日	5,896,50 8	0	1,225,55 0	0	4,670,95 8	个人资 金需求
甘露	董事、常 务副总 裁	现任	男	53	2021年 11月05 日	2024年 11月04 日	5,881,50 0	0	1,163,90 0	0	4,717,60 0	个人资 金需求
黄亮	监事会 主席	现任	男	43	2021年 11月05 日	2024年 11月04 日	190,500	0	0	0	190,500	
庄烈忠	高级副 总裁、财 务总监 兼投资 总监	现任	男	42	2012年 11月08 日	2024年 11月04 日	552,260	0	137,900	0	414,360	个人资 金需求
罗均	董事、副 总裁	现任	女	38	2019年 04月24 日	2024年 11月04 日	15,000	0	0	0	15,000	
张鑫	副总裁、 董事会 秘书	现任	男	35	2020年 10月19 日	2024年 11月04 日	5,000	0	0	0	5,000	
邵尤河	副总裁	现任	男	48	2021年 11月05 日	2024年 11月04 日	129,158	0	108,800	0	20,358	个人资 金需求
蔡泉	董事	现任	男	38	2021年 11月05 日	2024年 11月04 日	118	4,000	0	0	4,118	对二级 市场交 易情况 自行判 断
张霞	董事	现任	女	47	2021年 11月05 日	2024年 11月04 日	5,000	0	0	0	5,000	
聂新军	独立董 事	现任	男	48	2021年 11月05 日	2024年 11月04 日	0	0	0	0	0	
伍佳术	独立董	现任	男	45	2021年	2024年	0	0	0	0	0	

	事				11月05日	11月04日						
向华	独立董事	现任	男	44	2021年11月05日	2024年11月04日	0	0	0	0	0	
于纪业	监事	现任	男	45	2021年11月05日	2024年11月04日	5,418	0	5,400	0	18	个人资金需求
陈焯	监事	现任	女	47	2017年07月15日	2024年11月04日	0	0	0	0	0	
李涛	副董事长	离任	男	58	2017年05月12日	2021年11月08日	17,514,000	0	4,376,400	0	13,137,600	个人资金需求
陈雄颖	独立董事	离任	男	45	2018年11月09日	2021年11月05日	0	0	0	0	0	
冯绍津	独立董事	离任	女	48	2017年09月11日	2021年11月05日	0	0	0	0	0	
韩光明	独立董事	离任	男	45	2020年05月15日	2021年11月05日	0	0	0	0	0	
余璐龙	监事	离任	男	36	2018年11月09日	2021年11月05日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	52,912,442	4,000	12,697,445	0	40,218,997	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李涛	副董事长	任期满离任	2021年11月05日	任期届满离任
庄烈忠	董事	任期满离任	2021年11月05日	任期届满离任
陈雄颖	独立董事	任期满离任	2021年11月05日	任期届满离任

冯绍津	独立董事	任期满离任	2021年11月05日	任期满离任
韩光明	独立董事	任期满离任	2021年11月05日	任期满离任
余璐龙	监事	任期满离任	2021年11月05日	任期满离任
甘露	董事	任免	2021年11月05日	公司2021年第二次临时股东大会选举
罗均	董事	被选举	2021年11月05日	公司2021年第二次临时股东大会选举
蔡泉	董事	被选举	2021年11月05日	公司2021年第二次临时股东大会选举
张霞	董事	被选举	2021年11月05日	公司2021年第二次临时股东大会选举
聂新军	独立董事	被选举	2021年11月05日	公司2021年第二次临时股东大会选举
伍佳术	独立董事	被选举	2021年11月05日	公司2021年第二次临时股东大会选举
向华	独立董事	被选举	2021年11月05日	公司2021年第二次临时股东大会选举
黄亮	监事会主席	被选举	2021年11月05日	公司2021年第二次临时股东大会选举
于纪业	监事	被选举	2021年11月05日	公司2021年第二次临时股东大会选举
庄烈忠	高级副总裁（高级副总经理）兼财务总监兼投资总监	任免	2021年11月05日	第四届董事会第一次会议聘任
邵尤河	副总裁（副总经理）	聘任	2021年11月05日	第四届董事会第一次会议聘任
张鑫	副总裁（副总经理）兼董事会秘书	聘任	2021年11月05日	第四届董事会第一次会议聘任

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）公司董事任职情况

吴君晔，1967年出生，硕士学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1989年至1998年任职于广东省中山市邮电局，历任机务员、副班长、电信管理员、副股长、副科长及科长；1998年至2000年任职于广东省中山市电信局，任通信建

设部主任；2000年起任职于公司，并担任董事长。现任公司董事长、总裁（总经理）。

王胜，1974年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1996年至2000年任职于湖南省地质调查院，担任技术员；2000年起任职于公司，历任广州项目部经理、副总经理、总裁（总经理）。现任公司副董事长、常务副总裁（常务副总经理）。

甘露，1968年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1987年至1999年在解放军通信部门工作，历任技术员、助理工程师、工程师；1999年至2002年任职于中人集团中人管线有限公司，担任总经理助理；2002年起任职于公司，历任董事、总监理工程师、副总经理、监事会主席，现任公司董事、常务副总裁（常务副总经理）。

罗均，1983年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2007年9月至2014年8月在福州万山电力咨询有限公司担任总经理助理；2014年9月至今在福建省宏闽电力工程监理有限公司担任总经理。现任公司董事、副总裁（副总经理）。

蔡泉，1983年出生，本科学历，工程师，中国国籍，无境外永久居留权。2006年起任职于公司，历任监理员、项目经理、肇庆项目部经理、上海项目部经理、第八事业部副总经理、生产管理部副总经理、广东办事处副总经理、安全管理办公室主任、生产管理部总经理兼任技术研发部总经理。现任公司总工室副总经理。

张霞，1974年出生，本科学历，高级会计师，中国国籍，无境外永久居留权。1995年7月至2007年任职于中国兵器工业集团下属企业国营第五一四三厂财务处；2008年至2011年2月任职于广东省天河羊毛衫织造厂财务部；2011年3月至今任职于公司，历任会计主管、财务部总经理助理、财务部副总经理，现任公司财务部总经理。

向华，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中南财经政法大学。现任职于广东工业大学政法学院。长期从事法学教育工作；多次参与地方政府行政立法工作；担任过多家企业的常年法律顾问，有扎实的法学理论基础和丰富的司法实务经验。

聂新军，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学会计学博士。现任华南师范大学经济与管理学院副教授，华南经济研究中心特聘研究员，MBA/MPAcc/会计学硕士生导师，审计署“审计理论研究人才库”审计理论研究骨干，广东省管理会计师协会会长助理，广东省审计学会理事。长期从事“审计、内部控制与管理会计”的理论与实践工作，为华南师范大学、华南理工大学、广东工业大学EMBA/MBA/MPAcc/EDP开设《审计》、《企业内部控制》和《管理会计》等课程。近年来与日本咨询团队共同辅导5家企业成功导入“阿米巴”经营模式。

伍佳术，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京邮电大学-法国里昂商学院 GEMBA。曾任广州桑瑞通信设备有限公司营销中心总经理、北京融和创科技有限公司副总经理、广州海之光通信股份有限公司总经理（合伙人）、广州市森锐科技股份有限公司副总裁。现任广东森越互联网科技有限公司董事、总经理。

（二）公司监事任职情况

黄亮，1979年出生，本科学历，工程师，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员。2001起任职于公司，历任项目经理、项目部经理、市场部经理、生产管理部经理、监事、行政人事部总经理。现任公司监事会主席。

于纪业，1976年出生，本科学历，工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1998年至2002年任职于大连正信土木工程建设监理有限公司，任监理员。2002年至今，任职于中达安股份有限公司，历任监理员、监理部副经理、市场部投标主管、市场部副总经理、技术研发部兼资质管理部总经理。现任公司企业发展部（研究院）副总经理。

陈焯，1974年出生，本科学历，经济师、高级企业人力资源管理师、企业培训师。1997年至2000年，就职河北省保定市第二变压器厂；2000年至2004年，就职河北保定亚太通讯器材有限公司，2004年入职公司，历任人事主管、培训经理、资质主管、资质管理部总经理助理等职，并担任中达安股份有限公司第一届、第二届工会委员会委员，广州市白云区第十六届人大代表。现任公司人力资源部副总经理、职工代表监事。

（三）公司高级管理人员任职情况

庄烈忠，1979年出生，硕士学历，高级会计师，美国注册管理会计师，经济师，注册理财规划师，具有基金从业资格，中国国籍，无境外永久居留权。2003年至2004年担任广州市明兴实业有限公司财务部会计；2004年至2006年担任广东太阳神集团有限公司财务部会计主管；2006年起任职于公司，历任财务经理、财务总监、董事、副总裁。现任公司高级副总裁（高级副总经理）兼财务总监兼投资总监。

邵尤河，1973年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1997年至1998年任职于陕西中安监理公司中山分公司，担任监理员；1998年起任职于中达安股份有限公司，历任监理员、项目部经理、区域经理、事业部经理、生产管理部经理、公司董事、助理总裁。现任公司副总裁（副总经理）。

张鑫，1986年出生，西南政法大学法学硕士研究生，中国国籍，无境外永久居留权。2013年至2016年任职于四川国金律师事务所，担任专职律师。2016年至今，任职于中达安股份有限公司，历任董事会法务代表、董事会办公室副主任、投资管理部副经理、企业管理部经理、董经办主任。现任公司副总裁（副总经理）兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴君晔	湖北万莱企业发展有限公司	董事长	2018年03月08日		否
吴君晔	北京燕山玉龙石化工程股份有限公司	董事	2020年01月17日		否
王胜	广东国联工程咨询管理有限公司	执行董事兼总经理	2021年12月01日		否
王胜	广东青羊私募基金管理有限公司	监事	2019年08月15日		否
王胜	中达安(成都)科技有限公司	执行董事,经理	2021年10月12日		否
王胜	中达安广东置业发展有限公司	监事	2021年01月22日	2022年01月06日	否
王胜	达安学院管理（广东）有限公司	董事长兼总经理	2019年07月05日	2022年02月28日	否
甘露	福建省宏闽电力工程监理有限公司	监事	2018年03月28日		否
甘露	中达安(成都)科技有限公司	监事	2021年10月12日		否
甘露	中达安广东置业发展有限公司	执行董事兼总经理	2018年09月11日	2022年01月06日	否
甘露	广东国联工程咨询管理有限公司	监事	2017年11月08日	2022年01月26日	否
甘露	福州维思电力勘察设计有限公司	监事	2019年07月18日	2022年03月17日	否
甘露	达安学院管理（广东）有限公司	监事	2019年07月05日	2022年02月28日	否
罗均	福建君志投资咨询有限公司	执行董事	2014年10月28日		否
罗均	福建万山融资租赁股份有限公司	董事	2017年09月18日		否

罗均	福建省宏闽电力工程监理有限公司	总经理	2018年03月28日		否
罗均	福建亿山能源管理有限公司	董事	2020年01月17日		否
黄亮	富和项目管理咨询（广东）有限公司	执行董事兼经理	2018年04月18日		否
黄亮	达安学院管理（广东）有限公司	董事	2019年11月24日	2022年02月28日	否
黄亮	广东道路信息发展有限公司	董事	2019年02月19日	2022年03月07日	否
向华	广东工业大学	讲师	2004年01月01日		是
向华	广东君厚生物医药有限公司	董事	2020年01月23日		否
向华	深圳市雾道美科技有限公司	董事	2021年05月19日		否
向华	广州市雾道健康产业科技有限责任公司	执行董事,经理	2021年02月02日		否
向华	深圳细胞谷生物医药有限公司	总经理,执行董事	2021年11月15日		否
向华	广东泰伯生物医药有限公司	监事	2021年12月31日		否
伍佳术	广东森越互联网科技有限公司	总经理	2020年10月08日		是
聂新军	华南师范大学	副教授	2003年08月01日		是
聂新军	广州鼎信管理咨询有限公司	执行董事,经理	2021年12月13日		否
张鑫	达安云（珠海）资产管理有限公司	经理,执行董事	2019年12月24日		否
邵尤河	广东顺水工程建设监理有限公司	董事,常务副总经理	2020年08月28日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；

内部董事兼任公司高级管理人员或其他岗位职务的，按所任岗位职务领取岗位薪酬，不再另外领取董事薪酬。不在公司任职的非独立董事不领取董事薪酬或津贴。

股东代表监事和职工代表监事在公司兼任其他岗位的，按所任岗位职务领取岗位薪酬。

董事、监事、高级管理人员报酬依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴君晔	董事长、总裁	男	54	现任	85.98	否
王胜	副董事长、常务副总裁	男	48	现任	69.11	否
甘露	董事、常务副总裁	男	53	现任	64.65	否
罗均	董事、副总裁	女	38	现任	62.09	否
蔡泉	董事	男	38	现任	37.49	否
张霞	董事	女	47	现任	38.09	否
聂新军	独立董事	男	48	现任	0.41	否
伍佳术	独立董事	男	45	现任	0.41	否
向华	独立董事	男	44	现任	0.41	否
黄亮	监事会主席	男	42	现任	41.37	否
于纪业	监事	男	45	现任	36.24	否
陈焯	监事	女	47	现任	15.98	否
庄烈忠	高级副总裁兼财务总监兼投资总监	男	42	现任	64.6	否
邵尤河	副总裁	男	48	现任	54.14	否
张鑫	副总裁、董事会秘书	男	35	现任	47.67	否
李涛	副董事长	男	58	离任	90.55	否
陈雄颖	独立董事	男	45	离任	5.61	否
冯绍津	独立董事	女	48	离任	5.61	否
韩光明	独立董事	男	45	离任	5.61	否
余璐龙	监事	男	36	离任	0	否
合计	--	--	--	--	726.02	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第二十九次会议	2021年03月30日	2021年03月30日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第三届董事会第二十九次会议》(公告编号:2021-009)
第三届董事会第三十次会议	2021年04月26日	2021年04月27日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第三届董事会第三十次会议》(公告编号:2021-018)
第三届董事会第三十一次会议	2021年07月20日	2021年07月20日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第三届董事会第三十一次会议》(公告编号:2021-035)
第三届董事会第三十二次会议	2021年08月27日	2021年08月28日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第三届董事会第三十二次会议》(公告编号:2021-040)
第三届董事会第三十三次会议	2021年09月28日		第三届董事会第三十三次会议决议
第三届董事会第三十四次会议	2021年10月20日	2021年10月20日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第三届董事会第三十四次会议》(公告编号:2021-060)
第三届董事会第三十五次会议	2021年10月28日	2021年10月29日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第三届董事会第三十五次会议》(公告编号:2021-066)
第四届董事会第一次会议	2021年11月05日	2021年11月08日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第一次会议》(公告编号:2021-076)
第四届董事会第二次会议	2021年12月08日	2021年12月09日	具体内容详见巨潮资讯网披露的《第四届董事会第二次会议》(公告编号:2021-085)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴君晔	9	9	0	0	0	否	4
王胜	9	9	0	0	0	否	4

黄亮	7	7	0	0	0	否	4
甘露	2	2	0	0	0	否	4
罗均	2	2	0	0	0	否	2
蔡泉	2	2	0	0	0	否	2
张霞	2	2	0	0	0	否	2
聂新军	2	2	0	0	0	否	2
伍佳术	2	2	0	0	0	否	2
向华	2	2	0	0	0	否	2
庄烈忠	7	7	0	0	0	否	4
李涛	7	7	0	0	0	否	4
陈雄颖	7	6	1	0	0	否	3
冯绍津	7	6	1	0	0	否	3
韩光明	7	6	1	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明
无。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》等法律法规的有关规定和要求开展工作。本着对公司及中小股东负责的态度关注公司运作，忠实、勤勉地履行职责，按时出席相关会议，认真审议各项议案，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	吴君晔、王胜、	1	2021年08月	一、审议《募	战略委员会严		无

	陈雄颖		16 日	集资金永久补充流动资金的议案》	格按照法律法规和规范性文件的要求开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关意见及建议，经过充分沟通讨论，一致同意并通过相关议案。		
提名委员会	陈雄颖、李涛、韩光明	1	2021 年 10 月 18 日	一、审议《关于公司董事会换届选举暨第四届董事会非独立董事候选人提名的议案》二、审议《关于公司董事会换届选举暨第四届董事会独立董事候选人提名的议案》	提名委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案并提交董事会审议。		无
审计委员会	冯绍津、黄亮、韩光明、聂新军、伍佳术、蔡泉	5	2021 年 01 月 06 日	一、审议《关于审计部 2021 年度内部审计工作计划的议案》二、审议《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的内部审计报告的议案》三、审议《会计师事务所 2020 年年度财务报告审计工作计划的议案》四、审议《关于公司 2020 年度审计委员会履职报告的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规的规定对审议事项进行审核，一致同意相关议案并提交董事会审议。		无

			2021 年 04 月 27 日	一、审议《关于公司 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》二、审议《关于 2020 年度计提各项资产减值准备的议案》三、审议《关于 2020 年年度财务报表及摘要的议案》四、审议《关于审计部第一季度审计报告的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规的规定对审议事项进行审核，一致同意相关议案并提交董事会审议。		无
			2021 年 08 月 28 日	一、审议公司《2021 年上半年财务报表的议案》二、审议《关于 2021 年半年度计提信用减值准备及核销资产的议案》三、审议《关于 2021 年半年度募集资金存放与使用情况内部审计报告的议案》四、审议《关于募集资金结余部分用于永久补充流动资金的公告》	审计委员会严格按照相关法律法规的规定对审议事项进行审核，一致同意相关议案并提交董事会审议。		无
			2021 年 10 月 29 日	一、审议《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规的规定对审议事项进行审核，一致同意相关议案		无

					并提交董事会 审议。		
			2021 年 12 月 03 日	一、审议《关 于拟聘任会计 师事务所的议 案》	审计委员会严 格按照相关法 律法规的规定 对审议事项进 行审核，一致 同意相关议案 并提交董事会 审议。		无
薪酬与考核委 员会	韩光明、冯绍 津	2	2021 年 04 月 15 日	一、审议《2021 年度公司董 事、监事及高 级管理人员薪 酬》二、审议 《2020 年度公 司高级管理人 员考核方案》	薪酬与考核委 员会严格按照 相关法律法规 的规定对审议 事项进行核查 审议，一致同 意相关议案并 提交董事会审 议。		无
			2021 年 10 月 15 日	一、审议《关 于公司第四届 董事会、监事 会薪酬的议 案》二、审议 《关于公司第 四届高级管理 人员薪酬的议 案》三、审议 《关于公司第 四届高级管理 人员薪酬的议 案》	薪酬与考核委 员会严格按照 相关法律法规 的规定对审议 事项进行核查 审议，一致同 意相关议案并 提交董事会审 议。		无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,912
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,274
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,186
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,233
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	335
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,584
销售人员	37
技术人员	388
财务人员	27
行政人员	150
合计	3,186
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	24
本科	861
大专	1,570
大专以下	731
合计	3,186

2、薪酬政策

报告期内，公司在薪酬设计上参考了市场同类公司的薪资水平和薪酬制度，充分考虑了薪酬与岗位价值相匹配的基本原则，并兼顾了各个岗位专业化能力的差别。本着公平、竞争、激励、经济、合法的原则，公司针对不同的部门和岗位制定具有针对性的绩效管理标准及考核办法，由部门向人力资源部提交考核数据，保证员工薪酬能反映相关员工对公司的实际贡献，促进企业与员工的共同发展。

未来公司将不断完善公平、合理的薪酬绩效体系，优化绩效考核方案，激发全体企业员工的活力，培养造就高素质专业化人才队伍，保证员工薪酬的内部公平性与合理性，以及在外部环境中的竞争性。

3、培训计划

公司坚持企业与员工共同发展的理念，重视内部人才的培养，根据企业发展战略及员工实际工作的需要，专门建立在线学习平台，免费为员工提供海量学习资源，满足职工职业技能提升需求；结合业务实际需要，建立内部学习常态化机制，定期更新发布内部培训计划以提高员工的职业素养、知识水平和岗位胜任能力，提高工作效率和人才核心竞争力。公司通过线

上线下、以内部培训为主，外部培训为辅的多维度多层次培训体系，充分调动内外部专家的力量，确保良好的培训效果。

未来公司将继续优化培训资源，完善培训体系；做好内部核心人才培养、领导力发展，不断提升员工的技术水平和业务能力，提高工作效率和人才核心竞争力，促进员工和公司的共同发展。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	772,872
劳务外包支付的报酬总额（元）	27,386,144.80

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

（一）《公司章程》关于利润分配政策的主要规定：

1、利润分配原则：（1）公司实行连续、稳定的利润分配政策；（2）重视对投资者的合理投资回报；（3）兼顾公司的可持续发展；（4）以现金分红为主；（5）根据公司经营业务需要留存必要的未分配利润。

2、利润分配形式：公司采取现金、股票或者现金和股票相结合的方式分配利润，并优先考虑采取现金方式分配利润；在满足日常经营所需的资金需求、可预期的重大投资计划或重大现金支出的前提下，公司董事会可以根据公司当期经营利润和现金流情况进行中期分红，具体方案须经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

3、利润分配的最低现金分红比例：在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大资金支出安排等事项（募集资金投资项目除外）发生，并且公司年度盈利且在弥补以前年度亏损、提取法定公积金后仍有剩余时，公司应当进行利润分配。在符合利润分配条件下，公司每年以现金方式分配的利润应不低于公司当年实现的可供分配利润的10%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。本章程所称“重大投资计划或重大资金支出安排”指公司在一年内购买资产及对外投资等交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产比例在30%以上（含30%）的事项。

4、发放股票股利的条件：在公司经营状况良好，且董事会认为公司每股收益、股票价格、每股净资产等与公司股本规模、股本结构不匹配时，公司可以在满足上述现金分红比例的前提下，同时采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应当充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度、每股净资产的摊薄等相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。

5、差异化的现金分红政策：公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

6、公司在上一会计年度盈利且在弥补以前年度亏损、提取法定公积金后仍有剩余，但公司董事会在上一会计年度结束后未提出现金分红方案的，应当征询独立董事的意见，并在定期报告中披露未提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见并公开披露；公司在召开股东大会时除现场会议外，还应当向股东提供

网络形式的投票平台。

7、利润分配的期间间隔：在满足利润分配条件前提下，原则上公司每年进行一次利润分配，主要以现金分红为主，但公司可以根据公司盈利情况及资金需求状况进行中期现金分红。

8、利润分配应履行的审议程序：公司进行利润分配，应由董事会提出利润分配方案，经过半数的独立董事发表同意意见并经监事会发表同意意见后，提交股东大会审议，经股东大会审议通过后实施。具体的利润分配程序见本条第四款。

（二）股东分红回报规划

公司董事会应根据股东大会制定的利润分配政策以及公司未来发展计划，每三年制定或重新审议一次具体的股东分红回报规划。董事会制定的股东分红回报规划应经全体董事过半数同意且经独立董事过半数同意方能通过。

经董事会审议通过的股东分红回报规划，应按照本条第一款关于利润分配政策的制订程序，经独立董事、监事会发表意见后，提交股东大会并由其按照本条第一款规定方式进行审议。

若因公司利润分配政策进行修改或公司经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整股东分红回报规划的，股东分红回报规划的调整应限定在利润分配政策规定的范围内，该等调整应履行利润分配规划制订的程序。

（三）利润分配政策执行情况

公司在年度分配预案的拟定和决策时，独立董事切实履行职责并发挥了应有的作用，发表了事前审核意见；同时公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关议案经董事会、监事会审议后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的合法权益。

公司第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十二次会议、2020年度股东大会审议通过了《关于2020年度利润分配预案的议案》：以截至2020年12月31日的总股本136,322,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.22元（含税），合计派发现金红利2,999,084.00元（含税），不进行资本公积转增股本，公司剩余未分配利润留待以后年度分配，该方案于2021年6月2日完成实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.25
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	136,322,000
现金分红金额（元）（含税）	3,408,050.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	3,408,050.00
可分配利润（元）	274,281,586.28
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司第四届董事会第四次会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《关于公司 2021 年利润分配预案的议案》，拟以截至 2021 年 12 月 31 日的总股本 136,322,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），合计派发现金红利 3,408,050.00（含税），本议案需公司 2021 年度股东大会审议。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定和其他内部控制监管要求，结合公司发展战略和外部环境的变化，对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。

公司董事会审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，持续推进内控自评及内控监督检查等工作，公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。公司将持续完善内部控制制度，规范内部控制制度的执行，强化内部控制的监督和整改，促进公司健康可持续发展。报告期内，公司内部控制执行有效，不存在重大遗漏。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
报告期内公司无购买新增子公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>1.重大缺陷认定标准：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>（1）发现董事、监事和高级管理人员重大舞弊；</p> <p>（2）注册会计师发现财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>（3）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>2.重要缺陷认定标准：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报：</p> <p>（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>（2）未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>（3）对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补充性控制；</p> <p>（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>3.一般缺陷认定标准：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>1.重大缺陷认定标准：</p> <p>（1）对于“三重一大”事项（重大事项决策、重要人事任免、重要项目安排、大额资金的使用），缺乏集体决策程序；</p> <p>（2）重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>（3）中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>（4）内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；</p> <p>（5）其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>2.重要缺陷认定标准：</p> <p>（1）决策程序导致出现一般性失误；</p> <p>（2）重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>（3）关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>（4）内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；</p> <p>（5）其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>3.一般缺陷认定标准：</p> <p>（1）决策程序效率不高；</p> <p>（2）一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>（3）一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	财务报告内部控制缺陷评价的定量标准	标准如下：

	<p>如下：</p> <p>1.重大缺陷认定标准：</p> <p>（1）涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；</p> <p>（2）涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；</p> <p>（3）涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；</p> <p>（4）涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；</p> <p>上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。</p> <p>2.重要缺陷认定标准：</p> <p>（1）涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额 1% 至 5%（含）之间，且绝对金额超过 100 万元,低于 500 万元（含）；</p> <p>（2）涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 1%至 5%（含）之间，且绝对金额超过 100 万元,低于 500 万元（含）；</p> <p>（3）涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 1%至 5%（含）之间，且绝对金额超过 100 万元,低于 500 万元（含）；</p> <p>（4）涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 1%至 5%（含）之间，且绝对金额超过 100 万元,低于 500 万元（含）；</p> <p>上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。</p> <p>3.一般缺陷认定标准：</p> <p>（1）涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额低于 1%（含），且绝对金额低于 100 万元（含）；</p> <p>（2）涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额低于 1%（含），且绝对金额低于 100 万元（含）；</p>	<p>1.重大缺陷认定标准： 内部控制缺陷造成直接财产损失超过人民币 500 万元以上；</p> <p>2.重要缺陷认定标准： 内部控制缺陷造成直接财产损失人民币 100 万元至 500 万元(含)；</p> <p>3.一般缺陷认定标准： 内部控制缺陷造成直接财产损失小于人民币 100 万元（含）。</p> <p>上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。</p>
--	--	--

	<p>(3) 涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额低于 1% (含), 且绝对金额低于 100 万元 (含);</p> <p>(4) 涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润低于 1% (含), 且绝对金额低于 100 万元 (含);</p> <p>上述指标计算中涉及的数据如为负值, 取其绝对值计算。</p>	
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
亚太 (集团) 会计师事务所认为, 公司于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司已按照《上市公司治理专项自查清单》进行自查, 没有需整改的问题, 并将结果报送至广东证监局。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理服务业务，公司及其子公司不属于重点排污单位，且严格执行国家关于环境保护的相关法律、法规。日常工作中，公司大力提倡绿色办公、无纸化办公，大力开展“节水、节电、节能、节纸”系列活动，积极创建资源节约型企业。

二、社会责任情况

公司本着服务社会、回馈社会的理念，坚持经济效益和社会效益相统一的发展原则，遵纪守法、诚信经营，积极履行企业公民义务，承担社会责任。

1、股东和债权人权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，不断完善公司的法人治理结构，制定了符合公司自身发展情况的各项规章制度，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互制衡、相互监督的管理体系。同时公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》《公司章程》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整、充分披露信息。通过设立投资者专线、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种沟通渠道，与投资者保持良好沟通，保证信息透明、公开。报告期内，公司为回报广大投资者，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

2、职工权益保护

公司在努力发展和创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司一直坚持“以人为本”的人才理念，结合生产经营管理实际制定针对性的人才培养和人力资源管理计划。招聘用人严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，维护职工合法权益。公司专门建立在线学习平台，免费为职工提供海量学习资源，满足职工职业技能提升需求；建立内部学习常态化机制，定期更新发布内部培训计划，有效提高职工专业能力。此外，公司与广州本地多所高校建立良好的产学研合作关系，为职工提供更广阔的学习提升平台。在党支部的带领下，工会不断完善组织建设，重视企业文化建设，优化职工关怀服务。组建多个文体俱乐部和兴趣小组，开展多元素质拓展活动丰富职工生活，增强团队凝聚力。建立畅通的意见反馈渠道，及时帮助职工解决困难和问题。

3、供应商、客户权益保护

公司本着“公正、公平、诚实、信用”原则选择供应商，与其建立长期、稳定的合作关系，并持续完善合格供应商名录。

与供应商始终坚持合作共赢、共谋发展、产品保质保量，严格把关供应商的准入门槛，建立了较为完善的供应商管理体系，不断优化供应商队伍，与供应商保持良好的战略合作关系。

4、环境保护和可持续发展

环境是人类赖以生存的必要条件，公司亦将环境保护作为企业可持续发展的重要内容。公司在节能环保、可持续发展方面承担更多的社会责任。公司始终坚持绿色发展观，认真落实各项节能环保措施，坚持节能降耗。在日常的经营活动和办公中，积极践行低碳、环保、绿色办公理念，高度重视和严格控制企业运营对环境的影响。对办公耗材采购、领取、使用进行严格管理，提倡无纸化办公，提高办公效率，保护环境，为绿色发展贡献力量。

5、社会公益事业

自2016年成立党支部以来，充分发挥党组织的核心引领作用，将党建嵌入经营管理中，不断提高公司履责及服务能力。在党组织的带领下，公司贯彻落实上级党委各项任务要求，积极参与社会公益事业。报告期，公司认真学习国家和地方关于乡村振兴政策，助力乡村振兴；开展爱心捐助、捐款助力防汛，公司党支部和工会积极发动员工以爱心捐款的方式为河南暴雨洪灾群众提供帮助，为当地群众恢复生产、重建家园发挥作用。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司认真落实对口帮扶工作。报告期，公司积极参与广州市民营企业（商协会）2021年度“万企兴万村”行动，先后通过广州市白云区慈善会、平塘县慈善总会、荔波慈善总工会为贵州省黔南州罗甸县茂井镇东山村等五个行政村、平塘县掌布镇联合村、广东省英德市、荔波县黎明关水族乡提供对口帮扶，共捐赠物资6.5万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴君晔;李涛	股份限售承诺	广东达安项目管理股份有限公司股东关于股份锁定期的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）的共同实际控制人郑重承诺：自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人所持有的广东	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2022-03-30	正常履行

			<p>达安首次公开发行股票前已发行的股份。本人所持有广东达安股票在锁定期满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价；广东达安上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。</p>			
	<p>吴君晔;李涛;甘露;王胜;黄亮;黄曦仪;庄烈忠</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司股东及董事、监事、高级管理人员关于股份锁定期的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“</p>	<p>2015 年 09 月 28 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

		<p>广东达安")的股东及董事、监事或高级管理人员郑重承诺：在本人所持有的广东达安股份锁定期满后，本人在担任广东达安董事、监事和高级管理人员期间，每年转让其股份不超过本人直接及间接持有的其股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接及间接持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所直接及间接持有公司股份数量占本人直接及间接所持有其股份总数的比例不超过 50%。在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>人直接及间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接及间接持有的公司股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接及间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。</p>			
	吴君晔;李涛	股份减持承诺	<p>本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称"公司"或"广东达安"）的共同实际控制人郑重承诺：本人在</p>	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2022-03-30	正常履行

			<p>本次公开发行股票前所持广东达安股份，在锁定期满后两年内减持的，每年减持的股份合计不超过其所持有的广东达安股份数的 25%，减持价格不低于发行价，减持方式为通过证券交易所竞价交易、大宗交易或协议转让等合法方式进行，在减持前提前 3 个交易日通知广东达安并予以公告。本人将严格遵守法律法规关于持股及股份变动的规定以及作出的股份锁定承诺，规范诚信履行义务，如违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴广东达安。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

	陈志雄;甘露; 王胜;广州鑫 胜投资管理 中心(有限合 伙)	股份减持承 诺	广东达安项 目管理股份 有限公司持 股 5%以上 的主要股东 关于持股及 减持意向的 专项承诺:本 企业/本人在 广东达安首 次公开发行 股票前所持 广东达安股 份,在锁定期 满后两年内 ,减持数量 不超过本次 发行前所持 股份的 100% ,减持价格不 低于发行价。 减持方式为 通过证券交 易所竞价交 易、大宗交 易或协议转 让等合法方 式进行。在 减持前提前 3 个交易日 通知广东达 安并予以公 告。本企业 /本人将严格 遵守法律法 规关于持股 及股份变动 的规定以及 作出的股份 锁定承诺,规范 诚信履行义 务,如违反本 承诺进行减 持的,自愿将 减持所	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2022-03-30	正常履行
--	--	------------	--	---------------------	----------------------------	------

			得收益上缴广东达安。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。			
	广东达安项目管理股份有限公司	股份回购承诺	广东达安项目管理股份有限公司关于股份回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺 广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）郑重承诺：发行人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。本次发行的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响	2015年09月28日	长期有效	正常履行

		<p>的，在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起 10 个交易日内，发行人将启动回购公司首次公开发行的全部新股的程序，包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定召开董事会及股东大会，履行信息披露义务等，并按照届时公布的回购方案完成回购。发行人已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；发行人已上市的，回购价格为发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日发行人股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>高者。期间发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。本次发行的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿投资者损失。</p>			
	吴君晔;李涛	股份回购承诺	<p>广东达安项目管理股份有限公司股东关于股份回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺: 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称"公司"、"</p>	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			<p>发行人"或"广东达安")的共同实际控制人郑重承诺:本次发行的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起 10 个交易日内,本人将依法购回首次公开发行时本人已转让的发行人原限售股份(如有),并将督促发行人启动回购公司首次公开发行的全部新股的程序,包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定履行信息披露义务等,并按照届时公布</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>的回购方案完成回购。</p> <p>广东达安已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；广东达安已上市的，回购价格为发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日广东达安股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。</p> <p>期间广东达安如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。</p> <p>股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或</p>			
--	--	--	--	--	--

			者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			
	吴君晔;李涛;陈志雄;甘露;王胜;邵尤河;赵俊峰;李敏杰;刘海山;赵瑞军;黄亮;罗芳;黄曦仪;庄烈忠;罗元飞	其他承诺	广东达安项目管理股份有限公司董事、监事和高级管理人员关于依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的董事、监事或高级管理人员郑重承诺：本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。公司本次发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中	2015年09月28日	长期有效	正常履行

			遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			
	广东达安项目管理股份有限公司	其他承诺	广东达安项目管理股份有限公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺 广东达安项目管理股份有限公司（以下简称"公司"或"广东达安"）郑重承诺：本次公开发行股票并在创业板上市后，公司总股本和净资产将有较大幅度的增加，但募集资金投资项目的建设周期和实现效益需要一定的时间。因此，在总股本和净资产增加的情况下，公司的每股收益和净资产收益率等指标将在短期内出现一定幅度下降，投资者即期回报将被摊薄。基于上述情况，为填补被摊薄即期回报，公司拟采取	2015年09月28日	长期有效	正常履行

		<p>措施并承诺如下： 1、加强募集资金管理，确保募集资金规范合理使用本次发行的募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定和要求，实行募集资金专户存储，确保专款专用，严格控制募集资金使用的各环节，保证募集资金规范合理使用，防范募集资金使用风险。 2、认真实施募投项目，努力实现项目效益 为提高主营业务的规模化、产业化能力，提升核心竞争力，公司拟将募集资金投入到业务网络升级与扩建项目、信息化建设项目、补充流动资金及偿还银行贷款项目。公司对募集资金投资项目进</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>行了充分的可行性和必要性论证，通过积极组织募集资金投资项目的实施，努力实现项目效益，增强公司股东回报。 3、实施积极利润分配政策，重视投资者分红回报 公司上市后适用的《公司章程》对公司利润分配政策进行了详细而明确的规定，公司将实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性、稳定性和合理性。 4、提高公司盈利能力，增强公司核心竞争力 公司已经形成较为全面的项目管理服务能力，未来将不断提高服务水平和能力、大力培养和引进人才、适时进行产业链延伸拓展、扩大业务领</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>域范围、提高公司整体盈利能力、增强公司的核心竞争力。凭借已建立起的技术研发、系统集成、工程业绩等核心竞争优势，公司将致力于进一步巩固和拓宽市场领域，努力提高公司收入水平与盈利能力，为公司可持续发展提供有效保障。</p> <p>5、加强经营管理和内部控制，确保实现经营管理目标 公司汇集了一批高学历管理人员，核心经营管理人员管理与技术素质兼备，通过进一步加强经营管理和内部控制，不断提高经营效率和管理水平，确保公司经营管理目标的实现和业务领域的不断扩大。</p>			
	<p>吴君晔;李涛; 陈志雄;甘露; 王胜;赵瑞军;</p>	<p>其他承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司发</p>	<p>2015 年 09 月 28 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

	<p>刘明理;黄曦 仪;庄烈忠</p>		<p>起人关于劳务派遣的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的发起人郑重承诺：公司历史上存在以劳务派遣形式用工的情形，符合《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规的规定；但根据《劳动合同法》的有关规定，用工单位给被派遣劳动者造成损害的，用工单位与劳务派遣单位承担连带赔偿责任；因此，存在因公司给被派遣劳动者造成损害，导致公司与劳务派遣单位承担连带赔偿责任的风险。公司发起人承诺：如果广东达安因采用劳务派遣公司派遣的劳务用工方式引致诉讼、仲</p>			
--	-------------------------	--	--	--	--	--

			<p>裁及有关行政管理部门的行政处罚，从而导致公司承担赔偿责任，公司发起人无条件对公司给予全额补偿，并不要求公司支付任何形式的对价。</p>			
	<p>吴君晔;李涛;陈志雄;甘露;王胜;赵瑞军;刘明理;黄曦仪;庄烈忠</p>	<p>其他承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司发起人关于承担社会保险和住房公积金补缴义务的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的发起人郑重承诺：如广东达安或其分支机构将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，公司发起人将承担全部费用；或依照有权机构</p>	<p>2015年09月28日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

			<p>要求相关费用必须由广东达安或其分支机构支付的情况下，及时向广东达安或其分支机构给予全额补偿，以确保广东达安或其分支机构不会因该等欠缴员工社会保险及住房公积金事宜造成额外支出及遭受任何损失；公司发起人承诺在承担上述费用后，不会就该等费用向广东达安或其分支机构行使追索权；公司发起人就上述承诺承担连带责任。本承诺自出具之日起不可撤销。</p>			
	<p>吴君晔;李涛;甘露;王胜;黄亮;黄曦仪;庄烈忠</p>	<p>关于减少和规范关联交易的专项承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员关于减少和规范关联交易的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股</p>	<p>2015年09月28日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

		<p>份有限公司 （以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的实际控制人及董事、监事或高级管理人员郑重承诺：（1）尽量避免或减少承诺人（包括其现在或将来成立的其他公司和其它受承诺人控制的企业）与广东达安及其分支机构之间发生关联交易；（2）不利用承诺人实际控制、股东及董事、监事或高级管理人员地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（3）不利用承诺人实际控制、股东及董事、监事或高级管理人员地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利；（4）将以市场公允价格与公司进行交易，不</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；</p> <p>(5) 就承诺人（包括其现在或将来成立的其他公司和其它受承诺人控制的企业）与广东达安及其分支机构之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《公司章程》的相关要求及时详细进行信息披露。</p>			
	吴君晔;李涛	关于避免同业竞争的专项承诺	<p>广东达安项目管理股份有限公司实际控制人关于避免同业竞争的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称"公司"、"发行人"或"广东达安"）的共同实际控制人郑重承诺：（1）截至本承诺出具之日，其</p>	2015年09月28日	长期有效	正常履行

		<p>未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权益；除控制广东达安外，无实际控制的其他企业、机构或其他经济组织；未在与广东达安存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或其他核心人员；未以任何其他方式直接或间接从事与广东达安相竞争的业务。</p> <p>(2) 承诺其在作为广东达安的控股股东、实际控制人期间，不会以任何形式从事对广东达安的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与广东达安竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>金、业务、技术和管理等方面的帮助。</p> <p>(3) 承诺其在作为广东达安的控股股东、实际控制人期间，凡其所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与广东达安生产经营构成竞争的业务，其将按照广东达安的要求，将该等商业机会让与广东达安，由广东达安在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与广东达安存在同业竞争。(4) 承诺如果其违反上述声明与承诺并造成广东达安经济损失的，其将赔偿广东达安因此受到的全部损失。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
----------	---

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司于2021年9月28日召开第三届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于对外投资设立子公司的议案》，董事会同意公司投资设立全资子公司中达安（成都）科技有限公司，注册资本为500万人民币。截至2021年12月31日，将该公司纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅伟兵、翁创锋

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原审计机构华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴会计师事务所”）在执业过程中坚持独立审计原则，为公司提供专业、严谨、负责的审计服务，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。综合考虑公司业务发展需要，经与华兴会计师事务所事前沟通和协商，华兴会计师事务所不再担任公司审计机构。华兴会计师事务所明确知悉该事项并确认无异议。公司对华兴会计师事务所在公司审计工作中表现出来的专业、尽责的工作精神表示诚挚的感谢。

根据公司业务现状及发展需要，综合考虑公司业务发展情况和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，经公司董事会审计委员会提名及公司审慎研究，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太（集团）”）具备会计师事务所执业证书以及证券、期货等相关业务资格，能够满足公司2021年度财务审计工作要求。因此，公司拟聘请亚太（集团）为公司2021年度审计机构，并提请股东大会授权公司管理层根据2021年度审计的具体工作量及市场价格水平确定其年度审计费用，聘期为一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,615,790	37.13%	0	0	0	-10,194,840	-10,194,840	40,420,950	29.65%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0		
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0		
3、其他内资持股	50,615,790	37.13%	0	0	0	-10,194,840	-10,194,840	40,420,950	29.65%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0		
境内自然人持股	50,615,790	37.13%	0	0	0	-10,194,840	-10,194,840	40,420,950	29.65%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0		
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0		
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0		
二、无限售条件股份	85,706,210	62.87%	0	0	0	10,194,840	10,194,840	95,901,050	70.35%
1、人民币普通股	85,706,210	62.87%	0	0	0	10,194,840	10,194,840	95,901,050	70.35%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0		
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0		
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0		
三、股份总数	136,322,000	100.00%	0	0	0	0	0	136,322,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴君晔	19,423,560	17,038,485	19,423,560	17,038,485	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
李涛	17,514,000	13,137,600	17,514,000	13,137,600	高管锁定股	按广东达安项目管理股份有限公司股东及董事、监事、高级管理人员关于股份锁定期的专项承诺
王胜	5,775,600	4,422,381	5,775,600	4,422,381	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
甘露	5,775,600	4,411,125	5,775,600	4,411,125	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
赵瑞军	6,000	0	6,000	0	股权激励限售股	已解除限售
黄曦仪	1,089,560	817,170	10,000	817,170	高管锁定股	按广东达安项目管理股份有限公司股东及董事、监事、高级管理人员关于股份锁定期的专项承诺
张鑫	5,000	3,750	5,000	3,750	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
庄烈忠	549,720	414,195	10,000	414,195	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
黄亮	189,000	142,875	6,000	142,875	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
罗均	11,250	11,250	7,500	11,250	高管锁定股	任职期内执行

						董监高限售相关规定
张霞	5,000	3,750	5,000	3,750	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
蔡泉	5,000	3,088	5,000	3,088	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
邵尤河	7,500	15,268	7,500	15,268	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
于纪业	5,000	13	5,000	13	高管锁定股	任职期内执行董监高限售相关规定
其他限售股东（剩余 50 名股权激励对象）	254,000	0	254,000	0	股权激励限售股	已解除限售
合计	50,615,790	40,420,950	48,809,760	40,420,950	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,331	年度报告披露日前上	8,493	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总	0	持有特别表决权股份的股东	0
-------------	-------	-----------	-------	--------------	---	--------------------------	---	--------------	---

		一月末 普通股 股东总 数		股 东 总 数 (如 有) (参 见 注 9)		数(如有)(参见注 9)		总数(如 有)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件 的股份 数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
吴君晔	境内自然人	12.50%	17,038,485	-5,679,495	17,038,485	0	质押	13,610,000	
李涛	境内自然人	9.64%	13,137,600	-4,376,400	13,137,600	0			
上海春山新 棠投资管理 有限公司一 春山新棠事 件驱动型私 募投资基金	境内非国有 法人	5.06%	6,900,000	465,100	0	6,900,000			
新国融(广 州)管理咨 询合伙企业 (有限合 伙)	境内非国有 法人	3.57%	4,869,421	-1,946,700	0	4,869,421			
甘露	境内自然人	3.46%	4,717,600	-1,163,900	4,411,125	306,475			
王胜	境内自然人	3.43%	4,670,958	-1,225,550	4,422,381	248,577	质押	2,750,000	
陆酉教	境内自然人	2.45%	3,336,400	496,100	0	3,336,400			
赵瑞军	境内自然人	1.86%	2,531,400	0.00	0	2,531,400			
陈志雄	境内自然人	1.53%	2,084,778	0.00	0	2,084,778			
罗晚霞	境内自然人	1.41%	1,926,000	1,506,000	0	1,926,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东吴君晔与第二大股东李涛为一致行动人;其他限售股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外,公司未知其他股东之间,以及与前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。								

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海春山新棠投资管理有限公司—春山新棠事件驱动型私募投资基金	6,900,000	人民币普通股	6,900,000
新国融（广州）管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,869,421	人民币普通股	4,869,421
陆酉教	3,336,400	人民币普通股	3,336,400
赵瑞军	2,531,400	人民币普通股	2,531,400
陈志雄	2,084,778	人民币普通股	2,084,778
罗晚霞	1,926,000	人民币普通股	1,926,000
广发控股（香港）有限公司—客户资金	1,460,298	人民币普通股	1,460,298
郗小娜	1,186,800	人民币普通股	1,186,800
福建万山新能源技术有限公司	961,400	人民币普通股	961,400
陈琼阁	900,000	人民币普通股	900,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，吴君晔与李涛为一致行动人；其他限售股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间，以及与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东上海春山新棠投资管理有限公司—春山新棠事件驱动型私募投资基金除通过普通证券账户持有 85,000 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,815,000 股；公司股东陆酉教除通过普通证券账户持有 780,700 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,650,300 股；公司股东罗晚霞通过华林证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,926,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴君晔	中国	否
李涛	中国	否
主要职业及职务	吴君晔为公司控股股东及实际控制人，董事长、总裁。 李涛 2021 年 11 月 5 日前担任公司副董事长，已离任，为公司的实际控制人吴君晔的一致行动人。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴君晔	本人	中国	否
李涛	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	吴君晔为公司控股股东及实际控制人，董事长、总裁。 李涛 2021 年 11 月 5 日前担任公司副董事长，已离任，为公司的实际控制人吴君晔的一致行动人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

实际控制人、一致行动人：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2022）第 01650024 号
注册会计师姓名	傅伟兵、翁创锋

审计报告正文

中达安股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中达安股份有限公司（以下简称“中达安公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中达安公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注四、（三十二）收入以及附注六、（三十一）营业收入和营业成本。

1. 事项描述

中达安主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理服务业务，2021年度主营业务收入为60,478.31万元。营业收入是中达安的主要利润来源和关键业绩指标，由于营业收入确认的真实性、准确性和完整性对中达安利润的影响较大，我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们执行了以下主要审计程序：

- （1）了解、评价并测试中达安与销售和收款流程相关的内部控制的设计和运行有效性；
- （2）了解中达安的经营模式，检查与主要客户签订的合同，查阅关键的合同条款，评价中达安收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；
- （3）通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料，向主要客户函证确认是否存在关联关系，确认主要客户的背景、与中达安及主要关联方是否存在未披露的关联方关系；
- （4）以抽取样本的方式，向主要客户函证当期完成收入额及期末未收款余额，对未回函的样本执行了替代程序；同时选取部分有代表性的主要客户执行现场走访或视频访谈程序；
- （5）获取并复核中达安的合同台账，检查中达安与主要客户签订的合同、工程进度确认资料、验收报告、结算报告等

与收入确认相关的原始资料，判断中达安的收入确认的真实性和准确性；

（6）执行分析性复核程序，评价收入和毛利率变动的合理性；

（7）对临近资产负债表日前后记录的收入交易执行截止性测试，评价收入确认是否记录在正确的会计期间。

（二）应收账款、合同资产的预期信用损失

相关信息披露详见财务报表附注四、（十）金融工具、（十二）应收账款、（十七）合同资产、（三十九）重大会计判断和估计2.应收账款及合同资产预期信用损失的计量以及附注六、（三）应收账款、（五）合同资产。

1.事项描述

截至2021年12月31日，中达安应收账款、合同资产账面余额分别为14,102.31万元、65,301.27万元，计提的预期信用损失分别为1,886.75万元、11,634.37万元，账面价值分别为12,215.56万元、53,666.90万元，占合并报表总资产的比例分别为10.31%、45.29%。中达安以预期信用损失为基础，考虑所有可获得的合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）对应收账款、合同资产进行减值会计处理并计提减值准备。由于应收账款、合同资产余额重大且预期信用损失的评估涉及中达安管理层的重大判断，我们将应收账款、合同资产预期信用损失的计提作为关键审计事项。

2.审计应对

针对应收账款、合同资产的预期信用损失，我们执行了以下主要审计程序：

（1）了解并评估中达安信用政策及与预期信用损失确定相关内部控制的设计和运行有效性；

（2）复核管理层用来计算预期信用损失率的历史损失经验数据及关键假设，分析应收账款、合同资产预期信用损失会计估计的合理性，包括确定应收账款、合同资产组合的依据、单独计提预期信用损失的判断等；

（3）通过考虑历史上同类应收账款、合同资产组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户回款情况、历史信用情况、历史违约情况、本期已观察到的客户财务信用状况的变化及市场条件等因素，评估管理层将应收账款、合同资产划分为若干组合进行信用减值测试的方法和计算是否恰当；

（4）通过分析应收账款、合同资产的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款、合同资产函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款、合同资产预期信用损失计提的合理性；

（5）获取应收账款、合同资产预期信用损失模型，检查管理层对预期信用损失的假设和计算过程，分析检查应收账款、合同资产预期信用损失的计提依据是否充分合理，检查计提方法是否按照既定的会计政策执行，并重新计算减值准备计提金额是否准确。

（三）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注四、（二十六）长期资产减值、（三十九）重大会计判断和估计3.商誉的减值以及附注六、（十一）商誉。

1.事项描述

截至2021年12月31日，中达安商誉原值为17,449.01万元，计提的减值准备为285.83万元，账面价值为17,163.18万元，占合并报表总资产的比例为14.48%。相关商誉系公司收购福建省宏闽电力工程监理有限公司、广东顺水工程建设监理有限公司和福州维思电力勘察设计有限公司形成的。由于商誉金额重大且商誉减值测试涉及管理层的重大判断和估计，我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

2.审计应对

针对商誉减值测试，我们执行了以下主要审计程序：

（1）了解、评价并测试中达安与商誉减值相关的内部控制的设计和运行有效性；

（2）评价管理层聘请的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；

（3）对管理层聘请的外部评估专家的工作结果执行复核，评价外部评估专家工作涉及使用的重要假设和方法在具体情况下的相关性和合理性；

（4）获取管理层的商誉减值计算表，复核商誉减值测试相关资产组的可收回金额并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行了比较，检查商誉减值准备计提金额的准确性。

四、其他信息

中达安公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中达安公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中达安公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中达安公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中达安公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中达安公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二二年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中达安股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	146,070,885.50	168,353,460.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,899,213.58	1,409,147.94
应收账款	122,155,567.66	87,815,777.11
应收款项融资		
预付款项		
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,859,675.57	27,965,579.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产	536,669,037.44	590,413,853.84
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,633,811.47	1,739,575.85
流动资产合计	833,288,191.22	877,697,394.94
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	88,601,960.02	85,224,891.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	38,935,962.72	41,083,107.93
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,258,738.38	
无形资产	3,861,875.48	2,290,134.23
开发支出		
商誉	171,631,841.19	174,490,134.43
长期待摊费用	2,439,923.05	2,898,165.50
递延所得税资产	26,759,989.90	23,011,198.76
其他非流动资产	2,213,465.03	2,477,008.62
非流动资产合计	351,703,755.77	331,474,641.08
资产总计	1,184,991,946.99	1,209,172,036.02
流动负债：		
短期借款	149,329,737.93	169,038,689.01
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债	39,780,366.88	38,668,269.21
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	54,850,046.42	51,314,536.24
应交税费	18,525,636.29	17,376,307.07
其他应付款	71,475,879.60	102,731,987.57
其中：应付利息		
应付股利		1,650,000.00
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	67,229,693.72	41,745,923.82
其他流动负债	41,562,756.65	43,890,274.62
流动负债合计	442,754,117.49	464,765,987.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	33,372,826.04	75,534,350.74
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,148,853.68	
长期应付款	0.00	11,524,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,631,864.08	1,695,858.76
递延所得税负债	453,250.81	525,116.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,606,794.61	89,279,325.76
负债合计	492,360,912.10	554,045,313.30
所有者权益：		
股本	136,322,000.00	136,322,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	129,575,556.54	129,554,852.04
减：库存股		2,601,384.00

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,743,312.77	37,981,135.67
一般风险准备		
未分配利润	361,112,197.43	331,453,448.72
归属于母公司所有者权益合计	665,753,066.74	632,710,052.43
少数股东权益	26,877,968.15	22,416,670.29
所有者权益合计	692,631,034.89	655,126,722.72
负债和所有者权益总计	1,184,991,946.99	1,209,172,036.02

法定代表人：吴君晔

主管会计工作负责人：庄烈忠

会计机构负责人：张霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	82,006,652.89	121,460,044.39
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,474,538.58	744,011.84
应收账款	66,559,815.20	48,224,175.01
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	81,381,171.89	87,292,121.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产	327,539,150.07	382,745,254.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,549,374.51	1,739,575.85
流动资产合计	564,510,703.14	642,205,182.41
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	386,741,945.20	386,799,090.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	32,224,610.42	33,512,173.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,326,916.28	
无形资产	3,461,709.69	3,754,427.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,439,923.05	2,869,109.50
递延所得税资产	19,441,748.48	15,923,505.09
其他非流动资产	2,213,465.03	4,295,669.42
非流动资产合计	452,850,318.15	447,153,975.45
资产总计	1,017,361,021.29	1,089,359,157.86
流动负债：		
短期借款	119,181,409.62	142,323,865.40
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,628,172.00	
预收款项		
合同负债	36,473,602.22	26,592,523.60
应付职工薪酬	23,391,375.01	28,733,028.60
应交税费	2,093,356.02	2,018,875.31
其他应付款	28,769,702.52	58,462,515.32
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	65,742,597.36	41,745,923.82
其他流动负债	24,478,256.07	28,331,683.73

流动负债合计	301,758,470.82	328,208,415.78
非流动负债：		
长期借款	33,372,826.04	75,534,350.74
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,163,685.86	
长期应付款		11,524,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,631,864.08	1,695,858.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,168,375.98	88,754,209.50
负债合计	340,926,846.80	416,962,625.28
所有者权益：		
股本	136,322,000.00	136,322,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	227,087,275.44	227,066,570.94
减：库存股		2,601,384.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,743,312.77	37,981,135.67
未分配利润	274,281,586.28	273,628,209.97
所有者权益合计	676,434,174.49	672,396,532.58
负债和所有者权益总计	1,017,361,021.29	1,089,359,157.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	604,783,074.59	546,841,685.86
其中：营业收入	604,783,074.59	546,841,685.86

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	552,763,805.75	499,840,638.55
其中：营业成本	417,847,064.53	372,495,156.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,503,452.78	3,891,710.67
销售费用	4,787,085.31	5,919,399.08
管理费用	67,057,923.19	61,132,129.56
研发费用	45,252,589.74	44,830,057.47
财务费用	13,315,690.20	11,572,185.50
其中：利息费用	13,684,157.20	10,859,181.11
利息收入	794,717.27	735,200.92
加：其他收益	2,486,890.60	3,320,355.96
投资收益（损失以“-”号填 列）	3,617,068.41	751,662.43
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	3,617,068.41	751,662.43
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-5,660,398.90	-4,958,455.10
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-9,614,011.20	-6,619,335.19

资产处置收益(损失以“-”号填列)	-91,677.45	0.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	42,757,140.30	39,495,275.41
加: 营业外收入	104,774.71	176,777.22
减: 营业外支出	1,079,823.32	625,485.53
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	41,782,091.69	39,046,567.10
减: 所得税费用	2,250,784.02	2,224,368.50
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	39,531,307.67	36,822,198.60
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	39,531,307.67	36,822,198.60
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	33,420,009.81	29,845,079.67
2.少数股东损益	6,111,297.86	6,977,118.93
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他		

综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	39,531,307.67	36,822,198.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,420,009.81	29,845,079.67
归属于少数股东的综合收益总额	6,111,297.86	6,977,118.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2452	0.2195
（二）稀释每股收益	0.2452	0.2192

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴君晔

主管会计工作负责人：庄烈忠

会计机构负责人：张霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	362,032,767.89	327,672,188.47
减：营业成本	264,969,663.64	242,313,207.85
税金及附加	2,434,236.34	2,335,049.61
销售费用	4,370,465.32	5,392,342.29
管理费用	41,168,323.01	38,301,396.08
研发费用	30,498,393.15	24,540,579.17
财务费用	11,153,293.40	9,054,952.78
其中：利息费用	11,594,717.90	8,987,912.47
利息收入	702,549.38	1,238,028.22
加：其他收益	1,661,203.51	2,405,604.68
投资收益（损失以“－”号填列）	3,032,854.55	4,062,648.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-3,669,851.66	-4,219,744.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,180,057.06	1,421,860.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,282,542.37	9,405,029.78
加：营业外收入	620.22	114,463.85
减：营业外支出	473,529.92	339,012.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,809,632.67	9,180,480.71
减：所得税费用	-2,812,138.29	-1,075,445.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,621,770.96	10,255,926.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,621,770.96	10,255,926.48
（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	7,621,770.96	10,255,926.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	649,230,300.30	581,958,759.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,163,135.23	3,681,566.90

经营活动现金流入小计	662,393,435.53	585,640,325.98
购买商品、接受劳务支付的现金	144,651,716.13	119,522,587.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	366,229,226.77	341,414,332.02
支付的各项税费	44,012,909.82	44,057,347.45
支付其他与经营活动有关的现金	25,863,795.71	62,940,837.00
经营活动现金流出小计	580,757,648.43	567,935,103.82
经营活动产生的现金流量净额	81,635,787.10	17,705,222.16
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	240,000.00	4,780,605.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	240,000.00	4,780,605.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,532,327.37	6,031,151.62
投资支付的现金		3,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,927,241.81	61,831,848.81
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,459,569.18	71,363,000.43
投资活动产生的现金流量净额	-19,219,569.18	-66,582,394.74
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	163,368,551.01	239,775,471.04
收到其他与筹资活动有关的现金	2,159,847.26	12,712,308.30
筹资活动现金流入小计	165,528,398.27	252,487,779.34
偿还债务支付的现金	203,608,342.30	146,254,539.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,095,870.53	16,915,928.81
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	25,384,404.63	70,535,927.76
筹资活动现金流出小计	248,088,617.46	233,706,396.53
筹资活动产生的现金流量净额	-82,560,219.19	18,781,382.81
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	-20,144,001.27	-30,095,789.77
加：期初现金及现金等价物余额	160,211,347.83	190,307,137.60
六、期末现金及现金等价物余额	140,067,346.56	160,211,347.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	423,612,799.32	392,880,201.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,094,931.62	3,377,750.04
经营活动现金流入小计	446,707,730.94	396,257,951.32
购买商品、接受劳务支付的现金	83,930,599.92	70,967,401.54
支付给职工以及为职工支付的现金	244,904,470.88	218,531,569.11
支付的各项税费	25,717,656.42	27,152,606.82
支付其他与经营活动有关的现金	35,242,034.97	40,042,970.11
经营活动现金流出小计	389,794,762.19	356,694,547.58
经营活动产生的现金流量净额	56,912,968.75	39,563,403.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,120,798.17

取得投资收益收到的现金	3,590,000.00	3,863,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,590,000.00	4,984,298.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,176,288.96	9,238,342.92
投资支付的现金	34,427,241.81	127,481,848.81
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,603,530.77	136,720,191.73
投资活动产生的现金流量净额	-36,013,530.77	-131,735,893.56
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	133,250,736.03	213,091,471.04
收到其他与筹资活动有关的现金	1,203,753.08	2,409,917.82
筹资活动现金流入小计	134,454,489.11	215,501,388.86
偿还债务支付的现金	176,924,342.30	128,504,539.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,279,200.86	15,075,483.78
支付其他与筹资活动有关的现金	2,400,022.35	5,885,927.76
筹资活动现金流出小计	193,603,565.51	149,465,951.50
筹资活动产生的现金流量净额	-59,149,076.40	66,035,437.36
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	-38,249,638.42	-26,137,052.46
加：期初现金及现金等价物余额	119,479,695.82	145,616,748.28
六、期末现金及现金等价物余额	81,230,057.40	119,479,695.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	136,322,000.00				129,554,852.04	2,601,384.00			37,981,135.67		331,453,448.72		632,710,052.43	22,416,670.29	655,126,722.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	136,322,000.00				129,554,852.04	2,601,384.00			37,981,135.67		331,453,448.72		632,710,052.43	22,416,670.29	655,126,722.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				20,704.50	-2,601,384.00			762,177.10		29,658,748.71		33,043,014.31	4,461,297.86	37,504,312.17
（一）综合收益总额											33,420,009.81		33,420,009.81	6,111,297.86	39,531,307.67
（二）所有者投入和减少资本	0.00				20,704.50	-2,601,384.00			0.00		0.00		2,622,088.50	0.00	2,622,088.50
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					20,704.50								20,704.50		20,704.50
4. 其他						-2,601,384.00							2,601,384.00		2,601,384.00
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00			762,177.10		-3,761,261.10		-2,999,084.00	-1,650,000.00	-4,649,084.00

1. 提取盈余公积								762,177.10		-762,177.10		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备														0.00
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,999,084.00		-2,999,084.00	-1,650,000.00	-4,649,084.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	136,322,000.00				129,575,556.54	0.00			38,743,312.77	361,112,197.43		665,753,066.74	26,877,968.15	692,631,034.89

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													

一、上年期末余额	136,334,000.00			172,499,209.72	5,329,938.00			36,955,543.02		308,768,451.70		649,227,266.44	32,857,316.49	682,084,582.93
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	136,334,000.00			172,499,209.72	5,329,938.00			36,955,543.02		308,768,451.70		649,227,266.44	32,857,316.49	682,084,582.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-12,000.00			-42,944,357.68	-2,728,554.00			1,025,592.65		22,684,997.02		-16,517,214.01	-10,440,646.20	-26,957,860.21
（一）综合收益总额										29,845,079.67		29,845,079.67	6,977,118.93	36,822,198.60
（二）所有者投入和减少资本	-12,000.00			-42,944,357.68	-2,728,554.00			0.00		0.00		-40,227,803.68	-15,767,765.13	-55,995,568.81
1．所有者投入的普通股	-12,000.00			-86,280.00								-98,280.00		-98,280.00
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				1,024,157.19								1,024,157.19		1,024,157.19
4．其他				-43,882,234.87	-2,728,554.00							-41,153,680.87	-15,767,765.13	-56,921,446.00
（三）利润分配	0.00			0.00	0.00			1,025,592.65		-7,160,082.65		-6,134,490.00	-1,650,000.00	-7,784,490.00
1．提取盈余公积								1,025,592.65		-1,025,592.65		0.00		0.00
2．提取一般风														0.00

险准备																						
3. 对所有者 (或股东)的 分配																						
4. 其他																						
(四)所有者 权益内部结转																						
1. 资本公积转 增资本(或股 本)																						
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)																						
3. 盈余公积弥 补亏损																						
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益																						
5. 其他综合收 益结转留存收 益																						
6. 其他																						
(五)专项储 备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
(六)其他																						
四、本期期末 余额	136,3 22,00 0.00				129,55 4,852. 04	2,601, 384.00			37,981 ,135.6 7		331,45 3,448. 72		632,71 0,052. 43	22,416, 670.29	655,126 ,722.72							

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											所有者权 益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余	136,32				227,066,	2,601,38			37,981,1	273,62		672,396,5

额	2,000.00			570.94	4.00			35.67	8,209.97		32.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	136,322,000.00			227,066,570.94	2,601,384.00			37,981,135.67	273,628,209.97		672,396,532.58
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00			20,704.50	-2,601,384.00			762,177.10	653,376.31		4,037,641.91
（一）综合收益总额									7,621,770.96		7,621,770.96
（二）所有者投入和减少资本	0.00			20,704.50	-2,601,384.00			0.00			2,622,088.50
1. 所有者投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				20,704.50							20,704.50
4. 其他					-2,601,384.00						2,601,384.00
（三）利润分配	0.00			0.00	0.00			762,177.10	-6,968,394.65		-6,206,217.55
1. 提取盈余公积								762,177.10	-762,177.10		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配									-2,999,084.00		-2,999,084.00
3. 其他									-3,207,133.55		-3,207,133.55
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	136,322,000.00				227,087,275.44	0.00			38,743,312.77	274,281,586.28		676,434,174.49

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	136,334,000.00				228,578,693.75	5,329,938.00			36,955,543.02	279,222,364.71		675,760,663.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	136,334,000.00				228,578,693.75	5,329,938.00			36,955,543.02	279,222,364.71		675,760,663.48
三、本期增减变动	-12,000.00				-1,512,100.00	-2,728,500.00			1,025,500.00	-5,594,150.00		-3,364,130.00

动金额(减少以“—”号填列)	0.00			22.81	54.00			92.65	4.74		90
(一)综合收益总额									10,255,926.48		10,255,926.48
(二)所有者投入和减少资本	-12,000.00			-1,512,122.81	-2,728,554.00			0.00	-8,689,998.57		-7,485,567.38
1. 所有者投入的普通股	-12,000.00			-86,280.00							-98,280.00
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				1,024,157.19							1,024,157.19
4. 其他				-2,450,000.00	-2,728,554.00				-8,689,998.57		-8,411,444.57
(三)利润分配	0.00			0.00	0.00			1,025,592.65	-7,160,082.65		-6,134,490.00
1. 提取盈余公积								1,025,592.65	-1,025,592.65		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配									-6,134,490.00		-6,134,490.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	136,322,000.00				227,066,570.94	2,601,384.00			37,981,135.67	273,628,209.97		672,396,532.58

三、公司基本情况

1、历史沿革

中达安股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“中达安”）是由广东达安工程项目管理有限公司于2012年整体变更设立的股份有限公司。2017年3月3日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东达安项目管理股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕310号）批准，本公司普通股股票于2017年3月29日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“达安股份”，股票代码“300635”。

2018年4月，广东达安项目管理股份有限公司更名为中达安股份有限公司。2019年10月，股票简称变更为“中达安”。截止2021年12月31日，公司股本136,322,000.00元，股份总数136,322,000股。

2、注册地址及总部地址：广东省广州市白云区广州大道北1421号圣地大厦六楼。

3、业务性质及主要经营活动：本公司及其子公司所属行业为服务业

经营范围如下：工程监理、承包、代建，工程项目管理，室内装修，工程造价咨询服务，工程设计及咨询服务，工程质量检验、检测及监督，工程安全检测服务，建筑智能工程检测；招标代理，政府采购代理；建筑、通信材料及设备购销；建筑信息模型管理技术的咨询服务；信息网络系统集成，软件的开发、销售及转让，计算机信息咨询服务；建筑、通信、计算机的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务、技术培训、技术承包、技术中介、技术入股；项目投资、咨询及管理；企业管理咨询及培训，法律咨询服务；通信技术、采购的管理咨询及培训；会务服务；企业管理、工程管理的中介服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于2022年4月27日报出。

本期合并财务报表范围包括本公司以及子公司福建省宏闽电力工程监理有限公司、广东顺水工程建设监理有限公司、福州维思电力勘察设计有限公司、达安云（珠海）资产管理有限公司、广东国联工程咨询管理有限公司、中达安广东置业发展有限公司、达安学院管理（广东）有限公司、中达安（成都）科技有限公司。

详见“附注七、合并范围的变更”、“附注八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、（十）金融工具、（十一）应收票据、（十二）应收账款、（二十四）固定资产、（三十九）收入等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权

益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3.企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2.合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

（2）处置子公司以及业务

A.一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和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，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有

子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B.分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1.共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2.合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（或者即期汇率近似的汇率）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

3. 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

4. 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

（1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被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，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制
	未放弃对该金融资产的控制
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6.金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(2) 已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7.财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。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，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8.衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9.金融资产和金融负债的抵销

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

- （1）公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- （2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10.权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中

融资成分的情况)的应收款项,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据,按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别:

项目	确定组合的依据
应收关联方组合	应收关联方的应收款项
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之第(十)项金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息,确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据,将其他应收款分为不同组别:

项目	确定组合的依据
其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收股利
其他应收款组合3	应收押金及保证金
其他应收款组合4	应收备用金及其他

15、存货

1.存货的分类

本公司存货主要是低值易耗品。

2.存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用,按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本,应当按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法:采用加权平均法核算。

3.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4.低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价,存货期末可变现净值低于账面成本的,按差额计提存货跌价准备。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据:为生产而持有的材料等,用其生产的产成品的可变现净值高于成本的,该材料仍

然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

17、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

19、债权投资

对于债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

20、其他债权投资

对于其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2.初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A.同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本溢价或股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B.非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A.以支付现金取得的长期股权投资,应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D.通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3.后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算:能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,采用成本法核算。采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益,不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算:对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资,除对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定,对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外,采用权益法核算。采用权益法核算时,公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整,并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销,在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失,按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的,按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
运输设备	年限平均法	4	3%-5%	23.75%-24.25%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	3%-5%	19.40%-32.33%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (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 75%以上；
- (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；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；
- (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。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

25、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3.借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、（四十二）“租赁”。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

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

(3) 本公司发生的初始直接费用；

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（三十一）“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

2.内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （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，应当证明其有用性；
- （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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账

面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

在职工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）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A.服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B.设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C.重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，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处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

1、初始计量

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

(1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- ①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- ③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

(2) 折现率

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

2、后续计量

在租赁期开始后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- ①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- ②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- ③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。本集团按照选定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用：

1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- （3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- （1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- （3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- （4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （5）客户已接受该商品。

2.与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

通信监理业务、配电监理业务：在相关劳务活动发生时确认劳务收入，即按项目实际已完成的并经业主方确认的工作量与合同约定的单价确定，计算方式具体如下：1、已经完成的站点数量乘以对应单价；2、已经完成的管道长度乘以对应单价；3、已经完成的网元数量乘以对应单价；4、已经完成的配电路路单元乘以对应单价；4、其他可量化的计量方式。

土建监理业务、咨询与代建业务：在提供相关服务的期间内分期确认收入，在项目实际完成期内按直线法平均确认。

招标代理业务：以中标通知书的发布时间为工作完成时间，招标代理工作完成后一次性确认收入。

电力监理业务、水利监理业务：在相关劳务活动发生时确认劳务收入，即按项目实际已完成的工作量占合同约定的比重确认。

设计业务：在相关劳务活动发生时确认劳务收入，即按项目在各个阶段已完成的工作量占合同约定的比重确认。

资产负债表日按照上述方式确认劳务收入总额扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认为当期提供劳务收入；同时将已发生的劳务成本全部结转计入当期损益。

2020年1月1日前适用：

1.销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2.提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本；

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3.让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1.政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3.政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

(2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4.政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B.用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分别不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、运输工具。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（二十四）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将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。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部发布了《关	2021年4月26日，公司第三届董事	本公司自2021年1月1日起执行财

于修订印发<企业会计准则 21 号--租赁> 的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称"新租赁准则"),根据财政部要求,在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	会第三十次会议、第三届监事会第二十二次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》,独立董事对此发表了同意的独立意见。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定,本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	政部修订后的《企业会计准则第 21 号--租赁》(以下简称新租赁准则)。根据相关新旧准则衔接规定,公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产(选择简化处理的短期租赁和低价值租赁除外)确认使用权资产及租赁负债,并分别确认折旧及未确认融资费用,对于首次执行日前已存在的合同,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁,不调整可比期间信息。
--	---	---

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下:

1.合并资产负债表:

	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		4,765,310.18	-	4,765,310.18	4,765,310.18
一年内到期的非流动负债	41,745,923.82	43,661,209.93	1,915,286.11		1,915,286.11
租赁负债		2,850,024.07	-1,915,286.11	4,765,310.18	2,850,024.07

2.母公司资产负债表

	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		3,437,885.35	-	3,437,885.35	3,437,885.35
一年内到期的非流动负债	41,745,923.82	43,167,138.90	1,421,215.08		1,421,215.08
租赁负债		2,016,670.27	-1,421,215.08	3,437,885.35	2,016,670.27

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	168,353,460.94	168,353,460.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,409,147.94	1,409,147.94	
应收账款	87,815,777.11	87,815,777.11	
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,965,579.26	27,965,579.26	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	590,413,853.84	590,413,853.84	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,739,575.85	1,739,575.85	
流动资产合计	877,697,394.94	877,697,394.94	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	85,224,891.61	85,224,891.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	41,083,107.93	41,083,107.93	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,765,310.18	4,765,310.18
无形资产	2,290,134.23	2,290,134.23	
开发支出			
商誉	174,490,134.43	174,490,134.43	
长期待摊费用	2,898,165.50	2,898,165.50	
递延所得税资产	23,011,198.76	23,011,198.76	
其他非流动资产	2,477,008.62	2,477,008.62	
非流动资产合计	331,474,641.08	336,239,951.26	4,765,310.18
资产总计	1,209,172,036.02	1,213,937,346.20	4,765,310.18
流动负债：			
短期借款	169,038,689.01	169,038,689.01	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债	38,668,269.21	38,668,269.21	
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	51,314,536.24	51,314,536.24	
应交税费	17,376,307.07	17,376,307.07	
其他应付款	102,731,987.57	102,731,987.57	
其中：应付利息			
应付股利	1,650,000.00	1,650,000.00	
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	41,745,923.82	43,661,209.93	1,915,286.11
其他流动负债	43,890,274.62	43,890,274.62	
流动负债合计	464,765,987.54	466,681,273.65	1,915,286.11
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	75,534,350.74	75,534,350.74	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,850,024.07	2,850,024.07
长期应付款	11,524,000.00	11,524,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,695,858.76	1,695,858.76	
递延所得税负债	525,116.26	525,116.26	
其他非流动负债			
非流动负债合计	89,279,325.76	92,129,349.83	2,850,024.07
负债合计	554,045,313.30	558,810,623.48	4,765,310.18
所有者权益：			
股本	136,322,000.00	136,322,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	129,554,852.04	129,554,852.04	
减：库存股	2,601,384.00	2,601,384.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,981,135.67	37,981,135.67	
一般风险准备			
未分配利润	331,453,448.72	331,453,448.72	
归属于母公司所有者权益合计	632,710,052.43	632,710,052.43	
少数股东权益	22,416,670.29	22,416,670.29	
所有者权益合计	655,126,722.72	655,126,722.72	0.00

负债和所有者权益总计	1,209,172,036.02	1,213,937,346.20	4,765,310.18
------------	------------------	------------------	--------------

调整情况说明

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。根据相关新旧准则衔接规定,公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产(选择简化处理的短期租赁和低价值租赁除外)确认使用权资产及租赁负债,并分别确认折旧及未确认融资费用,对于首次执行日前已存在的合同,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁,不调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位:元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	121,460,044.39	121,460,044.39	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	744,011.84	744,011.84	
应收账款	48,224,175.01	48,224,175.01	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	87,292,121.02	87,292,121.02	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产	382,745,254.30	382,745,254.30	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,739,575.85	1,739,575.85	
流动资产合计	642,205,182.41	642,205,182.41	0.00
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	386,799,090.65	386,799,090.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	33,512,173.52	33,512,173.52	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,437,885.35	3,437,885.35
无形资产	3,754,427.27	3,754,427.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,869,109.50	2,869,109.50	
递延所得税资产	15,923,505.09	15,923,505.09	
其他非流动资产	4,295,669.42	4,295,669.42	
非流动资产合计	447,153,975.45	450,591,860.80	3,437,885.35
资产总计	1,089,359,157.86	1,092,797,043.21	3,437,885.35
流动负债：			
短期借款	142,323,865.40	142,323,865.40	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债	26,592,523.60	26,592,523.60	
应付职工薪酬	28,733,028.60	28,733,028.60	
应交税费	2,018,875.31	2,018,875.31	
其他应付款	58,462,515.32	58,462,515.32	
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	41,745,923.82	43,167,138.90	1,421,215.08
其他流动负债	28,331,683.73	28,331,683.73	
流动负债合计	328,208,415.78	329,629,630.86	1,421,215.08
非流动负债：			
长期借款	75,534,350.74		
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,016,670.27	2,016,670.27
长期应付款	11,524,000.00	11,524,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,695,858.76	1,695,858.76	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	88,754,209.50	15,236,529.03	2,016,670.27
负债合计	416,962,625.28	344,866,159.89	3,437,885.35
所有者权益：			
股本	136,322,000.00	136,322,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	227,066,570.94	227,066,570.94	
减：库存股	2,601,384.00	2,601,384.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,981,135.67	37,981,135.67	
未分配利润	273,628,209.97	273,628,209.97	
所有者权益合计	672,396,532.58	672,396,532.58	0.00
负债和所有者权益总计	1,089,359,157.86	1,017,262,692.47	3,437,885.35

调整情况说明

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。根据相关新旧准则衔接规定,公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产(选择简化处理的短期租赁和低价值租赁除外)确认使用权资产及租赁负债,并分别确认折旧及未确认融资费用,对于首次执行日前已存在的合同,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁,不调整可比期间信息。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3.00%、6.00%、9.00%
城市维护建设税	应交增值税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	应交增值税额	3.00%
地方教育费附加	应交增值税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中达安股份有限公司	15.00%
福建省宏闽电力工程监理有限公司	15.00%
广东顺水工程建设监理有限公司	15.00%
福州维思电力勘察设计有限公司	15.00%
合并范围内其他子公司	25.00%

2、税收优惠

公司于2021年12月20日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为“GR202144008095”高新技术企业证书，有效期三年，公司2021-2023年按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

福建省宏闽电力工程监理有限公司于2020年12月1日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合颁发的编号为“GR202035000506”高新技术企业证书，有效期三年，公司2020-2022年按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

广东顺水工程建设监理有限公司于2019年12月2日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为“GR201944006522”高新技术企业证书，有效期三年，公司2019-2021年按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

福州维思电力勘察设计有限公司于2020年12月1日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合颁发的编号为“GR202035000080”高新技术企业证书，有效期三年，公司2020-2022年按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	500.00	
银行存款	140,066,846.56	160,211,347.83
其他货币资金	6,003,538.94	8,142,113.11
合计	146,070,885.50	168,353,460.94

其他说明

截至2021年12月31日，公司其他货币资金由保函保证金构成。

截至2021年12月31日，公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

截至2021年12月31日，公司货币资金使用权受限制的情况详见附注七、“八十一、所有权或使用权受到限制的资产”。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,146,054.50	665,136.10
商业承兑票据	3,753,159.08	744,011.84
合计	4,899,213.58	1,409,147.94

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	316,284.06	6.01%	158,142.03	50.00%	158,142.03	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
商业承兑汇票	316,284.06	6.01%	158,142.03	50.00%	158,142.03	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	4,949,111.55	93.99%	208,040.00	4.20%	4,741,071.55	1,452,283.62	100.00%	43,135.68	2.97%	1,409,147.94
其中：										
银行承兑票据	1,146,054.50	21.76%	0.00	0.00%	1,146,054.50	665,136.10	45.80%	0.00	0.00%	665,136.10
商业承兑票据	3,803,057.05	72.23%	208,040.00	5.47%	3,595,017.05	787,147.52	54.20%	43,135.68	5.48%	744,011.84
合计	5,265,395.61	100.00%	366,182.03	6.95%	4,899,213.58	1,452,283.62	100.00%	43,135.68	2.97%	1,409,147.94

按单项计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
呼和浩特恒伟健康产业有限公司	316,284.06	158,142.03	50.00%	票据逾期未支付
合计	316,284.06	158,142.03	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,803,057.05	208,040.00	5.47%
合计	3,803,057.05	208,040.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	43,135.68	323,046.35			0.00	366,182.03
合计	43,135.68	323,046.35			0.00	366,182.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	141,023,062.98	100.00%	18,867,495.32	13.38%	122,155,567.66	106,446,978.78	100.00%	18,631,201.67	17.50%	87,815,777.11
其中：										
账龄组合	141,023,062.98	100.00%	18,867,495.32	13.38%	122,155,567.66	106,446,978.78	100.00%	18,631,201.67	17.50%	87,815,777.11
合计	141,023,062.98	100.00%	18,867,495.32	13.38%	122,155,567.66	106,446,978.78	100.00%	18,631,201.67	17.50%	87,815,777.11

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	104,516,163.21	4,244,588.89	4.06%
1 至 2 年	17,528,201.46	2,410,854.24	13.75%
2 至 3 年	6,288,929.41	1,568,905.80	24.95%
3 至 4 年	3,338,343.62	1,823,556.09	54.62%
4 至 5 年	2,619,571.30	2,087,736.32	79.70%
5 年以上	6,731,853.98	6,731,853.98	100.00%
合计	141,023,062.98	18,867,495.32	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	104,516,163.21
1 至 2 年	17,528,201.46
2 至 3 年	6,288,929.41
3 年以上	12,689,768.90
3 至 4 年	3,338,343.62
4 至 5 年	2,619,571.30
5 年以上	6,731,853.98
合计	141,023,062.98

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	18,631,201.67	487,812.71		251,519.06	0.00	18,867,495.32
合计	18,631,201.67	487,812.71		251,519.06	0.00	18,867,495.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	251,519.06

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
佛山市南海区水利投资建设有限公司	水利监理费	119,694.00	结算审减	审批	否
中国移动通信集团广东有限公司阳江分公司	通信监理费	43,556.38	结算审减	审批	否
佛山市南海区水利投资建设有限公司	水利监理费	39,570.00	结算审减	审批	否
中山市西区医院	土建监理费	18,032.00	结算审减	审批	否
中国移动通信集团广东有限公司佛山分公司	通信监理费	13,299.50	结算审减	审批	否
合计	--	234,151.88	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
恩平市国扬雅景房地产	3,342,291.15	2.37%	218,566.35

开发有限公司			
中国移动通信集团河南有限公司商丘分公司	2,641,952.80	1.88%	301,038.21
中国雄安集团生态建设投资有限公司	2,570,947.22	1.82%	243,725.80
中国移动通信集团河南有限公司周口分公司	1,903,367.83	1.35%	131,569.30
宁德市电力勘察设计院	1,849,337.57	1.31%	289,839.14
合计	12,307,896.57	8.73%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,859,675.57	27,965,579.26
合计	20,859,675.57	27,965,579.26

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	24,059,267.93	24,598,930.28
备用金及其他	7,103,791.80	8,820,493.30
合计	31,163,059.73	33,419,423.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,615,314.32		1,838,530.00	5,453,844.32
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-572,270.16		5,421,810.00	4,849,539.84
2021 年 12 月 31 日余额	3,043,044.16		7,260,340.00	10,303,384.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,587,737.06
1 至 2 年	4,590,875.67
2 至 3 年	2,525,712.95
3 年以上	10,458,734.05
3 至 4 年	1,374,431.35
4 至 5 年	782,326.25
5 年以上	8,301,976.45
合计	31,163,059.73

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,453,844.32	4,849,539.84				10,303,384.16
合计	5,453,844.32	4,849,539.84				10,303,384.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团北京有限公司	保证金、押金	3,890,000.00	5 年以上	12.48%	3,890,000.00
趣浦泛国际旅行社（上海）有限公司	保证金、押金	2,500,000.00	1 年以内	8.02%	125,000.00
中国移动通信集团江苏有限公司	保证金、押金	1,050,000.00	5 年以上	3.37%	1,050,000.00
洗超华	备用金及其他	977,590.20	1-2 年	3.14%	97,759.02
三峡国际招标有限责任公司	保证金、押金	799,000.00	1 年以内	2.56%	39,950.00
合计	--	9,216,590.20	--	29.57%	5,202,709.02

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	653,012,735.80	116,343,698.36	536,669,037.44	700,001,834.24	109,587,980.40	590,413,853.84
合计	653,012,735.80	116,343,698.36	536,669,037.44	700,001,834.24	109,587,980.40	590,413,853.84

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	6,755,717.96			
合计	6,755,717.96			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	1,175,330.28	
预付房租款	671,681.08	
待摊利息支出	757,320.47	1,739,492.40
待抵扣增值税进项税额	29,479.64	83.45
合计	2,633,811.47	1,739,575.85

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东道路 信息发展 有限公司	9,031,764 .61			-316,715. 17			240,000.0 0			8,475,049 .44	
厦门正容	71,562,52			4,045,580						75,608,10	

股权投资合伙企业（有限合伙）	1.27			.01					1.28	
广东青羊私募基金管理有限公司	1,073,993.69			-111,366.15					962,627.54	
广东青扬一号股权投资合伙企业（有限合伙）	3,556,612.04			-430.28					3,556,181.76	
小计	85,224,891.61			3,617,068.41			240,000.00		88,601,960.02	
合计	85,224,891.61			3,617,068.41			240,000.00		88,601,960.02	

其他说明

广州青羊资产管理有限公司于2022年3月4日名称变更为广东青羊私募基金管理有限公司。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	38,935,962.72	41,083,107.93
合计	38,935,962.72	41,083,107.93

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	42,112,506.15	2,780,195.05	5,883,112.50	50,775,813.70
2.本期增加金额		80,603.59	1,107,380.99	1,187,984.58
(1) 购置		80,603.59	1,107,380.99	1,187,984.58
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		72,040.00	824,089.35	896,129.35
(1) 处置或报废		72,040.00	824,089.35	896,129.35
4.期末余额	42,112,506.15	2,788,758.64	6,166,404.14	51,067,668.93
二、累计折旧				

1.期初余额	4,919,726.19	1,076,191.22	3,696,788.36	9,692,705.77
2.本期增加金额	1,611,665.00	417,716.92	1,212,910.06	3,242,291.98
(1) 计提	1,611,665.00	417,716.92	1,212,910.06	3,242,291.98
3.本期减少金额		65,623.58	737,667.96	803,291.54
(1) 处置或报废		65,623.58	737,667.96	803,291.54
4.期末余额	6,531,391.19	1,428,284.56	4,172,030.46	12,131,706.21
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	35,581,114.96	1,360,474.08	1,994,373.68	38,935,962.72
2.期初账面价值	37,192,779.96	1,704,003.83	2,186,324.14	41,083,107.93

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	2,616,877.03	2,148,433.15	4,765,310.18
2.本期增加金额	16,209,354.71	574,548.19	16,783,902.90
3.本期减少金额	20,152.00	175,657.95	195,809.95
4.期末余额	18,806,079.74	2,547,323.39	21,353,403.13
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	3,225,383.23	878,518.12	4,103,901.35
(1) 计提	3,225,383.23	878,518.12	4,103,901.35
3.本期减少金额	9,236.60		9,236.60
(1) 处置	9,236.60		9,236.60
4.期末余额	3,216,146.63	878,518.12	4,094,664.75
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			

3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	15,589,933.11	1,668,805.27	17,258,738.38
2.期初账面价值	2,616,877.03	2,148,433.15	4,765,310.18

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利使用权	软件著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额				8,731,226.31	238,600.00	175,400.00	9,145,226.31
2.本期增加金额				3,040,686.70			3,040,686.70
(1) 购置				3,040,686.70			3,040,686.70
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				11,771,913.01	238,600.00	175,400.00	12,185,913.01
二、累计摊销							
1.期初余额				6,796,442.08	33,801.67	24,848.33	6,855,092.08

2.本期增加金额				1,427,545.45	23,860.00	17,540.00	1,468,945.45
(1) 计提				1,427,545.45	23,860.00	17,540.00	1,468,945.45
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				8,223,987.53	57,661.67	42,388.33	8,324,037.53
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值				3,547,925.48	180,938.33	133,011.67	3,861,875.48
2.期初账面价值				1,934,784.23	204,798.33	150,551.67	2,290,134.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
福建省宏闽电力工程监理有限公司	129,160,245.02					129,160,245.02
广东顺水工程建设监理有限公司	41,284,380.91					41,284,380.91
福州维思电力勘察设计有限公司	4,045,508.50					4,045,508.50
合计	174,490,134.43					174,490,134.43

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
福建省宏闽电力工程监理有限公司		2,858,293.24				2,858,293.24
广东顺水工程建设监理有限公司						
福州维思电力勘察设计有限公司						

合计		2,858,293.24				2,858,293.24
----	--	--------------	--	--	--	--------------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 福建省宏闽电力工程监理有限公司

福建省宏闽电力工程监理有限公司主营业务为电力监理,公司根据业务确定与宏闽电力商誉相关的资产组为宏闽电力经营性资产负债及相关商誉,资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组保持一致。

(2) 广东顺水工程建设监理有限公司

广东顺水工程建设监理有限公司主营业务为水利监理,公司根据业务确定与广东顺水商誉相关的资产组为广东顺水经营性资产负债及相关商誉,资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组保持一致。

(3) 福州维思电力勘察设计有限公司

福州维思电力勘察设计有限公司主营业务为电力勘察设计,公司根据业务确定与维思电力商誉相关的资产组为维思电力经营性资产负债及相关商誉,资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组保持一致。

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

(1) 福建省宏闽电力工程监理有限公司

A.截止2021年12月31日,资产组构成如下:

资产组构成	含商誉的资产组账面价值	资产组与购买日是否一致
经营性资产负债及相关商誉	363,743,756.37	是

B.商誉减值测试方法及关键参数信息

公司根据中联资产评估集团(浙江)有限公司2022年4月26日出具的《资产评估报告》(浙联评报字[2022]第149号),按照资产组预计未来现金流量现值的方法测算资产组可收回金额,相关评估方法与以前年度保持一致。

C.商誉减值测试过程如下:

项目	福建省宏闽电力工程监理有限公司资产组
商誉账面余额①	129,160,245.02
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	129,160,245.02
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	86,106,830.01
包含未确认归属少数股东权益的商誉截止⑤=③+④	215,267,075.03
资产组的账面价值⑥	148,476,681.34
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	363,743,756.37
资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)⑧	358,979,934.30
商誉减值损失(大于0时)⑨=⑦-⑧	4,763,822.07

说明:福建省宏闽电力工程监理有限公司涉及的商誉减值金额为2,858,293.24元(4,763,822.07*60%)。

D.商誉减值测试关键参数信息:

项目	关键参数	确定依据
预测期	2022年-2026年	
预测期增长率	5.00%-15.00%	参考历史增长率、行业增长率
稳定期增长率	0.00%	
毛利率	41.65%-44.76%	历史毛利率水平
税前折现率	14.09%	按资本资产定价模型(CAPM)计算

(2) 广东顺水工程建设监理有限公司

A.截止2021年12月31日，资产组构成如下：

资产组构成	含商誉的资产组账面价值	资产组与购买日是否一致
经营性资产负债及相关商誉	98,886,870.85	是

B.商誉减值测试方法及关键参数信息

公司根据中联资产评估集团（浙江）有限公司2022年4月26日出具的《资产评估报告》（浙联评报字[2022]第102号），按照资产组预计未来现金流量现值的方法测算资产组可收回金额，相关评估方法与以前年度保持一致。

C.商誉减值测试过程如下：

项目	广东顺水工程建设监理有限公司资产组
商誉账面余额①	41,284,380.91
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	41,284,380.91
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	20,334,098.06
包含未确认归属少数股东权益的商誉截止⑤=③+④	61,618,478.97
资产组的账面价值⑥	37,268,391.88
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	98,886,870.85
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑧	110,389,890.50
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

D.商誉减值测试关键参数信息：

项目	关键参数	确定依据
预测期	2022年-2026年	
预测期增长率	5.00%	参考历史增长率、行业增长率
稳定期增长率	0.00%	
毛利率	27.42%-39.07%	历史毛利率水平
税前折现率	13.55%	按资本资产定价模型（CAPM）计算

(3) 福州维思电力勘察设计有限公司

A.截止2021年12月31日，资产组构成如下：

资产组构成	含商誉的资产组账面价值	资产组与购买日是否一致
经营性资产负债及相关商誉	40,504,818.52	是

B.商誉减值测试方法及关键参数信息

公司根据中联资产评估集团（浙江）有限公司2022年4月26日出具的《资产评估报告》（浙联评报字[2022]第150号），按照资产组预计未来现金流量现值的方法测算资产组可收回金额，相关评估方法与以前年度保持一致。

项目	福州维思电力勘察设计有限公司资产组
商誉账面余额①	4,045,508.50
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	4,045,508.50
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	2,697,005.67
包含未确认归属少数股东权益的商誉截止⑤=③+④	6,742,514.17
资产组的账面价值⑥	33,762,304.35
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	40,504,818.52
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑧	42,222,098.81

商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	
-------------------	--

C.商誉减值测试过程如下：

D.商誉减值测试关键参数信息：

项目	关键参数	确定依据
预测期	2022年-2026年	
预测期增长率	5.00%	参考历史增长率、行业增长率
稳定期增长率	0.00%	
毛利率	44.10%-50.88%	历史毛利率水平
税前折现率	14.77%	按资本资产定价模型（CAPM）计算

商誉减值测试的影响

（1）福建省宏闽电力工程监理有限公司

基于公司对未来发展趋势的判断和经营规划，在未来预测能够实现的前提下，福建省宏闽电力工程监理有限公司相关业务包含整体商誉的资产组账面价值363,743,756.37元人民币，预计未来现金流量现值在评估基准日2021年12月31日的评估值为358,979,878.94元人民币，相关商誉发生减值金额4,763,822.07元人民币，福建省宏闽电力工程监理有限公司涉及的商誉减值金额为2,858,293.24元（4,763,822.07*60%）。

（2）广东顺水工程建设监理有限公司

2019年1月，公司与广东顺水工程建设监理有限公司股东卢永友等20名自然人签订《支付现金购买资产协议》，公司以57,620,000.00元人民币收购广东顺水工程建设监理有限公司67%股权。根据股权收购协议，卢永友等20名自然人承诺广东顺水2021年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润金额不低于1,382.40万元。

广东顺水2021年度经审计的扣除非经常性损益后净利润为14,921,264.46元，完成2021年度净利润不低于1,382.40万元的承诺。

基于公司对未来发展趋势的判断和经营规划，在未来预测能够实现的前提下，广东顺水工程建设监理有限公司相关业务包含整体商誉的资产组账面价值为98,886,870.85元人民币，预计未来现金流量现值在评估基准日2021年12月31日的评估值为110,389,890.50元人民币，相关商誉未减值。

（3）福州维思电力勘察设计有限公司

基于公司对未来发展趋势的判断和经营规划，在未来预测能够实现的前提下，福州维思电力勘察设计有限公司相关业务包含整体商誉的资产组账面价值为40,504,818.52元人民币，预计未来现金流量现值在评估基准日2021年12月31日的评估值为42,222,098.81元人民币，相关商誉未减值。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	2,686,571.99	500,930.86	1,242,944.21		1,944,558.64
房屋租金	163,424.58			163,424.58	
设备租金	48,168.93	684,349.72	237,154.24		495,364.41
合计	2,898,165.50	1,185,280.58	1,480,098.45	163,424.58	2,439,923.05

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	145,797,680.90	21,869,652.14	133,668,455.29	20,050,268.29
内部交易未实现利润	2,955,699.00	443,354.85	3,892,477.00	583,871.55
可抵扣亏损	29,646,552.72	4,446,982.91	11,414,049.50	1,712,107.42
限制性股权激励			4,433,010.00	664,951.50
合计	178,399,932.62	26,759,989.90	153,407,991.79	23,011,198.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,021,672.07	453,250.81	3,500,775.07	525,116.26
合计	3,021,672.07	453,250.81	3,500,775.07	525,116.26

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		26,759,989.90		23,011,198.76
递延所得税负债		453,250.81		525,116.26

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	83,078.97	47,706.81
可抵扣亏损	2,852,689.10	1,849,031.10
合计	2,935,768.07	1,896,737.91

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	35,907.75	35,907.75	
2023 年	732,584.54	732,584.54	
2024 年	391,339.69	391,339.69	
2025 年	689,199.12	689,199.12	
2026 年	1,003,658.00		
合计	2,852,689.10	1,849,031.10	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无形资产预付款	2,138,311.21		2,138,311.21	2,477,008.62		2,477,008.62
其他预付款	75,153.82		75,153.82			
合计	2,213,465.03		2,213,465.03	2,477,008.62		2,477,008.62

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,034,387.37	37,164,229.23
保证借款	30,117,814.98	26,684,000.00
信用借款	102,000,000.00	105,000,000.00
短期借款应计利息	177,535.58	190,459.78
合计	149,329,737.93	169,038,689.01

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	39,780,366.88	38,668,269.21
合计	39,780,366.88	38,668,269.21

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,624,622.53	352,294,733.12	347,151,145.42	54,768,210.23
二、离职后福利-设定提存计划	1,689,913.71	16,576,303.42	18,266,217.13	
三、辞退福利		931,867.82	850,031.63	81,836.19
合计	51,314,536.24	369,802,904.36	366,267,394.18	54,850,046.42

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	49,590,710.64	328,087,339.86	322,933,086.91	54,744,963.59

2、职工福利费	0.00	8,333,429.49	8,333,429.49	
3、社会保险费	8,562.82	9,382,530.76	9,391,093.58	
其中：医疗保险费	0.00	8,387,406.20	8,387,406.20	
工伤保险费	8,562.82	176,402.99	184,965.81	
生育保险费	0.00	818,721.57	818,721.57	
4、住房公积金	0.00	5,069,903.90	5,069,903.90	
5、工会经费和职工教育经费	25,349.07	1,127,920.08	1,130,022.51	23,246.64
6、短期带薪缺勤	0.00			
7、短期利润分享计划	0.00			
8、其他短期薪酬		293,609.03	293,609.03	
合计	49,624,622.53	352,294,733.12	347,151,145.42	54,768,210.23

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,666,291.39	16,144,095.60	17,810,386.99	
2、失业保险费	23,622.32	432,207.82	455,830.14	
合计	1,689,913.71	16,576,303.42	18,266,217.13	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,540,656.11	2,868,592.98
企业所得税	13,616,434.52	13,327,188.64
个人所得税	819,046.27	740,843.36
城市维护建设税	242,689.28	196,401.20
教育费附加	106,274.90	84,111.25
地方教育费附加	70,849.91	56,031.38
水利建设基金	117,515.85	60,902.66
印花税及其他	12,169.45	42,235.60
合计	18,525,636.29	17,376,307.07

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		1,650,000.00
其他应付款	71,475,879.60	101,081,987.57
合计	71,475,879.60	102,731,987.57

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付控股子公司少数股东股利		1,650,000.00
合计		1,650,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	7,834,939.05	11,725,794.08
报销未付个人款	14,702,971.94	13,958,199.57
预提成本费用	36,620,539.88	37,062,073.23
代建建设单位管理费	5,048.62	578,219.54
个人社保费等	295,923.70	88,634.73
往来借款	4,833,000.00	5,523,901.37
股权转让款	5,365,838.62	27,769,080.43

限制性股票回购义务		2,601,384.00
其他	1,817,617.79	1,774,700.62
合计	71,475,879.60	101,081,987.57

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	51,756,564.08	30,185,448.36
一年内到期的长期应付款	11,524,000.00	11,524,000.00
一年内到期的租赁负债	3,889,723.24	1,915,286.11
一年内到期的长期借款应计利息	59,406.40	36,475.46
合计	67,229,693.72	43,661,209.93

其他说明：

1.公司于2018年7月与招商银行股份有限公司广州白云路支行签订了最高授信额度为90,000,000.00元的借款合同。公司以其所有的广州市天河区体育西路的房屋建筑物为该项长期借款设置了最高额抵押担保，同时以所持有的福建省宏闽电力工程监理有限公司60.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截止2021年12月31日，对应借款余额为42,750,000.00元，其中需在2022年偿还的22,500,000.00元在一年内到期的非流动负债列示。

2.公司于2020年6月与国家开发银行深圳市分行签订了最高授信额度为15,000,000.00元的借款合同。公司委托深圳市中小企业融资担保有限公司为该项长期借款提供保证担保，并由福建省宏闽电力工程监理有限公司为深圳市中小企业融资担保有限公司提供反担保。截止2021年12月31日，对应借款余额为10,000,000.00元，其中需在2022年偿还的10,000,000.00元在一年内到期的非流动负债列示。

3.公司于2020年7月与国家开发银行深圳市分行签订了最高授信额度为15,000,000.00元的借款合同。公司委托深圳市中小企业融资担保有限公司为该项长期借款提供保证担保，并由福建省宏闽电力工程监理有限公司为深圳市中小企业融资担保有限公司提供反担保。截止2021年12月31日，对应借款余额为14,500,000元，其中需在2022年偿还的14,500,000元在一年内到期的非流动负债列示。

4.公司于2020年7月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为34,000,000.00元的借款合同。公司以所持有的广东顺水工程建设监理有限公司67.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截止2021年12月31日，对应借款

余额为8,195,431.36元，其中需在2022年偿还的2,185,448.36元在一年内到期的非流动负债列示。

5.公司于2020年7月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为34,000,000.00元的借款合同。公司以所持有的广东顺水工程建设监理有限公司67.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截止2021年12月31日，对应借款余额为9,641,683.95元，其中需在2022年偿还的2,571,115.72元在一年内到期的非流动负债列示。

6.2019年1月，公司与广东顺水工程建设监理有限公司股东卢永友等20名自然人签订《支付现金购买资产协议》，公司以57,620,000.00元人民币收购广东顺水工程建设监理有限公司67%股权；依据协议约定，剩余12,717,516.38元为应付第四期的股权投资款，相关款项于2021年度审计报告出具并符合业绩承诺条款后支付，其中第四期股权转让款11,524,000.00元在一年内到期的非流动负债列示。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已确认收入未开票待转销项税额	34,678,563.02	37,206,619.28
计提城市维护建设税	2,604,196.18	2,604,463.35
计提教育费附加	1,116,084.07	1,116,198.59
计提地方教育费附加	744,159.31	744,132.42
合同负债待转销项税	2,419,754.07	2,218,860.98
合计	41,562,756.65	43,890,274.62

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,837,115.31	10,380,879.72
保证借款	24,500,000.00	30,000,000.00
抵押、质押借款	42,750,000.00	65,250,000.00
长期借款应计利息	101,681.21	125,394.84
减：一年内到期的长期借款	-51,756,564.08	-30,185,448.36
一年内到期的长期借款应付利息	-59,406.40	-36,475.46

合计	33,372,826.04	75,534,350.74
----	---------------	---------------

长期借款分类的说明:

1.公司于2018年7月与招商银行股份有限公司广州白云路支行签订了最高授信额度为90,000,000.00元的借款合同。公司以其所有的广州市天河区体育西路的房屋建筑物为该项长期借款设置了最高额抵押担保,同时以所持有的福建省宏闽电力工程监理有限公司60.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截止2021年12月31日,对应借款余额为42,750,000.00元,其中需在2022年偿还的22,500,000.00元在一年内到期的非流动负债列示。

2.公司于2020年6月与国家开发银行深圳市分行签订了最高授信额度为15,000,000.00元的借款合同。公司委托深圳市中小企业融资担保有限公司为该项长期借款提供保证担保,并由福建省宏闽电力工程监理有限公司为深圳市中小企业融资担保有限公司提供反担保。截止2021年12月31日,对应借款余额为10,000,000.00元,其中需在2022年偿还的10,000,000.00元在一年内到期的非流动负债列示。

3.公司于2020年7月与国家开发银行深圳市分行签订了最高授信额度为15,000,000.00元的借款合同。公司委托深圳市中小企业融资担保有限公司为该项长期借款提供保证担保,并由福建省宏闽电力工程监理有限公司为深圳市中小企业融资担保有限公司提供反担保。截止2021年12月31日,对应借款余额为14,500,000元,其中需在2022年偿还的14,500,000元在一年内到期的非流动负债列示。

4.公司于2020年7月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为34,000,000.00元的借款合同。公司以所持有的广东顺水工程建设监理有限公司67.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截止2021年12月31日,对应借款余额为8,195,431.36元,其中需在2022年偿还的2,185,448.36元在一年内到期的非流动负债列示。

5.公司于2020年7月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为34,000,000.00元的借款合同。公司以所持有的广东顺水工程建设监理有限公司67.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截止2021年12月31日,对应借款余额为9,641,683.95元,其中需在2022年偿还的2,571,115.72元在一年内到期的非流动负债列示。

其他说明,包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位:元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	20,942,656.11	5,197,487.10
未确认融资费用	-2,904,079.19	-432,176.92
减：一年内到期的租赁负债	-3,889,723.24	-1,915,286.11
合计	14,148,853.68	2,850,024.07

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	11,524,000.00
合计	0.00	11,524,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	11,524,000.00	23,048,000.00
减：1年内到期的长期应付款	11,524,000.00	11,524,000.00
合计	0.00	11,524,000.00

其他说明：

2019年1月，公司与广东顺水工程建设监理有限公司股东卢永友等20名自然人签订《支付现金购买资产协议》，公司以57,620,000.00元人民币收购广东顺水工程建设监理有限公司67.00%股权；依据协议约定，剩余11,524,000.00元为第四期的股权投资款，款项将于2021年度审计报告出具并符合业绩承诺条款后支付，故将第四期股权转让款11,524,000.00元在一年内到期的非流动负债列示。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,695,858.76		63,994.68	1,631,864.08	财政拨款
合计	1,695,858.76		63,994.68	1,631,864.08	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
购置办公用房补贴	1,695,858.76			63,994.68			1,631,864.08	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	136,322,000.00						136,322,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	123,898,264.26	1,858,911.00		125,757,175.26

其他资本公积	5,656,587.78	20,704.50	1,858,911.00	3,818,381.28
合计	129,554,852.04	1,879,615.50	1,858,911.00	129,575,556.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2018年度向符合条件的60名激励对象授予65.40万股限制性股票，授予价格为8.19元。2021年1月6日公司确认限制性股票激励相关股份支付费用及超出股份支付已确认费用部分暂时性差异对应的递延所得税金额20,704.50元。

公司2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件达成，符合解除限售条件的激励对象共计59人，合计32.10万股限制性股票于2021年1月6日上市流通，原计入其他资本公积的股份支付费用及超出股份支付已确认费用部分暂时性差异对应的递延所得税转入资本溢价（股本溢价），金额为1,858,911.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股权激励	2,601,384.00		2,601,384.00	
合计	2,601,384.00		2,601,384.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件达成，剩余限制性股票于2021年1月6日上市流通，对应减少库存股金额为2,601,384.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

法定盈余公积	37,981,135.67	762,177.10		38,743,312.77
合计	37,981,135.67	762,177.10		38,743,312.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系根据母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	331,453,448.72	308,768,451.70
调整后期初未分配利润	331,453,448.72	308,768,451.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,420,009.81	29,845,079.67
减：提取法定盈余公积	762,177.10	1,025,592.65
应付普通股股利	2,999,084.00	6,134,490.00
期末未分配利润	361,112,197.43	331,453,448.72

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	604,754,772.70	417,847,064.53	546,451,618.29	372,495,156.27
其他业务	28,301.89		390,067.57	
合计	604,783,074.59	417,847,064.53	546,841,685.86	372,495,156.27

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				

按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
在某一时点确认收入				
在某一时段内确认收入				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,071,201,910.46 元，其中，518,364,766.23 元预计将于 2022 年度确认收入，318,591,976.98 元预计将于 2023 年度确认收入，234,245,167.25 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,335,396.03	2,010,682.24
房产税	331,265.25	330,645.90
土地使用税	1,439.92	2,014.27
车船使用税	5,923.08	5,568.81
印花税	43,966.75	72,918.62
教育费附加	1,001,821.91	761,033.99
地方教育费附加	665,171.42	628,575.90
防洪费	118,468.42	80,270.94
合计	4,503,452.78	3,891,710.67

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,627,705.37	3,275,620.18
折旧与摊销	1,088.56	2,154.61
办公费	284,492.09	1,455,640.14
业务招待费	655,630.20	867,511.31
差旅费	218,169.09	318,472.84
合计	4,787,085.31	5,919,399.08

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	37,597,885.80	34,286,586.57
折旧与摊销	7,464,994.90	4,812,769.00
办公费	7,686,266.01	4,498,971.08
业务招待费	3,899,850.26	3,607,869.17
差旅费	4,324,821.78	4,070,575.56
会务费	601,156.44	796,033.26
低值易耗品	152,341.64	8,777.96
房租、水电费	1,432,250.55	3,119,108.36
中介咨询费	3,825,018.86	5,297,778.14
限制性股票股权激励费用		632,637.50
其他	73,336.95	1,022.96
合计	67,057,923.19	61,132,129.56

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,984,431.28	41,821,344.85
折旧与摊销	430,006.50	201,081.78
差旅费	412,531.29	394,365.55
低值易耗品	350,148.97	265,600.89
咨询费		2,076,277.35
其他	75,471.70	71,387.05
合计	45,252,589.74	44,830,057.47

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,684,157.20	10,859,181.11
利息收入	794,717.27	735,200.92
手续费及其他	426,250.27	1,448,205.31
合计	13,315,690.20	11,572,185.50

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,050,674.31	2,947,943.06
进项税加计抵减	380,851.52	322,685.23
增值税减免	55,364.77	49,727.67
合计	2,486,890.60	3,320,355.96

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,617,068.41	751,662.43
合计	3,617,068.41	751,662.43

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,849,539.84	-1,691,849.70
应收票据坏账损失	-323,046.35	-14,943.53
应收账款坏账损失	-487,812.71	-3,251,661.87
合计	-5,660,398.90	-4,958,455.10

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、商誉减值损失	-2,858,293.24	
十二、合同资产减值损失	-6,755,717.96	-6,619,335.19
合计	-9,614,011.20	-6,619,335.19

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-91,677.45	0.00
合计	-91,677.45	0.00

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金收入	7,294.12	51,480.56	7,294.12
无需支付的负债	86,300.00	114,359.62	86,300.00
其他	11,180.59	10,937.04	11,180.59
合计	104,774.71	176,777.22	104,774.71

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	103,000.00	273,000.00	103,000.00
税款滞纳金	87,531.94	206,205.86	87,531.94

罚款支出	619,630.59		619,630.59
违约金支出		104,000.00	
非流动资产毁损报废损失	1,160.36	2,056.05	1,160.36
其他	268,500.43	40,223.62	268,500.43
合计	1,079,823.32	625,485.53	1,079,823.32

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,698,047.77	4,812,848.19
递延所得税费用	-4,447,263.75	-2,588,479.69
合计	2,250,784.02	2,224,368.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	41,782,091.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,267,313.75
子公司适用不同税率的影响	278,698.30
调整以前期间所得税的影响	414,839.79
非应税收入的影响	-935,981.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	581,945.18
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	259,757.54
技术开发费加计扣除	-5,044,506.58
其他	428,717.69
所得税费用	2,250,784.02

其他说明

其他项目包括本年度计提的商誉减值准备影响金额428,743.99元。

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	1,986,679.63	2,883,948.38
收到的利息收入	834,626.76	735,200.92
收到的往来款额	10,323,354.13	
收到的营业外收入	18,474.71	62,417.60
合计	13,163,135.23	3,681,566.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	24,307,122.29	27,185,928.93
支付的营业外支出及其他	1,078,662.96	623,429.48
支付的往来款额	478,010.46	35,131,478.59
合计	25,863,795.71	62,940,837.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的子公司少数股东借款		10,300,000.00
收到的保证金净额	2,159,847.26	2,412,308.30
合计	2,159,847.26	12,712,308.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的购买子公司少数股东股权款	21,000,000.00	64,419,927.76
支付的子公司少数股东借款		5,000,000.00
支付的筹资活动担保费		1,116,000.00
偿还租赁负债本金和利息支付的现金	4,313,537.20	
其他筹资费用	70,867.43	
合计	25,384,404.63	70,535,927.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	39,531,307.67	36,822,198.60
加：资产减值准备	15,274,410.10	11,577,790.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,242,291.98	3,213,118.99
使用权资产折旧	4,103,901.35	
无形资产摊销	1,468,945.45	1,467,935.08
长期待摊费用摊销	1,480,098.45	2,325,436.63
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）	91,677.45	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,160.36	2,056.05
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		

财务费用（收益以“－”号填列）	13,660,912.10	11,975,181.11
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,617,068.41	-751,662.43
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,748,791.14	4,797,846.18
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-71,865.45	-134,919.67
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）	16,146,902.61	-37,809,268.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,928,095.42	-16,804,647.04
其他	0.00	1,024,157.19
经营活动产生的现金流量净额	81,635,787.10	17,705,222.16
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	140,067,346.56	160,211,347.83
减：现金的期初余额	160,211,347.83	190,307,137.60
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	-20,144,001.27	-30,095,789.77

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,927,241.81
其中：	--
福建省宏闽电力工程监理有限公司	
广东顺水工程建设监理有限公司	10,927,241.81
福州维思电力勘察设计有限公司	2,000,000.00

取得子公司支付的现金净额	12,927,241.81
--------------	---------------

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	140,067,346.56	160,211,347.83
其中：库存现金	500.00	
可随时用于支付的银行存款	140,066,846.56	160,211,347.83
三、期末现金及现金等价物余额	140,067,346.56	160,211,347.83

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,304,372.73	保函保证金及三方共管账户资金
固定资产	33,013,071.16	长期借款及保函抵押担保
应收账款	17,034,387.37	短期借款
合计	56,351,831.26	--

其他说明：

1、公司于2021年7月与中国银行股份有限公司顺德分行签订了最高额度为17,000,000.00元的授信协议。公司以其所有的佛山市顺德区云桂路的房屋建筑物为该项非融资性保函设置了最高额抵押担保，截止2021年12月31日，设置抵押担保的房屋建筑物账面价值为1,703,510.04元。

2、公司于2018年7月与招商银行股份有限公司广州白云路支行签订了最高授信额度为90,000,000.00元的借款合同。公司

以其所有的广州市天河区体育西路的房屋建筑物为该项长期借款设置了最高额抵押担保，截止2021年12月31日，设置抵押担保的房屋建筑物账面价值为31,309,561.12元。

3、公司于2018年7月与招商银行股份有限公司广州白云路支行签订了最高授信额度为90,000,000.00元的借款合同。公司以其所有的广州市天河区体育西路的房屋建筑物为该项长期借款设置了最高额抵押担保，同时以所持有的福建省宏闽电力工程监理有限公司60.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截止2021年12月31日，福建省宏闽电力工程监理有限公司60.00%股权在母公司账面价值为158,557,014.00元，在合并层面账面价值为零。

4、公司于2020年7月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为34,000,000.00元的借款合同。公司以所持有的广东顺水工程建设监理有限公司67.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截止2021年12月31日，广东顺水工程建设监理有限公司67.00%股权在母公司账面价值为57,620,000.00元，在合并层面账面价值为零。

5、公司于2020年12月与浙商银行股份有限公司（以下简称“浙商银行”）广州分行签订了最高额度为58,000,000.00元的应收账款融资协议，公司通过在浙商银行应收款链平台签发带追索权应收账款获得浙商银行的借款。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高新技术企业认定通过奖励	671,346.00	其他收益	671,346.00
百万工人技能培训预支补贴	445,500.00	其他收益	445,500.00
研发费用加计扣除奖励	310,000.00	其他收益	310,000.00
高新技术企业认定受理补贴	271,200.00	其他收益	271,200.00
稳岗补贴	161,697.89	其他收益	161,697.89
个税手续费返还	114,500.19	其他收益	114,500.19
社保补贴	12,435.55	其他收益	12,435.55
购置办公用房补贴	63,994.68	其他收益	63,994.68
合计	2,050,674.31	其他收益	2,050,674.31

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司于2021年9月28日召开第三届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于对外投资设立子公司的议案》，董事会同意公司投资设立全资子公司中达安（成都）科技有限公司，注册资本为500万人民币。截至2021年12月31日，将该公司纳入

合并报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东国联工程咨询管理有限公司	广州	广州	技术咨询、服务	100.00%		投资设立
达安云（珠海）资产管理有限公司	珠海	珠海	投资管理	100.00%		投资设立
中达安广东置业发展有限公司	广州	广州	房地产	100.00%		投资设立
达安学院管理（广东）有限公司	广州	广州	人力资源培训	100.00%		投资设立
福建省宏闽电力工程监理有限公司	福州	福州	工程监理	100.00%		非同一控制下企业合并
广东顺水工程建设监理有限公司	佛山	佛山	工程监理	67.00%		非同一控制下企业合并
福州维思电力勘察设计有限公司	福州	福州	工程设计	60.00%		非同一控制下企业合并
中达安（成都）科技有限公司	成都	成都	技术开发、服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
广东顺水工程建设监理有限公司	33.00%	4,822,386.76	1,650,000.00	15,089,274.83
福州维思电力勘察设计有限公司	40.00%	1,288,911.10		11,788,693.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东顺水工程建设监理有限公司	104,258,551.84	6,403,673.56	110,662,225.40	66,712,522.98	439,544.38	67,152,067.36	91,677,452.91	6,362,992.72	98,040,445.63	64,460,654.66		64,460,654.66
福州维思电力勘察设计有限公司	61,502,192.03	8,177,957.09	69,680,149.12	35,789,108.18	4,772,811.71	40,561,919.89	55,431,364.18	2,865,327.38	58,296,691.56	32,490,903.76		32,490,903.76

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东顺水工程建设监理有限公司	90,023,309.37	14,930,367.07	14,930,367.07	17,086,712.58	74,026,852.05	11,940,253.56	11,940,253.56	2,321,539.57
福州维思电力勘察设计有限公司	29,281,655.17	3,312,441.43	3,312,441.43	726,029.60	28,615,193.43	1,133,065.15	1,133,065.15	2,635,314.84

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东道路信息发展有限公司	广州	广州	信息服务	10.00%		权益法
厦门正容股权投资合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资管理	76.84%		权益法
广东青羊私募基金管理有限公司	广州	广州	投资管理	35.00%		权益法
广东青扬一号股权投资合伙企业（有限合伙）	佛山	佛山	投资管理	85.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

- 1、公司全资子公司达安云（珠海）资产管理有限公司（简称“达安云”）持有厦门正容股权投资合伙企业（有限合伙）

（简称“正容基金”）76.84%的股权，正容能源投资有限公司（简称正容能源）持有正容基金21.67%的股权。根据合伙协议，达安云和正容能源各委派决策委员会中的1名外部委员，正容能源在投资决策等方面与达安云享有同等权利。因此正容能源和达安云对正容基金形成共同控制，公司以权益法核算对正容基金的股权投资。

2、公司持有广东青扬一号股权投资合伙企业（有限合伙）（简称“青扬一号”）85.00%的股权，广东青羊私募基金管理有限公司（简称“青羊基金”）持有青扬一号15.00%的股权。根据合伙协议，青扬一号由青羊基金执行合伙事务，青羊基金实际控制青扬一号，公司以权益法核算对青扬一号的股权投资。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上

述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、利率风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1.信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

2.流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3.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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

（二）资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：无

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

（二）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款和长期借款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

(一) 本公司的实际控制人情况

名称	与公司关系	经济性质	持股比例%	表决权比例%
吴君晔	共同实际控制人	自然人	12.4987	12.4987
李涛	共同实际控制人	自然人	9.6372	9.6372

公司股东吴君晔、李涛签署了《一致行动协议》，一致行动协议履行期限为2020年3月31日至2023年3月30日，截止2021年12月31日，双方合计持有公司表决权比例为22.1359%，为公司的共同实际控制人。截至报告日公司共同实际控制人吴君晔所持公司股份经减持后持股比例为10.9810%。

本企业最终控制方是吴君晔、李涛。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益附注（一）。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益附注（三）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴君晔	实际控制人
李涛	实际控制人
王胜	高管
庄烈忠	高管
张鑫	高管
陈玲玲	持有控股子公司 10%以上股份的股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈玲玲	500,000.00	2019年11月05日	2020年11月04日	是
陈玲玲	2,400,000.00	2020年01月10日	2021年01月10日	是
陈玲玲	600,000.00	2020年06月10日	2021年05月06日	是
陈玲玲	600,000.00	2020年09月10日	2021年05月06日	是
陈玲玲	550,000.00	2020年10月10日	2021年05月06日	是
陈玲玲	434,000.00	2020年11月05日	2021年05月04日	是
陈玲玲	570,000.00	2021年02月25日	2022年02月24日	否
陈玲玲	500,000.00	2021年03月10日	2022年03月09日	否
陈玲玲	590,000.00	2021年04月12日	2022年04月11日	否
陈玲玲	5,000,000.00	2021年04月30日	2022年04月29日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,260,445.41	5,449,631.19
合计	7,260,445.41	5,449,631.19

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	321,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

公司2018年度向符合条件的60名激励对象授予65.40万股限制性股票，授予价格为8.19元，限制性股票激励计划自授予限制性股票上市日起12个月后、24个月后分两次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的50%、50%。公司2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件达成，符合解除限售条件的激励对象共计59人，合计32.10万股限制性股票于2020年1月3日上市流通。公司2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件达成，符合解除限售条件的激励对象共计59人，合计32.10万股限制性股票于2021年1月6日上市流通。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以限制性股权上市当日收盘价减去行权价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权员工及其限制性股票数量等信息确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,428,922.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额包括以前年度股份支付确认费用金额2,760,600.00元及超出股份支付已确认费用部分暂时性差异对应的递延所得税金额668,322.00元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 公司于2021年7月与中国银行股份有限公司顺德分行签订了最高额度为17,000,000.00元的授信协议。公司以其所有的佛山市顺德区云桂路的房屋建筑物为该项非融资性保函设置了最高额抵押担保，截止2021年12月31日，设置抵押担保的房屋建筑物账面价值为1,703,510.04元。

2. 公司于2018年7月与招商银行股份有限公司广州白云路支行签订了最高授信额度为90,000,000.00元的借款合同。公司以其所有的广州市天河区体育西路的房屋建筑物为该项长期借款设置了最高额抵押担保，截止2021年12月31日，设置抵押担保的房屋建筑物账面价值为31,309,561.12元。

3. 公司于2018年7月与招商银行股份有限公司广州白云路支行签订了最高授信额度为90,000,000.00元的借款合同。公司以其所有的广州市天河区体育西路的房屋建筑物为该项长期借款设置了最高额抵押担保，同时以所持有的福建省宏闽电力工程监理有限公司60.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截止2021年12月31日，福建省宏闽电力工程监理有限公司60.00%股权在母公司账面价值为158,557,014.00元，在合并层面账面价值为零。

4. 公司于2020年7月与中国工商银行股份有限公司广州花城支行签订了最高授信额度为34,000,000.00元的借款合同。公司以其所有的广东顺水工程建设监理有限公司67.00%股权为该项长期借款设置了质押担保。截止2021年12月31日，广东顺水工程建设监理有限公司67.00%股权在母公司账面价值为57,620,000.00元，在合并层面账面价值为零。

5. 公司于2020年12月与浙商银行股份有限公司广州分行签订了最高额度为58,000,000.00元的应收账款融资协议，公司通过在浙商银行应收款链平台签发带追索权应收账款获得浙商银行的借款。

截至2021年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 截至2021年12月31日，公司为下列子公司提供担保：

被担保方	担保事项	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
福建省宏闽电力工程监理有限公司	银行借款	2,700,000.00	2020/3/13-2021/1/28	已履行完毕
福建省宏闽电力工程监理有限公司	银行借款	4,000,000.00	2020/6/15-2021/1/28	已履行完毕
福建省宏闽电力工程监理有限公司	银行借款	3,300,000.00	2020/8/17-2021/8/17	已履行完毕
福建省宏闽电力工程监理有限公司	银行借款	4,200,000.00	2020/9/14-2021/9/14	已履行完毕
福建省宏闽电力工程监理有限公司	银行借款	4,000,000.00	2020/10/15-2021/10/15	已履行完毕
福建省宏闽电力工程监理有限公司	银行借款	3,900,000.00	2020/11/13-2021/11/13	已履行完毕
福建省宏闽电力工程监理有限公司	银行借款	4,451,354.73	2021/5/14-2022/1/13	否
福建省宏闽电力工程监理有限公司	银行借款	3,000,000.00	2021/6/14-2022/1/13	否
福建省宏闽电力工程监理有限公司	银行借款	2,800,000.00	2021/7/15-2022/1/23	否
福建省宏闽电力工程监理有限公司	银行借款	2,000,000.00	2021/9/14-2022/9/13	否
福建省宏闽电力工程监理有限公司	银行借款	4,000,000.00	2021/10/14-2022/10/14	否
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	2,400,000.00	2020/1/10-2021/1/10	已履行完毕
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	600,000.00	2020/6/10-2021/5/6	已履行完毕
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	600,000.00	2020/9/10-2021/5/6	已履行完毕
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	550,000.00	2020/10/10-2021/5/6	已履行完毕
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	434,000.00	2020/11/5-2021/5/4	已履行完毕
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	570,000.00	2021/2/25-2022/2/24	否
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	500,000.00	2021/3/10-2022/3/9	否
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	590,000.00	2021/4/12-2022/4/11	否
福州维思电力勘察设计有限公司	银行借款	5,000,000.00	2021/4/30-2022/4/29	否
广东顺水工程建设监理有限公司	银行借款	1,278,858.08	2021/7/29-2022/7/28	否
广东顺水工程建设监理有限公司	银行借款	1,108,709.76	2021/8/30-2022/8/29	否
广东顺水工程建设监理有限公司	银行借款	1,151,905.07	2021/9/17-2022/9/16	否
广东顺水工程建设监理有限公司	银行借款	1,262,242.95	2021/10/26-2022/10/25	否
广东顺水工程建设监理有限公司	银行借款	1,213,184.66	2021/11/19-2022/11-17	否
广东顺水工程建设监理有限公司	银行借款	1,191,559.73	2021/12/21-2022/12/1	否

(2) 子公司为公司的担保方提供反担保

被担保方	担保事项	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
深圳市中小企业融资担保有限公司	银行借款	10,000,000.00	2020/6/11-2022/6/10	否
深圳市中小企业融资担保有限公司	银行借款	14,500,000.00	2020/7/14-2022/7/13	否

说明：

1.公司于2020年6月与国家开发银行深圳市分行签订了最高授信额度为15,000,000.00元的借款合同。公司委托深圳市中小

企业融资担保有限公司为该项长期借款提供保证担保，并由福建省宏闽电力工程监理有限公司为深圳市中小企业融资担保有限公司提供反担保。

2.公司于2020年6月与国家开发银行深圳市分行签订了最高授信额度为15,000,000.00元的借款合同。公司委托深圳市中小企业融资担保有限公司为该项长期借款提供保证担保，并由福建省宏闽电力工程监理有限公司为深圳市中小企业融资担保有限公司提供反担保。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	3,408,050.00
-----------	--------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2022年4月27日，本公司董事会决议，公司拟以总股本136,322,000股为基数，向全体股东每10股派0.25元人民币（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币3,408,050.00元。

截至2022年4月27日（董事会批准报告日），本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	79,996,242.44	100.00%	13,436,427.24	16.80%	66,559,815.20	63,100,431.98	100.00%	14,876,256.97	23.58%	48,224,175.01
其中：										
账龄组合	79,996,242.44	100.00%	13,436,427.24	16.80%	66,559,815.20	63,100,431.98	100.00%	14,876,256.97	23.58%	48,224,175.01
合计	79,996,242.44	100.00%	13,436,427.24	16.80%	66,559,815.20	63,100,431.98	100.00%	14,876,256.97	23.58%	48,224,175.01

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	57,786,738.08	2,392,370.96	4.14%
1至2年	8,118,601.22	1,334,698.04	16.44%
2至3年	4,215,540.41	1,233,888.68	29.27%
3至4年	2,438,875.80	1,452,838.31	59.57%

4 至 5 年	2,157,746.00	1,743,890.32	80.82%
5 年以上	5,278,740.93	5,278,740.93	100.00%
合计	79,996,242.44	13,436,427.24	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	57,786,738.08
1 至 2 年	8,118,601.22
2 至 3 年	4,215,540.41
3 年以上	9,875,362.73
3 至 4 年	2,438,875.80
4 至 5 年	2,157,746.00
5 年以上	5,278,740.93
合计	79,996,242.44

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	14,876,256.97	-1,347,574.67		92,255.06	0.00	13,436,427.24
合计	14,876,256.97	-1,347,574.67		92,255.06	0.00	13,436,427.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	92,255.06

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国移动通信集团广东有限公司阳江分公司	通信监理费	43,556.38	结算审减	审批	否
中国移动通信集团广东有限公司佛山分公司	通信监理费	13,299.50	结算审减	审批	否
中山市西区医院	土建监理费	18,032.00	结算审减	审批	否
合计	--	74,887.88	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
恩平市国扬雅景房地产开发有限公司	3,342,291.15	4.18%	218,566.35
中国移动通信集团河南有限公司商丘分公司	2,641,952.80	3.29%	301,038.21
中国移动通信集团河南有限公司周口分公司	1,903,367.83	2.38%	131,569.30
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	1,709,421.72	2.14%	781,658.42
开平富琳纺织制衣有限公司	1,580,968.70	1.98%	65,452.10
合计	11,178,002.20	13.97%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	81,381,171.89	87,292,121.02
合计	81,381,171.89	87,292,121.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	69,804,810.47	73,343,050.25
保证金、押金	15,025,003.28	12,499,340.48
备用金及其他	4,700,972.02	4,904,964.19
合计	89,530,785.77	90,747,354.92

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,629,703.90		1,825,530.00	3,455,233.90
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-584,820.02		5,279,200.00	4,694,379.98
2021 年 12 月 31 日余额	1,044,883.88		7,104,730.00	8,149,613.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,378,303.97
1 至 2 年	2,259,172.45
2 至 3 年	69,219,009.63
3 年以上	8,674,299.72
3 至 4 年	992,690.95
4 至 5 年	576,878.77
5 年以上	7,104,730.00
合计	89,530,785.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,455,233.90	4,694,379.98				8,149,613.88
合计	3,455,233.90	4,694,379.98				8,149,613.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团北京有限公司	保证金、押金	3,890,000.00	5 年以上	4.34%	3,890,000.00
趣浦泛国际旅行社（上海）有限公司	保证金、押金	2,500,000.00	1 年以内	2.79%	125,000.00
中国移动通信集团江苏有限公司	保证金、押金	1,050,000.00	5 年以上	1.17%	1,050,000.00
洗超华	备用金及其他	977,590.20	1-2 年	1.10%	97,759.02
雷鸣	备用金及其他	781,823.79	1 年以内、1 至 2 年	0.92%	53,082.38
合计	--	9,199,413.99	--	10.32%	5,215,841.40

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	374,710,714.00		374,710,714.00	374,210,714.00		374,210,714.00
对联营、合营企业投资	12,031,231.20		12,031,231.20	12,588,376.65		12,588,376.65
合计	386,741,945.20		386,741,945.20	386,799,090.65		386,799,090.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
福建省宏闽电力工程监理有限公司	287,892,714.00					287,892,714.00	
广东顺水工程建设监理有限公司	57,620,000.00					57,620,000.00	
福州维思电力勘察设计有限公司	18,198,000.00					18,198,000.00	
达安云(珠海)资产管理有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广东国联工程	4,000,000.00					4,000,000.00	

咨询管理有限公司							
中达安广东置业发展有限公司	500,000.00					500,000.00	
达安学院管理(广东)有限公司	1,000,000.00	500,000.00				1,500,000.00	
中达安(成都)科技有限公司							
合计	374,210,714.00	500,000.00				374,710,714.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东道路 信息发展 有限公司	9,031,764 .61			-316,715. 17			240,000.0 0			8,475,049 .44	
广东青扬 一号股权 投资合伙 企业(有 限合伙)	3,556,612 .04			-430.28						3,556,181 .76	
小计	12,588,37 6.65			-317,145. 45			240,000.0 0			12,031,23 1.20	
合计	12,588,37 6.65			-317,145. 45			240,000.0 0			12,031,23 1.20	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	360,677,988.91	264,969,663.64	326,114,517.11	242,313,207.85
其他业务	1,354,778.98		1,557,671.36	
合计	362,032,767.89	264,969,663.64	327,672,188.47	242,313,207.85

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入				
在某一时段内确认收入				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 685,756,674.32 元，其中，332,899,195.92 元预计将于 2022 年度确认收入，200,972,747.99 元预计将于 2023 年度确认收入，151,884,730.41 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,350,000.00	3,350,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-317,145.45	712,648.55
合计	3,032,854.55	4,062,648.55

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-92,837.81	主要系本期处置固定资产所致
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）	2,486,890.60	主要系收到个税手续费返还、稳岗补贴、增值税加计扣除、分公司增值税未达到起征点减免、购置办公用房补贴摊销、高新技术企业奖励、技能培训补贴、研发费用加计扣除奖励、高新奖励等所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-973,888.25	主要系本期对外捐赠、宏闽电力安全生产行政处罚等非日常性经营活动产生的收入和支出所致

减：所得税影响额	358,759.01	
少数股东权益影响额	53,515.55	
合计	1,007,889.98	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.14%	0.2452	0.2452
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.99%	0.2378	0.2378

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他