

四川中泰联合设计股份有限
公司

审 计 报 告

大信审字[2021]第 14-00130 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2021]第 14-00130 号

四川中泰联合设计股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川中泰联合设计股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认事项

1. 事项描述



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

2021 年 1-6 月、2020 年、2019 年、2018 年财务报表中营业收入金额分别为人民币 197,115,774.59 元、392,220,305.51 元、350,515,038.45 元、288,165,036.74 元。贵公司主营业务为建筑设计及相关咨询服务。由于营业收入是贵公司关键业绩指标之一，营业收入确认是否恰当会对贵公司经营成果产生很大影响，因此我们将贵公司收入确认作为关键审计事项。参见财务报表附注“五（二），五（三），五（二十九）”。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）对贵公司的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对关键控制点执行了控制测试；

（2）抽查与销售相关的重要合同、设计成果确认函、建设工程规划许可证、施工图设计文件审查合格书、建筑工程施工许可证、竣工验收报告、销售发票、销售回款等资料执行细节测试，评价收入确认的真实性和准确性；

（3）执行走访及函证程序，与主要客户确认交易事项及收入金额。

（4）针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对第三方审核或客户确认单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

（5）执行分析性程序，对申报期内收入合理性及毛利波动进行分析，包括各年度主要产品收入的合理性、毛利率变动的原因；

（二）应收账款减值事项

1. 事项描述

2021 年 1-6 月、2020 年、2019 年、2018 年财务报表中应收账款的账面余额分别为人民币 303,569,037.00 元、269,598,150.58 元、198,837,567.20 元、154,870,916.33 元；坏账准备为人民币 57,815,264.78 元、51,030,376.39 元、31,218,704.92 元、22,382,331.57 元。参见财务报表附注“五（三），五（三十六），五（三十七）”。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

由于评估应收账款的预计未来现金流量现值的固有不确定性以及当前市场环境的不可预测性，应收账款减值损失的评估很大程度上涉及管理层判断，应收账款减值的增加对财务报表影响较为重大，因此我们将应收账款减值事项确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款减值事项执行的主要审计程序包括：

（1）审阅贵公司应收账款坏账准备计提的审批流程，检查所采用的坏账准备计提会计政策的合理性；

（2）分析比较贵公司申报期内应收账款坏账准备的合理性及一致性；

（3）分析贵公司主要客户本年度往来情况，并执行应收账款减值测试程序，结合管理层对应收款项本期及期后回款评价，了解可能存在的回收风险，分析检查管理层对应收账款坏账准备计提的合理性；

（4）获取贵公司坏账准备计提表，分析检查关键假设及数据的合理性，及管理层坏账计提金额的准确性。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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。

（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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

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

我们还就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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年八月二十八日

合并资产负债表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、（一）	55,912,288.11	93,071,645.30	48,920,910.01	32,527,640.38
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五、（二）	63,297,929.50	68,064,077.94	47,493,347.31	13,759,687.22
应收账款	五、（三）	245,753,772.22	218,567,774.19	167,618,862.28	132,488,584.76
应收款项融资					
预付款项	五、（四）	667,551.58	210,179.91	250,226.36	567,051.15
其他应收款	五、（五）	2,995,125.87	2,267,556.79	3,039,879.48	2,395,920.17
其中：应收利息	五、（五）			143,688.00	
应收股利					
存货					
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、（六）	5,168,818.61	1,947,071.17	1,731,074.76	21,726,605.93
流动资产合计		373,795,485.89	384,128,305.30	269,054,300.20	203,465,489.61
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					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	五、（七）	31,678,270.15	33,129,897.16	38,398,001.89	37,352,763.02
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	五、（八）	9,021,781.07			
无形资产	五、（九）	1,632,039.53	1,851,134.17	1,768,242.24	1,701,177.33
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、（十）	1,247,492.31	2,069,842.07	3,352,695.75	2,565,891.86
递延所得税资产	五、（十一）	10,060,860.59	8,551,086.59	5,349,197.47	3,533,496.10
其他非流动资产	五、（十二）	721,041.78	495,078.12	777,831.66	264,668.28
非流动资产合计		54,361,485.43	46,097,038.11	49,645,969.01	45,417,996.59
资产总计		428,156,971.32	430,225,343.41	318,700,269.21	248,883,486.20

法定代表人：

张小平

主管会计工作负责人：

谢华

会计机构负责人：

杨凤

合并资产负债表（续）

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

项	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：					
短期借款	五、（十三）	61,182,920.85	58,977,589.23	22,530,290.04	12,403,720.42
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	五、（十四）	12,378,483.20	8,558,826.34	8,133,540.12	13,621,051.05
预收款项	五、（十五）	-		20,751,969.79	27,894,720.88
合同负债	五、（十六）	34,488,269.60	38,285,915.72		
应付职工薪酬	五、（十七）	36,800,298.66	79,379,428.74	80,761,233.88	74,283,590.15
应交税费	五、（十八）	22,864,771.58	28,190,424.88	9,238,780.04	6,172,196.19
其他应付款	五、（十九）	629,920.08	1,989,372.23	1,522,500.25	745,587.48
其中：应付利息	五、（十九）				23,137.58
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、（二十）	3,977,313.08	1,992,000.00	2,179,500.00	1,992,000.00
其他流动负债	五、（二十一）	2,209,975.24	2,605,413.66		
流动负债合计		174,531,952.29	219,978,970.80	145,117,814.12	137,112,866.17
非流动负债：					
长期借款	五、（二十二）	-	2,332,278.63	4,328,757.03	6,308,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	五、（二十三）	4,211,201.39			
长期应付款	五、（二十四）	-			637,500.00
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		4,211,201.39	2,332,278.63	4,328,757.03	6,945,500.00
负债合计		178,743,153.68	222,311,249.43	149,446,571.15	144,058,366.17
股东权益：					
股本	五、（二十五）	43,254,100.00	43,254,100.00	43,254,100.00	43,254,100.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、（二十六）	33,439,887.30	33,439,887.30	25,429,301.78	12,973,301.78
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	五、（二十七）	21,749,530.60	21,749,530.60	14,646,798.70	8,169,605.98
未分配利润	五、（二十八）	150,970,299.74	109,470,576.08	85,923,497.58	40,428,112.27
归属于母公司股东权益合计		249,413,817.64	207,914,093.98	169,253,698.06	104,825,120.03
少数股东权益					
股东权益合计		249,413,817.64	207,914,093.98	169,253,698.06	104,825,120.03
负债和股东权益总计		428,156,971.32	430,225,343.41	318,700,269.21	248,883,486.20

法定代表人：张永波

主管会计工作负责人：谢彦华

会计机构负责人：杨凤

母公司资产负债表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					
货币资金		55,711,523.39	92,453,810.92	45,626,353.39	29,781,244.21
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据		63,297,929.50	68,064,077.94	47,493,347.31	13,759,687.22
应收账款	十四、（一）	245,525,772.22	218,567,774.19	166,712,519.93	132,044,564.53
应收款项融资					
预付款项		657,762.13	209,779.91	250,226.36	563,797.75
其他应收款	十四、（二）	38,353,824.63	31,717,326.73	17,422,537.20	4,524,348.28
其中：应收利息	十四、（二）			143,688.00	
应收股利					
存货					
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		5,147,742.02	1,757,713.05	1,557,397.28	21,611,390.14
流动资产合计		408,694,553.89	412,770,482.74	279,062,381.47	202,285,032.13
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	十四、（三）	4,000,000.00	4,000,000.00	4,900,000.00	4,900,000.00
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		31,530,236.21	32,918,286.57	37,996,240.15	37,108,380.01
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		7,775,686.70			
无形资产		1,632,039.53	1,851,134.17	1,768,242.24	1,701,177.33
开发支出					
长期待摊费用		1,162,959.63	1,949,081.03	3,083,226.28	2,274,199.23
递延所得税资产		10,057,735.59	8,551,086.59	5,338,203.66	3,529,112.38
其他非流动资产		721,041.78	495,078.12	777,831.66	264,668.28
非流动资产合计		56,879,699.44	49,764,666.48	53,863,743.99	49,777,537.23
资产总计		465,574,253.33	462,535,149.22	332,926,125.46	252,062,569.36

法定代表人：张海波
印小
5101099983707

主管会计工作负责人：谢宇华
印小

会计机构负责人：杨运凤
印小

母公司资产负债表（续）

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：					
短期借款		61,182,920.85	58,977,589.23	22,530,290.04	12,403,720.42
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		31,801,492.78	23,172,754.18	7,635,160.15	13,354,376.47
预收款项		-		20,751,969.79	27,863,652.92
合同负债		34,488,269.60	38,285,915.72		
应付职工薪酬		34,812,015.82	76,439,015.36	76,179,972.17	71,317,997.72
应交税费		22,324,979.79	27,673,704.61	9,163,322.87	6,055,347.12
其他应付款		2,149,497.88	3,260,088.59	2,469,978.64	1,670,727.22
其中：应付利息					23,137.58
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		2,828,729.21	1,992,000.00	2,179,500.00	1,992,000.00
其他流动负债		2,209,975.24	2,605,413.66		
流动负债合计		191,797,881.17	232,406,481.35	140,910,193.66	134,657,821.87
非流动负债：					
长期借款		-	2,332,278.63	4,328,757.03	6,308,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债		4,211,201.39			
长期应付款		-			637,500.00
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		4,211,201.39	2,332,278.63	4,328,757.03	6,945,500.00
负债合计		196,009,082.56	234,738,759.98	145,238,950.69	141,603,321.87
股东权益：					
股本		43,254,100.00	43,254,100.00	43,254,100.00	43,254,100.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		33,439,887.30	33,439,887.30	25,429,301.78	12,973,301.78
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		21,749,530.60	21,749,530.60	14,646,798.70	8,169,605.98
未分配利润		171,121,652.87	129,352,871.34	104,356,974.29	46,062,239.73
股东权益合计		269,565,170.77	227,796,389.24	187,687,174.77	110,459,247.49
负债和股东权益总计		465,574,253.33	462,535,149.22	332,926,125.46	252,062,569.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	五、(二十九)	197,115,774.59	392,220,305.51	350,515,038.45	288,165,036.74
减：营业成本	五、(二十九)	111,674,770.60	230,723,059.60	230,330,215.62	175,293,857.30
税金及附加	五、(三十)	1,362,315.74	3,109,202.67	2,586,695.95	1,990,476.20
销售费用	五、(三十一)	7,768,518.07	13,055,125.63	9,620,765.13	6,677,607.37
管理费用	五、(三十二)	15,284,225.79	37,245,503.61	28,263,021.84	20,674,888.69
研发费用					
财务费用	五、(三十三)	2,014,360.83	3,211,297.15	2,078,240.96	1,385,603.71
其中：利息费用		1,352,394.92	2,794,587.10	1,465,318.62	656,715.23
利息收入		177,865.25	443,389.31	275,389.75	9,493.58
加：其他收益	五、(三十四)	588,985.80	2,517,698.14	579,598.06	83,643.04
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	-	-333,001.30	191,320.10	147,193.90
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）	五、(三十六)	-10,161,779.56	-22,656,492.32	-13,314,203.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十七)				-7,592,053.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	-		-12,259.18	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,438,789.80	84,404,321.37	65,080,554.73	74,781,386.97
加：营业外收入	五、(三十九)	106,398.80	311,925.97	339,501.90	1,023,030.95
减：营业外支出	五、(四十)	169,366.08	263,486.38	987,176.97	145,280.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,375,822.52	84,452,760.96	64,432,879.66	75,659,137.63
减：所得税费用	五、(四十一)	7,876,098.86	14,874,260.56	12,460,301.63	12,910,968.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,499,723.66	69,578,500.40	51,972,578.03	62,748,169.37
(一) 按经营持续性分类：					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,499,723.66	69,578,500.40	51,972,578.03	62,748,169.37
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（净亏损以“-”号填列）		41,499,723.66	69,578,500.40	51,972,578.03	62,748,169.37
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额		-			
(一) 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-			
1.不能重分类进损益的其他综合收益					
(1) 重新计量设定受益计划变动额					
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益					
(3) 其他权益工具投资公允价值变动					
(4) 企业自身信用风险公允价值变动					
2.将重分类进损益的其他综合收益		-			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益					
(2) 其他债权投资公允价值变动					
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益					
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
(6) 其他债权投资信用减值准备					
(7) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
(8) 外币财务报表折算差额					
(9) 其他					
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		41,499,723.66	69,578,500.40	51,972,578.03	62,748,169.37
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额		41,499,723.66	69,578,500.40	51,972,578.03	62,748,169.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额					
七、每股收益					
(一) 基本每股收益		0.96	1.61	1.20	1.46
(二) 稀释每股收益					

法定代表人：张永波

主管会计工作负责人：谢振华

会计机构负责人：杨运

母公司利润表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	十四、（四）	196,533,250.32	390,021,483.42	342,468,348.85	284,043,480.50
减：营业成本	十四、（四）	112,564,000.93	230,641,469.47	213,427,558.74	166,758,898.67
税金及附加		1,337,845.07	3,033,864.65	2,544,068.22	1,975,477.73
销售费用		7,578,937.26	12,615,578.21	9,049,834.16	6,616,909.47
管理费用		13,908,989.52	35,278,853.57	25,097,553.21	19,595,069.04
研发费用					
财务费用		1,963,363.05	3,209,037.64	2,078,831.51	1,387,999.69
其中：利息费用		1,352,394.92	2,794,587.10	1,465,318.62	656,715.23
利息收入		177,055.41	440,039.42	268,899.60	2,323.94
加：其他收益		575,265.18	2,487,550.84	571,316.28	83,643.04
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、（五）		500,000.00	191,320.10	147,193.90
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）					
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-10,044,326.75	-22,453,121.01	-13,247,226.53	-8,059,297.60
资产处置收益（损失以“－”号填列）				-12,259.18	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		49,711,052.92	85,777,109.71	77,773,653.68	79,880,665.24
加：营业外收入		106,397.60	311,625.45	333,494.98	1,022,550.95
减：营业外支出		169,366.08	191,975.45	943,264.84	145,280.29
三、利润总额		49,648,084.44	85,896,759.71	77,163,883.82	80,757,935.90
减：所得税费用		7,879,302.91	14,869,440.76	12,391,956.54	12,749,921.92
四、净利润		41,768,781.53	71,027,318.95	64,771,927.28	68,008,013.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		41,768,781.53	71,027,318.95	64,771,927.28	68,008,013.98
（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					
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
六、综合收益总额		41,768,781.53	71,027,318.95	64,771,927.28	68,008,013.98
七、每股收益					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：3811111

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018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		184,206,427.16	320,778,501.15	282,928,824.07	233,201,888.06
收到的税费返还		-			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	1,581,828.75	5,424,405.29	2,186,607.12	11,989,288.79
经营活动现金流入小计		185,788,255.91	326,202,906.44	285,115,431.19	245,191,176.85
购买商品、接受劳务支付的现金		33,026,371.44	37,593,401.83	51,317,038.55	45,620,643.36
支付给职工以及为职工支付的现金		141,644,691.05	213,932,175.49	199,393,080.51	100,176,483.07
支付的各项税费		28,759,785.33	29,710,152.92	33,446,471.07	25,255,623.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	9,865,305.28	15,739,725.93	15,787,590.37	12,994,136.62
经营活动现金流出小计		213,296,153.10	296,975,456.17	299,944,180.50	184,046,886.62
经营活动产生的现金流量净额		-27,507,897.19	29,227,450.27	-14,828,749.31	61,144,290.23
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		-		60,000,000.00	42,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	145,544.60	194,826.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-		10,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	448,736.27		
收到其他与投资活动有关的现金		-			
投资活动现金流入小计			594,280.87	60,205,326.00	42,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,843,056.14	1,197,251.13	9,726,902.27	34,717,857.29
投资支付的现金		10,000,000.00		40,000,000.00	62,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-			
支付其他与投资活动有关的现金		-			
投资活动现金流出小计		11,843,056.14	1,197,251.13	49,726,902.27	96,717,857.29
投资活动产生的现金流量净额		-11,843,056.14	-602,970.26	10,478,423.73	-54,717,857.29
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-			10,769,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	44,411,680.00	25,000,000.00	25,860,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十二）	5,899,352.58	8,538,048.99	19,104,371.80	6,926,024.40
筹资活动现金流入小计		45,899,352.58	52,949,728.99	44,104,371.80	43,555,224.40
偿还债务支付的现金		38,927,680.00	12,179,500.00	22,542,000.00	12,822,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,352,394.92	41,723,277.10	1,465,318.62	15,655,815.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十二）	4,094,910.15	796,645.55	809,499.94	656,167.72
筹资活动现金流出小计		44,374,985.07	54,699,422.65	24,816,818.56	29,134,482.95
筹资活动产生的现金流量净额		1,524,367.51	-1,749,693.66	19,287,553.24	14,420,741.45
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		-37,826,585.82	26,874,786.35	14,937,227.66	20,847,174.39
加：期初现金及现金等价物余额		74,339,654.39	47,464,868.04	32,527,640.38	11,680,465.99
六、期末现金及现金等价物余额		36,513,068.57	74,339,654.39	47,464,868.04	32,527,640.38

法定代表人：张永波

主管会计工作负责人：谢华

会计机构负责人：杨凤

母公司现金流量表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018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		183,846,427.16	318,827,143.92	274,937,605.46	229,394,755.46
收到的税费返还		-			
收到其他与经营活动有关的现金		1,527,819.09	5,918,468.63	2,253,823.65	12,953,545.86
经营活动现金流入小计		185,374,246.25	324,745,612.55	277,191,429.11	242,348,301.32
购买商品、接受劳务支付的现金		32,734,135.23	35,165,144.50	47,433,100.77	43,820,170.51
支付给职工以及为职工支付的现金		135,188,722.61	199,415,428.36	185,353,309.98	95,973,213.18
支付的各项税费		28,285,037.59	29,203,765.27	32,984,085.58	25,159,483.51
支付其他与经营活动有关的现金		17,036,255.97	30,028,365.64	27,289,749.09	14,405,292.86
经营活动现金流出小计		213,244,151.40	293,812,703.77	293,060,245.42	179,358,160.06
经营活动产生的现金流量净额		-27,869,905.15	30,932,908.78	-15,868,816.31	62,990,141.26
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		-		60,000,000.00	42,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	645,544.60	194,826.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-		10,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	900,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金		-			
投资活动现金流入小计			1,545,544.60	60,205,326.00	42,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,843,056.14	1,177,251.13	9,234,995.72	34,369,788.29
投资支付的现金		10,000,000.00		40,000,000.00	64,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-			
支付其他与投资活动有关的现金		-			
投资活动现金流出小计		11,843,056.14	1,177,251.13	49,234,995.72	99,269,788.29
投资活动产生的现金流量净额		-11,843,056.14	368,293.47	10,970,330.28	-57,269,788.29
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-			10,769,200.00
取得借款收到的现金		40,000,000.00	44,411,680.00	25,000,000.00	25,860,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,899,352.58	8,538,048.99	19,104,371.80	6,926,024.40
筹资活动现金流入小计		45,899,352.58	52,949,728.99	44,104,371.80	43,555,224.40
偿还债务支付的现金		38,927,680.00	12,179,500.00	22,542,000.00	12,822,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,352,394.92	41,723,277.10	1,465,318.62	15,655,815.23
支付其他与筹资活动有关的现金		3,315,832.53	796,645.55	809,499.94	656,167.72
筹资活动现金流出小计		43,595,907.45	54,699,422.65	24,816,818.56	29,134,482.95
筹资活动产生的现金流量净额		2,303,445.13	-1,749,693.66	19,287,553.24	14,420,741.45
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		-37,409,516.16	29,551,508.59	14,389,067.21	20,141,094.42
加：期初现金及现金等价物余额		73,721,820.01	44,170,311.42	29,781,244.21	9,640,149.79
六、期末现金及现金等价物余额		36,312,303.85	73,721,820.01	44,170,311.42	29,781,244.21

法定代表人：王小平

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：王凤

合并股东权益变动表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

2021年1-6月													
项 目	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	43,254,100.00				33,439,887.30				21,749,530.60	109,470,576.08	207,914,093.98		207,914,093.98
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	43,254,100.00				33,439,887.30				21,749,530.60	109,470,576.08	207,914,093.98		207,914,093.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										41,499,723.66	41,499,723.66		41,499,723.66
（一）综合收益总额										41,499,723.66	41,499,723.66		41,499,723.66
（二）股东投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.对股东的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
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	43,254,100.00				33,439,887.30				21,749,530.60	150,970,299.74	249,413,817.64		249,413,817.64

法定代表人：张小平

主管会计工作负责人：谢彦华

会计机构负责人：李运凤

合并股东权益变动表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

2020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	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	43,254,100.00				25,429,301.78				14,646,798.70	85,923,497.58	169,253,698.06		169,253,698.06
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	43,254,100.00				25,429,301.78				14,646,798.70	85,923,497.58	169,253,698.06		169,253,698.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,010,585.52				7,102,731.90	23,547,078.50	38,660,395.92		38,660,395.92
（一）综合收益总额										69,578,500.40	69,578,500.40		69,578,500.40
（二）股东投入和减少资本					8,010,585.52						8,010,585.52		8,010,585.52
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额					8,010,585.52						8,010,585.52		8,010,585.52
4.其他													
（三）利润分配									7,102,731.90	-46,031,421.90	-38,928,690.00		-38,928,690.00
1.提取盈余公积									7,102,731.90	-7,102,731.90			
2.对股东的分配										-38,928,690.00	-38,928,690.00		-38,928,690.00
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
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	43,254,100.00				33,439,887.30				21,749,530.60	109,470,576.08	207,914,093.98		207,914,093.98

法定代表人：张永刚

主管会计工作负责人：谢彦华

会计机构负责人：杨凤

合并股东权益变动表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年度											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	43,254,100.00				12,973,301.78				8,169,605.98	40,428,112.27	104,825,120.03		104,825,120.03
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	43,254,100.00				12,973,301.78				8,169,605.98	40,428,112.27	104,825,120.03		104,825,120.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,456,000.00				6,477,192.72	45,495,385.31	64,428,578.03		64,428,578.03
（一）综合收益总额										51,972,578.03	51,972,578.03		51,972,578.03
（二）股东投入和减少资本					12,456,000.00						12,456,000.00		12,456,000.00
1.股东投入的普通股					12,456,000.00						12,456,000.00		12,456,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									6,477,192.72	-6,477,192.72			
1.提取盈余公积									6,477,192.72	-6,477,192.72			
2.对股东的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
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	43,254,100.00				25,429,301.78				14,646,798.70	85,923,497.58	169,253,698.06		169,253,698.06

法定代表人：张永波

主管会计工作负责人：谢华

会计机构负责人：杨凤

合并股东权益变动表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2018年度											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	17,646,000.00				14,980,077.78				1,368,804.58	12,364,044.30	46,358,926.66		46,358,926.66
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	17,646,000.00				14,980,077.78				1,368,804.58	12,364,044.30	46,358,926.66		46,358,926.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,608,100.00				-2,006,776.00				6,800,801.40	28,064,067.97	58,466,193.37		58,466,193.37
（一）综合收益总额										62,748,169.37	62,748,169.37		62,748,169.37
（二）股东投入和减少资本	760,000.00				9,957,200.00						10,717,200.00		10,717,200.00
1.股东投入的普通股	760,000.00				9,957,200.00						10,717,200.00		10,717,200.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									6,800,801.40	-21,799,901.40	-14,999,100.00		-14,999,100.00
1.提取盈余公积									6,800,801.40	-6,800,801.40			
2.对股东的分配										-14,999,100.00	-14,999,100.00		-14,999,100.00
3.其他													
（四）股东权益内部结转	24,848,100.00				-11,963,976.00					-12,884,200.00	-76.00		-76.00
1.资本公积转增股本	11,963,900.00				-11,963,900.00								
2.盈余公积转增股本													
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	12,884,200.00				-76.00					-12,884,200.00	-76.00		-76.00
（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	43,254,100.00				12,973,301.78				8,169,605.98	40,428,112.27	104,825,120.03		104,825,120.03

法定代表人：王海波

主管会计工作负责人：谢彦华

会计机构负责人：杨凤

母公司股东权益变动表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	43,254,100.00				33,439,887.30				21,749,530.60	129,352,871.34	227,796,389.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	43,254,100.00				33,439,887.30				21,749,530.60	129,352,871.34	227,796,389.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										41,768,781.53	41,768,781.53
（一）综合收益总额										41,768,781.53	41,768,781.53
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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	43,254,100.00				33,439,887.30				21,749,530.60	171,121,652.87	269,565,170.77

法定代表人：3-2-1-18

主管会计工作负责人：3-2-1-18

会计机构负责人：3-2-1-18

母公司股东权益变动表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	43,254,100.00				25,429,301.78				14,646,798.70	104,356,974.29	187,687,174.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	43,254,100.00				25,429,301.78				14,646,798.70	104,356,974.29	187,687,174.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,010,585.52				7,102,731.90	24,995,897.05	40,109,214.47
（一）综合收益总额										71,027,318.95	71,027,318.95
（二）股东投入和减少资本					8,010,585.52						8,010,585.52
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额					8,010,585.52						8,010,585.52
4.其他											
（三）利润分配									7,102,731.90	-46,031,421.90	-38,928,690.00
1.提取盈余公积									7,102,731.90	-7,102,731.90	
2.对股东的分配										-38,928,690.00	-38,928,690.00
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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	43,254,100.00				33,439,887.30				21,749,530.60	129,352,871.34	227,796,389.24

法定代表人：张小平
5101099983707

主管会计工作负责人：谢彦华

会计机构负责人：邓远明
邓远明

母公司股东权益变动表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	43,254,100.00				12,973,301.78				8,169,605.98	46,062,239.73	110,459,247.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	43,254,100.00				12,973,301.78				8,169,605.98	46,062,239.73	110,459,247.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,456,000.00				6,477,192.72	58,294,734.56	77,227,927.28
（一）综合收益总额										64,771,927.28	64,771,927.28
（二）股东投入和减少资本					12,456,000.00						12,456,000.00
1.股东投入的普通股					12,456,000.00						12,456,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									6,477,192.72	-6,477,192.72	
1.提取盈余公积									6,477,192.72	-6,477,192.72	
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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	43,254,100.00				25,429,301.78				14,646,798.70	104,356,974.29	187,687,174.77

法定代表人：3 张小平

主管会计工作负责人：谢静华

会计机构负责人：李亚娟

母公司股东权益变动表

编制单位：四川中泰联合设计股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	17,646,000.00				14,980,077.78				1,368,804.58	12,738,327.15	46,733,209.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	17,646,000.00				14,980,077.78				1,368,804.58	12,738,327.15	46,733,209.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,608,100.00				-2,006,776.00				6,800,801.40	33,323,912.58	63,726,037.98
（一）综合收益总额										68,008,013.98	68,008,013.98
（二）股东投入和减少资本	760,000.00				9,957,200.00						10,717,200.00
1.股东投入的普通股	760,000.00				9,957,200.00						10,717,200.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									6,800,801.40	-21,799,901.40	-14,999,100.00
1.提取盈余公积									6,800,801.40	-6,800,801.40	
2.对股东的分配										-14,999,100.00	-14,999,100.00
3.其他											
（四）股东权益内部结转	24,848,100.00				-11,963,976.00					-12,884,200.00	-76.00
1.资本公积转增股本	11,963,900.00				-11,963,900.00						
2.盈余公积转增股本											
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	12,884,200.00				-76.00					-12,884,200.00	-76.00
（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	43,254,100.00				12,973,301.78				8,169,605.98	46,062,239.73	110,459,247.49

法定代表人：38-1-12

主管会计工作负责人：38-1-12

会计机构负责人：38-1-12

四川中泰联合设计股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

四川中泰联合设计股份有限公司（以下简称：本公司或公司）原名称：四川贵嘉建筑设计有限公司。于 2016 年 12 月 06 日，取得四川省工商行政管理局《企业法人营业执照》。公司现持有成都市工商行政管理局换发的注册号为：915100007383171863 号的企业法人营业执照。

企业注册地：四川省成都市，组织形式为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册资本：肆仟叁佰贰拾伍万肆仟壹佰元人民币

法定代表人：张小波

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属建筑设计及相关咨询服务。

经营范围：一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：工程设计；城市规划编制；工程咨询；房屋租赁。

主要经营活动为向客户提供建筑设计及相关咨询服务等。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表经公司全体董事于 2021 年 8 月 28 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

子公司名称	设立时间
成都智捷开创科技有限公司	2017-10-12
成都睿合泰信息科技有限公司	2018-02-05
深圳纵泰建筑设计咨询有限公司	2018-05-21
上海从然建筑设计咨询有限公司	2017-08-07

本年度的合并财务报表范围详见本附注“六、合并范围的变更”及本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司自本报告期末起至少 12 个月内不存在影响持续经营能力的情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(四) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(五) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计

算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具（2019年1月1日起适用）

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本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，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本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。

(九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法（2019 年 1 月 1 日起适用）

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项和租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1: 信用风险特征组合

应收账款组合 2: 合并范围内关联方往来组合

应收票据组合 1: 商业承兑汇票组合

应收票据组合 2: 银行承兑汇票组合

对于划分为组合 1 的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。对于划分为组合 2 的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率 0%, 计算预期信用损失。

对于单项风险特征明显的应收款项, 根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力), 按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

对于划分为组合 1 和组合 2 的应收票据, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产, 如: 其他应收款等, 本公司按照一般方法, 即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时, 评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素:

①逾期信息。

②借款人预期表现和还款行为的显著变化。

③借款人经营成果实际或预期的显著变化。

④预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。

⑤预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。

⑥借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。

本公司根据信用风险将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1: 备用金、押金及其他、单位往来、保证金

其他应收款组合 2: 合并范围内关联方往来组合

2.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率 0%，计算预期信用损失。

(十) 金融工具（2019 年 1 月 1 日之前适用）

1.金融工具的分类及确认

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3.金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

4. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质或风险特征
账龄组合	除单项计提和无风险组合外的应收款项不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异
无风险组合	合并范围内的关联方之间的应收款项等公司可控性较强、一般发生坏账的可能性极小。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

确定组合的依据	款项性质或风险特征
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	20.00	20.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	无法收回
坏账准备的计提方法	可收回性估计

（十一）合同负债（2020 年 1 月 1 日起适用）

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（十二）长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、电子设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	5.00	4.75
电子设备	3 年	5.00	31.67
运输设备	5 年	5.00	19.00
办公设备	5 年	5.00	19.00

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产按照合同约定的年限摊销，摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3-5	直线法摊销

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认

相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司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。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。

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

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，应当按照有关设定

提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(十九) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十一) 收入（2020年1月1日以前适用）

1、商品收入确认时间的具体判断标准

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

2、让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法。

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收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司确认收入的具体方法为：本公司为客户提供建筑设计及相关咨询服务，具体包括概念设计、方案设计、初步设计、施工图设计及施工配合。公司在合同中对合同金额和各阶段工作成果、劳务报酬约定明确，公司在向客户提交阶段工作成果并取得成果确认文件（包括客户签署的确认文件或相关第三方的批准文件等），根据合同约定的结算金额确认该阶段的劳务收入。

对于资产负债表日尚未完工阶段的设计劳务，由于公司尚未取得客户对该设计阶段劳务成果的最终认可，公司无法取得明确证据证明已发生的劳务成本能够得到补偿，因此对尚未完工的设计服务劳务已发生的设计成本结转至营业成本，不确认设计服务业务收入。

项目设计合同签订后，如不符合营业收入确认条件未确认收入，则无确切证据表明已发生的成本能够得到补偿的，项目按实际发生的成本支出结转。

(二十二) 收入（2020年1月1日起适用）

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承

诺。交易价格是指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。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

(1) 建筑设计及相关咨询服务收入

本公司在完成合同约定的阶段性履约义务，向客户提交设计成果并取得成果确认文件（包括客户签署的确认文件或相关第三方的批准文件等）时，根据合同约定的对应履约阶段金额确认收入。

(2) 软件产品及相关服务收入

本公司根据销售合同或协议约定，向客户提供软件产品（或系统），完成现场安装及调试，并取得客户验收后的验收单确认收入。

(二十三) 合同成本（2020年1月1日起适用）

本公司的合同成本包括为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（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。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。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品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的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 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。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关的成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常经营无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

(二十六) 租赁（2021年1月1日前适用）

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(二十七) 租赁（2021 年 1 月 1 日起适用）

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），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；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；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。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按

变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

2.出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十八）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

（3）财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新

收入准则”)。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知,对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十二)。

(4) 财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。本公司根据首次执行的累计影响数,调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

(1) 本公司执行新金融工具准则,对报告期内报表项目无影响。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求,除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外,本公司将“资产处置收益”项目单独列示、将“应收利息”“应收股利”并入“其他应收款”项目列示、将“应付利息”并入“其他应付款”列示等。本公司追溯调整了比较期间报表,该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(3) 执行新收入准则的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下:

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债:			
预收款项	20,751,969.79	- 20,751,969.79	
合同负债		19,577,329.99	19,577,329.99
其他流动负债		1,174,639.80	1,174,639.80

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债:			
预收款项	20,751,969.79	- 20,751,969.79	

母公司资产负债表项目	会计政策变更前2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后2020年1月1日余额
合同负债		19,577,329.99	19,577,329.99
其他流动负债		1,174,639.80	1,174,639.80

(4) 执行修订后租赁准则的影响

本公司执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

合并报表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
使用权资产		11,596,590.39	11,596,590.39
其他流动资产	1,947,071.17	-960,620.41	986,450.76
负债：			
租赁负债		10,635,969.98	10,635,969.98

母公司报表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
使用权资产		9,620,282.37	9,620,282.37
其他流动资产	1,757,713.05	-866,274.15	891,438.90
负债：			
租赁负债		8,754,008.22	8,754,008.22

3. 会计估计变更

本报告期内，公司无重大会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

1、增值税及流转税

税种	计税依据	税率
增值税*1	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

2、企业所得税

单 位	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
四川中泰联合设计股份有限公司*2	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收	用西部大开发减按 15%税率征收	用西部大开发减按 15%税率征收
四川中泰联合设计股份有限公司安徽分公司*2	不适用	不适用	25%	25%
四川中泰联合设计股份有限公司江苏分公司*2	不适用	不适用	25%	25%
四川中泰联合设计股份有限公司深圳分公司*2	不适用	不适用	25%	25%
四川中泰联合设计股份有限公司重庆分公司*2	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收
四川中泰联合设计股份有限公司昆明分公司*2	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收
四川中泰联合设计股份有限公司贵州分公司*2	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收
四川中泰联合设计股份有限公司西安分公司*2	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收
四川中泰联合设计股份有限公司南宁分公司*2	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收	不适用
四川中泰联合设计股份有限公司郑州分公司	25%	25%	25%	不适用
四川中泰联合设计股份有限公司金牛分公司	适用西部大开发减按 15%税率征收	适用西部大开发减按 15%税率征收	不适用	不适用
成都睿合泰信息科技有限公司*3*4	不适用	25%	5%、10%	10%
深圳纵泰建筑设计咨询有限公司	25%	25%	25%	25%
上海从然建筑设计咨询有限公司	25%	25%	25%	25%

单 位	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
成都智捷开创 科技有限公司	25%	25%	25%	25%

(二) 重要税收优惠及批文

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

*2、企业根据四川省发改委出具的《西部地区鼓励类产业项目确认书》（川发改西产认字[2015]140 号），确认公司的主营业务“工程勘查设计”，本公司为鼓励类产业企业。依据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号文规定及财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》公告 2020 年第 23 号文规定，公司本部及分支机构重庆分公司、昆明分公司、贵州分公司、西安分公司、南宁分公司、金牛分公司均在西部地区，享受企业所得税减按 15% 的税率征收，并按要求每年向主管税务机关办理报备手续。公司分支机构安徽分公司、江苏分公司、深圳分公司及郑州分公司不在西部地区，不享受西部大开发政策，其企业所得税税率为 25%。

*3、公司子公司成都睿合泰信息科技有限公司符合《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定：“自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，符合条件的小型微利企业，其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司子公司成都睿合泰信息科技有限公司 2019 年度符合上述小型微利企业认定，因此成都睿合泰信息科技有限公司 2019 年度实际执行的所得税税率为 5%、10%。

*4、公司子公司成都睿合泰信息科技有限公司符合《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司子公司成都睿合泰信息科技有限公司 2018 年度符合上述小型微利企业认定，因此成都睿合泰信息科技有限公司 2018 年度实际执行的所得税税率为 10%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
现金			33,032.71	67,105.13
银行存款	36,520,846.35	74,339,654.39	47,431,835.33	32,460,535.25
其他货币资金	19,391,441.76	18,731,990.91	1,456,041.97	
合计	55,912,288.11	93,071,645.30	48,920,910.01	32,527,640.38

注：截止 2021 年 6 月 30 日其他货币资金包括质押的商业承兑汇票已到期承兑的金额 3,807,787.2 元，履约保函保证金 2,723,824.56 元，大额存单 10,000,000.00 元，财产保全资金受限金额 2,859,830.00 元。2020 年 12 月 31 日其他货币资金包含质押的商业承兑汇票已到期承兑的金额 17,765,754.92 元，履约保函保证金 966,235.99 元。2019 年 12 月 31 日其他货币资金为质押的商业承兑汇票已到期承兑的金额 1,456,041.97 元。

(二) 应收票据

类 别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,182,331.39			
商业承兑汇票	70,720,867.39	73,623,563.31	51,550,583.88	14,483,881.28
减：坏账准备	8,605,269.28	5,559,485.37	4,057,236.57	724,194.06
合计	63,297,929.50	68,064,077.94	47,493,347.31	13,759,687.22

2、公司期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书或已贴现未到期商业承兑汇票		2,358,305.76		2,525,885.42
合计		2,358,305.76		2,525,885.42

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书或已贴现未到期商业承兑汇票				
合计				

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类 别	2021 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类 别	2021 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	6,776,022.66	2.23	6,776,022.66	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	296,793,014.34	97.77	51,039,242.12	17.20
组合 1: 信用风险特征组合	296,793,014.34	97.77	51,039,242.12	17.20
合计	303,569,037.00	100.00	57,815,264.78	19.05

类 别	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,393,222.06	1.26	3,393,222.06	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	266,204,928.52	98.74	47,637,154.33	17.89
组合 1: 信用风险特征组合	266,204,928.52	98.74	47,637,154.33	17.89
合计	269,598,150.58	100.00	51,030,376.39	18.93

类 别	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	198,837,567.20	100.00	31,218,704.92	15.70
组合 1: 信用风险特征组合	198,837,567.20	100.00	31,218,704.92	15.70
合计	198,837,567.20	100.00	31,218,704.92	15.70

类 别	2019 年 1 月 1 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	154,870,916.33	100.00	22,382,331.57	14.45
组合 1: 信用风险特征组合	154,870,916.33	100.00	22,382,331.57	14.45
合计	154,870,916.33	100.00	22,382,331.57	14.45

(1) 截止 2021 年 6 月 30 日, 单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用 损失率 (%)	计提理由
银川百亚投资开发有限公司	1,484,508.00	1,484,508.00	3 年以上	100.00	涉诉, 判决书已定
银川吉邦房地产开发有限公司	5,291,514.66	5,291,514.66	1 年以内、2 至 3 年、3	100.00	涉诉, 判决书已定

			年以上		
合计	6,776,022.66	6,776,022.66			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 信用风险特征组合

账龄	2021 年 6 月 30 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	212,807,068.85	5.00	10,640,353.45	189,005,143.96	5.00	9,450,257.20
1 至 2 年	44,321,778.70	20.00	8,864,355.74	37,281,475.61	20.00	7,456,295.12
2 至 3 年	16,259,267.72	50.00	8,129,633.86	18,375,414.08	50.00	9,187,707.14
3 年以上	23,404,899.07	100.00	23,404,899.07	21,542,894.87	100.00	21,542,894.87
合计	296,793,014.34		51,039,242.12	266,204,928.52		47,637,154.33

账龄	2019 年 12 月 31 日			2019 年 1 月 1 日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	146,294,713.63	5.00	7,314,735.68	120,727,273.35	5.00	6,036,363.67
1 至 2 年	29,190,837.24	20.00	5,838,167.45	17,081,546.75	20.00	3,416,309.35
2 至 3 年	10,572,429.26	50.00	5,286,214.72	8,264,875.36	50.00	4,132,437.68
3 年以上	12,779,587.07	100.00	12,779,587.07	8,797,220.87	100.00	8,797,220.87
合计	198,837,567.20		31,218,704.92	154,870,916.33		22,382,331.57

2. 应收账款分类披露 (原金融工具准则适用)

类 别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	154,870,916.33	100.00	22,382,331.57	14.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	154,870,916.33	100.00	22,382,331.57	14.45

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	120,727,273.35	5.00	6,036,363.67
1 至 2 年	17,081,546.75	20.00	3,416,309.35
2 至 3 年	8,264,875.36	50.00	4,132,437.68

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
3 年以上	8,797,220.87	100.00	8,797,220.87
合计	154,870,916.33		22,382,331.57

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2021 年 1-6 月、2020、2019 和 2018 各年度计提坏账准备金额分别为 6,784,888.39 元、19,811,671.47 元、8,836,373.35 元和 5,747,908.91 元。

4. 报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	核销期间	是否因关联交易产生
都江堰兴市集团有限责任公司	设计费	693,795.44	诉讼结果不支持该金额	2020 年度	否
遂宁凯合置业有限公司	设计费	263,392.00	抵房回款与设计费差额	2020 年度	否
仁寿领创房地产开发有限公司	设计费	76,714.00	抵房回款与设计费差额	2020 年度	否
小计		1,033,901.44			
四川亚环投资管理有限公司	设计费	508,024.04	客户已注销	2019 年度	否
成都市蜀州城市建设投资有限责任公司	设计费	272,200.00	诉讼结果不支持该金额	2019 年度	否
小计		780,224.04			
乐山市五通桥区人民政府政务服务中心	设计费	175,046.00	诉讼结果不支持该金额	2018 年度	否
成都金信源建设投资有限责任公司	设计费	1,245,352.00	诉讼结果不支持该金额	2018 年度	否
小计		1,420,398.00			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2021 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
融创房地产集团有限公司	28,314,690.17	9.33	2,352,150.95
昆明七彩云南古滇王国投资发展有限公司	20,054,337.50	6.61	1,198,106.88
成都置信实业（集团）有限公司	16,121,144.49	5.31	13,650,670.41
成都德商置业有限公司	14,936,421.86	4.92	1,361,964.70
北大资源集团控股有限公司	11,762,080.66	3.87	1,778,789.68
合计	91,188,674.68	30.04	20,341,682.62

截止 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
昆明七彩云南古滇王国投资发展有限公司	21,572,337.50	8.00	1,274,006.88

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
成都置信实业（集团）有限公司	15,420,474.73	5.72	10,298,228.55
融创房地产集团有限公司	11,823,435.14	4.39	1,246,656.29
恒大地产集团有限公司	10,928,531.53	4.05	546,426.58
陕西丽彩实业集团有限公司	10,349,287.42	3.84	517,464.37
合计	70,094,066.32	26.00	13,882,782.67

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北大资源集团控股有限公司	19,485,893.83	9.80	2,011,055.36
融创房地产集团有限公司	19,404,318.50	9.76	1,018,225.28
成都置信实业（集团）有限公司	15,147,709.55	7.62	6,061,654.82
成都德商置业有限公司	9,301,131.46	4.68	495,524.96
巴中置信投资有限公司	8,956,628.27	4.50	4,514,213.05
合计	72,295,681.61	36.36	14,100,673.47

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
融创房地产集团有限公司	21,815,205.66	14.09	1,090,761.03
首创置业股份有限公司	13,880,880.00	8.96	694,044.00
成都置信实业（集团）有限公司	12,124,954.44	7.83	2,554,502.26
北京金隅集团股份有限公司	10,828,262.03	6.99	541,413.10
成都优筑佳联集团有限公司	10,252,283.76	6.62	551,314.23
合计	68,901,585.89	44.49	5,432,034.62

6. 应收账款转移的金额

2018 年不终止确认保理业务金额 7,303,720.42 元；2019 年不终止确认保理业务金额 12,488,941.97 元；2020 年不终止确认保理业务金额 12,247,068.40 元；2021 年不终止确认保理业务金额 9,094,823.64 元。上述保理业务均还原回收应收账款并计提减值准备。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	667,551.58	100.00	210,179.91	100.00	250,226.36	100.00	567,051.15	100.00
合计	667,551.58	100.00	210,179.91	100.00	250,226.36	100.00	567,051.15	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

截止 2021 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海祥沐建筑设计中心(有限合伙)	256,140.69	38.37
成都中樾建筑设计有限公司	118,811.88	17.80
成都九度装饰设计有限公司	74,623.21	11.18
云南人防建筑设计院有限公司四川分公司	52,358.49	7.84
成都典创建筑工程设计有限公司	49,504.95	7.42
合计	551,439.22	82.61

截止 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
成都九度装饰设计有限公司	74,623.21	35.50
成都典创建筑工程设计有限公司	49,504.95	23.55
广州金盘网络科技有限公司	39,967.54	19.02
四川百誉科技有限公司	23,462.73	11.16
荣万家生活服务股份有限公司成都分公司	18,126.33	8.62
合计	205,684.76	97.85

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
广州市唐艺网络科技有限公司	58,734.02	23.47
四川雅居乐房地产开发有限公司雅居乐豪生酒店分公司	50,000.00	19.98
华优建筑设计院有限责任公司成都分公司	48,396.23	19.34
四川华西建筑装饰工程有限公司	35,849.06	14.33
中国石油天然气股份有限公司四川销售成品油分公司	16,608.25	6.64
合计	209,587.56	83.76

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
四川星际里百货有限责任公司	125,008.62	22.05
廊坊荣盛物业服务有限公司成都分公司/荣万家生活服务股份有限公司成都分公司	115,793.01	20.42
四川大鼎城物业管理有限公司	82,940.25	14.63
北京德恒（成都）律师事务所	62,893.08	11.09
成都大鼎世纪大酒店有限公司	57,000.00	10.05
合计	443,634.96	78.24

(五) 其他应收款

类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息			143,688.00	
其他应收款项	3,826,136.71	2,767,460.37	3,306,006.80	2,670,918.50

类别	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
减：坏账准备	831,010.84	499,903.58	409,815.32	274,998.33
合计	2,995,125.87	2,267,556.79	3,039,879.48	2,395,920.17

1. 应收利息

应收利息分类

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
未赎回银行理财收益			143,688.00	
合计			143,688.00	

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
备用金	356,128.29	160,771.74	150,651.32	252,216.47
押金及其他	995,752.82	1,242,710.56	1,833,693.16	1,624,449.03
单位往来	597,193.36		106,050.32	10,823.00
保证金	1,877,062.24	1,363,978.07	1,215,612.00	783,430.00
减：坏账准备	831,010.84	499,903.58	409,815.32	274,998.33
合计	2,995,125.87	2,267,556.79	2,896,191.48	2,395,920.17

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2021年6月30日		2020年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,079,413.85	54.35	1,427,301.07	51.58
1至2年	574,404.33	15.01	835,312.49	30.18
2至3年	1,120,318.53	29.28	484,846.81	17.52
3至4年	52,000.00	1.36	20,000.00	0.72
合计	3,826,136.71	100.00	2,767,460.37	100.00

账龄	2019年12月31日		2019年1月1日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,249,299.73	68.04	2,080,595.87	77.90
1至2年	764,551.07	23.13	461,692.63	17.29
2至3年	292,156.00	8.83	100,000.00	3.74
3至4年			28,630.00	1.07
合计	3,306,006.80	100.00	2,670,918.50	100.00

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

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 年期初余额	499,903.58			499,903.58
期初余额在本期重新评估后	499,903.58			499,903.58
本期计提	332,039.85			332,039.85
本期转回	932.59			932.59
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	831,010.84			831,010.84

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）	
2020 年期初余额	409,815.32			409,815.32
期初余额在本期重新评估后	409,815.32			409,815.32
本期计提	90,088.26			90,088.26
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	499,903.58			499,903.58

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）	
2019 年期初余额	274,998.33			274,998.33
期初余额在本期重新评估后	274,998.33			274,998.33
本期计提	134,816.99			134,816.99
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	409,815.32			409,815.32

（3）其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,670,918.50	100.00	274,998.33	10.30

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	2,670,918.50	100.00	274,998.33	10.30

按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,080,595.87	5.00	104,029.80
1至2年	461,692.63	20.00	92,338.53
2至3年	100,000.00	50.00	50,000.00
3年以上	28,630.00	100.00	28,630.00
合计	2,670,918.50		274,998.33

(4) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2021年1-6月、2020、2019年度计提坏账准备金额分别为331,107.26元；90,088.26元和134,816.99元；2018年度转回坏账准备300,447.53元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止2021年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 余额
成都武侯中小企业融资担保有限责任公司	单位往来	597,193.36	1年以内	15.61	29,859.67
上海大展投资管理有限公司	保证金、押金	362,117.99	1年以内 1-2年 2-3年	9.46	180,369.00
宜宾戎州金成建设投资开发集团有限公司	保证金	350,000.00	1年以内 1-2年	9.15	61,000.00
王惠莉	押金	200,000.00	2-3年	5.23	100,000.00
中国葛洲坝集团股份有限公司勘测设计院	保证金	155,000.00	1-2年	4.05	31,000.00
合计		1,664,311.35		43.50	402,228.67

截止2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 余额
宜宾戎州金成建设投资开发集团	保证金	350,000.00	1年以内	12.65	17,500.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 余额
有限公司					
王惠莉	押金	200,000.00	2-3 年	7.23	100,000.00
重庆楚峰天地商业管理有限公司	押金	109,086.00	1-2 年	3.94	21,817.20
成都绿城巴蜀投资有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	3.61	5,000.00
和田祥盛川亿房地产开发有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	3.61	5,000.00
合计		859,086.00		31.04	149,317.20

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人 名称	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 余额
四川省中基建设工程项目管理有 限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	12.10	20,000.00
成都锦成置业有限公司	保证金	235,600.00	2-3 年	7.13	117,800.00
王惠莉	押金	200,000.00	1-2 年	6.05	40,000.00
重庆楚峰天地商业管理有限公司	押金	109,086.00	1 年以内	3.30	5,454.30
成都崇德鼎文教育管理有限公司	单位往来	103,500.32	1 年以内	3.13	5,175.02
合计		1,048,186.32		31.71	188,429.32

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人 名称	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 余额
成都锦成置业有限公司	保证金	235,600.00	1-2 年	8.82	47,120.00
王惠莉	押金	200,000.00	1 年以内	7.49	10,000.00
成都华诚信息产业有限公司	押金	165,908.86	1 年以内	6.21	8,295.44
上海摩亿创业孵化器管理有限公 司	押金	121,811.41	1 年以内	4.56	6,090.57
陕西赛高投资管理有限公司	押金	114,274.80	1 年以内	4.28	5,713.74
合计		837,595.07		31.36	77,219.75

(六) 其他流动资产

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预缴所得税	2,209.62		35,923.64	
待摊费用	955,034.85	1,875,716.89	1,695,151.12	1,530,424.18
银行理财产品				20,147,193.90
增值税重分类	60,630.77	71,354.28		48,987.85
上市中介费用	4,150,943.37			

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
合计	5,168,818.61	1,947,071.17	1,731,074.76	21,726,605.93

(七) 固定资产

类 别	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产	31,678,270.15	33,129,897.16	38,398,001.89	37,352,763.02
减：减值准备				
合计	31,678,270.15	33,129,897.16	38,398,001.89	37,352,763.02

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1.2018年1月1日		53,548.00		2,329,318.24	2,382,866.24
2.本期增加金额	27,250,354.99	1,112,383.50	2,582,262.93	7,050,020.81	37,995,022.23
(1) 购置	27,250,354.99	1,112,383.50	2,582,262.93	7,050,020.81	37,995,022.23
3.本期减少金额				1,055,561.22	1,055,561.22
(1) 处置或报废				1,055,561.22	1,055,561.22
4.2018年12月31日	27,250,354.99	1,165,931.50	2,582,262.93	8,323,777.83	39,322,327.25
二、累计折旧					
1.2018年1月1日		5,255.40		1,603,866.74	1,609,122.14
2.本期增加金额		48,523.40	299,733.57	1,014,968.19	1,363,225.16
(1) 计提		48,523.40	299,733.57	1,014,968.19	1,363,225.16
3.本期减少金额				1,002,783.07	1,002,783.07
(1) 处置或报废				1,002,783.07	1,002,783.07
4.2018年12月31日		53,778.80	299,733.57	1,616,051.86	1,969,564.23
三、减值准备					
1.2018年1月1日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2018年12月31日					
四、2018年12月31日账面价值	27,250,354.99	1,112,152.70	2,282,529.36	6,707,725.97	37,352,763.02

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1.2019年1月1日	27,250,354.99	1,165,931.50	2,582,262.93	8,323,777.83	39,322,327.25
2.本期增加金额	2,200,903.27	447,592.20	356,916.45	2,989,253.40	5,994,665.32
(1) 购置	2,200,903.27	447,592.20	356,916.45	2,989,253.40	5,994,665.32

四川中泰联合设计股份有限公司
财务报表附注
2018 年 1 月 1 日—2021 年 6 月 30 日

3.本期减少金额				32,805.18	32,805.18
(1) 处置或报废				32,805.18	32,805.18
4.2019 年 12 月 31 日	29,451,258.26	1,613,523.70	2,939,179.38	11,280,226.05	45,284,187.39
二、累计折旧					
1.2019 年 1 月 1 日		53,778.80	299,733.57	1,616,051.86	1,969,564.23
2.本期增加金额	1,294,391.86	272,411.83	501,932.31	2,859,139.23	4,927,875.23
(1) 计提	1,294,391.86	272,411.83	501,932.31	2,859,139.23	4,927,875.23
3.本期减少金额				11,253.96	11,253.96
(1) 处置或报废				11,253.96	11,253.96
4.2019 年 12 月 31 日	1,294,391.86	326,190.63	801,665.88	4,463,937.13	6,886,185.50
三、减值准备					
1.2019 年 1 月 1 日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2019 年 12 月 31 日					
四、2019 年 12 月 31 日账面价值	28,156,866.40	1,287,333.07	2,137,513.50	6,816,288.92	38,398,001.89

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1.2020 年 1 月 1 日	29,451,258.26	1,613,523.70	2,939,179.38	11,280,226.05	45,284,187.39
2.本期增加金额		4,601.77		389,035.27	393,637.04
(1) 购置		4,601.77		389,035.27	393,637.04
3.本期减少金额		6,737.86		133,814.69	140,552.55
(1) 处置或报废		6,737.86		133,814.69	140,552.55
4.2020 年 12 月 31 日	29,451,258.26	1,611,387.61	2,939,179.38	11,535,446.63	45,537,271.88
二、累计折旧					
1.2020 年 1 月 1 日	1,294,391.86	326,190.63	801,665.88	4,463,937.13	6,886,185.50
2.本期增加金额	1,398,934.78	305,955.86	558,444.16	3,309,603.64	5,572,938.44
(1) 计提	1,398,934.78	305,955.86	558,444.16	3,309,603.64	5,572,938.44
3.本期减少金额		797.24		50,951.98	51,749.22
(1) 处置或报废		797.24		50,951.98	51,749.22
4.2020 年 12 月 31 日	2,693,326.64	631,349.25	1,360,110.04	7,722,588.79	12,407,374.72
三、减值准备					
1.2020 年 1 月 1 日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2020 年 12 月 31 日					
四、2020 年 12 月 31 日账面价值	26,757,931.62	980,038.36	1,579,069.34	3,812,857.84	33,129,897.16

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1.2021年1月1日	29,451,258.26	1,611,387.61	2,939,179.38	11,535,446.63	45,537,271.88
2.本期增加金额			1,083,420.80	195,137.79	1,278,558.59
（1）购置			1,083,420.80	195,137.79	1,278,558.59
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.2021年6月30日	29,451,258.26	1,611,387.61	4,022,600.18	11,730,584.42	46,815,830.47
二、累计折旧					
1.2021年1月1日	2,693,326.64	631,349.25	1,360,110.04	7,722,588.79	12,407,374.72
2.本期增加金额	699,467.34	153,087.31	319,956.97	1,557,673.98	2,730,185.60
（1）计提	699,467.34	153,087.31	319,956.97	1,557,673.98	2,730,185.60
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.2021年6月30日	3,392,793.98	784,436.56	1,680,067.01	9,280,262.77	15,137,560.32
三、减值准备					
1.2021年1月1日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2021年6月30日					
四、2021年6月30日账面价值	26,058,464.28	826,951.05	2,342,533.17	2,450,321.65	31,678,270.15

截至到2021年6月30日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为4,249,716.17元。

(八) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2021年1月1日	11,596,590.39	11,596,590.39
2.本期增加金额	188,091.41	188,091.41
（1）新增租赁	188,091.41	188,091.41
3.本期减少金额		
4.2021年6月30日	11,784,681.80	11,784,681.80
二、累计折旧		
1.2021年1月1日		
2.本期增加金额	2,762,900.73	2,762,900.73
（1）计提	2,762,900.73	2,762,900.73
3.本期减少金额		
4.2021年6月30日	2,762,900.73	2,762,900.73

项目	房屋及建筑物	合计
三、减值准备		
1.2021年1月1日		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
4.2021年6月30日		
四、账面价值		
1.2021年6月30日账面价值	9,021,781.07	9,021,781.07
2.2021年1月1日账面价值	11,596,590.39	11,596,590.39

(九) 无形资产

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1.2018年1月1日	1,145,670.08	1,145,670.08
2.本期增加金额	1,266,854.23	1,266,854.23
(1) 购置	1,266,854.23	1,266,854.23
3.本期减少金额		
4.2018年12月31日	2,412,524.31	2,412,524.31
二、累计摊销		
1.2018年1月1日	387,778.71	387,778.71
2.本期增加金额	323,568.27	323,568.27
(1) 计提	323,568.27	323,568.27
3.本期减少金额		
4.2018年12月31日	711,346.98	711,346.98
三、减值准备		
1.2018年1月1日		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2018年12月31日		
四、2018年12月31日账面价值	1,701,177.33	1,701,177.33

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1.2019年1月1日	2,412,524.31	2,412,524.31
2.本期增加金额	607,229.90	607,229.90
(1) 购置	607,229.90	607,229.90
3.本期减少金额		
4.2019年12月31日	3,019,754.21	3,019,754.21

二、累计摊销		
1.2019年1月1日	711,346.98	711,346.98
2.本期增加金额	540,164.99	540,164.99
(1) 计提	540,164.99	540,164.99
3.本期减少金额		
4.2019年12月31日	1,251,511.97	1,251,511.97
三、减值准备		
1.2019年1月1日		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2019年12月31日		
四、2019年12月31日账面价值	1,768,242.24	1,768,242.24

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1.2020年1月1日	3,019,754.21	3,019,754.21
2.本期增加金额	768,202.48	768,202.48
(1) 购置	768,202.48	768,202.48
3.本期减少金额		
4.2020年12月31日	3,787,956.69	3,787,956.69
二、累计摊销		
1.2020年1月1日	1,251,511.97	1,251,511.97
2.本期增加金额	685,310.55	685,310.55
(1) 计提	685,310.55	685,310.55
3.本期减少金额		
4.2020年12月31日	1,936,822.52	1,936,822.52
三、减值准备		
1.2020年1月1日		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2020年12月31日		
四、2020年12月31日账面价值	1,851,134.17	1,851,134.17

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1.2021年1月1日	3,787,956.69	3,787,956.69
2.本期增加金额	150,442.48	150,442.48
(1) 购置	150,442.48	150,442.48
3.本期减少金额		

4.2021年6月30日	3,938,399.17	3,938,399.17
二、累计摊销		
1.2021年1月1日	1,936,822.52	1,936,822.52
2.本期增加金额	369,537.12	369,537.12
(1) 计提	369,537.12	369,537.12
3.本期减少金额		
4.2021年6月30日	2,306,359.64	2,306,359.64
三、减值准备		
1.2021年1月1日		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2021年6月30日		
四、2021年6月30日账面价值	1,632,039.53	1,632,039.53

(十) 长期待摊费用

类别	2018年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018年12月31日
装修费	30,375.00	2,764,114.09	228,597.23		2,565,891.86
合计	30,375.00	2,764,114.09	228,597.23		2,565,891.86

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019年12月31日
装修费	2,565,891.86	2,611,843.67	1,361,766.75	463,273.03	3,352,695.75
合计	2,565,891.86	2,611,843.67	1,361,766.75	463,273.03	3,352,695.75

类别	2020年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2020年12月31日
装修费	3,352,695.75	318,165.15	1,562,892.98	38,125.85	2,069,842.07
合计	3,352,695.75	318,165.15	1,562,892.98	38,125.85	2,069,842.07

类别	2021年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2021年6月30日
装修费	2,069,842.07		772,149.72	50,200.04	1,247,492.31
合计	2,069,842.07		772,149.72	50,200.04	1,247,492.31

注：其他减少为尚未摊销完毕但已退租的办公室装修费。`

(十一) 递延所得税资产

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	10,060,860.59	67,251,544.90	8,551,086.59	57,089,765.34

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
小计	10,060,860.59	67,251,544.90	8,551,086.59	57,089,765.34

项目	2019年12月31日		2018年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	5,349,197.47	35,685,756.81	3,533,496.10	23,381,523.96
小计	5,349,197.47	35,685,756.81	3,533,496.10	23,381,523.96

2.未确认递延所得税资产明细

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
可抵扣亏损	19,529,355.52	19,352,837.53	19,304,793.16	5,731,885.96
合 计	19,529,355.52	19,352,837.53	19,304,793.16	5,731,885.96

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
2022年	5,371,165.13			
2023年	13,545,210.23	5,331,451.60	5,731,885.96	5,731,885.96
2024年	218,965.30	13,572,907.20	13,572,907.20	
2025年	394,014.86	448,478.73		
合计	19,529,355.52	19,352,837.53	19,304,793.16	5,731,885.96

(十二) 其他非流动资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预付办公设备款			11,226.00	29,320.00
预付装修款		3,927.70	89,968.52	231,900.00
预付软件款	721,041.78	491,150.42	676,637.14	3,448.28
合计	721,041.78	495,078.12	777,831.66	264,668.28

(十三) 短期借款

1.短期借款分类

借款条件	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
质押借款*1	61,112,450.34	58,876,375.10	22,488,941.97	7,303,720.42
保证借款				5,100,000.00
借款利息	70,470.51	101,214.13	41,348.07	
合计	61,182,920.85	58,977,589.23	22,530,290.04	12,403,720.42

*1、2021 年质押借款中未到期商业承兑贴现 2,217,626.70 元，不终止确认保理业务金额 9,094,823.64；2020 年质押借款中未到期商业承兑贴现 2,217,626.70 元，不终止确认保理业务金额 12,247,068.40 元；2019 年质押借款中不终止确认保理业务金额 12,488,941.97 元；2018 年质押借款中不终止确认保理业务金额 7,303,720.42 元。

(十四) 应付账款

1.应付账款分类

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	12,295,569.20	8,294,202.43	8,014,361.47	13,591,051.05
1 年以上	82,914.00	264,623.91	119,178.65	30,000.00
合计	12,378,483.20	8,558,826.34	8,133,540.12	13,621,051.05

2.截止 2021 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(十五) 预收款项

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）			14,179,874.00	24,777,563.11
1 年以上			6,572,095.79	3,117,157.77
合计			20,751,969.79	27,894,720.88

(十六) 合同负债

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
1 年以内（含 1 年）	22,751,416.27	30,326,170.29	13,377,239.62
1 年以上	11,736,853.33	7,959,745.43	6,200,090.37
合计	34,488,269.60	38,285,915.72	19,577,329.99

(十七) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
短期薪酬	28,764,668.77	141,712,349.64	96,235,107.49	74,241,910.92
离职后福利-设定提存计划		3,983,054.81	3,941,375.58	41,679.23
合计	28,764,668.77	145,695,404.45	100,176,483.07	74,283,590.15

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
短期薪酬	74,241,910.92	199,537,620.51	193,068,247.05	80,711,284.38
离职后福利-设定提存计划	41,679.23	6,333,103.73	6,324,833.46	49,949.50

四川中泰联合设计股份有限公司
财务报表附注
2018年1月1日—2021年6月30日

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
合计	74,283,590.15	205,870,724.24	199,393,080.51	80,761,233.88

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
短期薪酬	80,711,284.38	211,303,067.52	212,634,923.16	79,379,428.74
离职后福利-设定提存计划	49,949.50	661,539.83	711,489.33	
辞退福利		585,763.00	585,763.00	
合计	80,761,233.88	212,550,370.35	213,932,175.49	79,379,428.74

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
短期薪酬	79,379,428.74	95,532,112.06	138,131,866.24	36,779,674.56
离职后福利-设定提存计划		3,320,889.02	3,300,264.92	20,624.10
辞退福利		212,559.89	212,559.89	
合计	79,379,428.74	99,065,560.97	141,644,691.05	36,800,298.66

2. 短期职工薪酬情况

项目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	28,733,093.77	136,870,459.73	91,445,067.70	74,158,485.80
职工福利费		1,695,992.57	1,695,992.57	
社会保险费		2,166,809.44	2,144,863.32	21,946.12
其中：医疗保险费		1,932,432.63	1,913,998.03	18,434.60
工伤保险费		48,396.91	47,611.45	785.46
生育保险费		185,979.90	183,253.84	2,726.06
住房公积金	31,575.00	761,849.50	731,945.50	61,479.00
工会经费和职工教育经费		217,238.40	217,238.40	
合计	28,764,668.77	141,712,349.64	96,235,107.49	74,241,910.92

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	74,158,485.80	190,037,163.39	183,620,655.12	80,574,994.07
职工福利费		4,335,442.49	4,335,442.49	
社会保险费	21,946.12	3,678,765.98	3,671,072.79	29,639.31
其中：医疗保险费	18,434.60	3,279,826.22	3,273,544.49	24,716.33
工伤保险费	785.46	77,623.51	76,684.89	1,724.08
生育保险费	2,726.06	321,316.25	320,843.41	3,198.90
住房公积金	61,479.00	1,272,708.00	1,227,536.00	106,651.00
工会经费和职工教育经费		213,540.65	213,540.65	
合计	74,241,910.92	199,537,620.51	193,068,247.05	80,711,284.38

四川中泰联合设计股份有限公司
财务报表附注
2018年1月1日—2021年6月30日

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	80,574,994.07	199,373,050.04	200,587,181.78	79,360,862.33
职工福利费		7,262,417.63	7,262,417.63	
社会保险费	29,639.31	3,249,951.85	3,261,024.75	18,566.41
其中：医疗保险费	24,716.33	2,990,899.50	2,998,906.06	16,709.77
工伤保险费	1,724.08	8,879.43	10,603.51	
生育保险费	3,198.90	250,172.92	251,515.18	1,856.64
住房公积金	106,651.00	1,417,648.00	1,524,299.00	
合计	80,711,284.38	211,303,067.52	212,634,923.16	79,379,428.74

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	79,360,862.33	88,871,003.46	131,466,195.84	36,765,669.95
职工福利费		4,041,541.86	4,041,541.86	
社会保险费	18,566.41	1,969,813.94	1,974,375.74	14,004.61
其中：医疗保险费	16,709.77	1,793,628.34	1,797,213.50	13,124.61
工伤保险费		40,655.62	39,775.62	880.00
生育保险费	1,856.64	135,529.98	137,386.62	
住房公积金		649,752.80	649,752.80	
合计	79,379,428.74	95,532,112.06	138,131,866.24	36,779,674.56

3. 设定提存计划情况

项目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
基本养老保险		3,832,059.19	3,791,533.77	40,525.42
失业保险费		150,995.62	149,841.81	1,153.81
合计		3,983,054.81	3,941,375.58	41,679.23

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
基本养老保险	40,525.42	6,088,148.38	6,080,238.02	48,435.78
失业保险费	1,153.81	244,955.35	244,595.44	1,513.72
合计	41,679.23	6,333,103.73	6,324,833.46	49,949.50

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
基本养老保险	48,435.78	636,609.29	685,045.07	
失业保险费	1,513.72	24,930.54	26,444.26	
合计	49,949.50	661,539.83	711,489.33	

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
----	-----------	-------	-------	------------

基本养老保险		3,197,124.35	3,177,125.25	19,999.10
失业保险费		123,764.67	123,139.67	625.00
合计		3,320,889.02	3,300,264.92	20,624.10

(十八) 应交税费

税种	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
增值税	4,409,041.42	4,506,926.50	2,123,281.61	1,017,188.30
企业所得税	9,250,388.43	16,589,830.45	4,458,286.51	3,537,177.75
房产税	48,365.95	48,365.95	48,365.95	
个人所得税	7,869,648.74	5,722,353.35	365,686.88	242,284.25
城市维护建设税	750,860.70	769,801.21	465,729.44	388,898.77
教育费附加	321,831.77	329,940.52	199,784.00	166,670.91
地方教育费附加	214,634.57	220,020.35	142,986.85	111,113.93
印花税		3,186.55	190,128.12	159,730.35
残疾人就业保障金			1,244,530.68	549,131.93
合计	22,864,771.58	28,190,424.88	9,238,780.04	6,172,196.19

(十九) 其他应付款

类 别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息				23,137.58
其他应付款项	629,920.08	1,989,372.23	1,522,500.25	722,449.90
合计	629,920.08	1,989,372.23	1,522,500.25	745,587.48

1. 应付利息

类 别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
长期借款利息				16,292.37
短期借款应付利息				6,845.21
合计				23,137.58

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
员工待报销款项	600,998.76	767,533.30	368,623.65	524,073.75
押金及其他	21,871.32	943,704.58	35,371.86	3,048.39
单位往来		242,334.35	954,754.74	6,577.76
保证金	7,050.00	35,800.00	163,750.00	188,750.00
合计	629,920.08	1,989,372.23	1,522,500.25	722,449.90

(二十) 一年内到期的非流动负债

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
一年内到期的长期借款		1,992,000.00	2,179,500.00	1,992,000.00
一年内到期的租赁负债	3,977,313.08			
合 计	3,977,313.08	1,992,000.00	2,179,500.00	1,992,000.00

(二十一) 其他流动负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
已背书尚未到期的商业承兑汇票	140,679.06	308,258.72		
待转销项税额	2,069,296.18	2,297,154.94		
合 计	2,209,975.24	2,605,413.66		

(二十二) 长期借款

借款条件	2021年6月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	期末余额	利率	期末余额	利率	期末余额	利率	期末余额	利率
抵押借款			2,324,000.00	6.4125%	4,316,000.00	6.4125%	6,308,000.00	6.4125%
利息调整			8,278.63		12,757.03			
合 计			2,332,278.63		4,328,757.03		6,308,000.00	

(二十三) 租赁负债

项目	2021年6月30日	2021年1月1日
租赁付款额	8,677,729.75	11,393,572.71
减：未确认融资费用	489,215.28	757,602.73
减：一年内到期的租赁负债	3,977,313.08	
合 计	4,211,201.39	10,635,969.98

(二十四) 长期应付款

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
信用借款				637,500.00
合 计				637,500.00

(二十五) 股本

投资者名称	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
张小波	13,391,709.00	13,391,709.00	13,391,709.00	13,391,709.00
周小锋	11,489,151.00	11,489,151.00	11,489,151.00	11,489,151.00
重庆乐合企业管理合伙企业（有限合伙）	10,574,366.00	10,574,366.00	10,574,366.00	10,574,366.00
重庆乐创企业管理合伙企业（有限合伙）	2,073,405.00	2,073,405.00	2,073,405.00	2,073,405.00
邓卫华	1,866,065.00	1,866,065.00	1,866,065.00	1,866,065.00

投资者名称	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
成都德商金长川创客股权投资基金中心（有限合伙）	1,786,000.00	1,786,000.00	1,786,000.00	1,786,000.00
梁立	1,244,043.00	1,244,043.00	1,244,043.00	1,244,043.00
张弦	829,361.00	829,361.00	829,361.00	829,361.00
合计	43,254,100.00	43,254,100.00	43,254,100.00	43,254,100.00

注：1、2018 年 4 月 18 日公司股东大会决议通过将公司注册资本为人民币 17,646,000.00 元人民币修改为公司注册资本为人民币 18,406,000.00 元人民币，公司股份总数为 17,646,000 股，每股面值 1 元，全部为人民币普通股，修改为公司股份总数为 18,406,000 股，每股面值 1 元，全部为人民币普通股。收到成都德商金长川创客股权投资基金中心（有限合伙）投资款 10,769,200.00 元，760,000.00 元计入实收资本，扣除支付的发行费用 52,000.00 元后剩余部分 9,957,200.00 元记入资本公积。

2、2018 年 8 月 31 日公司股东大会审议通过《关于公司 2018 年半年度权益分派预案的议案》等议案，同意公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 7 股，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 6.5 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 6.5 股；以其他资本公积每 10 股转增 0 股）。共计增加实收资本 24,848,100.00 元，减少资本公积 11,963,900.00 元，减少未分配利润 12,884,200.00 元。

(二十六) 资本公积

类 别	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
一、资本溢价	2,252,117.78	9,957,200.00	11,963,976.00	245,341.78
二、其他资本公积	12,727,960.00			12,727,960.00
其中：股份支付增加的资本公积	12,727,960.00			12,727,960.00
合计	14,980,077.78	9,957,200.00	11,963,976.00	12,973,301.78

注：本期增加资本公积的原因：2018 年 4 月 18 日公司股东大会决议通过将公司注册资本为人民币 17,646,000.00 元人民币修改为公司注册资本为人民币 18,406,000.00 元人民币，公司股份总数为 17,646,000 股，每股面值 1 元，全部为人民币普通股，修改为公司股份总数为 18,406,000 股，每股面值 1 元，全部为人民币普通股。收到成都德商金长川创客股权投资基金中心（有限合伙）投资款 10,769,200.00 元，760,000.00 元计入实收资本，扣除支付的发行费用 52,000.00 元后剩余部分 9,957,200.00 元记入资本公积。

本期减少资本公积的原因：①2018 年 8 月 31 日公司股东大会审议通过《关于公司 2018 年半年度权益分派预案的议案》等议案，同意公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 7 股，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 6.5 股（其中以股票发行溢价所形

成的资本公积每 10 股转增 6.5 股；以其他资本公积每 10 股转增 0 股）。共计增加实收资本 24,848,100.00 元，减少资本公积 11,963,900.00 元，减少未分配利润 12,884,200.00 元。②2018 年 12 月公司股份登记手续费冲减资本公积 76.00 元。

类 别	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
一、资本溢价	245,341.78	12,456,000.00		12,701,341.78
二、其他资本公积	12,727,960.00			12,727,960.00
其中：股份支付增加的资本公积	12,727,960.00			12,727,960.00
合计	12,973,301.78	12,456,000.00		25,429,301.78

注：本期增加资本公积的原因：公司大股东张小波、周小锋在 2019 年夯实出资，于 2019 年 12 月转入银行存款 12,456,000.00 元。

类 别	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 12 月 31 日
一、资本溢价	12,701,341.78			12,701,341.78
二、其他资本公积	12,727,960.00	8,010,585.52		20,738,545.52
其中：股份支付增加的资本公积	12,727,960.00	8,010,585.52		20,738,545.52
合计	25,429,301.78	8,010,585.52		33,439,887.30

注：本期增加资本公积的原因：2020 年 12 月，公司实际控制人张小波、周小锋向徐骏、钟伟等员工转让其在重庆乐合企业管理合伙企业（有限合伙）、重庆乐创企业管理合伙企业（有限合伙）中持有的部分出资份额，入股价格系根据董事会审议确定本次股权激励对象时公司每股净资产 4.625 元，按照 2 倍市净率测算的价格为 9.25 元/股。公司结合实施股权激励前两年同行业公司股份支付公允价值以及股权激励前后一年相似行业上市公司并购案例的估值水平，确定同行业参考市盈率倍数为 8.20 倍，对应 2020 年扣除股份支付费用影响后的归属于母公司股东的净利润确定公司全部股权价值 63,623.05 万元，每股公允价格 14.71 元。公司依据每股公允价值与授予股份价格之间的差异及本次新增授予的股份数，确认股份支付费用 8,010,585.52 元，相应增加“资本公积——其他资本公积”金额 8,010,585.52 元。

类 别	2021 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2021 年 6 月 30 日
一、资本溢价	12,701,341.78			12,701,341.78
二、其他资本公积	20,738,545.52			20,738,545.52
其中：股份支付增加的资本公积	20,738,545.52			20,738,545.52
合计	33,439,887.30			33,439,887.30

(二十七) 盈余公积

类 别	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,368,804.58	6,800,801.40		8,169,605.98

合计	1,368,804.58	6,800,801.40		8,169,605.98
----	--------------	--------------	--	--------------

类 别	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	8,169,605.98	6,477,192.72		14,646,798.70
合计	8,169,605.98	6,477,192.72		14,646,798.70

类 别	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	14,646,798.70	7,102,731.90		21,749,530.60
合计	14,646,798.70	7,102,731.90		21,749,530.60

类 别	2021 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2021 年 6 月 30 日
法定盈余公积	21,749,530.60			21,749,530.60
合计	21,749,530.60			21,749,530.60

(二十八) 未分配利润

项目	2021 年 6 月 30 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	109,470,576.08	
调整后期初未分配利润	109,470,576.08	
加：本期归属于母公司股东的净利润	41,499,723.66	——
期末未分配利润	150,970,299.74	

项目	2020 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	85,923,497.58	
调整后期初未分配利润	85,923,497.58	
加：本期归属于母公司股东的净利润	69,578,500.40	——
减：提取法定盈余公积	7,102,731.90	母公司净利润的 10%
对股东的分配	38,928,690.00	
期末未分配利润	109,470,576.08	

项目	2019 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	40,428,112.27	
调整后期初未分配利润	40,428,112.27	
加：本期归属于母公司股东的净利润	51,972,578.03	——
减：提取法定盈余公积	6,477,192.72	母公司净利润的 10%
期末未分配利润	85,923,497.58	

项目	2018 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	12,364,044.30	
调整后期初未分配利润	12,364,044.30	
加：本期归属于母公司股东的净利润	62,748,169.37	——
减：提取法定盈余公积	6,800,801.40	母公司净利润的 10%
对股东的分配	14,999,100.00	
股东权益内部结转	12,884,200.00	
期末未分配利润	40,428,112.27	

(二十九) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	197,112,806.15	111,672,370.02	392,151,734.08	230,667,699.60
公共建筑设计	33,090,971.98	19,430,211.76	29,439,624.04	20,684,570.26
居住建筑设计	163,439,309.90	92,242,158.26	360,513,287.96	208,100,928.14
咨询及其他	582,524.27		2,198,822.08	1,882,201.20
二、其他业务小计	2,968.44	2,400.58	68,571.43	55,360.00
房租收入	2,968.44	2,400.58	68,571.43	55,360.00
合计	197,115,774.59	111,674,770.60	392,220,305.51	230,723,059.60

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	350,480,752.74	230,311,015.62	288,165,036.74	175,293,857.30
公共建筑设计	27,671,289.64	18,574,762.59	23,579,764.06	15,651,163.40
居住建筑设计	314,762,773.50	206,357,796.94	260,243,565.48	156,251,787.96
咨询及其他	8,046,689.60	5,378,456.09	4,341,707.20	3,390,905.94
二、其他业务小计	34,285.71	19,200.00		
房租收入	34,285.71	19,200.00		
合计	350,515,038.45	230,330,215.62	288,165,036.74	175,293,857.30

(三十) 税金及附加

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	704,370.59	1,652,818.83	1,247,332.24	970,314.64
教育费附加	301,699.10	702,729.52	534,336.46	414,998.36
地方教育费附加	201,133.85	472,392.42	356,224.29	277,384.61
房产税	137,639.07	275,278.14	256,790.56	160,058.66
车船税	3,840.00	3,960.00	1,800.00	

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
印花税	13,216.55	1,190.60	189,455.92	166,963.45
土地使用税	416.58	833.16	756.48	756.48
合计	1,362,315.74	3,109,202.67	2,586,695.95	1,990,476.20

(三十一) 销售费用

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
职工薪酬	3,791,514.79	5,895,468.93	4,349,593.83	3,162,401.88
业务招待费	2,304,736.27	4,473,491.05	2,573,510.14	1,246,692.24
广告和业务宣传费	602,104.66	674,009.78	315,657.13	553,825.17
办公费	435,163.36	915,508.52	1,657,357.20	1,329,884.55
差旅费	307,047.22	459,277.33	317,404.84	185,560.37
投标费	114,703.86	217,878.88	60,713.21	47.82
租赁费	15,984.62	142,588.90	140,291.56	116,044.88
长期待摊费用摊销	138,403.96	135,332.30	123,445.48	20,488.50
物管水电气暖费	45,813.46	65,762.97	31,852.49	8,245.62
其他	13,045.87	75,806.97	50,939.25	54,416.34
合计	7,768,518.07	13,055,125.63	9,620,765.13	6,677,607.37

(三十二) 管理费用

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
职工薪酬	10,308,670.78	19,251,772.28	17,759,407.37	13,774,877.36
折旧摊销费用	1,408,185.40	2,472,068.23	1,818,257.29	469,494.07
中介机构服务费	799,440.00	2,278,437.48	1,344,865.69	1,307,277.14
办公费	991,025.16	2,203,798.61	2,937,782.24	2,600,452.69
业务招待费	597,040.11	1,283,880.12	1,062,475.98	405,248.43
租赁费	140,106.24	440,351.99	1,572,337.52	1,072,990.63
差旅费	322,739.06	405,554.58	629,457.14	367,715.81
残保金	57,959.90	204,823.82	694,302.28	454,798.18
诉讼费	136,302.50	130,453.00	63,587.38	
招聘费	110,077.12	117,566.05	107,418.61	16,962.10
股份支付		8,010,585.52		
其他	412,679.52	446,211.93	273,130.34	205,072.28
合计	15,284,225.79	37,245,503.61	28,263,021.84	20,674,888.69

(三十三) 财务费用

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
利息支出	1,352,394.92	2,794,587.10	1,465,318.62	656,715.23
减：利息收入	177,865.25	443,389.31	275,389.75	9,493.58
手续费	59,750.92	52,543.95	61,372.24	48,148.10
担保费		426,188.68	275,471.70	278,471.70

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款保理费	479,483.19	370,456.87	534,028.24	377,696.02
租赁负债融资费	279,880.05			
其他	20,717.00	10,909.86	17,439.91	34,066.24
合计	2,014,360.83	3,211,297.15	2,078,240.96	1,385,603.71

(三十四) 其他收益

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴		391,648.10	204,972.09		与收益相关
增值税进项税额加计扣除	178,774.14	212,689.67	229,829.34		与收益相关
纳税大户补贴				80,800.00	与收益相关
19年区域内产业发展政府补贴		1,700,000.00			与收益相关
个税手续费返还	188,011.66	138,360.37	144,796.63		与收益相关
增值税减免				2,843.04	与收益相关
成都市武侯区国有资产监督管理和 金融工作局担保费补贴	150,000.00	75,000.00			与收益相关
成都高新区技术产业开发区社区发 展治理和社会保障局以工代训补贴	72,200.00				与收益相关
合计	588,985.80	2,517,698.14	579,598.06	83,643.04	

(三十五) 投资收益

类 别	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
处置长期股权投资产生的投资收益		-333,001.30		
理财产品收益			191,320.10	147,193.90
合计		-333,001.30	191,320.10	147,193.90

(三十六) 信用减值损失

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款信用减值损失	-6,784,888.39	-20,999,928.03	-9,808,524.50	
应收票据信用减值损失	-3,045,783.91	-1,502,248.80	-3,333,042.51	
其他应收款信用减值损失	-331,107.26	-154,315.49	-172,636.19	
合计	-10,161,779.56	-22,656,492.32	-13,314,203.20	

(三十七) 资产减值损失

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款坏账损失				-7,168,306.91
应收票据坏账损失				-724,194.06
其他应收款坏账损失				300,447.53
合计				-7,592,053.44

(三十八) 资产处置收益

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
处置固定资产收益			-12,259.18	
合计			-12,259.18	

(三十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助				
违约金及罚款收入	15,000.00	15,000.00	236,264.00	236,264.00
收回前期无法收回的款项			56,140.00	56,140.00
无法支付的款项	91,396.91	91,396.91	17,719.72	17,719.72
办公废品处置收入			1,800.00	1,800.00
尾差核销转入	1.89	1.89	2.25	2.25
其他				
合计	106,398.80	106,398.80	311,925.97	311,925.97

项目	2019 年度		2018 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			1,000,000.00	1,000,000.00
违约金及罚款收入	44,450.00	44,450.00	22,520.00	22,520.00
收回前期无法收回的款项	151,014.00	151,014.00		
无法支付的款项	10,591.86	10,591.86	510.19	510.19
办公废品处置收入				
尾差核销转入	0.32	0.32	0.76	0.76
分公司注销收益	133,445.72	133,445.72		
合计	339,501.90	339,501.90	1,023,030.95	1,023,030.95

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴							1,000,000.00	与收益相关
合计							1,000,000.00	与收益相关

(四十) 营业外支出

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失				
对外捐赠	62,000.00	62,000.00		
退租违约金	12,000.00	12,000.00	194,415.26	194,415.26
租赁房屋提前解约尚未摊销完毕的长期待摊装修费用	50,200.04	50,200.04	38,125.85	38,125.85
诉讼赔偿款			30,350.00	30,350.00
罚款支出			418.70	418.70
滞纳金	8.04	8.04	176.57	176.57
无法收回的款项	45,158.00	45,158.00		
其他				
合计	169,366.08	169,366.08	263,486.38	263,486.38

(续)

项目	2019 年度		2018 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失			44,878.15	44,878.15
对外捐赠			100,000.00	100,000.00
退租违约金	522,265.82	522,265.82		
租赁房屋提前解约尚未摊销完毕的长期待摊装修费用	463,273.03	463,273.03		
诉讼赔偿款				
罚款支出	1,396.27	1,396.27		
滞纳金	241.85	241.85	162.69	162.69
无法收回的款项				
其他			239.45	239.45
合计	987,176.97	987,176.97	145,280.29	145,280.29

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	9,385,872.86	18,082,348.39	14,276,003.00	12,470,136.72
递延所得税费用	-1,509,774.00	-3,201,889.13	-1,815,701.37	440,831.54

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
其他（出售子公司影响）		-6,198.70		
合计	7,876,098.86	14,874,260.56	12,460,301.63	12,910,968.26

2.会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
利润总额	49,375,822.52	84,452,760.96	64,432,879.66	75,659,137.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,406,373.38	12,667,914.15	9,664,931.95	11,348,870.65
子公司适用不同税率的影响	-27,226.19	-61,099.75	-1,444,870.21	-567,743.50
非应税收入的影响		124,950.20		
调整以前期间所得税影响	-79.05			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	469,615.48	2,155,279.67	853,937.33	696,869.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响	-71,088.48	-100,108.59		
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	98,503.72	112,119.68	3,386,302.56	1,432,971.49
处置子公司影响		-24,794.80		
所得税费用	7,876,098.86	14,874,260.56	12,460,301.63	12,910,968.26

(四十二) 现金流量表

1.收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
收到其他与经营活动有关的现金	1,581,828.75	5,424,405.29	2,186,607.12	11,989,288.79
其中：财务费用-利息收入	170,087.47	443,389.31	275,389.75	9,493.58
除税费返还外的其他政府补助收入	410,211.66	2,449,805.10	204,972.09	1,080,800.00
职工备用金及往来款	986,529.62	2,237,006.88	1,510,781.28	10,876,475.21
其他营业外收入收到的款项	15,000.00	294,204.00	195,464.00	22,520.00
支付其他与经营活动有关的现金	9,865,305.28	15,739,725.93	15,787,590.37	12,994,136.62
其中：财务费用支付的款项	80,467.92	63,453.81	78,812.15	82,214.34
职工往来备用金及其他往来款	2,303,355.34	1,666,140.62	1,657,141.83	2,804,109.91
销售费用支付的款项	3,839,904.38	7,043,255.12	5,136,221.55	3,498,583.05
管理费用支付的款项	3,567,369.60	6,935,931.11	8,913,776.72	6,509,066.63
其他营业外支出支付的款项	74,208.04	30,945.27	1,638.12	100,162.69

2.收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
收到其他与筹资活动有关的现金	5,899,352.58	8,538,048.99	19,104,371.80	6,926,024.40
其中：应收账款保理回款	5,899,352.58	6,520,008.69	6,648,371.80	6,926,024.40

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
股东投入款项			12,456,000.00	
票据转让款		2,018,040.30		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,094,910.15	796,645.55	809,499.94	656,167.72
其中：保理费	479,483.19	370,456.87	534,028.24	377,696.02
担保费		426,188.68	275,471.70	278,471.70
发行费用及其他中介费	700,000.00			
租赁负债支付金额	2,915,426.96			

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	41,499,723.66	69,578,500.40	51,972,578.03	62,748,169.37
加：信用减值损失	10,161,779.56	22,656,492.32	13,314,203.20	
资产减值准备				7,592,053.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧	5,493,086.33	5,572,938.44	4,927,875.23	1,363,225.16
无形资产摊销	369,537.12	685,310.55	540,164.99	323,568.27
长期待摊费用摊销	772,149.72	1,562,892.98	1,361,766.75	228,597.23
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）			-12,259.18	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,111,758.16	3,591,232.65	2,274,818.56	1,312,882.95
投资损失（收益以“-”号填列）		333,001.30	-191,320.10	-147,193.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,509,774.00	-3,201,889.12	-1,815,701.37	440,831.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,768,494.51	-110,152,386.76	-84,957,953.82	-82,173,461.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,637,663.22	38,601,357.51	-2,242,921.60	69,455,617.55
经营活动产生的现金流量净额	-27,507,897.18	29,227,450.27	-14,828,749.31	61,144,290.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
3. 现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	36,513,068.57	74,339,654.39	47,464,868.04	32,527,640.38
减：现金的期初余额	74,339,654.39	47,464,868.04	32,527,640.38	11,680,465.99
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	-37,826,585.82	26,874,786.35	14,937,227.66	20,847,174.39

2. 报告期收到的处置子公司的现金净额

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		900,000.00		
其中：成都睿合泰信息科技有限公司		900,000.00		

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		451,263.73		
其中：成都睿合泰信息科技有限公司		451,263.73		
处置子公司收到的现金净额		448,736.27		

3. 现金及现金等价物

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、现金	36,513,068.57	74,339,654.39	47,464,868.04	32,527,640.38
其中：库存现金			33,032.71	67,105.13
可随时用于支付的银行存款	36,513,068.57	74,339,654.39	47,431,835.33	32,460,535.25
二、现金等价物				
三、期末现金及现金等价物余额	36,513,068.57	74,339,654.39	47,464,868.04	32,527,640.38

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2021 年 6 月 30 日	
	账面价值	受限原因
货币资金	19,391,441.76	质押的商业承兑汇票已到期承兑的金额及保证金
应收票据	30,408,608.45	票据质押借款
应收账款	9,094,823.64	不终止确认保理业务
应收账款	10,000,000.00	应收账款质押
固定资产	26,058,464.28	房产抵押借款
合计	94,953,338.13	

六、合并范围的变更

(一) 报告期出售子公司股权情况

存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资收益的金额
成都睿合泰信息科技有限公司	900,000.00	100	出售	2020-5-31	收到股权收购款超过 50%		0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(二) 合并范围发生变化的其他原因

公司报告期内设立子公司情况

子公司名称	设立时间	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		备注
					直接	间接	
成都睿合泰信息科技有限公司	2018 年 2 月	成都市高新区	成都市高新区	信息传输、软件和信息技术服务业	100%		
深圳纵泰建筑设计咨询有限公司	2018 年 5 月	深圳市福田区	深圳市福田区	专业技术服务业	100%		

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都智捷开创科技有限公司	成都市高新区	成都市高新区	软件和信息技术服务业	100%		投资设立
成都睿合泰信息科技有限公司	成都市高新区	成都市高新区	信息传输、软件和信息技术服务业	100%		投资设立
深圳纵泰建筑设计咨询有限公司	深圳市福田区	深圳市福田区	专业技术服务业	100%		投资设立
上海从然建筑设计咨询有限公司	上海市杨浦区	上海市杨浦区	专业技术服务业	100%		投资设立

注：2020 年 5 月，公司处置子公司成都睿合泰信息科技有限公司，自 2020 年 6 月起成都睿合泰信息科技有限公司不再纳入合并范围。

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：市场风险、信用风险、流动性风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层通过职能部门负责日常的风险管理，本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1. 市场风险

(1) 利率风险

公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。截止 2021 年 6 月 30 日，公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款，借款金额为 49,800,000.00 元，因此公司面临的利率风险较小，整体可控。

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款以及其他应收款等，这些金融资产

的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司持有的货币资金主要存放于商业银行，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，信用风险较低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，公司无其他重大信用集中风险。

3. 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

公司实际控制人为张小波、周小锋。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆乐合企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
重庆乐创企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
成都乐和开创科技有限公司	实际控制人控制的企业 2020.3 注销
成都中泰开创信息技术有限公司	实际控制人控制的企业 2020.3 注销
双流区木杨枫建材经营部	实际控制人张小波开设的个体工商户
高新区鑫鑫加鑫鑫建材经营部	实际控制人周小锋开设的个体工商户
四川嘉和众成置业有限公司	实际控制人张小波哥哥张红涛持股 30%并任董事的企业
遂宁健坤万坊商贸有限公司	实际控制人张小波哥哥张红涛间接投资并任监事的企业
广西鹿寨县顺成农业发展有限公司	实际控制人周小锋的配偶林翠翠及其姐姐周小婷控制的企业
广西永盛农业发展有限公司	实际控制人周小锋的姐姐周小婷控制的企业
成都弦翼科技有限公司	董事张弦哥哥张能控制的企业 2012.1 吊销，未注销
四川信德会计师事务所有限责任公司	独立董事周兵曾任执行董事、总经理的企业，2020.10 已不

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
	再任职
四川嘉辰信会计师事务所有限公司	独立董事周兵控制的企业
海南金周会计师事务所	独立董事周兵控制的企业
广西火天信工程管理咨询有限公司青羊分公司	独立董事周兵任该企业负责人
成都青城企业管理咨询有限公司	独立董事周兵控制的企业 2012.2 吊销，未注销
智慧华川养老（北京）有限公司	独立董事杨敏配偶徐瀚任董事的企业
宜宾智慧华川养老服务有限公司	独立董事杨敏配偶徐瀚任董事的企业
智慧华川健康养老（徐州）有限公司	独立董事杨敏配偶徐瀚任董事的企业
焦作智慧华川养老有限公司	独立董事杨敏配偶徐瀚任董事的企业
深圳爱车精灵信息技术有限公司	董事会秘书兼财务总监谢彦华配偶控制的企业，2021 年 7 月 27 日注销
成都拉普得科技有限公司	董事会秘书兼财务总监谢彦华岳母控制的企业
云南创元节能科技有限公司	原财务总监虞平妹妹的配偶王应鸿曾经控制并担任总经理的企业 2018 年 5 月完成股权转让及退出
云南滨拓商贸有限公司	原财务总监虞平妹妹控制并担任执行董事兼总经理的企业
成都睿合泰信息科技有限公司	报告期内曾为公司全资子公司，2020 年 5 月完成 100.00%股权转让
虞平	原董事会秘书，2018 年 4 月离任；原财务总监，2018 年 12 月离任
黎勇	原财务总监，2020 年 5 月离任
彭俊康	原董事会秘书，2020 年 8 月离任
邓卫华	董事
梁立	董事
张弦	董事、副总经理
杨敏	独立董事
赵洪宇	独立董事
周兵	独立董事
范卫林	监事会主席
赵鹏程	监事
穆敏	职工代表监事
谢彦华	董事会秘书、财务负责人
林永波	周小锋的配偶的父亲
于文萍	周小锋的配偶的母亲

注：与公司董监高关系密切的自然人仅列示报告期内与公司发生交易的人员。

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方	2021 年 1-6 月
-------	--------	--------	---------	--------------

			式及决策程序	金额	占当期采购金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务:					
遂宁健坤万坊商贸有限公司	提供劳务	提供劳务	市场定价	无	
采购商品、接受劳务:					
林永波	采购商品	采购物资	市场定价	无	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2020 年度	
				金额	占当期采购金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务:					
遂宁健坤万坊商贸有限公司	提供劳务	提供劳务	市场定价	932,970.55	0.24
采购商品、接受劳务:					
林永波	采购商品	采购物资	市场定价	264,430.00	0.60

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019 年度	
				金额	占当期采购金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:					
林永波	采购商品	采购物资	市场定价	281,000.00	0.58

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018 年度	
				金额	占当期采购金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:					
于文萍	采购商品	采购物资	市场定价	172,512.00	0.37

2. 关联租赁情况

公司与张小波、季昭、周小锋、林翠翠共同签署《房屋租赁合同》，公司可无偿租用张小波、季昭、周小锋、林翠翠共同所有的位于成都市高新区天仁路 259 号 1 栋 8 层 820 号房屋（建筑面积 80.25 平方米）作为注册地使用，租赁期限自 2015 年 7 月 1 日至 2019 年 3 月 13 日止。

3. 关联方担保情况

债权人	关联担保方	担保金额或额度(万元)	担保方式	合同编号	主债务期限/授信额度期限/债权发生期间	是否已经履行完毕
成都银	张小波、季昭	200	保证担保	D310130180130838	2018.1.30-201	是

行股份 有限公 司华兴 支行	周小锋、林翠翠			D310130180130840	9.1.29	
	张小波、季昭	300	保证担保	D310130180330356	2018.3.30-201	是
	周小锋、林翠翠			D310130180330358	9.3.29	
	张小波、季昭	500	保证担保	D310130181219807	2018.12.19-20	是
	周小锋、林翠翠			D310130181219809	19.12.18	
	张小波、季昭	2,200	最高额保 证担保	D310121200619305	2020.6.19-202	否
	周小锋、林翠翠			D310121200619304	3.6.18	
	张小波、季昭	1,000	保证担保	D310130191209813	2019.12.9-202	是
	周小锋、林翠翠			D310130191209815	0.12.8	
中国民 生银行 股份有 限公司 成都分 行	张小波	4,000	最高额保 证担保	个高保字第 DB1900000101931 号	2019.12.19-20	是
	周小锋			个高保字第 DB1900000101934 号	20.12.18	
上海银 行股份 有限公 司成都 分行	张小波	500	最高额质 押担保	DB2018010004	2018.1.24-201	是
	周小锋			DB2018010005	9.1.24	
	张小波、季昭	2,000	最高额保 证担保	DB2018010002	2018.1.24-202	否
	周小锋、林翠翠			DB2018010003	3.1.24	
	张小波、季昭	3,000	最高额保 证担保	DB2019010009-3	2018.1.24-202	否
	周小锋、林翠翠			DB2019010009-4	3.1.24	
	张小波	1,800	最高额质 押担保	DB2019010009-1	2018.1.24-202	是
	周小锋			DB2019010009-2	0.2.28	
	张小波	3,000	最高额质 押担保	DB2020010005	2020.1.17-202	是
	周小锋			DB2020010006	1.3.31	
	张小波、季昭	4,000	最高额保 证担保	DB2021010003	2021.1.21-202	否
	周小锋、林翠翠			DB2021010002	2.3.31	
成都武 侯中小 企业融 资担保 有限责 任公司	重庆乐创企业管 理合伙企业（有 限合伙）	300	质押反担 保	成武担[2018]002③Z4-4	2018.3.30-201	是
	张小波			成武担[2018]002③Z4-2	9.3.29	
	周小锋			成武担[2018]002③Z4-3		

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合计	3,154,344.41	6,228,637.96	5,983,519.00	5,796,359.48

5. 其他关联交易

2018 年 5 月，公司购入价值 106.53 万元的特斯拉汽车一辆用于商务接待，并委托周小锋作为此次汽车贷款的借款人。周小锋以个人名义与招商银行股份有限公司信用卡中心签订了《汽车分期合同》，贷 90 万元，贷款期限 24 个月，享受免息优惠。该笔贷款的还款由周小

锋每月先行垫付，公司逐月偿还的方式进行支付。应贷款银行要求，公司以特斯拉汽车为上述贷款提供抵押担保，与招商银行股份有限公司信用卡中心签订了《汽车分期抵押合同》，抵押期限为24个月。上述贷款已于2020年5月清偿完毕。

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2021年6月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	范卫林	20,000.00	1,000.00						
其他应收款	卢伟	7,107.00	355.35						
应收账款	遂宁健坤万坊商贸有限公司			988,948.78	49,447.44				
合计		27,107.00	1,355.35	988,948.78	49,447.44				

2、应付项目

项目名称	关联方	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应付款	张小波	30,845.54	53,562.03	13,794.11	44,394.00
其他应付款	周小锋	24,411.09	173,280.22		61,230.50
其他应付款	邓卫华		31,846.99		2,194.68
其他应付款	梁立		30,298.75		
其他应付款	张弦	54,279.88	19,000.73	8,900.00	23,120.00
其他应付款	范卫林		13,758.39		
其他应付款	赵鹏程	42,195.00	9,600.85	315.00	46,063.00
其他应付款	陈复欣	11,589.14	9,683.44		383.7
应付账款	林永波		8,496.00	281,000.00	
其他应付款	谭钦		3,084.09		

十、 股份支付

以权益结算的股份支付情况

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
授予日权益工具公允价值的确定方法		参照同行业公司股份支付公允价值对应的平均市盈率8.20倍		
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法*1		参照同行业公司股份支付公允价值对应的平均		

		市盈率 8.20 倍及中泰设计股权激励方案		
本期估计与上期估计有重大差异的原因		无		
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	21,333,083.80	21,333,083.80	12,727,960.00	12,727,960.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		8,010,585.52		

*1、2020 年 12 月，公司实际控制人张小波、周小锋向徐骏、钟伟等员工转让其在重庆乐合企业管理合伙企业（有限合伙）、重庆乐创企业管理合伙企业（有限合伙）中持有的部分出资份额，入股价格系根据董事会审议确定本次股权激励对象时公司每股净资产 4.625 元，按照 2 倍市净率测算的价格为 9.25 元/股。公司结合实施股权激励前两年同行业公司股份支付公允价值以及股权激励前后一年相似行业上市公司并购案例的估值水平，确定同行业参考市盈率倍数为 8.20 倍，对应 2020 年扣除股份支付费用影响后的归属于母公司股东的净利润确定公司全部股权价值 63,623.05 万元，每股公允价格 14.71 元。公司依据每股公允价值与授予股份价格之间的差异及本次新增授予的股份数，确认股份支付费用 8,010,585.52 元，相应增加“资本公积——其他资本公积”金额 8,010,585.52 元。

十一、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止资产负债表日止本公司无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

1、2019 年 10 月，公司与成都晶誉置业有限公司签署《建设工程设计合同（一）》，约定由成都晶誉置业有限公司委托公司就成华区二仙桥街道二仙片区 1 号项目 A 地块提供包括方案设计、施工图设计在内的建设工程设计服务。上述合同签订后，公司根据约定履行了合同义务，但成都晶誉置业有限公司未按约定支付设计费以及设计修改费，且单方面解除设计合同。2021 年 1 月 18 日，公司以成都晶誉置业有限公司为被告，向成都市成华区人民法院提起诉讼，请求判令成都晶誉置业有限公司向公司支付设计费 2,836,000.00 元、设计修改费 1,660,000.00 元，并向公司支付上述款项自应付款之日起至实际付清之日止按照每日万分之一的标准产生的违约金。本案由成都市成华区人民法院于 2021 年 3 月 10 日依法受理，案号为（2021）川 0108 民初 3948 号。2021 年 5 月 6 日，成都晶誉置业有限公司提起反诉，请求公司返还成都晶誉置业有限公司已经支付的设计费 653,150.00 元。成都知德置业有限公司已向法院申请财产保全，成都市成华区人民法院裁定限额 653,150.00 元冻结发行人银行账户内存款，冻结期限一年。截至财务报告批准报出日，本案尚未开庭审理。

2、2019年11月，公司与成都知德置业有限公司签署《建设工程设计合同（一）》，约定由成都知德置业有限公司委托公司就成华区二仙桥街道二仙片区1号项目B地块提供建筑设计及相关咨询服务。上述合同签订后，公司根据约定履行了合同义务，但成都知德置业有限公司未按约定支付设计费以及设计修改费，且单方面解除设计合同。2021年1月18日，公司以成都知德置业有限公司为被告，向成都市成华区人民法院提起诉讼，请求判令成都知德置业有限公司向公司支付设计费5,516,700.00元、设计修改费4,070,000.00元，并向公司支付上述款项自应付款之日起至实际付清之日止按照每日万分之一的标准产生的违约金。本案由成都市成华区人民法院于2021年3月4日依法受理，案号为（2021）川0108民初3172号。2021年4月28日，成都知德置业有限公司提起反诉，请求公司返还成都知德置业有限公司已经支付的设计费2,206,680.00元。成都知德置业有限公司已向法院申请财产保全，成都市成华区人民法院裁定限额2,206,680.00元冻结公司银行账户内存款，冻结期限一年。截至财务报告批准报出日，本案尚未开庭审理。

十二、资产负债表日后事项

1、2017年8月21日，公司与成都合能房地产有限公司签署《合能·新城市广场土建及机电设计合同》，约定由公司承接成都合能房地产有限公司“合能·新城市广场”土建及机电设计的工作。上述合同签订后，公司根据约定履行了合同义务，但成都合能房地产有限公司未按约定支付设计费。2021年8月18日，公司以成都合能房地产有限公司为被告，向成都市青羊区人民法院提起诉讼，请求判令成都合能房地产有限公司向公司支付设计费40,602.00元，逾期付款违约金20,077.70元，合计支付60,679.70元。本案由成都市青羊区人民法院于2021年8月27日依法受理进行诉前调解，调解告知书号为（2021）川0105民诉前调9237号。截至财务报告批准报出日，本案尚未完成庭前调解。该项目应收账款余额40,602.00元，账龄为三年以上，已于报告期内全额计提坏账。

十三、其他重要事项

1、2018年6月，公司与银川吉邦房地产开发有限公司签署《建筑施工图设计合同》，约定由公司承接银川吉邦房地产开发有限公司“三沙源一区”施工图设计。合同签订后，公司根据约定履行了合同义务，但银川吉邦房地产开发有限公司未按约定付款。故公司以银川吉邦房地产开发有限公司为被告起诉至宁夏回族自治区永宁县人民法院。该院经公开开庭审理于2020年11月28日作出（2020）宁0121民初2868号《民事判决书》，依法判令：被告银

川吉邦房地产开发有限公司于判决生效之日起十日内支付公司设计费 1,965,278.00 元及违约金 680,463.86 元（计算至 2020 年 7 月 30 日），之后的违约金以 1,965,278.00 元为基数，按每日万分之五计算至判决确定的付款之日。该判决已经生效，公司已于 2021 年 1 月 15 日向永宁县人民法院申请强制执行，永宁县人民法院经审查后决定立案执行，案号为（2021）宁 0121 执 318 号；因被告暂无财产可供执行，该次执行程序于 2021 年 6 月 25 日终结，未履行金额 2,645,741.00 元。公司已就该项目全额计提坏账准备。

2、2018 年 5 月 11 日，公司与银川吉邦房地产开发有限公司签署《建筑方案设计合同》，约定由公司承接银川吉邦房地产开发有限公司“三沙源一区”建设工程方案设计并在制作报批文本。合同签订后，公司根据约定履行了合同义务，但银川吉邦房地产开发有限公司未按约定付款。故公司以银川吉邦房地产开发有限公司为被告起诉至宁夏回族自治区永宁县人民法院。该院经公开开庭审理于 2020 年 11 月 28 日作出（2020）宁 0121 民初 2869 号《民事判决书》，依法判令：被告银川吉邦房地产开发有限公司于判决生效之日起十日内支付公司设计费 1,427,944.00 元及违约金 537,487 元（计算至 2020 年 7 月 30 日），之后的违约金以 1,427,944.00 元为基数，按每日万分之五计算至判决确定的付款之日。该判决已经生效，因银川吉邦房地产开发有限公司尚未履行上述生效判决确定的支付义务，因银川吉邦房地产开发有限公司尚未履行上述生效判决确定的支付义务，公司已于 2021 年 1 月 15 日向永宁县人民法院申请强制执行，永宁县人民法院经审查后决定立案执行，案号为（2021）宁 0121 执 340 号。因被告暂无财产可供执行，该次执行程序于 2021 年 6 月 25 日终结，未履行金额 1,965,431.00 元。公司已就该项目全额计提坏账准备。

3、2015 年 9 月 16 日，公司与银川百亚投资开发有限公司签署《建设工程设计合同》，约定由公司承接银川百亚投资开发有限公司“永宁县三沙源老年公寓项目”设计。合同签订后，公司根据约定履行了合同义务，但银川百亚投资开发有限公司未按约定付款。2020 年 8 月 10 日，公司以银川百亚投资开发有限公司为被告，向宁夏回族自治区银川中级人民法院依法提起诉讼，请求判令银川百亚投资开发有限公司立即向公司支付设计费 540 万元及逾期违约金合计 595,640.00 元。该院经 2020 年 11 月 17 日公开开庭审理后，于 2021 年 2 月 25 日作出（2020）宁 01 民初 1461 号《民事判决书》，判决银川百亚投资开发有限公司于判决生效后十五日内日向发行人支付工程款 1,484,508.00 元。该判决已生效，因银川百亚投资开发有限公司尚未履行上述生效判决确定的支付义务，公司已就该案向法院申请强制执行，宁夏回族

自治区银川中级人民法院经审查后于 2021 年 6 月 8 日决定立案执行，案号为（2021）宁 01 执 2017 号。截至财务报告批准报出日，本案尚在执行过程中，公司已就该项目全额计提坏账准备。

4、2017 年 7 月，公司与银川吉邦房地产开发有限公司签署《建筑施工图设计合同》约定由公司承接银川吉邦房地产开发有限公司“三沙源逸都花园七区建筑施工图项目”设计。合同签订后，公司根据约定履行了合同义务，但银川吉邦房地产开发有限公司未按约定付款。故公司以银川吉邦房地产开发有限公司为被告向宁夏回族自治区永宁县人民法院依法提起诉讼，请求判令银川吉邦房地产开发有限公司立即向公司支付设计费 630,455.00 元及逾期付款违约金。宁夏回族自治区永宁县人民法院经 2021 年 4 月 22 日公开开庭审理后，于 2021 年 5 月 6 日出具（2021）宁 0121 民初 1395 号《民事判决书》，判决银川吉邦房地产开发有限公司于判决生效后十日内日向公司支付设计费 630,455.00 元及违约金。因银川吉邦房地产开发有限公司尚未履行上述生效判决确定的支付义务，公司已就该案申请强制执行，永宁县人民法院经审查后决定立案执行，案号为（2021）宁 0121 执 1946 号。截至财务报告批准报出日，本案尚在执行过程中，公司已就该项目全额计提坏账准备。

5、2017 年 7 月，公司与银川吉邦房地产开发有限公司签署《建筑施工图设计合同》约定由公司承接银川吉邦房地产开发有限公司“三沙源逸都花园八区建筑施工图项目”设计。合同签订后，公司根据约定履行了合同义务，但银川吉邦房地产开发有限公司未按约定付款。故公司以银川吉邦房地产开发有限公司为被告向宁夏回族自治区永宁县人民法院依法提起诉讼，请求判令银川吉邦房地产开发有限公司立即向公司支付设计费 535,355.00 元及逾期付款违约金。宁夏回族自治区永宁县人民法院经 2021 年 4 月 22 日公开开庭审理后，于 2021 年 5 月 21 日出具（2021）宁 0121 民初 1394 号《民事判决书》，判决银川吉邦房地产开发有限公司于判决生效后十日内日向公司支付设计费 424,160.91 元及违约金。因银川吉邦房地产开发有限公司尚未履行上述生效判决确定的支付义务，公司已就该案申请强制执行，永宁县人民法院经审查后决定立案执行，案号为（2021）宁 0121 执 1947 号。截至财务报告批准报出日，本案尚在执行过程中，公司已就该项目全额计提坏账准备。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类 别	2021 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	6,776,022.66	2.23	6,776,022.66	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	296,553,014.34	97.77	51,027,242.12	17.21
其中：组合 1：信用风险特征组合	296,553,014.34	97.77	51,027,242.12	17.21
合计	303,329,037.00	100.00	57,803,264.78	19.06

类 别	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,393,222.06	1.26	3,393,222.06	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	266,204,928.52	98.74	47,637,154.33	17.89
其中：组合 1：信用风险特征组合	266,204,928.52	98.74	47,637,154.33	17.89
合计	269,598,150.58	100.00	51,030,376.39	18.93

类 别	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	197,882,575.25	100.00	31,170,055.32	15.75
其中：组合 1：信用风险特征组合	197,882,575.25	100.00	31,170,055.32	15.75
合计	197,882,575.25	100.00	31,170,055.32	15.75

类 别	2019 年 1 月 1 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	154,403,526.61	100.00	22,358,962.08	14.48
其中：组合 1：信用风险特征组合	154,403,526.61	100.00	22,358,962.08	14.48
合计	154,403,526.61	100.00	22,358,962.08	14.48

(1) 截止 2021 年 6 月 30 日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用 损失率 (%)	计提理由
银川百亚投资开发有限公司	1,484,508.00	1,484,508.00	3 年以上	100.00	涉诉，判决书 已定
银川吉邦房地产开发有限公司	5,291,514.66	5,291,514.66	1 年以内、2	100.00	

			至3年、3 年以上		涉诉,判决书 已定
合计	6,776,022.66	6,776,022.66			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 信用风险特征组合

账龄	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用 损失率(%)	坏账准备
1年以内	212,567,068.85	5	10,628,353.45	189,005,143.96	5.00	9,450,257.20
1至2年	44,321,778.70	20	8,864,355.74	37,281,475.61	20.00	7,456,295.12
2至3年	16,259,267.72	50	8,129,633.86	18,375,414.08	50.00	9,187,707.14
3年以上	23,404,899.07	100	23,404,899.07	21,542,894.87	100.00	21,542,894.87
合计	296,553,014.34		51,027,242.12	266,204,928.52		47,637,154.33

账龄	2019年12月31日			2019年1月1日		
	账面余额	预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用 损失率(%)	坏账准备
1年以内	145,345,721.68	5.00	7,267,286.08	120,259,883.63	5.00	6,012,994.18
1至2年	29,184,837.24	20.00	5,836,967.45	17,081,546.75	20.00	3,416,309.35
2至3年	10,572,429.26	50.00	5,286,214.72	8,264,875.36	50.00	4,132,437.68
3年以上	12,779,587.07	100.00	12,779,587.07	8,797,220.87	100.00	8,797,220.87
合计	197,882,575.25		31,170,055.32	154,403,526.61		22,358,962.08

2. 应收账款分类披露 (原金融工具准则适用)

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	154,403,526.61	100.00	22,358,962.08	14.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	154,403,526.61	100.00	22,358,962.08	14.48

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	120,259,883.63	5.00	6,012,994.18

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 至 2 年	17,081,546.75	20.00	3,416,309.35
2 至 3 年	8,264,875.36	50.00	4,132,437.68
3 年以上	8,797,220.87	100.00	8,797,220.87
合计	154,403,526.61		22,358,962.08

3.报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2021 年 1-6 月、2020、2019 和 2018 各年度计提坏账准备金额分别为 6,772,888.39 元、19,860,321.07 元、8,811,093.24 元和 5,724,539.42 元。

4.报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	核销期间	是否因关联交易产生
都江堰兴市集团有限责任公司	设计费	693,795.44	诉讼结果不支持该金额	2020 年度	否
遂宁凯合置业有限公司	设计费	263,392.00	抵房回款与设计费差额	2020 年度	否
仁寿领创房地产开发有限公司	设计费	76,714.00	抵房回款与设计费差额	2020 年度	否
小计		1,033,901.44			
四川亚环投资管理有限公司	设计费	508,024.04	客户已注销	2019 年度	否
成都市蜀州城市建设投资有限责任公司	设计费	272,200.00	诉讼结果不支持该金额	2019 年度	否
小计		780,224.04			
乐山市五通桥区人民政府政务服务中心	设计费	175,046.00	诉讼结果不支持该金额	2018 年度	否
成都金信源建设投资有限公司	设计费	1,245,352.00	诉讼结果不支持该金额	2018 年度	否
小计		1,420,398.00			

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2021 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
融创房地产集团有限公司	28,314,690.17	9.33	2,352,150.95
昆明七彩云南古滇王国投资发展有限公司	20,054,337.50	6.61	1,198,106.88
成都置信实业（集团）有限公司	16,121,144.49	5.31	13,650,670.41
成都德商置业有限公司	14,936,421.86	4.92	1,361,964.70
北大资源集团控股有限公司	11,762,080.66	3.88	1,778,789.68
合计	91,188,674.68	30.05	20,341,682.62

截止 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
昆明七彩云南古滇王国投资发展有限公司	21,572,337.50	8.00	1,274,006.88
成都置信实业（集团）有限公司	15,420,474.73	5.72	10,298,228.55
融创房地产集团有限公司	11,823,435.14	4.39	1,246,656.29
恒大地产集团有限公司	10,928,531.53	4.05	546,426.58
陕西丽彩实业集团有限公司	10,349,287.42	3.84	517,464.37
合计	70,094,066.32	26.00	13,882,782.67

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北大资源集团控股有限公司	19,485,893.83	9.85	2,011,055.36
融创房地产集团有限公司	19,404,318.50	9.81	1,018,225.28
成都置信实业（集团）有限公司	15,147,709.55	7.65	6,061,654.82
成都德商置业有限公司	9,301,131.46	4.70	495,524.96
巴中置信投资有限公司	8,956,628.27	4.53	4,514,213.05
合计	72,295,681.61	36.54	14,100,673.47

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
融创房地产集团有限公司	21,815,205.66	14.13	1,090,761.03
首创置业股份有限公司	13,880,880.00	8.99	694,044.00
成都置信实业（集团）有限公司	12,124,954.44	7.85	2,554,502.26
北京金隅集团股份有限公司	10,828,262.03	7.01	541,413.10
成都优筑佳联集团有限公司	10,252,283.76	6.64	551,314.23
合计	68,901,585.89	44.62	5,432,034.62

6. 应收账款转移的金额

2018 年不终止确认保理业务金额 7,303,720.42 元；2019 年不终止确认保理业务金额 12,488,941.97 元；2020 年不终止确认保理业务金额 12,247,068.40 元；2021 年 1-6 月不终止确认保理业务金额 9,094,823.64 元。上述保理业务均还原回应收账款并计提坏账。

(二) 其他应收款

类 别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息			143,688.00	
其他应收款项	38,996,861.19	32,134,708.84	17,639,581.61	4,791,960.26
减：坏账准备	643,036.56	417,382.11	360,732.41	267,611.98
合计	38,353,824.63	31,717,326.73	17,422,537.20	4,524,348.28

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
未赎回银行理财收益			143,688.00	
合计			143,688.00	

2.其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
备用金	316,128.29	148,108.78	86,711.06	252,216.47
押金及其他	955,647.32	865,187.07	1,302,025.24	1,476,721.95
单位往来	597,193.36		106,050.32	10,823.00
保证金	1,514,944.25	1,363,978.07	1,205,612.00	783,430.00
合并关联方	35,612,947.97	29,757,434.92	14,939,182.99	2,268,768.84
减：坏账准备	643,036.56	417,382.11	360,732.41	267,611.98
合计	38,353,824.63	31,717,326.73	17,278,849.20	4,524,348.28

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	16,417,906.59	42.10	16,441,365.69	51.17
1 至 2 年	13,896,021.36	35.64	13,134,162.69	40.87
2 至 3 年	8,630,933.24	22.13	2,539,180.46	7.90
3 年以上	52,000.00	0.13	20,000.00	0.06
合计	38,996,861.19	100.00	32,134,708.84	100.00

账龄	2019 年 12 月 31 日		2019 年 1 月 1 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	14,443,727.99	81.88	3,936,630.79	82.15
1 至 2 年	2,903,697.62	16.46	726,699.47	15.16
2 至 3 年	292,156.00	1.66	100,000.00	2.09
3 年以上			28,630.00	0.60
合计	17,639,581.61	100.00	4,791,960.26	100.00

②坏账准备计提情况

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 年期初余额	417,382.11			417,382.11

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
期初余额在本期重新评估后	417,382.11			417,382.11
本期计提	225,654.45			225,654.45
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	643,036.56			643,036.56

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）	
2020 年期初余额	360,732.41			360,732.41
期初余额在本期重新评估后	360,732.41			360,732.41
本期计提	56,649.70			56,649.70
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	417,382.11			417,382.11

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）	
2019 年期初余额	267,611.98			267,611.98
期初余额在本期重新评估后	267,611.98			267,611.98
本期计提	93,120.43			93,120.43
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	360,732.41			360,732.41

（3）其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,791,960.26	100.00	267,611.98	5.58
其中：组合 1：合并范围内关联方往来组合	2,268,768.84	47.35		
组合 2：信用风险特征组合	2,523,191.42	52.65	267,611.98	10.61
合计	4,791,960.26	100.00	267,611.98	5.58

按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,932,868.79	5.00	96,643.45
1 至 2 年	461,692.63	20.00	92,338.53
2 至 3 年	100,000.00	50.00	50,000.00
3 年以上	28,630.00	100.00	28,630.00
合计	2,523,191.42		267,611.98

3.报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2021 年 1-6 月、2020、2019 和 2018 各年度计提坏账准备金额分别为 225,654.45 元、56,649.70 元、93,120.43 元和 190,166.12 元。

4.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2021 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海从然建筑设计咨询有限公司	合并关联方	19,729,920.91	1-3 年	50.59	
深圳纵泰建筑设计咨询有限公司	合并关联方	15,883,027.06	1-3 年	40.73	
成都武侯中小企业融资担保有限责任公司	单位往来	597,193.36	1 年以内	1.53	29,859.67
宜宾戎州金成建设投资开发集团有限公司	保证金	350,000.00	1 年以内 1-2 年	0.90	61,000.00
王惠莉	押金	200,000.00	2-3 年	0.51	100,000.00
合计		36,760,141.33		95.26	190,859.67

截止 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海从然建筑设计咨询有限公司	合并关联方	15,456,867.60	1-3 年	48.10	
深圳纵泰建筑设计咨询有限公司	合并关联方	14,293,233.32	1-3 年	44.48	
宜宾戎州金成建设投资开发集团有限公司	保证金	350,000.00	1 年以内	1.09	17,500.00
王惠莉	押金	200,000.00	2-3 年	0.62	100,000.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 余额
重庆楚峰天地商业管理有限公司	押金	109,086.00	1-2 年	0.34	21,817.20
合计		30,409,186.92		94.63	139,317.20

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人 名称	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 余额
深圳纵泰建筑设计咨询有限公司	合并关联方	9,177,613.84	1-2 年	52.03	
上海纵泰建筑设计咨询有限公司	合并关联方	5,754,235.15	1-2 年	32.62	
四川省中基建设工程项目管理 有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	2.27	20,000.00
成都锦成置业有限公司	保证金	235,600.00	2-3 年	1.34	117,800.00
王惠莉	押金	200,000.00	1-2 年	1.13	40,000.00
合计		15,767,448.99		89.39	177,800.00

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人 名称	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 余额
深圳纵泰建筑设计咨询有限公司	合并关联方	2,168,093.84	1-2 年	45.24	
成都锦成置业有限公司	保证金	235,600.00	1-2 年	4.92	47,120.00
王惠莉	押金	200,000.00	1 年以内	4.17	10,000.00
成都华诚信息产业有限公司	押金	165,908.86	1 年以内	3.46	8,295.44
上海摩亿创业孵化器管理有限 公司	押金	121,811.41	1 年以内	2.54	6,090.57
合计		2,891,414.11		60.33	71,506.01

(三) 长期股权投资

项目	2021 年 6 月 30 日			2020 年 12 月 31 日		
	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	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	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	4,900,000.00		4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00
合计	4,900,000.00		4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00

1.对子公司投资

被投资单位	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都智捷开创科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
成都睿合泰信息科技有限公司		900,000.00		900,000.00		
深圳纵泰建筑设计咨询有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
上海从然建筑设计咨询有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	2,000,000.00	2,900,000.00		4,900,000.00		

被投资单位	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都智捷开创科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
成都睿合泰信息科技有限公司	900,000.00			900,000.00		
深圳纵泰建筑设计咨询有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海从然建筑设计咨询有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	4,900,000.00			4,900,000.00		

被投资单位	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都智捷开创科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
成都睿合泰信息科技有限公司	900,000.00		900,000.00			
深圳纵泰建筑设计咨询有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海从然建筑设计咨询有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	4,900,000.00		900,000.00	4,000,000.00		

被投资单位	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都智捷开创科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

深圳纵泰建筑设计咨询有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海从然建筑设计咨询有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	4,000,000.00			4,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	196,530,281.88	112,561,600.35	389,952,911.99	230,586,109.47
公共建筑设计	33,090,971.98	19,444,701.81	29,439,624.03	20,791,836.55
居住建筑设计	163,439,309.90	93,116,898.54	360,513,287.96	209,794,272.92
二、其他业务小计	2,968.44	2,400.58	68,571.43	55,360.00
房租收入	2,968.44	2,400.58	68,571.43	55,360.00
合计	196,533,250.32	112,564,000.93	390,021,483.42	230,641,469.47

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	342,434,063.14	213,408,358.74	284,043,480.50	166,758,898.67
公共建筑设计	27,671,289.64	15,890,100.09	23,579,764.06	15,405,673.45
居住建筑设计	314,762,773.50	197,518,258.65	260,243,565.48	151,171,974.79
咨询及其他			220,150.96	181,250.47
二、其他业务小计	34,285.71	19,200.00		
房租收入	34,285.71	19,200.00		
合计	342,468,348.85	213,427,558.74	284,043,480.50	166,758,898.67

(五) 投资收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
成本法核算的长期股权投资收益		500,000.00		
理财产品收益			191,320.10	147,193.90
合计		500,000.00	191,320.10	147,193.90

十五、补充资料

(一) 加权平均净资产收益率和每股收益情况

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	
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2021 年 1-6 月	2020 年度

归属于公司普通股股东的净利润	18.15	34.10	0.9594	1.6086
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.95	37.12	0.9491	1.7509

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	
	2019年	2018年度	2019年度	2018年度
归属于公司普通股股东的净利润	39.73	80.17	1.2016	1.4571
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	39.66	78.96	1.1993	1.4352

四川中泰联合设计股份有限公司
二〇二一年八月二十八日



以上财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人

签名：张永波

日期：2021.8.28

主管会计工作负责人

签名：谢宇华

日期：2021.8.28

会计机构负责人

签名：杨运凤

日期：2021.8.28

此证仅用于出具报告



营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关



2021年03月01日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

此证仅用于出具报告



证书序号: 0014412

说明

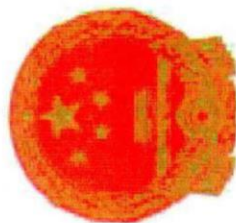
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2020年12月4日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

此证仅用于出具报告:



姓名 龚荣华
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1985-10-11
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所有限公司四川分所
Working unit
身份证号码 513027651011002
Identity card No.

注册号: 511703022655
Iss. of Certificate
批准注册协会: 四川注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1985年12月01日
Date of Issuance



年度检验记录
Annual Reciprocal Registration
2015.3.31
本证书自检验合格之日起有效。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



此证仅用于出具报告:



姓 名 胡宏伟
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1977-04-10
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
Working unit
身份证号码 513024197704100030
Identity card No.

证书编号: 3101005020880
No. of Certificate
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 11 月 30 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
2014.11.30

此证仅用于出具报告:



姓 名 万 琳 琳
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1987-07-14
Date of birth
工 作 单 位 大信会计师事务所(特殊普通
Working unit 合伙)四川分所
身份证号 510182198707140020
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 110101410556

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

四川省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
2018 10 10

年 月 日
20 10 10