

招标编号：SSBWQC12400540

东莞市水务工程监理 投标文件

工程名称：东莞市供水设施更新改造项目-东莞市供水管网
更新改造二期工程（桥头、谢岗标段）监理

投标文件内容：资信标文件

投标人：四川中交西南工程项目管理有限公司

日期：2024 年 07 月 12 日

资信标文件目录

- 一、投标人基本情况表；
- 二、拟派任项目监理人员一览表；
- 三、投标人拟派任项目总监简历表；
- 四、企业近3年（自截标之日起前三年）类似工程业绩清单及证明材料；
- 五、企业获奖情况；
- 六、诚信守法投标承诺函；
- 七、投标文件资信主要信息统计汇总表；
- 八、其他
 - 1、企业信用查询截图
 - 2、企业概况自述
 - 3、近 3 年财务状况

（鉴于公示信息不宜包括个人隐私信息，各投标人在编制资信标文件时，应将资信标文件中个人身份证号码、手机号码等个人隐私信息作遮盖或涂黑处理）

一、投标人基本情况表

投标人名称	四川中交西南工程项目管理有限公司					
注册地址	成都市金牛区星辉中路 11 号		邮政编码	610000		
联系方式	联系人	胡小龙		手机号码	[REDACTED]	
	传 真	028-83310287		网 址	/	
法定代表人	姓名	曹鹏飞	技术职称	高级工程师	电话	028-83310287
技术负责人	姓名	杨彦军	技术职称	高级工程师	电话	028-83310287
企业监理资质证书	类型：房屋建筑工程监理 等级：甲级 证书号：E151007317-4/1					
	类型：市政公用工程监理 等级：甲级 证书号：E151007317-4/1					
	类型：机电安装工程监理 等级：乙级 证书号：E251007317-4/1					
	类型：电力工程监理 等级：乙级 证书号：E251007317-4/1					
质量管理体系证书（如有）	类型：质量管理体系认证证书 等级：GB/T19001-2016 idt ISO 9001;2015 标准 证书号：016CD23Q32569R1S					
	类型：环境管理体系认证证书 等级：GB/T24001-2016 idt ISO 14001;2015 标准 证书号：016CD23E31965R1S					
	类型：职业健康安全管理体系认证证书 等级：GB/T 45001-2020 idt ISO 45001;2018 标准 证书号：016CD23S31820R1S					
营业执照号	9151000020186450XC			员工总人数：91		
注册资本	302 万元			其中	高级职称人员	8
					中级职称人员	30
成立日期	1996 年 01 月 08 日		技术人员数量		35	
			各类注册人员		44	
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）：工程管理服务（依法领经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）					
投标人关联企业情况（包括但不限于与投标人法定代表人为同一人或者存在控股、管理关系的不同单位）	/					



备注	/
----	---



注：1. .需由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名。以联合体形式投标的，联合体各方均分别填写此表并加盖牵头人企业数字证书电子签名。

2. 本表后应附投标人营业执照和组织机构代码证的原件扫描件（按照“三证合一”或“五证合一”登记制度进行登记的，可仅提供营业执照原件扫描件）、投标人监理资质证书等材料的原件扫描件。

企业法人营业执照（原件扫描件）

统一社会信用代码

9151000020186450XC

营业执照

(副本)

副本编号: 4-1

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称

四川中交西南工程项目管理有限公司

注册资本

叁佰零贰万元整

类型

有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

成立日期

1996年01月08日

法定代表人

曹鹏飞

住所

成都市金牛区星辉中路11号

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）：工程管理服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关

2023年8月17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

注：需由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名。

工程监理资质证书（原件扫描件）

企业名称	四川中交西南工程项目管理有限公司		
详细地址	成都市金牛区星辉中路11号		
建立时间	1996年01月08日		
注册资本金	302万元人民币		
统一社会信用代码 (或营业执照注册号)	9151000020186450XC		
经济性质	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）		
证书编号	E151007317-4/1		
有效期	至2024年08月23日		
法定代表人	李彦军	职务	执行董事
单位负责人	刘刚宁	职务	总经理
技术负责人	杨彦军	职称或执业资格	高级工程师
备注： 原企业名称：中国市政工程西南设计研究院工程监理部； 曾用名：四川中交工程建设监理有限公司 原发证日期：2002年07月16日			

业务范围
房屋建筑工程监理甲级；市政公用工程监理甲级。 可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。*****
 2023年08月23日 No.EF 0160504

证书延期
有效期延至____年____月____日
核准机关（章） 年 月 日
有效期延至____年____月____日
核准机关（章） 年 月 日
有效期延至____年____月____日
核准机关（章） 年 月 日

企业变更栏
同意变更企业法定代表人为：刘刚宁 变更核准机关（章） 2023年7月18日
同意变更企业法定代表人为：曹鹏飞 同意变更企业负责人为：曹鹏飞 变更核准机关（章） 2023年8月30日
变更核准机关（章） 年 月 日

企业名称	四川中交西南工程项目管理有限公司		
详细地址	成都市星辉中路11号		
建立时间	1995年04月02日		
注册资本金	302万元人民币		
统一社会信用代码 (或营业执照注册号)	9151000020186450XC		
经济性质	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)		
证书编号	E251007317-4/1		
有效期	至2025年10月21日		
法定代表人	刘刚宁	职务	执行董事 (法人)
单位负责人	刘刚宁	职务	执行董事 (法人)
技术负责人	杨彦军	职称或执业资格	高级工程师
备注: 原发证日期: 2020年10月21日			

业务范围
机电安装工程监理乙级 电力工程监理乙级 可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。*****
 发证机关(章) 2021年10月27日 No.EF 0418814

证书延期
有效期延至____年____月____日 核准机关(章) 年 月 日
有效期延至____年____月____日 核准机关(章) 年 月 日
有效期延至____年____月____日 核准机关(章) 年 月 日

企业变更栏
同意变更企业法定代表人为: 曹鹏飞 同意变更企业负责人为: 曹鹏飞  变更核准机关(章) 2023年8月30日
变更核准机关(章) 年 月 日
变更核准机关(章) 年 月 日

注: 需由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名。

二、拟派任项目监理人员一览表

序号	拟任项目机构、 岗位职务	姓名	技术、职称	专业 特长	执业资格类别	注册/登记专业	注册/登记 证书编号	监理服务 工作年限	进退场时间
1	总监理工程师	严柱	高级工程师	房屋建筑工程/ 市政公用工程	全国注册监理 工程师	房屋建筑工程/ 市政公用工程	51018548	12	全过程驻现场
2	测量工程师	何明	工程师	测量	专业监理工程 师上岗证	测量	JLPX(2023) 04787	16	/
3	造价工程师	钱婷亭	高级工程师	建筑工程	一级建造师注 册证书	建筑工程	川 1502015201 614571	14	/
4	土建专业监理 工程师	陈川	工程师	房屋建筑工程/ 机电安装工程	全国注册监理 工程师	房屋建筑工程/ 机电安装工程	51028521	8	全过程驻现场
5	土建专业监理 工程师	徐龙	工程师	市政工程	专业监理工程 师上岗证	市政工程	JLPX(2023) 02685	9	全过程驻现场
6	土建专业监理 工程师	徐至琪	工程师	房屋建筑工程/ 化工石油工程	全国注册监理 工程师	房屋建筑工程/ 化工石油工程	51023059	11	全过程驻现场
7	土建专业监理 工程师	李秀成	工程师	建筑工程	专业监理工程 师上岗证	建筑工程	JLPX(2019) 14101	19	全过程驻现场
8	专职安全监理 工程师	黄麟浩	高级工程师	房屋建筑工程/ 市政公用工程	全国注册监理 工程师	房屋建筑工程/ 市政公用工程	51009306	26	全过程驻现场



9	专职安全监理工程师	郭俊	高级工程师	市政公用工程/ 机电安装工程	全国注册监理工程师	市政公用工程/ 机电安装工程	51028612	20	全过程驻现场
10	监理员	庞敏	工程师	房屋建筑工程/ 机电工程	全国注册监理工程师	房屋建筑工程/ 机电工程	51023085	15	全过程驻现场 (兼资料员)
11	监理员	刘兵	工程师	施工管理	专业监理工程师 上岗证	施工管理	JLPX(2019) 04113	16	全过程驻现场 (兼资料员)
12	监理员	刘九彰	工程师	建筑工程	专业监理工程师 上岗证	建筑工程	JLPX(2019) 23024	7	全过程驻现场 (兼资料员)
13	监理员	谢永国	工程师	公路工程	专业监理工程师 上岗证	公路工程	JLPX(2021) 02811	23	全过程驻现场 (兼资料员)

注：需由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名，并且**本表填报的人员应与商务标文件保持一致。**



三、投标人拟派任项目总监简历表（每个项目只能一个，必填项）

姓名	严柱	性 别	男	年 龄	41
职务	总监理工程师	职 称	高级工程师	学 历	专科
证件类型	身份证	证件号码	■■■■■■■■■■	手机号码	■■■■■■■■■■
参加工作时间	2005 年		从事项目总监年限		
项目总监 资格证书编号		201905021510000224			
在建和已完工程项目情况					
建设单位	项目名称	监理酬金	开、竣工日期	在建或已完	工程质量
云南丰源水务股份有限公司	掌鸠河引水供水项目输水线路排水通道项目监理服务	19.8 万元	2021.12-2023.2	已完	达标
备 注					

备注：

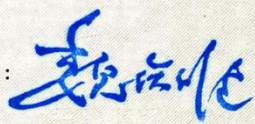
1. 本表后附相关证明材料：包括职称证、身份证（当为港澳居民时，所附身份证原件扫描件可用往来港澳通行证扫描件代替）、资格证书、学历证书、岗位证书、相关部门培训证书、企业聘书（岗位证书和相关部门培训证书上注明工作单位不是投标人本单位时，需提交）和**社保缴费证明**等原件扫描件。
2. 目前未在具体项目上任职的，请在备注栏目说明现在负责的工作内容。
3. 需由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名。



普通高等学校

毕业证书

学生 **严柱** 性别 **男**，一九八三年二月十一日生，于二〇〇一年九月至二〇〇四年六月在本校 **公路与桥梁工程** 专业 **三年制** 专科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：**四川交通职业技术学院** 校（院）长：

证书编号：127611200406100095 二〇〇四年六月十五日

查询网址：<http://www.chsi.com.cn>

中华人民共和国教育部监制

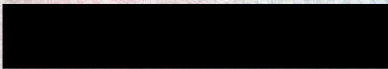
毕业证

姓名 **严柱**

性别 **男** 民族 **汉**

出生 1983 年 2 月 11 日

住址 成都市金牛区金沙路73号4栋1单元15号

公民身份号码 





**中华人民共和国
居民身份证**

签发机关 成都市公安局金牛区分局

有效期限 2010.05.04-2030.05.04

身份证



注册号 51018548

姓名 严村

性别 男

出生日期 1983 年 02 月 11 日

注册专业

1. 公路工程
2. 市政公用工程

注册执业单位 四川中交西南工程项目管理有限公司

有效期至 2023 年 12 月 10 日

持证人签名



发证日期 2020 年 12 月 10 日

延续/变更注册记录

延续/变更注册记录

有效期至:

2026年12月10日

No. 01186345

认定机关 (签章)
2023 年 10 月 25 日

粘贴处

延续/变更注册记录

延续/变更注册记录

注册专业变更为:

电力工程 市政公用工程

No. 00731913

认定机关 (签章)
2021 年 8 月 11 日

延续/变更注册记录

注册专业变更为:

房屋建筑工程 市政公用工程

No. 00872601

认定机关 (签章)
2022 年 05 月 19 日



监理工程师

Consultant Engineer

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过全国统一组织的考试，取得监理工程师的执业资格。



中华人民共和国
人力资源和社会保障部



中华人民共和国
住房和城乡建设部



姓名：严柱

证件号码：[REDACTED]

性别：男

出生年月：1983年02月

批准日期：2019年05月19日

管理号：201905021510000224



全监资格证

本证书由中国交通建设股份有限公司统一印制，由评审单位颁发。它表明持证人通过颁发单位专业技术职务任职资格评审委员会评审，具有相应的专业技术资格水平。

The Certificate is made exclusively by China Communications Construction Company Ltd and issued by the Competent Appraising and Approval Committee, proving the holder has been appraised and duly approved thereafter by the said Committee and found to have met the prescribed professional and technical requirements and thus have the competence for jobs relating thereto.



姓名 严柱
Name

性别 男
Sex

出生年月 1983.2
Date of Birth

工作单位 中国市政工程西南设计
Company Name 研究总院有限公司

编号 2191221
Number



系列名称
Category 工程系列

专业名称
Speciality 市政公用工程

资格名称
Competent for 高级工程师

评审时间
Date of Appraisal 2019.10.30



APPRAISING AND APPROVAL COMMITTEE FOR
PROFESSIONAL & TECHNICAL COMPETENCE

中国交通建设股份有限公司制发
Designed and Issued by
China Communications Construction Company Ltd

高工证

四川省社会保险个人参保证明

参保人姓名：严柱

性别：男

社会保障号码

(一) 历年参保基本情况		
险种	当前缴费状态	累计月数(个)
企业职工基本养老保险	参保缴费	193
失业保险	参保缴费	193
工伤保险	参保缴费	193



(二) 2022年08月至2024年07月的参保缴费明细										
缴费月份	参保单位编号	养老保险			失业保险			工伤保险		
		类型	缴费基数	单位缴纳	个人缴纳	缴费基数	单位缴纳	个人缴纳	缴费基数	单位缴纳
202208	10010161617	企业养老	4071	651.36	325.68	4071	24.43	16.28	4071	8.14
202209	10010161617	企业养老	4071	651.36	325.68	4071	24.43	16.28	4071	8.14
202210	10010161617	企业养老	4071	651.36	325.68	4071	24.43	16.28	4071	8.14
202211	10010161617	企业养老	4071	651.36	325.68	4071	24.43	16.28	4071	8.14
202212	10010161617	企业养老	4071	651.36	325.68	4071	24.43	16.28	4071	8.14
202301	10010161617	企业养老	4246	679.36	339.68	4071	24.43	16.28	4071	8.14
202302	10010161617	企业养老	4246	679.36	339.68	4071	24.43	16.28	4071	8.14
202303	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	18
202304	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	9
202305	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202306	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202307	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202308	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202309	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202310	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202311	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202312	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202401	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202402	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202403	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202404	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202405	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202406	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4
202407	10010161617	企业养老	9000	1440	720	9000	54	36	9000	14.4

单位：元
参保地

- 说明：1. 表中“单位编号”对应的单位名称为：10010161617：四川中文西南工程项目管理有限公司。
2. 本证明采用电子验证方式验证，不再加盖红色公章。如需验证，请登陆<https://www.schrrs.org.cn/scggfwcbzmyz/toPage.do>，凭验证码 y i t a y p m 9 y t H b y H F A j R N 验证，验证码的有效期至2024 年 10 月 09 日（有效期三个月）。
3. 该表(一)历年参保基本情况中的“累计月数”不含视同缴费月数；若存在视同缴费月数或重复缴费月数情形的，以办理退休手续时核定的月数为准。
4. 该表(二)2022年08月至2024年07月的参保缴费明细，显示的是所选择时段的实缴到账明细，不含异地转入的基本养老保险缴费信息，未实缴到账的显示为空。
5. 2024年1月1日起，由税务部门征收社会保险费，缴费记录可能存在滞后。

打印时间：2024年07月09日

社保证明



四、企业近 3 年（自截标之日起前 三 年）完成类似工程业绩清单及证明材料

投标人： 四川中交西南工程项目管理有限公司（单位名称）

序号	工程项目名称	工程规模与工程特征	工程类别及工程等级	监理阶段	工程造价（万元）	实际开工日期	实际竣工日期
1	屏山县城镇污水处理设施建设项目（屏山县城污水处理厂扩容项目）	扩建一座处理能力为0.7 万立方米/天的污水厂，总建筑面积 8201.47m2,并对现状 1.5 万立方米/天增加除臭部分；同时在扩建的0.7 万立方米/天半地下污水厂上新建停车场		本项目所有施工图及工程量清单范围内（含设计变更）工程的施工及缺陷责任期全过程监理	6315.2721 万元	2023.9	在建
2	宜宾循环经济产业园供排水建设项目厂外管网及附属设施工程	新建清水输水管，其中工业输水管约 5 公里、生活输水管约 5 公里。新建污水提升泵房一座，污水进水管总长约 2 公里。新建排，污口一个，尾水管总长约 2 公里；		本项目所有施工图及工程量清单范围内（含设计变更）工程的施工及缺陷责任期全过程监理	6500 万元	2023.6	在建
3	掌鸠河引水供水项目输水线路排水通道项目监理服务	中碗厂安装 DN300 螺旋焊管 630 米；团结结合井段安装 DN400 螺旋焊管 340 米；散筲河钢管道段安装 DN400 螺旋焊管 1190 米， 包括泄水阀井、排气阀井等附属构筑物。		本项目所有施工图及工程量清单范围内（含设计变更）工程的施工及缺陷责任期全过程监理	453.848295	2021.12.13	2023.2.27

备注：1. 根据实际情况填写，不填写内容的请用“/”表示。
2. 需由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名。



附：屏山县城镇污水处理设施建设项目（屏山县城污水处理厂扩容项目）合同及中标通知书

屏山县城镇污水处理设施建设项目（屏山县城污水处理厂
扩容项目）监理（第二次）

监
理
合
同



屏山县宜江水务发展有限责任公司

2023 年 8 月

第一部分 合同协议书

委托人（全称）：屏山县宜江水务发展有限责任公司

监理人（全称）：四川中交西南工程项目管理有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：屏山县城镇污水处理设施建设项目（屏山县城污水处理厂扩容项目）；
2. 工程地点：屏山县；
3. 工程规模：扩建一座处理能力为0.7万立方米/天的污水厂，总建筑面积8201.47m²，并对现状1.5万立方米/天增加除臭部分；同时在扩建的0.7万立方米/天半地下污水厂上新建停车场；
4. 工程建筑安装工程费：6315.2721万元。

二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

三、组成本合同的文件

1. 协议书；
2. 中标通知书（适用于招标工程）或委托书（适用于非招标工程）；
3. 投标文件（适用于招标工程）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）；
4. 专用条件；
5. 通用条件；
6. 附录，即：



附录 A 相关服务的范围和内容

附录 B 委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

本合同签订后，双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名：邓玉强，身份证号码： ，注册号：45003570。

五、签约酬金

签约酬金（大写）：捌拾叁万元整（¥830000.00 元）。其中：不含税价 783018.87 元，税率 6%，税费 46981.13 元。

包括：

1. 监理酬金： / 。

2. 相关服务酬金： / 。

其中：

(1) 勘察阶段服务酬金： / 。

(2) 设计阶段服务酬金： / 。

(3) 保修阶段服务酬金： / 。

(4) 其他相关服务酬金： / 。

六、期限

项目计划工期：140 日历天；自 年 月 日始，至 年 月 日止。

监理服务期限：工程开工至工程缺陷责任期结束或工程结算审计完成（以最后到达时间为准）；

监理缺陷责任期：工程竣工验收之日起 24 个月。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。
2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2023年8月11日。

2. 订立地点：屏山县岷江大厦12楼。

3. 本合同一式陆份，具有同等法律效力，双方各执叁份。

委托人：屏山县岷江水务发展有限责任公司（盖章） 监理人：四川中交西南工程项目管理有限公司（盖章）

住所：屏山县岷江大厦12楼

邮政编码：645350

法定代表人或其授权代理人：（签字）

开户银行：中国农业发展银行屏山县支行

账号：20351152900100000079151

电话：0831-3853606

电子邮箱：/

住所：成都市双流区创意路1899号

邮政编码：610000

法定代表人或其授权代理人：（签字）

开户银行：中国建设银行股份有限公司成都市第二支行

账号：5100 1426 2080 5042 7642

电话：028-83310287/

电子邮箱：110993637@qq.com

中标通知书

四川中交西南工程项目管理有限公司（中标人名称）：

你方于 2023 年 8 月 11 日所递交的屏山县城镇污水处理设施建设项目（屏山县城污水处理厂扩容项目）监理（第二次）招标的投标文件已被我方接受，被确定为中标人。

中标价：830000.00 元。

监理服务期限：工程开工至工程缺陷责任期结束或工程结算审计完成（以最后到达时间为准）。

请你方在接到本通知书后的 3 日内到屏山县宜江水务发展有限责任公司与我方签订合同。

特此通知。

招标人：屏山县宜江水务发展有限责任公司（盖单位章）

法定代表人：_____（签字或盖章）

2023 年 8 月 18 日



附：宜宾循环经济产业园供排水建设项目厂外管网及附属设施工程合同及中标通知书

合同编号：_____

建设工程监理合同

(GF-2012-0202)



住房和城乡建设部

制定

国家工商行政管理总局

第一部分 协议书

委托人（全称）：高县福溪工业集中区投资开发有限公司

监理人（全称）：四川中交西南工程项目管理有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1. 工程名称：宜宾循环经济产业园供排水建设项目厂外管网及附属设施工程；

2. 工程地点：高县月江镇；

3. 工程规模：新建清水输水管，其中工业输水管约5公里、生活输水管约5公里。新建污水提升泵房一座，污水进水管总长约2公里。新建排污口一个，尾水管总长约2公里；

4. 工程概算投资额：6500万元；建筑安装工程费：5476.38万元。

二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

三、组成本合同的文件

1. 协议书；
2. 中标通知书（适用于招标工程）或委托书（适用于非招标工程）；
3. 投标文件（适用于招标工程）或监理与相关服务建议书（适用于非招标工程）；



4. 专用条件;

5. 通用条件;

6. 附录, 即:

附录 A 相关服务的范围和内容

附录 B 委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

本合同签订后, 双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

四、总监理工程师

总监理工程师姓名: 黄麟浩, 身份证号码: 510702197309119011, 注册号: 51009306。

五、签约酬金

签约酬金 (大写): 伍拾伍万壹仟陆佰元 (¥551600.00)。

包括: 1. 监理酬金: \。2. 相关服务酬金: \。其中:

(1) 勘察阶段服务酬金: \。(2) 设计阶段服务酬金: \。

(3) 保修阶段服务酬金: \。(4) 其他相关服务酬金: \。

六、期限

1. 监理期限: 工程开工至工程交工验收 (150 日历天) 及工程缺陷责任养护期监理 (12 个月)。自 2023 年 6 月 21 日起至 2023 年 11 月 18 日止。

2. 相关服务期限:

(1) 勘察阶段服务期限自 \ 年 \ 月 \ 日始, 至 \ 年 \ 月 \ 日止。

(2) 设计阶段服务期限自 \ 年 \ 月 \ 日始, 至 \ 年 \ 月 \ 日止。

(3) 保修阶段服务期限: 自 \ 年 \ 月 \ 日始, 至 \ 年 \ 月 \ 日止。

(4) 其他相关服务期限自 \ 年 \ 月 \ 日始, 至 \ 年 \ 月 \ 日止。



七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。
2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

八、合同订立

1. 订立时间：2023 年 月 日。
2. 订立地点：委托人办公室。
3. 本合同一式陆份，具有同等法律效力，双方各执叁份。

委托人： (盖章)

监理人： (盖章)

住所：

住所：

邮政编码：

邮政编码：

法定代表人或其授权

法定代表人或其授权

的代理人： (签字)

的代理人： (签字)

开户银行：

开户银行：

账号：

账号：

电话：

电话：

传真：

传真：

电子邮箱：

电子邮箱：

成交通知书

四川中交西南工程项目管理有限公司：

我公司受高县福溪工业集中区投资开发有限公司的委托，对宜宾循环经济产业园供排水建设项目厂外管网及附属设施工程监理服务采购项目进行竞争性磋商采购（采购编号：GZ2023032），经评审小组按照采购相关规定及《竞争性磋商文件》的有关规定组织评审，贵公司成为本项目的成交供应商，成交金额：¥ 551,600.00 元（大写：伍拾伍万壹仟陆佰元整）。

请于成交通知书发出之日起 30 日内，持本通知书与高县福溪工业集中区投资开发有限公司签订合同，并按《竞争性磋商文件》规定办理相关手续。

特此通知。

四川广智华荣工程项目咨询有限公司

二〇二三年六月十三日

送：高县福溪工业集中区投资开发有限公司、四川中交西南工程项目管理有限公司



附：掌鸠河引水供水项目输水线路排水通道项目监理服务合同、中标通知书及竣工验收合格证明



云南丰源水务股份有限公司

掌鸠河引水供水项目输水线路排水通道 项目监理服务合同

合同编号：2021FY[H]/1-监理-003

甲方：云南丰源水务股份有限公司

乙方：四川中交西南工程项目管理有限公司

签约地点：昆明市



二〇二一年九月廿八日



扫描全能王 创建

第一节 合同协议书

本协议书由云南丰源水务股份有限公司(采购人, 简称委托方)与四川中交西南工程项目管理有限公司(监理公司, 简称受托方)共同签订。根据询比采购文件及相关文函, 经双方认可, 受托方愿意依照本合同所规定的条款, 以 19.8 万元 (大写: 壹拾玖万捌仟元整) 的固定合同总价, 承担掌坞河引水供水项目输水线路排水通道项目监理服务 (项目名称) 的建设监理服务工作。

1. 合同文件的组成: 下列文件应作为合同的组成部分。

- 1) 合同协议书;
- 2) 成交通知书;
- 3) 合同专用条款;
- 4) 合同标准条款;
- 5) 响应文件;
- 6) 询比采购文件;
- 7) 技术标准及规范;
- 8) 在实施过程中双方共同签署的补充协议;
- 9) 其他文件。

2. 上述文件互相补充和解释, 如有不明确或不一致之处, 上述的排列顺序就是合同的优先解释与适应顺序。

3. 受托方向委托方声明: 已在询比采购时严格阅读并响应了询比采购文件和合同文件中关于工程建设目标、监理服务范围、合同费用及结算的有关原则。

4. 受托方向委托方承诺: 严格遵守采购人有关工程建设管理的各项规章制度、制度, 积极响应采购人旨在促进工程管理水平提高、确保建设目标所开展的各项专项活动; 确保响应文件中所承诺的资源投入, 并按照施工进度进行有效的调整和补充; 确保完成本工程建设目标, 同时按照合同约定完成在缺陷责任期内的质量保修责任。相应落实如下内容:

(1) 安全文明施工目标:

严格执行国家及委托方有关工程建设安全管理的法律、法规和规章制度, 加强安全监控, 确保工程建设中安全文明施工, 并采取积极的安全措施, 不发生人身死亡事



故,不发生重大施工机械设备损坏事故,不发生重大火灾事故,不发生负主要责任的重
大交通事故、环境污染和重大垮(坍)塌事故,不发生重伤事故,不发生负主要责任的
电网事故,创建安全文明施工示范工程。

(2) 质量目标:

保证贯彻和顺利实施工程设计技术原则,满足国家施工验收规范的要求,实现单位
工程合格率 100%、单位工程优良率 $\geq 97.5\%$ 。杜绝重大质量事故和质量事故的发生,
实现工程零缺陷移交、达标投产。

(3) 进度目标:

坚持以“工程进度服从安全、质量”为原则,积极采取相应措施,确保工程开、竣
工时间和工程阶段性里程碑进度计划的按时完成。

(4) 造价控制:

在满足安全质量的前提下,严格规范建设过程中设计变更、现场签证,严格执行合
同,做好工程项目结算工作,控制工程造价。

(5) 环保、水保目标:

确保工程建设中落实环保、水保方案及批复意见,在施工过程中保护生态环境,减
少水土流失,确保工程顺利通过国家环保和水保验收。

(6) 档案管理目标:

严格按照《国家重大建设项目文件归档要求与档案整理规范》(DA/T28 — 2002)和委
托方的有关档案管理规定进行档案管理,将档案管理纳入整个现场管理程序,坚持归档
与工程同步进行。保证档案资料的齐全、准确、系统,同时保证在合同规定的时间移交
竣工档案。

(7) 科技创新目标:

积极督促、引导、协调新技术、新方法、新工艺、新材料在工程中的推广应用。

6. 委托方向受托方承诺:

保证按合同约定的期限和方式向受托方支付合同价款及其他应当支付的款项,保证
设计图纸和委托方供应物资的及时提供,并积极协助受托方开展有关协调工作。

7. 合同份数:

本合同正本一式贰份,双方各执壹份;副本肆份,委托方执贰份,受托方执贰份。
正副本具有同等法律效力。



此页无正文

委托方：(公章)



法定代表人或授权代表签字

[Handwritten signature]

地址：

邮编：

联系人：

电话：

传真：

开户银行：

账号：

签约日期：2021年 9 月 28 日

受托方：(公章)



法定代表人或授权代表签字



地址：成都市金牛区星辉中路11号

邮编：610081

联系人：万芸

电话：028-83310287

传真：028-83310287

开户银行：

账号：

签约日期： 年 月 日



编号: YZ/JL-YW31

成 交 通 知 书

项目编号: N53A00121001085-002

致: 四川中交西南工程项目管理有限公司

贵单位于 2021 年 9 月 8 日在云南丰源水务股份有限公司掌鸠河引水供水项目输水线路排水通道项目监理服务项目 (标段 002) 询比采购中, 以询比报价¥198000.00 元 (人民币大写: 壹拾玖万捌仟元整) 所提供的响应文件已被采购人接受。请自收到成交通知书之日起 7 日内与采购人联系进行谈判并签订合同。



云南招标股份有限公司

总经理:

万昆

2021 年 9 月 13 日



竣工验收合格证明书

工程名称	掌鸠河引水供水工程输水线路排水通道工程	工程地点	禄劝团街、中碗厂、散箐河
建设单位	云南丰源水务股份有限公司	工程造价	4538482.95元
设计单位	昆明市给水工程设计院有限公司	开完工日期	2021年12月13日-2023年2月1日
监理单位	四川中交西南工程项目管理有限公司		
施工单位	昆明滇升市政工程有限公司	竣工验收日期	2023年2月27日
验收内容、范围及数量	掌鸠河引水供水工程输水线路排水通道工程主要内容：中碗厂安装DN300螺旋焊管630米；团结结合井段安装DN400螺旋焊管340米；散箐河钢管道段安装DN400螺旋焊管1190米，包括泄水阀井、排气阀井等附属构筑物。		
工程质量缺陷和遗留问题的处理意见	无工程缺陷和质量问题		
验收结论	合格		
建设单位	(签字)  罗林 杨升序 王明 2023.2.27	设计单位	(签字)  杨升序 2023.2.27
监理单位	(签字)  王明 2023.2.27	施工单位	(签字)  王明 2023.2.27

五、企业获奖情况



荣誉证书

中建新疆建工集团有限公司 施工（项目经理：梁治华）
四川中交西南工程项目管理有限公司 监理
渭南文鼎瑞置业有限公司 建设
的 新文瑞渭南国际社区一期 工地被评为 2020 年度省级
文明工地，特发此证，以资鼓励。

陕西省住房和城乡建设厅
二〇二〇年十一月



荣誉证书

授予：新文瑞渭南国际社区一期项目1#2#3#-1

渭南市优质结构工程奖

建设单位：渭南文鼎瑞置业有限公司
施工单位：中建新疆建工（集团）有限公司
监理单位：四川中交西南工程项目管理有限公司

渭南市建筑业协会

2021年4月

注：需由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名。

六、诚信守法投标承诺函

致（东莞市水务集团建设管理有限公司）：

我公司自觉遵守《中华人民共和国招标投标法》和《中华人民共和国招标投标法实施条例》以及省市招标投标管理的有关规定，作为投标人参与（东莞市供水设施更新改造项目-东莞市供水管网更新改造二期工程（桥头、谢岗标段）监理）（招标编号：SSBWQC12400540）招标项目的投标。就本次投标，我公司郑重承诺如下：

（一）不组织、不参与任何串通投标或以弄虚作假的方式投标的行为；

（二）我司将按投标文件中“拟派任本项目监理人员一览表”的要求，派驻监理人员到本项目中，如我司拟派驻的人员不满足上述要求，招标人则有权取消我司中标资格。

（三）我司在投标填报的收费报价是按照招标文件的要求完成招标文件及工程监理合同规定的全部工作内容所需的全部费用（含合理成本、税金及利润等一切费用），但不包含本招标文件中所阐明的附加工作和额外工作的监理服务费用，以及其他费用。

（四）本公司及参与投标的从业人员均满足招标文件的各项要求。投标文件提交的“企业近 3 年（自截标之日起前 三 年）完成类似工程业绩清单及证明材料”、“拟委派主要人员简历表”及其附带的证明材料均符合招标文件的要求。各项证件、证书、及个人身份证均应真实有效，不存在被相关行政部门扣留或吊销等情形。

（五）已在东莞市公共资源交易企业库建档，且填报的信息均符合招标文件要求，不存在属于《东莞市建设工程招标投标管理办法》第二十四条规定限制参与本工程投标的情形。投标文件截止提交前一日，已登录东莞市公共资源交易企业库核实所填报数据真实有效。如在东莞市水务局已有本工程对应的企业类型信用档案，信用档案与交易企业库的统一社会信用代码（组织机构代码）填写一致。

（六）拟投入本工程的项目总监理工程师不存在以下情形之一（招标人确认可兼任的除外）：

1、在其他任何在建工程中任职；

2、在参与本工程投标时，同时参与其他正处于开标、评标阶段的投标项目；

3、已取得其他项目第一中标候选人或中标人身份或已有签订工程合同等其他导致不能正常受理本工程业务的情形。

（七）未被“信用中国”网站（www.creditchina.gov.cn）列入失信惩戒对象。

（八）我方与其他投标人不存在单位负责人为同一人或者存在控股、管理关系。

（九）我方在本次投标活动中绝无资质挂靠、串标、围标情形，若经贵方查出，立即取消我方投标资格并承担相应的法律责任；积极主动地协助、接受相关部门调查串通投标等违法违规行为。

（十）我公司如有质疑或投诉，将按照招标文件的规定及流程提出。

（十一）积极主动地协助、接受相关部门调查串通投标等违法违规行为。

（十二）本投标人如获中标，派出的项目机构人员廉洁自律，不索取、收受委托合同约定以外的礼金和其他财物；无论本投标人的企业领导或项目机构组成人员，保证不与承包人等有利益关系的单位或个人进行任何不正当的接触，不利用职务之便谋取其他不正当的利益。

（十三）如我方中标的，我方承诺严格遵守落实东莞市水务局印发《关于明确在建水务工程关键岗位管理人员考勤打卡有关事项的通知》（东水务〔2023〕300 号）和《关于进一步强化我市水务工程实名制管理工作的通知》（东水务〔2023〕301 号）文件要求，加强项目人员管理。

我公司对以上承诺内容的真实性和履约性负责，如有违诺，将自愿接受行政主管部门对此作出的行政处罚，并且无条件承担由此带来的一切后果和责任。在接受违法违规行为调查期间，同意暂停我公司在东莞市参与依法必须进行招标的项目的投标资格。

特此承诺。

法定代表人：_____（公司法定代表人电子签名）

投标人：_____（企业数字证书电子签名）

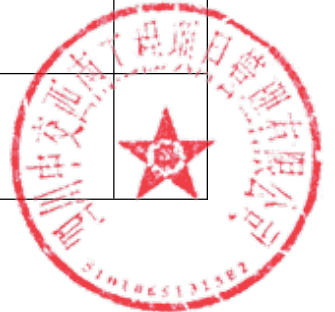
项目负责人（总监理工程师）：_____（电子签名）

日期：2024年 07 月 12 日

说明：需由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名，法定代表人、项目负责人（总监理工程师）数字证书电子签名。

七、投标文件资信主要信息统计汇总表

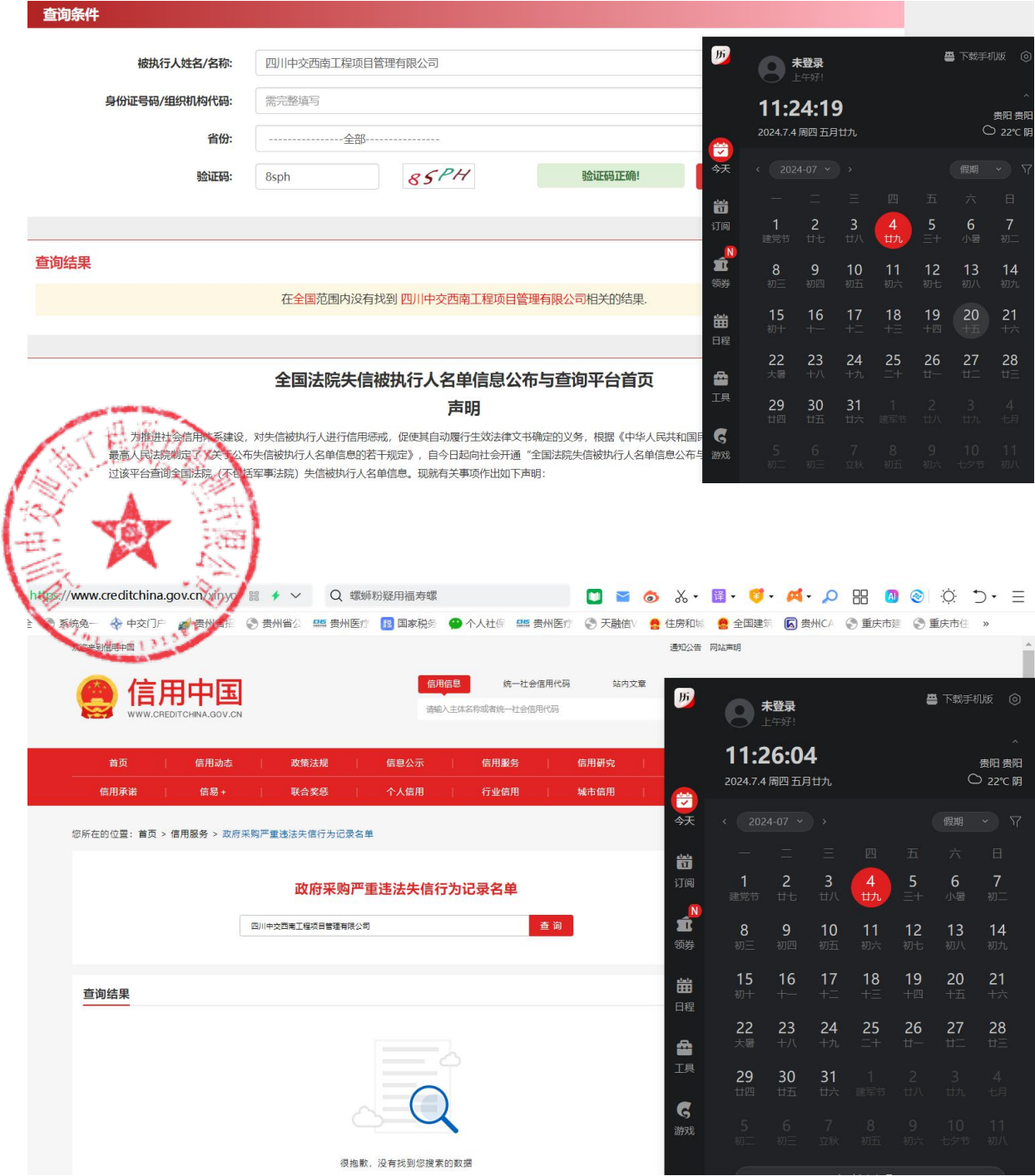
投标单位	企业概况及投标单位资质				近 3 年财务状况			近三年投标人类似工程业绩情况	投标人企业获奖、履约评价情况	总监理工程师情况及业绩		项目管理班子配备情况	备注
	注册资本（万元）	注册地	企业概况自述	资质等级	2021 年	2022 年	2023 年			个人资历	个人业绩（近 3 年）		
四川中交西南工程项目管理有限公司	302 万元	成都市金牛区星辉中路 11 号	有	房屋建筑工程监理甲级、市政公用工程监理甲级、机电安装工程监理乙级、电力工程监理乙级	1、总资产：2303.599 157 万元 2、净资产：1961.121 8127 万元 3、年营业额：1578.571 113 万元 4、年净利润：120.1536 87 万元	1、总资产：2513.142 078 万元 2、净资产：2074.650 333 万元 3、年营业额：1183.151 9.09 万元 4、年净利润：113.4322 06 万元	1、总资产：2621.269 095 万元 2、净资产：1015.357 19 万元 3、年营业额：1618.187 232 万元 4、年净利润：195.2843 24 万元	投标人提供业绩中，属类似工程业绩共 3 个，合计金额约 0.01579600 亿元。 其中： 项目 1：屏山县城镇污水处理设施建设项目（屏山县城污水处理厂扩容项目）。 项目 2：宜宾循环经济产业园供排水建设项目厂外管网及附属设施工程。 项目 3：掌鸠河引水供水项目输水线路排水通道项目监理服务。	2022 年度被评为“贵州省房屋市政工程安全文明施工样板工地称号” 2022 年度被评为“贵州省建筑工程优质质量结构工程称号” 2020 年被评为“年度省级文明工地” 2020 年被评为“渭南市优质结构工程奖”	总监理工程师：严柱（41 岁，性别男） 1、相应注册执业资格情况； 2、职称：高级工程师（等级）、房屋建筑工程/市政公用工程（专业）。	总监理工程师：掌鸠河引水供水项目输水线路排水通道项目监理服务	项目管理班子共 13 人。其他详见投标文件商务标的拟派任本项目监理人员一览表情况。	国企
页码索引													



八、其他

1、企业信用查询截图

信用中国网站截图



重大税收违法失信主体_信息公开

https://www.creditchina.gov.cn/xinyo

空姐行李箱发现炸弹

系统免 中交门户 贵州省 贵州省公 贵州省医 国家税务 个人社保 贵州省医 天融信V 住房和城 全国建筑 贵州CA 重庆市建 重庆市住

欢迎来到信用中国

通知公告 网站声明

信用中国WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用信息统一社会信用代码站内文章

请输入主体名称或统一社会信用代码

首页 | 信用动态 | 政策法规 | 信息公示 | 信用服务 | 信用研究 | 信用承诺 | 信易+ | 联合奖惩 | 个人信用 | 行业信用 | 城市信用

您所在的位置：首页 > 信用服务 > 重大税收违法失信主体

重大税收违法失信主体

四川中交西南工程项目管理有限公司

查询

查询结果

很抱歉，没有找到您搜索的数据

未登录上午好!

11:27:35

2024.7.4 周四 五月廿九

贵阳 贵阳 22°C 阴

2024-07

假期

一	二	三	四	五	六	日
1 建党节 廿七	2 廿八	3 廿九	4 三十	5 小暑	6 初二	7 初三
8 初三	9 初四	10 初五	11 初六	12 初七	13 初八	14 初九
15 初十	16 十一	17 十二	18 十三	19 十四	20 十五	21 十六
22 大暑	23 十八	24 十九	25 二十	26 廿一	27 廿二	28 廿三
29 廿四	30 廿五	31 廿六	1 建军节 廿七	2 廿八	3 廿九	4 七月
5 初二	6 初三	7 立秋	8 初五	9 初六	10 七夕节	11 初八

安全生产_重大失信主体_信息公开

https://www.creditchina.gov.cn/xinyo

东北虎能听懂东北话

系统免 中交门户 贵州省 贵州省公 贵州省医 国家税务 个人社保 贵州省医 天融信V 住房和城 全国建筑 贵州CA 重庆市建 重庆市住

欢迎来到信用中国

通知公告 网站声明

信用中国WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用信息统一社会信用代码站内文章

请输入主体名称或统一社会信用代码

首页 | 信用动态 | 政策法规 | 信息公示 | 信用服务 | 信用研究 | 信用承诺 | 信易+ | 联合奖惩 | 个人信用 | 行业信用 | 城市信用

您所在的位置：首页 > 信用服务 > 安全生产严重失信主体名单

安全生产严重失信主体名单

四川中交西南工程项目管理有限公司

查询

查询结果

很抱歉，没有找到您搜索的数据

未登录上午好!

11:28:53

2024.7.4 周四 五月廿九

贵阳 贵阳 22°C 阴

2024-07

假期

一	二	三	四	五	六	日
1 建党节 廿七	2 廿八	3 廿九	4 三十	5 小暑	6 初二	7 初三
8 初三	9 初四	10 初五	11 初六	12 初七	13 初八	14 初九
15 初十	16 十一	17 十二	18 十三	19 十四	20 十五	21 十六
22 大暑	23 十八	24 十九	25 二十	26 廿一	27 廿二	28 廿三
29 廿四	30 廿五	31 廿六	1 建军节 廿七	2 廿八	3 廿九	4 七月
5 初二	6 初三	7 立秋	8 初五	9 初六	10 七夕节	11 初八

严重失信主体名单查询_信用中国

https://www.creditchina.gov.cn/xinyo 东北虎能听懂东北话

欢迎来到信用中国

信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用信息 统一社会信用代码 站内文章

请输入主体名称或统一社会信用代码

首页 | 信用动态 | 政策法规 | 信息公示 | 信用服务 | 信用研究 | 信用承诺 | 信易+ | 联合奖惩 | 个人信用 | 行业信用 | 城市信用

严重失信主体名单查询

四川中交西南工程项目管理有限公司 查询

查询结果

很抱歉，没有找到您搜索的数据

11:15:33
2024.7.4 周四 五月廿九
贵阳 贵阳 22°C 阴

2024-07

一	二	三	四	五	六	日
1 建党节	2 廿七	3 廿八	4 廿九	5 三十	6 小暑	7 初二
8 初三	9 初四	10 初五	11 初六	12 初七	13 初八	14 初九
15 初十	16 十一	17 十二	18 十三	19 十四	20 十五	21 十六
22 大暑	23 十八	24 十九	25 二十	26 廿一	27 廿二	28 廿三
29 廿四	30 廿五	31 廿六	1 建军节	2 廿八	3 廿九	4 七月
5 初二	6 初三	7 立秋	8 初五	9 初六	10 七夕节	11 初八

经营异常名录信息查询_信用中国

https://www.creditchina.gov.cn/xinyo 黔东南州住建局

欢迎来到信用中国

信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN

信用信息 统一社会信用代码 站内文章

请输入主体名称或统一社会信用代码

首页 | 信用动态 | 政策法规 | 信息公示 | 信用服务 | 信用研究 | 信用承诺 | 信易+ | 联合奖惩 | 个人信用 | 行业信用 | 城市信用

您所在的位置：首页 > 信用服务 > 经营异常名录信息查询

经营异常名录信息查询

四川中交西南工程项目管理有限公司 查询

查询结果

很抱歉，没有找到您搜索的数据

11:18:11
2024.7.4 周四 五月廿九
贵阳 贵阳 22°C 阴

2024-07

一	二	三	四	五	六	日
1 建党节	2 廿七	3 廿八	4 廿九	5 三十	6 小暑	7 初二
8 初三	9 初四	10 初五	11 初六	12 初七	13 初八	14 初九
15 初十	16 十一	17 十二	18 十三	19 十四	20 十五	21 十六
22 大暑	23 十八	24 十九	25 二十	26 廿一	27 廿二	28 廿三
29 廿四	30 廿五	31 廿六	1 建军节	2 廿八	3 廿九	4 七月
5 初二	6 初三	7 立秋	8 初五	9 初六	10 七夕节	11 初八

国家企业信用信息公示系统查询截图

信用服务 信用中国

国家企业信用信息公示系统

+

https://sc.gsxt.gov.cn/corp-query-search-1.htm

螺蛳粉能用海味螺

手机收藏夹 百度 网址大全 系统统一 中交门户 贵州省 贵州省公 贵州省医 国家税 个人社 贵州省医 天融信 住房和 全国建 贵州CA 重庆市 重庆市

首页 企业信息填报 信息公告 使用帮助 导航 登录 注册



国家企业信用信息公示系统(四川)
National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息公示 | 经营异常名录
四川中交西南工程项目管理有限公司

信息分类: 企业信用信息 经营异常名录 严重违法失信名单

企业状态: 全部 存续 (在营、开业、在册) 吊销, 未注销 吊销, 已注销 注销 迁出 歇业 责令关闭

成立年限: 全部 成立1年内 成立1-5年 成立5-10年 成立10-15年 成立15年以上

登记机关: 全部 成都市 自贡市 攀枝花市 泸州市 德阳市 绵阳市 广元市 遂宁市 内江市 乐山市 展开

高级筛选: 全部 有行政许可信息 无行政许可信息 有行政处罚信息 无行政处罚信息
有动产抵押登记信息 无动产抵押登记信息 有商标注册信息 无商标注册信息

收起筛选条件^

用时0.024秒, 查询到0条信息

未登录
上午好!

11:36:04
2024.7.4 周四 五月廿九

贵阳 贵阳
22°C 阴

今天 < 2024-07 > 假期

1 2 3 4 5 6 7
建党节 廿七 廿八 廿九 三十 小暑 初二

8 9 10 11 12 13 14
初三 初四 初五 初六 初七 初八 初九

15 16 17 18 19 20 21
初十 十一 十二 十三 十四 十五 十六

22 23 24 25 26 27 28
大暑 十八 十九 二十 廿一 廿二 廿三

29 30 31 1 2 3 4
廿四 廿五 廿六 建军节 廿八 廿九 七月

5 6 7 8 9 10 11
初二 初三 立秋 初五 初六 七夕节 初八



广东省水利建设市场信用信息平台查询截图

利建设市场信用信息平台 信用公示 - 信用广东 | 信用中国(广东)

当前位置: 首页 > 信用公示 > 失信惩戒主体名单

失信惩戒主体名单

失信被执行人名单

统计严重失信企业名单

拖欠农民工工资失信联合惩戒对象名单

重大税收违法失信主体名单

政府采购严重违法失信行为记录名单

安全生产严重违法失信主体名单

失信被执行人姓名/名称: 四川中交西南工程项目管理有限公司 查询

案号	失信被执行人姓名 / 名称	身份证号码/组织机构代码
暂无数据		

11:11:11 2024.7.5 周五 五月三十 贵阳 贵阳 23℃ 阴

2024-07-30

1 2 3 4 5 6 7
建党节 廿七 廿八 廿九 三十 小暑 初二

8 9 10 11 12 13 14
初二 初四 初五 初六 初七 初八 初九

15 16 17 18 19 20 21
初十 十一 十二 十三 十四 十五 十六

22 23 24 25 26 27 28
大暑 十八 十九 二十 廿一 廿二 廿三

29 30 31 1 2 3 4
廿四 廿五 廿六 建军节 初八 初九 七月

5 6 7 8 9 10 11
初二 初三 立秋 初五 初六 七夕节 初八

利建设市场信用信息平台 信用公示 - 信用广东 | 信用中国(广东)

当前位置: 首页 > 信用公示 > 失信惩戒主体名单

失信惩戒主体名单

失信被执行人名单

统计严重失信企业名单

拖欠农民工工资失信联合惩戒对象名单

重大税收违法失信主体名单

政府采购严重违法失信行为记录名单

安全生产严重违法失信主体名单

主体名称: 四川中交西南工程项目管理 名单类型: 全部

主体名称	名单类型
暂无数据	

11:08:43 2024.7.5 周五 五月三十 贵阳 贵阳 23℃ 阴

2024-07-30

1 2 3 4 5 6 7
建党节 廿七 廿八 廿九 三十 小暑 初二

8 9 10 11 12 13 14
初二 初四 初五 初六 初七 初八 初九

15 16 17 18 19 20 21
初十 十一 十二 十三 十四 十五 十六

22 23 24 25 26 27 28
大暑 十八 十九 二十 廿一 廿二 廿三

29 30 31 1 2 3 4
廿四 廿五 廿六 建军节 初八 初九 七月

5 6 7 8 9 10 11
初二 初三 立秋 初五 初六 七夕节 初八

激活 Windows
转到“设置”以激活 Windows。

东莞市水务局查询截图

注：需由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名。



2、企业概况自述

四川中交西南工程项目管理有限公司一原企业名称为中国市政工程西南设计研究院工程监理部(至2013年12月)、四川中交工程建设监理有限公司(至2016年3月)。为中国市政工程西南设计研究总院有限公司的全资子公司，以总院为依托，组建于1995年，抽调各类专业技术人才，综合实力雄厚，经验丰富。具有工程项目管理资质、工程咨询服务资质、住房和城乡建设部批准颁发的市政公用工程甲级和房屋建筑工程甲级监理资质、工程造价乙级资质，并通过质量管理体系(GB/T19001-2016标准)、环境管理体系(GB/T24001-2016/ISO14001:2015标准)、职业健康安全管理体系(ISO45001:2018标准)的三体系认证。为四川省全过程工程咨询试点企业。

公司拥有各类专业技术人员100余人，其中具有注册类监理工程师、一级结构工程师、公共设备工程师、咨询工程师、建造师、造价师、安全工程师、土木工程师等其它注册人员40余人，中、高级专业技术人员70余人。配备有给排水、建筑、结构、水工、道路、桥梁、电气、自控、机械、城市规划、园林绿化、环境工程以及经济管理、造价等专业工程技术人员，人员年龄结构合理，有足够的专业配套能力，有承担大中型市政工程和建筑工程的项目管理、设计、监理、造价、招标代理、全过程咨询的能力。自成立以来，已承接并完成了1000多项大中型市政工程和建筑工程建设任务，完成各类建筑工程1000多万平方米；市政道路、综合管廊工程总长约5000多千米；桥梁数十座(其中单跨100米以上的公路桥梁和城市互通立交桥10余座)；大中型自来水厂、污水处理厂20余座；大管径市政给水、排水工程1000多千米(含钢管、钢筋砼管、球墨铸铁管、玻璃钢夹砂管、塑料管等管材)；综合性城市广场5座以及园林绿化、景观光彩工程；全过程工程咨询4项等。其策划咨询、质量、进度、投资、安全均取得显著成效，获得社会各方面好评。获国家级奖项3项、省市级奖项20余项。

公司成立以来，重视自身建设，强化内部管理，形成一套标准化、规范化、科学化管理模式。坚持以“守法、诚信、公正、科学”、“严格监理、热情服务”为工作准则，坚持“外抓市场、内抓管理、深化改革、稳步推进”的工作思路，以“合同履约率100%，顾客满意度100%，质量施工事故投诉率为0”为质量目标，不断提升核心竞争力，提升员工综合素质，造就了一支富于创造、勇于拼搏、能打硬仗的职工队伍。

在市场经济的大潮中，公司将以精湛的技术、优质的服务、良好的信誉竭诚为广大业主在全过程工程咨询、工程项目管理、总承包管理、工程设计、工程（造价）咨询服务、招标代理服务及专项的市政公用工程、房屋建筑工程的设计监理、施工监理和工程技术咨询方面

提供最满意的服务！



3、近 3 年财务状况

2021 年

四川中交西南工程项目管理有限公司

审 计 报 告

众环审字(2022)0213815号



目 录

起始页码

审计报告	
财务报表	
资产负债表	1
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5
资产减值准备情况表	7
财务报表附注	8



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

审计报告

众环审字(2022)0213815 号

四川中交西南工程项目管理有限公司:

一、审计意见

我们审计了四川中交西南工程项目管理有限公司(以下简称“项目管理公司”)财务报表,包括2021年12月31日的资产负债表,2021年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,2021年12月31日的资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了项目管理公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于项目管理公司,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、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估项目管理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项目管理公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督项目管理公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预

期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对项目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项目公司不能持续经营。

（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。

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师
夏宏林
420106000311885

夏宏林

中国注册会计师：

中国注册会计师
姜静
110001590311

中国·武汉

2022年3月31日

资产负债表

2021年12月31日

编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七（一）	21,029,886.59	22,926,133.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（二）	21,053.33	60,578.74
应收款项融资			
预付款项	七（三）	34,066.26	25,425.76
其他应收款	七（四）	1,489,221.82	1,764,570.44
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	七（五）	239,181.21	
流动资产合计		22,813,409.21	24,776,708.85
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	七（六）	131,906.02	6,465.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七（七）	90,676.34	274,446.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		222,582.36	280,911.70
资产总计		23,035,991.57	25,057,620.55

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共3页第1页

资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债	七（八）	1,397,707.15	4,717,821.30
应付职工薪酬	七（九）	413,819.52	376,539.18
应交税费	七（十）	116,742.11	84,053.70
其他应付款	七（十一）	1,458,444.52	1,431,464.97
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,386,713.30	6,609,879.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
租赁负债			
长期应付款	七（十二）	37,097.00	37,097.00
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		37,097.00	37,097.00
负债合计		3,423,810.30	6,646,976.15
所有者权益：			
实收资本	七（十三）	3,020,000.00	3,020,000.00
其他权益工具			
资本公积	七（十四）	3,305,401.77	3,305,401.77
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七（十五）	1,302,619.52	1,182,465.83
未分配利润	七（十六）	11,984,159.98	10,902,776.80
归属于母公司所有者权益合计		19,612,181.27	18,410,644.40
*少数股东权益			
所有者权益合计		19,612,181.27	18,410,644.40
负债和所有者权益总计		23,035,991.57	25,057,620.55

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2021年度

编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		15,785,711.13	11,886,752.86
其中：营业收入	七（十七）	15,785,711.13	11,886,752.86
二、营业总成本		14,350,309.63	9,993,206.79
其中：营业成本	七（十七）	14,348,920.86	7,635,043.45
税金及附加		89,316.44	56,196.01
销售费用	七（十八）	3,301.89	16,641.58
管理费用	七（十八）		2,350,044.79
研发费用			
财务费用	七（十八）	-91,229.56	-64,719.04
其中：利息费用	七（十八）		
利息收入	七（十八）	98,701.16	76,001.99
其他			
加：其他收益	七（十九）	3,415.96	4,259.63
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	七（二十）	16,117.41	-237,814.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,454,934.87	1,659,991.63
加：营业外收入	七（二十一）	962.00	4,581.00
减：营业外支出	七（二十二）		17,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,455,896.87	1,647,572.63
减：所得税费用	七（二十三）	254,360.00	80,365.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,201,536.87	1,567,207.20
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		1,201,536.87	1,567,207.20
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,201,536.87	1,567,207.20
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,201,536.87	1,567,207.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,201,536.87	1,567,207.20
*归属于少数股东的综合收益总额			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2021年度

编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		13,160,345.41	12,911,431.18
收到的税费返还		1,353.04	
收到其他与经营活动有关的现金		1,709,606.03	2,277,104.57
经营活动现金流入小计		14,871,304.48	15,188,535.75
购买商品、接受劳务支付的现金		7,316,905.79	3,432,065.77
支付给职工及为职工支付的现金		6,732,447.70	4,643,052.01
支付的各项税费		913,024.04	658,440.24
支付其他与经营活动有关的现金		1,662,795.39	3,835,424.75
经营活动现金流出小计		16,625,172.92	12,568,982.77
经营活动产生的现金流量净额	七（二十四）	-1,753,868.44	2,619,552.98
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		142,378.88	
投资支付的现金			
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		142,378.88	
投资活动产生的现金流量净额		-142,378.88	
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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	七（二十四）	-1,896,247.32	2,619,552.98
加：期初现金及现金等价物余额	七（二十四）	22,926,133.91	20,306,580.93
六、期末现金及现金等价物余额	七（二十四）	21,029,886.59	22,926,133.91

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共32页第4页



所有者权益变动表

2023年度

编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司
金额单位：人民币元

项 目	本年金额						
	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	3,020,000.00		3,305,401.77			1,182,465.83	18,410,644.40
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年末余额	3,020,000.00		3,305,401.77			1,182,465.83	18,410,644.40
三、本年年增减少变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额							
1、所有者投入和减少资本							
2、所有者投入的普通股							
3、其他权益工具持有者投入资本							
4、股份支付计入所有者权益的金额							
（二）其他							
（三）专项储备提取和使用							
1、提取专项储备							
2、使用专项储备							
（四）利润分配							
1、提取盈余公积							
其中：法定公积金							
任意公积金							
△2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配							
4、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、设定受益计划变动额结转留存收益							
5、其他综合收益结转留存收益							
6、其他							
四、本年年末余额	3,020,000.00		3,305,401.77			1,302,619.52	19,612,181.27

单位负责人：姜明 主管会计工作负责人：廖书佳 会计机构负责人：Ran
本报告书共12页第5页



所有者权益变动表 (续)

编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司		上年金额							金额单位：人民币元
项 目		所有者权益						所有者权益合计	
		实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额		3,020,000.00		3,305,401.77			1,025,745.11	16,843,437.20	16,843,437.20
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额		3,020,000.00		3,305,401.77			1,025,745.11	16,843,437.20	16,843,437.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）综合收益总额									
（二）所有者投入和减少资本									
1、所有者投入的普通股									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额									
4、其他									
（三）专项储备提取和使用									
1、提取专项储备									
2、使用专项储备									
（四）利润分配									
1、提取盈余公积									
其中：法定公积金									
任意公积金									
☆2、提取一般风险准备									
3、对所有者（或股东）的分配									
4、其他									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、设定受益计划变动额结转留存收益									
5、其他综合收益结转留存收益									
6、其他									
四、本年年末余额		3,020,000.00		3,305,401.77			1,182,465.83	18,410,644.40	18,410,644.40

单位负责人： 李18817

主管会计工作负责人： 廖书佳

会计机构负责人： 廖书佳

本报告书共32页第6页



资产减值准备情况表

2013年12月31日

编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年初账面余额	本年增加额				本年减少额			年末账面余额	项 目	金 额
		本年计提额	公允价值回升转回额	转销额	其他原因增加额	合 计	合开减少额	其他原因减少额			
一、坏账准备	1,829,644.33	-16,117.41				-16,117.41			1,813,526.92	补充资料：	—
其中：应收账款坏账准备	217,720.47	42,225.41				42,225.41			259,945.88	一、政策性挂账	
二、存货跌价准备										二、当年处理以前年度损失和挂账	
三、合同资产减值准备										其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备											
五、合同履约成本减值准备											
六、持有待售资产减值准备											
七、债权投资减值准备											
八、长期股权投资减值准备											
九、投资性房地产减值准备											
十、固定资产减值准备											
十一、在建工程减值准备											
十二、生产性生物资产减值准备											
十三、油气资产减值准备											
十四、使用权资产减值准备											
十五、无形资产减值准备											
十六、商誉减值准备											
十七、其他减值准备											
合 计	1,829,644.33	-16,117.41				-16,117.41			1,813,526.92		

单位负责人：刘明 (Signature) 主管会计工作负责人：廖书佳 (Signature) 会计机构负责人：彭小 (Signature)

**四川中交西南工程项目管理有限公司****2021年度财务报表附注**

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 企业的基本情况

四川中交西南工程项目管理有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为中国市政工程西南设计研究院工程监理部，2013 年公司整体改制为四川中交西南工程项目管理有限公司，由中国市政工程西南设计研究总院有限公司出资，并于 2013 年 10 月 17 日取得四川省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为 9151000020186450XC；公司注册资本 302 万元，2021 年末注册资本 302 万元，全部由中国市政工程西南设计研究总院有限公司（以下简称“西南院”）投入 302 万元，持股比例 100%；法人代表：刘刚宁。

公司注册地址：成都市金牛区星辉中路 11 号；公司的经营期限是无限期；本公司的母公司为西南院，最终母公司为中国交通建设集团有限公司（以下简称“中交集团”）。

本公司属监理行业，目前公司所提供的主要产品或服务包括工程项目监理、工程项目咨询，客户的性质主要是国有公司，公司的销售策略是以人为本、品质为先、信誉第一、开拓创新。

三、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

遵循企业会计准则的声明

本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 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计**（一） 会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四） 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

（五） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

（六） 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

应收款项减值以预期信用损失为基础，综合考虑收款期限、客户的信用状况、违约概率、违约损失率、风险敞口以及风险折现率等因素。当金融资产存在无附加条件抵押、担保时，以金融资产实际金额扣除抵押、担保部分后的净敞口评估预期信用损失。由于各期的预期信用损失不同，各期计提减值的比率也会不同。

1、单项计提应收款项坏账准备

若应收款项的客户发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形，在信用减值计提模型基础上，需单独考虑特定客户信用恶化的损失。

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

（1）信用风险特征组合的确定依据

本公司对在客户未发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形下，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失，进行信用风险评估，计提减值准备。不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1: 中交集团内部应收款项	发生坏账损失的可能性较低, 一般不需计提减值准备
组合 2: 员工个人借款、备用金	发生坏账损失的可能性较低, 一般不需计提减值准备
组合 3: 账龄分析法	以挂账账龄组合及逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失, 根据信用减值损失模型进行计提

3、坏账准备的转回

如果资产负债表日应收款项的预期信用损失小于该应收款项减值准备账面金额, 则应将差额确认为减值利得。

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 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。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

4、坏账损失的确认标准

对债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍然不能收回的应收款项; 或因债务人逾期未履行其清偿责任, 且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

本公司向第三方转让应收款项符合终止确认条件的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(七)、固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司, 且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起, 在使用年限内采用直线法分类计提折旧。固定资产的分类、预计使用年限、预计净残值和年折旧率如下:

资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
运输工具	5年	0.00	20.00
办公及电子设备	3-5年	0.00	33.33-20.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态, 本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

4、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（八）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（九）收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所

承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

1、提供建造服务收入

公司向客户提供建造服务，通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。履约进度的确定方法为投入法，通常按照累计实际发生的成本占预计合同总成本的比例确认。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、商品销售收入

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。相关因素包括：

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

(十) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理方法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十一）递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税

法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司 2021 年度无其他应披露的会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期允许抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为 6%。
城市维护建设税	按照实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 20% 计缴。

本公司作为生产性服务业纳税人，自2019年4月1日至2022年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。

（二） 税收优惠及批文

享受小型微利企业税收优惠，按20%的税率计缴企业所得税，因年应纳税所得额未超过100万，本年减按25%计入应纳税所得额，实际税负为5%。

七、 财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“年末”指 2021 年 12 月 31 日，“上年”指 2020 年度，“本年”指 2021 年度。

（一） 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	108.57	108.57
银行存款	21,029,778.02	22,926,025.34
合 计	21,029,886.59	22,926,133.91

（三） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1） 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	280,999.21	100.00	259,945.88	92.51	21,053.33
合 计	280,999.21	—	259,945.88	—	21,053.33

（续）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的					

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	278,299.21	100.00	217,720.47	78.23	60,578.74
合 计	278,299.21	—	217,720.47	—	60,578.74

(2) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,700.00	1,050.00
1 至 2 年	1,050.00	
2 至 3 年		
3 至 4 年		90,050.00
4 至 5 年	90,050.00	52,496.75
5 年以上	187,199.21	134,702.46
小 计	280,999.21	278,299.21
减: 坏账准备	259,945.88	217,720.47
合 计	21,053.33	60,578.74

2、按信用风险特征组合账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内 (含 1 年)	2,700.00	0.96	96.66	1,050.00	0.38	
1-2 年 (含 2 年)	1,050.00	0.37	141.75			
2-3 年 (含 3 年)						
3-4 年 (含 4 年)				90,050.00	32.36	40,747.63
4-5 年 (含 5 年)	90,050.00	32.05	72,508.26	52,496.75	18.86	42,270.38
5 年以上	187,199.21	66.62	187,199.21	134,702.46	48.40	134,702.46
合 计	280,999.21	—	259,945.88	278,299.21	—	217,720.47

3、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
贵阳市建设投资控股有限公司	90,000.00	32.03	72,468.00
成都东方广益投资有限公司	56,267.20	20.02	56,267.20
成都高投建设开发有限公司	50,976.75	18.14	50,976.75
北川县擂鼓镇灾民安置区	20,000.00	7.12	20,000.00
温江新城投标保证金	16,940.00	6.03	16,940.00
合 计	234,183.95	83.34	216,651.95

(三) 预付款项

1、按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内 (含 1 年)	31,066.26	91.19		25,425.76	100.00	
1-2 年 (含 2 年)	3,000.00	8.81				
2-3 年 (含 3 年)						
3 年以上						
合 计	34,066.26	—		25,425.76	—	

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
本公司	贵州省建设监理协会	3,000.00	1 至 2 年	未达到结算条件
合 计		3,000.00	—	—

3、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
贵州医科大学附属医院	9,270.00	27.21	
贵州省建设监理协会	9,000.00	26.42	
中国平安财产保险股份有限公司	4,943.50	14.51	
四川正顺和招标代理有限公司	4,500.00	13.21	
北京市西城区北京勘察设计培训中心	3,600.00	10.57	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
合 计	31,313.50	91.92	

(四) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,489,221.82	1,764,570.44
合 计	1,489,221.82	1,764,570.44

其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,042,802.86	100	1,553,581.04	51.06	1,489,221.82
合 计	3,042,802.86	—	1,553,581.04	—	1,489,221.82

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,376,494.30	100	1,611,923.86	47.74	1,764,570.44
合 计	3,376,494.30	—	1,611,923.86	—	1,764,570.44

②按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	609,415.00	333,074.73
1 至 2 年	81,810.00	394,781.00
2 至 3 年	374,781.00	560,426.71
3 至 4 年		535,720.00
4 至 5 年	535,720.00	145,000.00
5 年以上	1,441,076.86	1,407,491.86
小 计	3,042,802.86	3,376,494.30
减: 坏账准备	1,553,581.04	1,611,923.86
合 计	1,489,221.82	1,764,570.44

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内 (含 1 年)	299,415.00	10.97	1,976.14	331,074.73	9.81	5,076.80
1-2 年 (含 2 年)	81,810.00	2.99	11,044.35	394,781.00	11.70	53,295.44
2-3 年 (含 3 年)	374,781.00	13.71	92,570.91	560,426.71	16.61	138,425.40
3-4 年 (含 4 年)				535,720.00	15.88	209,252.23
4-5 年 (含 5 年)	535,720.00	19.60	295,128.15	145,000.00	4.30	79,880.50
5 年以上	1,441,076.86	52.73	1,152,861.49	1,407,491.86	41.70	1,125,993.49
合 计	2,732,802.86	—	1,553,581.04	3,374,494.30	100.00	1,611,923.86

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部 应收款项	270,000.00					
备用金、垫付 职工个人款	40,000.00			2,000.00		
合 计	310,000.00	—		2,000.00	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

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）	
年初余额		485,930.37	1,125,993.49	1,611,923.86
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,976.14	91,894.94	64,000.00	157,871.08
本年转回		-179,081.90	-37,132.00	-216,213.90
本年核销				
其他变动				
年末余额	1,976.14	398,743.41	1,152,861.49	1,553,581.04

④其他应收款项账面余额变动

账面余额	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）	
年初余额	191,264.73	1,777,737.71	1,407,491.86	3,376,494.30
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-80,000.00	80,000.00	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年新增	609,415.00			609,415.00
本年终止确认	-191,264.73	-705,426.71	-46,415.00	-943,106.44
其他变动				
年末余额	609,415.00	992,311.00	1,441,076.86	3,042,802.86

(3) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称 报告专用章	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
绵阳市水务（集团）有限公司	59,431.50	59,431.50	计提坏账准备后，有收回的部分
内江市华询建设工程造价咨询有限责任公司	5,509.00	5,509.00	计提坏账准备后，有收回的部分
成都高投建设开发有限公司	1,350.00	1,350.00	计提坏账准备后，有收回的部分
贵阳市公共资源交易中心	2,148.00	2,148.00	计提坏账准备后，有收回的部分
平武县城乡规划和住房保障局	8,000.00	8,000.00	计提坏账准备后，有收回的部分
其他	1,350.00	1,350.00	计提坏账准备后，有收回的部分
合 计	216,213.90	216,213.90	—

(4) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款项目合 计的比例	坏账准备
贵州贵安建设投资有限公司	投标保证金	509,000.00	5 年以上	16.73	407,200.00
宜宾市投资集团有限责任公司	投标保证金	500,000.00	4-5 年	16.43	275,450.00
阳光城集团四川有限公司	投标保证金	374,781.00	2-3 年	12.32	92,570.91
宜宾市清源水务有限公司	投标保证金	260,180.00	5 年以上	8.55	208,144.00
成都市自来水有限责任公司	投标保证金	170,858.00	5 年以上	5.62	136,686.40
合 计	—	1,814,819.00		59.65	1,120,051.31

(五) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待转销项	239,181.21	
合 计	239,181.21	

(六) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	131,906.02	6,465.05
固定资产清理		

项 目	年末账面价值	年初账面价值
合 计	131,906.02	6,465.05

1、固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	1,969,827.16	142,378.88	320,804.27	1,791,401.77
其中：机器设备	1,859,726.27	122,477.88	320,804.27	1,661,399.88
办公及电子设备	110,100.89	19,901.00		130,001.89
二、累计折旧合计	1,963,362.11	16,937.91	320,804.27	1,659,495.75
其中：机器设备	1,859,702.45		320,804.27	1,538,898.18
办公及电子设备	103,659.66	16,937.91		120,597.57
三、账面净值合计	6,465.05	—	—	131,906.02
机器设备	23.82	—	—	122,501.70
办公及电子设备	6,441.23	—	—	9,404.32
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	6,465.05	—	—	131,906.02
其中：机器设备	23.82	—	—	122,501.70
办公及电子设备	6,441.23	—	—	9,404.32

(七) 递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
减值准备	90,676.34	1,813,526.92	274,446.65	1,829,644.33
合 计	90,676.34	1,813,526.92	274,446.65	1,829,644.33

(八) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收服务款、销售款	1,397,707.15	4,717,821.30
合 计	1,397,707.15	4,717,821.30

(九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	376,539.18	3,535,033.34	3,497,753.00	413,819.52
二、离职后福利-设定提存计划		708,991.44	708,991.44	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	376,539.18	4,244,024.78	4,206,744.44	413,819.52

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		2,681,709.94	2,681,709.94	
二、职工福利费		332,770.51	332,770.51	
三、社会保险费		418,900.01	418,900.01	
其中：医疗保险费及生育保险费		415,020.37	415,020.37	
工伤保险费		3,879.64	3,879.64	
其他				
四、住房公积金		29,780.00	29,780.00	
五、工会经费和职工教育经费	376,539.18	71,872.88	34,592.54	413,819.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	376,539.18	3,535,033.34	3,497,753.00	413,819.52

3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		681,830.22	681,830.22	
二、失业保险费		27,161.22	27,161.22	
三、企业年金缴费				
合 计		708,991.44	708,991.44	

(十) 应交税费



项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	3,976.63	690,567.62	586,017.45	108,526.80
企业所得税	79,791.59	70,589.69	154,048.74	-3,667.46
其他税费	285.48	190,818.1	179,220.81	11,882.77
合 计	84,053.70	951,975.41	919,287.00	116,742.11

(十一) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,458,444.52	1,431,464.97
合 计	1,458,444.52	1,431,464.97

其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项



项 目	年末余额	年初余额
应付内部单位往来款	1,119,217.26	1,119,217.26
应付投标保证金	92,642.94	162,478.84
应付其他保证金	32,300.00	10,000.00
其他	214,284.32	139,768.87
合 计	1,458,444.52	1,431,464.97

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
深圳市合创建设工程顾问有限公司	42,399.00	未到付款期
贵阳金阳建设投资(集团)有限公司	21,000.00	未到付款期
宜宾市投资集团有限责任公司	20,000.00	未到付款期
张平平	10,000.00	未到付款期
贵州省凯里城镇建设投资有限公司	3,693.94	未到付款期
合 计	97,092.94	—

(十二) 长期应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	37,097.00			37,097.00
专项应付款				
合 计	37,097.00			37,097.00

长期应付款项年末余额

项 目	年末余额	年初余额
财政退税	37,097.00	37,097.00
合 计	37,097.00	37,097.00

(十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合 计	3,020,000.00	100.00			3,020,000.00	100.00
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	3,020,000.00	100.00			3,020,000.00	100.00

(十四) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本(或股本)溢价	3,305,401.77			3,305,401.77
合 计	3,305,401.77			3,305,401.77

(十五) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	1,182,465.83	120,153.69		1,302,619.52	按净利润 10%计提
合 计	1,182,465.83	120,153.69		1,302,619.52	—

(十六) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	10,902,776.80	9,492,290.32
年初调整金额		

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	10,902,776.80	9,492,290.32
年初调整金额		
本年年初余额	10,902,776.80	9,492,290.32
本年增加额	1,201,536.87	1,567,207.2
其中：本年净利润转入	1,201,536.87	1,567,207.2
其他调整因素		
本年减少额	120,153.69	156,720.72
其中：本年提取盈余公积数	120,153.69	156,720.72
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	11,984,159.98	10,902,776.80

(十七) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	15,785,711.13	14,348,920.86	11,886,752.86	7,635,043.45
工程监理	15,785,711.13	14,348,920.86	11,886,752.86	7,635,043.45
合 计	15,785,711.13	14,348,920.86	11,886,752.86	7,635,043.45

(十八) 销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
招投标费	3,301.89	16,641.58
合 计	3,301.89	16,641.58

2、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬		1,984,499.42
差旅交通费		172,828.97

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费用		122,668.74
固定资产使用费		11,876.06
咨询费		12,296.98
其他		45,874.62
合 计		2,350,044.79

3、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	98,701.16	76,001.99
汇兑损益		
其他	7,471.60	11,282.95
合 计	-91,229.56	-64,719.04

(十九) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	3,415.96	4,259.63
合 计	3,415.96	4,259.63

(二十) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	16,117.41	-237,814.07
合 计	16,117.41	-237,814.07

注：上表中，损失以“-”号填列。

(二十一) 营业外收入

1、 营业外收入类别

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	962.00	4,581.00	962.00

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
合 计	962.00	4,581.00	962.00

2、与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
企业稳岗补贴	962.00	
合 计	962.00	

(二十二) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
滞纳金、罚款		17,000.00	
合 计		17,000.00	

(二十三) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	70,589.69	116,037.54
递延所得税调整	183,770.31	-35,672.11
合 计	254,360.00	80,365.43

(二十四) 现金流量表

I、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	1,201,536.87	1,567,207.20
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	-16,117.41	237,814.07
固定资产折旧	16,937.91	11,076.45
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		

补充资料	本年发生额	上年发生额
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	183,770.31	-35,672.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	306,233.53	439,232.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,446,229.65	399,895.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,753,868.44	2,619,552.98
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	21,029,886.59	22,926,133.91
减：现金的年初余额	22,926,133.91	20,306,580.93
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,896,247.32	2,619,552.98

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	21,029,886.59	22,926,133.91
其中：库存现金	108.57	108.57
可随时用于支付的银行存款	21,029,778.02	22,926,025.34
可随时用于支付的其他货币资金		

项 目	年末余额	年初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	21,029,886.59	22,926,133.91

八、或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

(一) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对 本企业的 持股比例	母公司对本 企业的表决 权比例
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	成都	市政设计 咨询	20,000.00	100.00	100.00

注：公司最终控制方系中交集团。中交集团持有中国城乡控股集团有限公司（以下简称“中国城乡”）100%股权，中国城乡持有西南院 100%股权。

(二) 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
中交财务有限公司	同一控制人
贵州航空港投资发展有限公司	同一控制人

(三) 关联方交易

1、定价政策

参照市场价格协商确定。

2、关联方交易

(1) 其他关联交易

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交财务有限公司	93,219.99	8,998.18	收到利息

(2) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
货币资金				
中交财务有限公司	19,625,688.49	21,368,858.68	无	否
合 计	19,625,688.49	21,368,858.68		
其他应收款				
贵州航空港投资发展有限公司	270,000.00		无	否
合 计	270,000.00			
其他应付款				
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	1,119,217.26	1,119,217.26	无	否
合 计	1,119,217.26	1,119,217.26		

十一、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司批准。



法定代表人：

Shi Yan }

主管会计工作负责人：

廖书佳

会计机构负责人：

R. 31



营业执照

统一社会信用代码
91420106081978608B

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”,
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

1-5

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 石文先; 管云海; 杨荣华;
成立日期 2013年11月06日
合伙期限 长期
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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、基本建设竣工(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2022 02 24



会计师事务所
执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2102室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0002385

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：湖北省财政厅
二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 马昱林
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1973-10-18
工作单位 Working unit 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)内蒙古分公司
身份证号码 Identity card No. [REDACTED]

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.



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.



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出

同意转入

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

转出单位

转入单位

转出日期

转入日期

注册会计师年度检验登记

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.

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

姓名：张静

证书编号：110001590311

2022 年



四川中交西南工程项目管理有限公司

审 计 报 告

众环审字(2023)0204256号



目 录

起始页码

审计报告

财务报表

资产负债表

利润表

现金流量表

所有者权益变动表

资产减值准备情况表

财务报表附注

1

3

4

5

7

8



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan No. 169
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan 430077

电话: 027-86791529
传真: 027-85424739
报告专用章

审计报告

众环审字(2023)0204256号

四川中交西南工程项目管理有限公司:

一、审计意见

我们审计了四川中交西南工程项目管理有限公司(以下简称“项目管理公司”)财务报表,包括2022年12月31日的资产负债表,2022年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,2022年12月31日的资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了项目管理公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于项目管理公司,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、管理层和治理层对财务报表的责任

项目管理公司管理层(以下简称“管理层”)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其真实公允反映,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,管理层负责评估项目管理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项目管理公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督项目管理公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预

期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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。

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

夏宏林

中国注册会计师：

高灿

中国·武汉

2023年3月20日

资产负债表

2022年12月31日



编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七（一）	23,453,342.78	21,029,886.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（二）	3,126.15	21,053.33
应收款项融资			
预付款项	七（三）	110,096.36	34,066.26
其他应收款	七（四）	853,955.24	1,489,221.82
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	七（五）	187,722.34	239,181.21
流动资产合计		24,608,242.87	22,813,409.21
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	七（六）	446,514.90	131,906.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七（七）	92,311.98	90,676.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		538,826.88	222,582.36
资产总计		25,147,069.75	23,035,991.57

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位:四川中交西南工程项目管理有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债	七(八)	2,671,180.75	1,397,707.15
应付职工薪酬	七(九)	413,819.52	413,819.52
应交税费	七(十)	88,484.39	116,742.11
其他应付款	七(十一)	1,189,984.76	1,458,444.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,363,469.42	3,386,713.30
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
租赁负债			
长期应付款	七(十二)	37,097.00	37,097.00
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		37,097.00	37,097.00
负 债 合 计		4,400,566.42	3,423,810.30
所有者权益:			
实收资本	七(十三)	3,020,000.00	3,020,000.00
其他权益工具			
资本公积	七(十四)	3,305,401.77	3,305,401.77
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七(十五)	1,416,051.74	1,302,619.52
未分配利润	七(十六)	13,005,049.82	11,984,159.98
所有者权益合计		20,746,503.33	19,612,181.27
负债和所有者权益总计		25,147,069.75	23,035,991.57

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



利润表
2022年度

编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		11,831,519.09	15,785,711.13
其中：营业收入	七（十七）	11,831,519.09	15,785,711.13
二、营业总成本		10,608,317.68	14,350,309.63
其中：营业成本	七（十七）	10,647,171.65	14,348,920.86
税金及附加		37,697.04	89,316.44
销售费用	七（十八）		3,301.89
管理费用			
研发费用			
财务费用	七（十八）	-76,551.01	-91,229.56
其中：利息费用			
利息收入	七（十八）	98,170.40	98,701.16
其他			
加：其他收益	七（十九）	6,562.83	3,415.96
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	七（二十）	-32,712.76	16,117.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（二十一）	882.52	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,197,934.00	1,454,934.87
加：营业外收入	七（二十二）	14,580.33	962.00
减：营业外支出	七（二十三）	4,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,208,514.33	1,455,896.87
减：所得税费用	七（二十四）	74,192.27	254,360.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,134,322.06	1,201,536.87
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,134,322.06	1,201,536.87
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
不能重分类进损益的其他综合收益			
重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
七、综合收益总额		1,134,322.06	1,201,536.87

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2022年度



编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		13,890,206.73	13,160,345.41
收到的税费返还		11,598.70	1,353.04
收到其他与经营活动有关的现金		8,950,562.97	1,709,606.03
经营活动现金流入小计		22,852,368.40	14,871,304.48
购买商品、接受劳务支付的现金		1,324,215.71	7,316,905.79
支付给职工及为职工支付的现金		9,381,623.59	6,732,447.70
支付的各项税费		807,923.80	913,024.04
支付其他与经营活动有关的现金		8,531,773.62	1,662,795.39
经营活动现金流出小计		20,045,536.72	16,625,172.92
经营活动产生的现金流量净额	七（二十五）	2,806,831.68	-1,753,868.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		383,375.49	142,378.88
投资支付的现金			
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		383,375.49	142,378.88
投资活动产生的现金流量净额		-383,375.49	-142,378.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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	七（二十五）	2,423,456.19	-1,896,247.32
加：期初现金及现金等价物余额	七（二十五）	21,029,886.59	22,926,133.91
六、期末现金及现金等价物余额	七（二十五）	23,453,342.78	21,029,886.59

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共31页第4页



所有者权益变动表

2022年度

编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司 金额单位：人民币元

项 目	本年金额						所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额	3,020,000.00		3,305,401.77			1,302,619.52	11,984,159.98	19,612,181.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,020,000.00		3,305,401.77			1,302,619.52	11,984,159.98	19,612,181.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						113,432.22	1,020,889.84	1,134,322.06
（一）综合收益总额							1,134,322.06	1,134,322.06
1、所有者投入和减少资本								
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他								
（三）专项储备提取和使用								
1、提取专项储备						113,432.22	-113,432.22	
2、使用专项储备								
（四）利润分配							-113,432.22	
1、提取盈余公积						113,432.22	-113,432.22	
其中：法定公积金								
任意公积金								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配								
4、其他								
（五）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、设定受益计划变动额结转留存收益								
5、其他综合收益结转留存收益								
6、其他								
四、本年末余额	3,020,000.00		3,305,401.77			1,416,051.74	13,005,049.82	20,746,503.33

单位负责人：王明华 主曾会计工作负责人：廖书佳 会计机构负责人：叶成



所有者权益变动表 (续)

2022年度

金额单位: 人民币元

编制单位: 四川中交西南工程项目管理有限公司

项 目	上年金额				
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备
一、上年年末余额	3,020,000.00		3,305,401.77		
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年末余额	3,020,000.00		3,305,401.77		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					
(一) 综合收益总额					
(二) 所有者投入和减少资本					
1、所有者投入的普通股					
2、其他权益工具持有者投入资本					
3、股份支付计入所有者权益的金额					
4、其他					
(三) 专项储备提取和使用					
1、提取专项储备					
2、使用专项储备					
(四) 利润分配					
1、提取盈余公积					
其中: 法定公积金					
任意公积金					
★2、提取一般风险准备					
3、对所有者 (或股东) 的分配					
4、其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本 (或股本)					
2、盈余公积转增资本 (或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、设定受益计划变动额结转留存收益					
5、其他综合收益结转留存收益					
6、其他					
四、本年年末余额	3,020,000.00		3,305,401.77		
单位负责人:					

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计

18,410,644.40

所有者权益合计



资产减值准备情况表

2022年12月31日

编制单位：四川中文西海工程项目管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年初账面余额	本年增加额			本年减少额			年末账面余额	项 目	金 额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	转销额	合并减少额	其他原因减少额		
一、坏账准备	813,526.92	32,712.76	32,712.76		32,712.76				补充资料：	—
其中：应收账款坏账准备	259,945.88	17,927.18	17,927.18		17,927.18				一、政策性挂账	
二、存货跌价准备									二、当年发现以前年度未转销挂账	
三、合同资产减值准备									其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备										
五、合同履约成本减值准备										
六、持有待售资产减值准备										
七、债权投资减值准备										
八、长期股权投资减值准备										
九、投资性房地产减值准备										
十、固定资产减值准备										
十一、在建工程减值准备										
十二、生产性生物资产减值准备										
十三、油气资产减值准备										
十四、使用权资产减值准备										
十五、无形资产减值准备										
十六、商誉减值准备										
十七、其他减值准备										
合 计	1,813,526.92	32,712.76	32,712.76		32,712.76					1,846,239.68

单位负责人：姜 杰 主管会计工作负责人：廖书佳 会计机构负责人：叶 璇

四川中交西南工程项目管理有限公司

2022年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)



一、 企业的基本情况

四川中交西南工程项目管理有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为中国市政工程西南设计研究院工程管理部, 2013 年公司整体改制为四川中交西南工程项目管理有限公司, 由中国市政工程西南设计研究总院有限公司出资, 并于 2013 年 10 月 17 日取得四川省工商行政管理局核发的企业法人营业执照, 统一社会信用代码为 9151000020186450XC; 公司注册资本 302 万元, 2022 年末注册资本 302 万元, 全部由中国市政工程西南设计研究总院有限公司(以下简称“西南院”)投入, 持股比例 100%; 法人代表: 刘刚宁。

公司注册地址: 成都市金牛区星辉中路 11 号; 公司的经营期限是无限期; 本公司的母公司为西南院, 最终母公司为中国交通建设集团有限公司(以下简称“中交集团”)。

本公司属监理行业, 目前公司所提供的主要产品或服务包括工程项目监理、工程项目咨询, 客户的性质主要是国有公司, 公司的销售策略是以人为本、品质为先、信誉第一、开拓创新。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本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 2022 年 12 月 31 日公司的财务状况以及 2022 年度公司的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四） 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

（五） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项以摊余成本计量。

应收款项减值以预期信用损失为基础，综合考虑收款期限、客户的信用状况、违约概率、违约损失率、风险敞口以及风险折现率等因素。当金融资产存在无附加条件抵押、担保时，以金融资产实际金额扣除抵押、担保部分后的净敞口评估预期信用损失。由于各期的预期信用损失不同，各期计提减值的比率也会不同。

1、单项计提应收款项坏账准备

若应收款项的客户发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形，在信用减值计提模型基础上，需单独考虑特定客户信用恶化的损失。

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

（1）信用风险特征组合的确定依据

本公司对在客户未发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形下，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失，进行信用风险评估，计提减值准备。不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1：中交集团内部应收款项	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备
组合 2：员工个人借款、备用金	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备

项 目	计提方法
组合 3：账龄分析法	以挂账账龄组合及逾期账龄组合为基础评估预期信用损失，根据信用减值损失模型进行计提

3、坏账准备的转回

如果资产负债表日应收款项的预期信用损失小于该应收款项减值准备账面金额，则应将差额确认为减值利得。

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

4、坏账损失的确认标准

对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

本公司向第三方转让应收款项符合终止确认条件的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（六） 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。其他各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	具体分类	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
运输工具		5年	0	20%
办公及电子设备		3-5年	0	33.33%-20%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计

量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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,如发生改变则作为会计估计变更处理。

(七) 合同负债

合同负债,是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权,本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点,将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(八) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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,在进行减值测试时,将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。

（九）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（十）收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生

的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一,则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,本公司考虑下列迹象:企业就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;企业已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;企业已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;客户已接受该商品;其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

1、提供建造服务收入

公司向客户提供建造服务,通常包含基础设施建设履约义务,由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产,公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。履约进度的确定方法为投入法,通常按照累计实际发生的成本占预计合同总成本的比例确认。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、商品销售收入

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上,以控制权转移时点确认收入。相关因素包括:

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

(十一) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收

的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十一）递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的

资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司 2022 年度无其他应披露的重大会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期允许抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为 6%。
城市维护建设税	按照实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 20% 计缴。

本公司作为生产性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。

(二) 税收优惠及批文

享受小型微利企业税收优惠，按 20% 的税率计缴企业所得税，因年应纳税所得额未超过 100 万，本年减按 25% 计入应纳税所得额，实际税负为 5%。

七、 财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2022 年 1 月 1 日，“年末”指

2022 年 12 月 31 日, “上年”指 2021 年度, “本年”指 2022 年度。



(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金		108.57
银行存款	23,453,342.78	21,029,778.02
合 计	23,453,342.78	21,029,886.59

(二) 应收账款

1、应收账款基本情况

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)			2,700.00	96.66
1 至 2 年	2,700.00	364.50	1,050.00	141.75
2 至 3 年	1,050.00	259.35		
3 至 4 年				
4 至 5 年			90,050.00	72,508.26
5 年以上	277,249.21	277,249.21	187,199.21	187,199.21
合 计	280,999.21	277,873.06	280,999.21	259,945.88

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	280,999.21	100.00	277,873.06	98.89	3,126.15
合 计	280,999.21	—	277,873.06	—	3,126.15

(续)

类 别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	280,999.21	100.00	259,945.88	92.51	21,053.33
合 计	280,999.21	—	259,945.88	—	21,053.33

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内(含 1 年)				2,700.00	0.96	96.66
1-2 年 (含 2 年)	2,700.00	0.96	364.50	1,050.00	0.37	141.75
2-3 年 (含 3 年)	1,050.00	0.37	259.35			
3-4 年(含 4 年)						
4-5 年(含 5 年)				90,050.00	32.05	72,508.26
5 年以上	277,249.21	98.67	277,249.21	187,199.21	66.62	187,199.21
合 计	280,999.21	—	277,873.06	280,999.21	—	259,945.88

3、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
贵阳市建设投资控股有限公司	90,000.00	32.03	90,000.00
成都东方广益投资有限公司	56,267.20	20.02	56,267.20
成都高投建设开发有限公司	50,976.75	18.14	50,976.75
北川县擂鼓镇灾民安置区	20,000.00	7.12	20,000.00
绵阳新城投标保证金	16,940.00	6.03	16,940.00
合 计	234,183.95	83.34	234,183.95

(三) 预付款项

1、按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例
1 年以内 (含 1 年)	84,826.36	77.05		31,066.26	91.18
1-2 年 (含 2 年)	22,270.00	20.23		3,000.00	8.81
2-3 年 (含 3 年)	3,000.00	2.72			
3 年以上					
合 计	110,096.36	—		34,066.26	—

2、本公司无需披露的账龄超过一年的重大预付款

3、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
包天明	55,000.00	49.96	
中国市政工程西南设计研究总院有限公司工会委员会	17,662.17	16.04	
贵州省建设监理协会	14,000.00	12.72	
贵州医科大学附属医院	9,270.00	8.42	
四川正顺和招标代理有限公司	4,500.00	4.09	
合 计	100,432.17	91.23	

(四) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	853,955.24	1,487,439.82
合 计	853,955.24	1,487,439.82

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	99,415.00	3,222.06	299,415.00	1,976.14
1 至 2 年			81,810.00	11,044.35

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
2 至 3 年	81,810.00	20,207.07	374,781.00	92,570.91
3 至 4 年	100,000.00	39,060.00		
4 至 5 年			535,720.00	295,128.15
5 年以上	1,871,096.86	1,505,877.49	1,441,076.86	1,152,861.49
合 计	2,152,321.86	1,568,366.62	2,732,802.86	1,553,581.04

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,422,321.86	100.00	1,568,366.62	64.75	853,955.24
合 计	2,422,321.86	—	1,568,366.62	—	853,955.24

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,042,802.86	100	1,555,363.04	51.06	1,487,439.82
合 计	3,042,802.86	—	1,555,363.04	—	1,487,439.82

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内 (含 1 年)	99,415.00	15.25	3,222.06	299,415.00	10.97	3,758.14
1-2 年 (含 2 年)				81,810.00	2.99	11,044.35

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
2-3 年（含 3 年）	81,810.00	3.38	20,207.07	374,781.00	13.71	92,570.91
3-4 年（含 4 年）	100,000.00	4.13	39,060.00			
4-5 年（含 5 年）				535,720.00	19.60	295,128.15
5 年以上	1,871,096.86	77.24	1,505,877.49	1,441,076.86	52.73	1,152,861.49
合 计	2,152,321.86	—	1,568,366.62	2,732,802.86	—	1,555,363.04

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
中交集团内部 应收款项	270,000.00			270,000.00		
备用金、垫付 职工个人款				40,000.00		
合 计	270,000.00	—		310,000.00	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

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）	
年初余额	3,758.14	398,743.41	1,152,861.49	1,555,363.04
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	849.92	9,162.72	86,527.07	96,539.71
本年转回			-83,536.13	-83,536.13
本年核销				
其他变动				
年末余额	4,608.06	407,906.13	1,155,852.43	1,568,366.62

(3) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
贵阳市城市建设投资有限责任公司	40,000.00	40,000.00	计提坏账准备后,有收回的部分
贵阳市建设投资控股有限公司	40,000.00	40,000.00	计提坏账准备后,有收回的部分
四川省天信建设管理咨询有限公司	3,140.13	3,140.13	计提坏账准备后,有收回的部分
奥盛交通科技(天津)有限公司	396.00	396.00	计提坏账准备后,有收回的部分
合 计	83,536.13	83,536.13	—

(4) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
贵州贵安建设投资有限公司	投标保证金	509,000.00	5 年以上	21.01	407,200.00
宜宾市投资集团有限责任公司	投标保证金	500,000.00	5 年以上	20.64	400,000.00
贵州航空港投资发展有限公司	履约保证金	270,000.00	1 至 2 年	11.15	
宜宾市清源水务有限公司	投标保证金	260,180.00	5 年以上	10.74	208,144.00
成都市自来水有限责任公司	投标保证金	170,858.00	5 年以上	7.05	136,686.40
合 计	—	1,580,638.00	—	70.59	1,152,030.40

(五) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税额	172,073.37	239,181.21
税金重分类	15,648.97	
合 计	187,722.34	239,181.21

(六) 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	446,514.90	131,906.02
固定资产清理		
合 计	446,514.90	131,906.02

1、固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	报告专项余额
一、账面原值合计	1,791,401.77	343,885.54	77,900.00	2,057,387.31
其中：运输工具	1,661,399.88	307,778.75	77,900.00	1,891,278.63
办公及电子设备	130,001.89	36,106.79		166,108.68
二、累计折旧合计	1,659,495.75	29,276.66	77,900.00	1,610,872.41
其中：运输工具	1,538,898.18	24,495.60	77,900.00	1,485,493.78
办公及电子设备	120,597.57	4,781.06		125,378.63
三、账面净值合计	131,906.02	314,608.88	—	446,514.90
其中：运输工具	122,501.70	283,283.15	—	405,784.85
办公及电子设备	9,404.32	31,325.73	—	40,730.05
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	131,906.02	314,608.88	—	446,514.90
其中：运输工具	122,501.70	283,283.15	—	405,784.85
办公及电子设备	9,404.32	31,325.73	—	40,730.05

(七) 递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
减值准备	92,311.98	1,846,239.68	90,765.44	1,815,308.92
合 计	92,311.98	1,846,239.68	90,765.44	1,815,308.92

(八) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收服务款、销售款	2,671,180.75	1,397,707.15
合 计	2,671,180.75	1,397,707.15

(九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	413,819.52	1,342,265.14	1,342,265.14	413,819.52
二、离职后福利-设定提存计划		795,199.52	795,199.52	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	413,819.52	2,137,464.66	2,137,464.66	413,819.52

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		745,116.00	745,116.00	
二、职工福利费		164,520.50	164,520.50	
三、社会保险费		391,806.14	391,806.14	
其中：医疗保险费及生育保险费		384,770.28	384,770.28	
工伤保险费		7,035.86	7,035.86	
其他				
四、住房公积金		26,960.00	26,960.00	
五、工会经费和职工教育经费	413,819.52	13,862.50	13,862.50	413,819.52
六、带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	413,819.52	1,342,265.14	1,342,265.14	413,819.52

3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		766,503.20	766,503.20	
二、失业保险费		28,696.32	28,696.32	
三、企业年金缴费				
合 计		795,199.52	795,199.52	

(十) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	108,526.80	653,330.40	673,372.81	88,484.39
企业所得税	-3,667.46	75,827.91	75,253.50	
其他税费	11,882.77	45,979.83	70,418.52	
合 计	116,742.11	775,138.14	819,044.83	88,484.39

(十一) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,189,984.76	1,458,444.52
合 计	1,189,984.76	1,458,444.52

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
应付内部单位往来款	1,119,217.26	1,119,217.26
应付投标保证金	38,286.85	92,642.94
应付其他保证金	32,480.65	32,300.00
其他		214,284.32
合 计	1,189,984.76	1,458,444.52

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权人单位名称	年末余额	未偿还原因
深圳市合创建设工程顾问有限公司	42,399.00	未到付款期
贵阳建设投资(集团)有限公司	21,000.00	未到付款期
宜宾市投资集团有限责任公司	20,000.00	未到付款期
张平平	10,000.00	未到付款期
其他	31,543.94	未到付款期
合 计	124,942.94	—

(十二) 长期应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	37,097.00			37,097.00
专项应付款				
合 计	37,097.00			37,097.00

长期应付款项年末余额

项 目	年末余额	年初余额
财政退税	37,097.00	37,097.00
合 计	37,097.00	37,097.00

(十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合 计	3,020,000.00	100.00			3,020,000.00	100.00
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	3,020,000.00	100.00			3,020,000.00	100.00

(十四) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本(或股本)溢价	3,305,401.77			3,305,401.77
合 计	3,305,401.77			3,305,401.77

(十五) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	1,302,619.52	113,432.22		1,416,051.74	按净利润 10%计提
合 计	1,302,619.52	113,432.22		1,416,051.74	—

(十六) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	11,984,159.98	10,902,776.80

项 目	本年金额	上年金额
年初调整金额		
本年年初余额	11,984,159.98	10,902,776.80
本年增加额	1,134,322.06	1,201,536.87
其中：本年净利润转入	1,134,322.06	1,201,536.87
其他调整因素		
本年减少额	113,432.22	120,153.69
其中：本年提取盈余公积数	113,432.22	120,153.69
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	13,005,049.82	11,982,467.08

(十七) 营业收入、营业成本

营业收入、营业成本分类明细

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	11,831,519.09	10,647,171.65	15,785,711.13	14,348,920.86
工程监理	11,831,519.09	10,647,171.65	15,785,711.13	14,348,920.86
合 计	11,831,519.09	10,647,171.65	15,785,711.13	14,348,920.86

(十八) 销售费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
招投标费		3,301.89
合 计		3,301.89

2、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	98,170.40	98,701.16

项 目	本年发生额	上年发生额
汇兑损益		
其他	21,619.39	7,471.60
合 计	-76,551.01	-91,229.56

(十九) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	6,562.83	3,415.96
合 计	6,562.83	3,415.96

(二十) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-32,712.76	14,335.41
合 计	-32,712.76	14,335.41

注：上表中，损失以“-”号填列。

(二十一) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置	882.52		882.52
合 计	882.52		882.52

(二十二) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	14,580.33	962.00	14,580.33
合 计	14,580.33	962.00	14,580.33

(二十三) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	4,000.00		4,000.00
合 计	4,000.00		4,000.00

(二十四) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	75,827.91	70,589.69
递延所得税调整	-1,635.64	716.78
合 计	74,192.27	71,306.47

(二十五) 现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	1,134,322.06	1,201,536.87
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	32,712.76	-16,117.41
固定资产折旧	29,276.66	16,937.91
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	-882.52	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,635.64	183,770.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		

补充资料	本年发生额	上年发生额
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,301,788.78	306,233.53
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	2,914,827.14	-3,446,229.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,806,831.68	-1,753,868.44
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的年末余额	23,453,342.78	21,029,886.59
减: 现金的年初余额	21,029,886.59	22,926,133.91
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,423,456.19	-1,896,247.32

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	23,453,342.78	21,029,886.59
其中: 库存现金		108.57
可随时用于支付的银行存款	23,453,342.78	21,029,778.02
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额	23,453,342.78	21,029,886.59

八、或有事项

截止 2022 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。



十、 关联方关系及其交易

(一) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	成都	市政设计咨询	20,000.00	100.00	100.00

注：公司最终控制方系中交集团。中交集团持有中国城乡控股集团有限公司（以下简称“中国城乡”）100%股权，中国城乡持有西南院 100%股权。

(二) 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
中交财务有限公司	同一控制人
贵州航空港投资发展有限公司	同一控制人
中城乡（射洪）投资发展有限公司	同一控制人

(三) 关联方交易

1. 定价政策

参照市场价格协商确定。

2. 关联方交易

(1) 其他关联交易

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交财务有限公司	89,765.69	93,219.99	收到利息

(2) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
货币资金				
中交财务有限公司	22,491,669.60	19,625,688.49	无	否
合 计	22,491,669.60	19,625,688.49		
其他应收款				
贵州航空港投资发展有限公司	270,000.00	270,000.00	无	否

项 目	年末余额	年初余额	借款和 担保	是否取得或 提供担保
合 计	270,000.00	270,000.00		
合同负债				
中城乡（射洪）投资发展有限公司	685,440.00		无	否
合 计	685,440.00			
其他应付款				
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	1,119,217.26	1,119,217.26	无	否
合 计	1,119,217.26	1,119,217.26		

十一、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码
91420106081978608B

(副本) 5 - 1



扫描二维码“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、法规咨询服务；认定、评估、验证项目，(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关

2023 年 1 月 7 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



会计师事务所 执业证书

名 称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：石文先
主任会计师：
经 营 场 所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组 织 形 式：特殊普通合伙
执业证书编号：42010005
批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号
批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0010577

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：湖北省财政厅

二〇一四年九月



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA



同意调入
Agree the holder to be transferred

北京注册会计师协会
事务所专用章
CPAs
Date of the transfer in business of CPAs
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Work Unit of CPAs



同意調入
Agree the holder to be moved to

華商
C796

中華郵政特准掛號認爲新聞紙類

中華民國二十九年八月二十日

發行人 許廣平

Editor of the newspaper in business of C796



姓名: 张静
性别: 女
出生日期: 1988-10-27
工作单位: 中审众环会计师事务所(特
殊普通合伙)北京分所
身份证号: [REDACTED]
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: 420100050984
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2022 年 10 月 26 日
Date of Issuance

年 月 日

2023 年

四川中交西南工程项目管理有限公司

审计报告

众环审字(2024)0203856号



目 录

起始页码

审计报告

财务报表

资产负债表

利润表

现金流量表

所有者权益变动表

资产减值准备情况表

财务报表附注

1
3
4
5
7
8

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编号: 鄂24AX82512X





中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86701215
传真 Fax: 027-86701216



审计报告

众环审字(2024)0203856号

四川中交西南工程项目管理有限公司:

一、审计意见

我们审计了四川中交西南工程项目管理有限公司(以下简称“项目管理公司”)财务报表,包括2023年12月31日的资产负债表,2023年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,2023年12月31日的资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了项目管理公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于项目管理公司,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、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估项目管理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项目管理公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督项目管理公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预

期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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。

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。



中国·武汉

中国注册会计师：15



中国注册会计师：刘爽



2024年4月3日

资产负债表

2023年12月31日

编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七（一）	24,367,432.06	23,453,342.78
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（二）	287,966.97	3,126.15
应收款项融资			
预付款项	七（三）	42,028.00	110,096.36
其他应收款	七（四）	834,098.38	853,955.24
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	七（五）	225,649.73	187,722.34
流动资产合计		25,757,175.14	24,608,242.87
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	七（六）	377,847.78	446,514.90
在建工程			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七（七）	77,668.03	92,311.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		455,515.81	538,826.88
资产总计		26,212,690.95	25,147,069.75

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告共 1 页

资产负债表(续)

2023年12月31日

编制单位: 四川中交西南工程项目管理有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七(八)	376,132.07	
预收款项			
合同负债	七(九)	46,266.99	2,671,180.75
应付职工薪酬	七(十)	1,242,007.85	413,819.52
应交税费	七(十一)	29,410.82	88,484.39
其他应付款	七(十二)	14,328,204.32	1,189,984.76
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		16,022,022.05	4,363,469.42
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
租赁负债			
长期应付款	七(十三)	37,097.00	37,097.00
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		37,097.00	37,097.00
负 债 合 计		16,059,119.05	4,400,566.42
所有者权益:			
实收资本	七(十四)	3,020,000.00	3,020,000.00
其他权益工具			
资本公积	七(十五)	3,305,401.77	3,305,401.77
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七(十六)	1,611,336.06	1,416,051.74
未分配利润	七(十七)	2,216,834.07	13,005,049.82
归属于母公司所有者权益合计		10,153,571.90	20,746,503.33
*少数股东权益			
所有者权益合计		10,153,571.90	20,746,503.33
负债和所有者权益总计		26,212,690.95	25,147,069.75

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

本报告书共35页第2页

利润表

2023年度

编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		16,181,872.32	11,881,519.09
其中：营业收入	七（十八）	16,181,872.32	11,831,519.09
二、营业总成本		14,463,479.94	10,608,317.68
其中：营业成本	七（十八）	14,501,057.21	10,647,171.65
税金及附加		55,370.03	37,697.04
销售费用			
管理费用			
研发费用			
财务费用	七（十九）	-92,947.30	-76,551.01
其中：利息费用	七（十九）	108,511.55	98,170.40
利息收入			
其他			
加：其他收益	七（二十）	5,161.17	6,562.83
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	七（二十一）	292,878.96	-32,712.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（二十二）	75,889.44	882.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,092,321.95	1,197,934.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,456.79	14,580.33
加：营业外收入	七（二十三）	182.03	4,000.00
减：营业外支出	七（二十四）	2,093,596.71	1,208,514.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		140,753.47	74,192.27
减：所得税费用	七（二十五）	1,952,843.24	1,134,322.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）			
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		1,952,843.24	1,134,322.06
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,952,843.24	1,134,322.06
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,952,843.24	1,134,322.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,952,843.24	1,134,322.06
*归属于少数股东的综合收益总额			

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2023年度

编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司

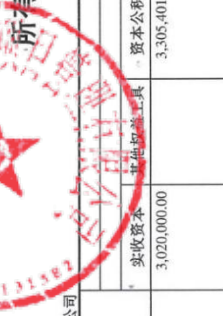
报告单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		13,985,908.40	13,890,206.73
收到的税费返还			11,598.70
收到其他与经营活动有关的现金		1,205,238.60	8,950,562.97
经营活动现金流入小计		15,191,147.00	22,852,368.40
购买商品、接受劳务支付的现金		2,137,925.22	1,324,215.71
支付给职工及为职工支付的现金		3,959,015.01	9,381,623.59
支付的各项税费		1,025,622.22	807,923.80
支付其他与经营活动有关的现金		7,203,335.27	8,531,773.62
经营活动现金流出小计		14,325,897.72	20,045,536.72
经营活动产生的现金流量净额	七（二十六）	865,249.28	2,806,831.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		76,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,660.00	383,375.49
投资支付的现金			
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		27,660.00	383,375.49
投资活动产生的现金流量净额		48,840.00	-383,375.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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	七（二十六）	914,089.28	2,423,456.19
加：期初现金及现金等价物余额	七（二十六）	23,453,342.78	21,029,886.59
六、期末现金及现金等价物余额	七（二十六）	24,367,432.06	23,453,342.78

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2023年度

金额单位：人民币元

编制单位：四川中交西南工程项目管理有限公司

项 目	本年金额					所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	
一、上年年末余额	3,020,000.00		3,305,401.77	1,416,051.74		20,746,503.33
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	3,020,000.00		3,305,401.77	1,416,051.74		20,746,503.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）综合收益总额				13,005,049.82		
（二）所有者投入和减少资本				-10,788,215.75		
1、所有者投入的普通股				13,005,049.82		
2、其他权益工具持有者投入资本				-10,788,215.75		
3、股份支付计入所有者权益的金额				1,952,843.24		
4、其他						
（三）专项储备提取和使用						
1、提取专项储备						
2、使用专项储备						
（四）利润分配						
1、提取盈余公积				195,284.32		
其中：法定公积金				195,284.32		
任意公积金						
△2、提取一般风险准备						
3、对所有者（或股东）的分配				-12,741,058.99		
4、其他				-195,284.32		
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）				195,284.32		
2、盈余公积转增资本（或股本）				195,284.32		
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						
四、本年年末余额	3,020,000.00		3,305,401.77	1,611,336.06		10,153,571.90

单位负责人：

主管会计工作负责人：

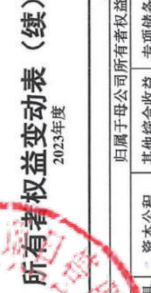
会计机构负责人：

廖书俊

廖书俊

廖书俊

本报告书共35页（第5页）



所有者权益变动表 (续)

2023年度

金额单位: 人民币元

编制单位: 四川中交西南工程项目管理有限公司

项 目	上年金额						归属于母公司所有者权益	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积				
一、上年年末余额	3,020,000.00		3,305,401.77			1,302,619.52	11,984,159.98	19,612,181.27		19,612,181.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	3,020,000.00		3,305,401.77			1,302,619.52	11,984,159.98	19,612,181.27		19,612,181.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						113,432.22	1,020,889.84	1,134,322.06		1,134,322.06
（一）综合收益总额										
1、所有者投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（二）专项储备提取和使用										
1、提取专项储备										
2、使用专项储备										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积						113,432.22	-113,432.22			
其中：法定公积金						113,432.22	-113,432.22			
任意公积金										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配										
4、其他										
（四）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
四、本年年末余额	3,020,000.00		3,305,401.77			1,416,051.74	13,005,049.82	20,746,503.33		20,746,503.33

单位负责人: 廖书佳

主管会计工作负责人: 廖书佳

会计机构负责人: 廖书佳

本报告书共35页第6页



资产减值准备情况表

2023年12月31日

编制单位：四川中文西博工程项目管理有限公司 金额单位：人民币元

项 目	年初账面余额			本年增加额			本年减少额			年末账面余额	项 目	金 额
	账面余额	减值准备	合计	本年计提额	转销额	其他原因增加额	资产价值回升转回额	转销额	其他原因减少额	合计		
一、坏账准备	1,846,239.68			-292,878.96			-292,878.96				补充资料：	1,553,360.72
其中：应收账款坏账准备	277,873.06			-40.82			-40.82				二、政策性挂账	277,832.24
二、存货跌价准备											三、当年处理以前年度损失和挂账	
三、合同资产减值准备											其中：在当年损益中	
四、合同取得成本减值准备											处理以前年度损失挂账	
五、合同履约成本减值准备												
六、持有待售资产减值准备												
七、债权投资减值准备												
八、长期股权投资减值准备												
九、投资性房地产减值准备												
十、固定资产减值准备												
十一、在建工程减值准备												
十二、生产性生物资产减值准备												
十三、油气资产减值准备												
十四、使用权资产减值准备												
十五、无形资产减值准备												
十六、商誉减值准备												
十七、其他减值准备												
合 计	1,846,239.68			-292,878.96			-292,878.96					1,553,360.72

单位负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

本报告书共35页第7页

四川中交西南工程项目管理有限公司
2023年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)



一、 企业的基本情况

四川中交西南工程项目管理有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为中国市政工程西南设计研究院工程监理部,2013 年公司整体改制为四川中交西南工程项目管理有限公司,由中国市政工程西南设计研究总院有限公司(以下简称“西南院”)出资,并于2013 年10 月17 日取得四川省工商行政管理局核发的企业法人营业执照,统一社会信用代码为 9151000020186450XC;公司年初时注册资本 302 万元,2023 年末注册资本 302 万元,全部由西南院投入,持股比例 100%;法人代表:曹鹏飞。

公司注册地址:成都市金牛区星辉中路 11 号;公司的经营期限是无限期;本公司的母公司为西南院,最终母公司为中国交通建设集团有限公司(以下简称“中交集团”)。

本公司属监理行业,目前公司所提供的主要产品或服务包括工程项目监理、工程项目咨询,客户的性质主要是国有公司,公司的销售策略是以人为本、品质为先、信誉第一、开拓创新。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本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 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司以人民币为记账本位币。本公司编制





本财务报表时所采用的货币为人民币。

(三) 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

(五) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。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。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产



本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

(2) 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的



所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与



原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（六）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。应收款项以摊余成本计量。

应收款项减值以预期信用损失为基础，综合考虑收款期限、客户的信用状况、违约概率、违约损失率、风险敞口以及风险折现率等因素。当金融资产存在无附加条件抵押、担保时，以金融资产实际金额扣除抵押、担保部分后的净敞口评估预期信用损失。由于各期的预期信用损失不同，各期计提减值的比率也会不同。





1、单项计提应收款项坏账准备

若应收款项的客户发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形，在信用减值计提模型基础上，需单独考虑特定客户信用恶化的损失。

2、按信用风险特征组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

(1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对在客户未发生财务困难、破产或重组等客观信用受损及恶化情形下，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按照 12 个月内或整个存续期内预计信用损失，进行信用风险评估，计提减值准备。不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1：西南院内部应收款项	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备
组合 2：员工个人借款、备用金	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备
组合 3：账龄分析法	以挂账账龄组合及逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，根据信用减值损失模型进行计提

3、坏账准备的转回

如果资产负债表日应收款项的预期信用损失小于该应收款项减值准备账面金额，则应将差额确认为减值利得。

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

4、坏账损失的确认标准

对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

本公司向第三方转让应收款项符合终止确认条件的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(七) 固定资产

1、 固定资产确认条件



固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
运输工具	5年	0	20%
办公及电子设备	3-5年	0	33.33%-20%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(八) 非流动非金融资产减值

对于固定资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（九） 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（十） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（十一） 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所



承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

1、提供建造服务收入

公司向客户提供建造服务，通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。履约进度的确定方法为投入法，通常按照累计实际发生的成本占预计合同总成本的比例确认。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、商品销售收入

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。相关因素包括：

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

(十二) 政府补助



政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税



法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司 2023 年度无应披露的重大会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期允许抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为 6%。
城市维护建设税	按照实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 20% 计缴。

(二) 税收优惠及批文

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额



不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率征收企业所得税。本公司 2023 年度符合小型微利企业条件，适用小微企业所得税优惠政策。

七、 财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2023 年 1 月 1 日，“年末”指 2023 年 12 月 31 日，“上年”指 2022 年度，“本年”指 2023 年度。

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
银行存款	24,367,432.06	23,453,342.78
合 计	24,367,432.06	23,453,342.78

(二) 应收账款

1、应收账款基本情况

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	286,800.00			
1 至 2 年			2,700.00	364.50
2 至 3 年	700.00	172.90	1,050.00	259.35
3 至 4 年	1,050.00	410.13		
4 至 5 年				
5 年以上	277,249.21	277,249.21	277,249.21	277,249.21
合 计	565,799.21	277,832.24	280,999.21	277,873.06

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款					



类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	565,799.21	100.00	277,832.24	49.10	287,966.97
合 计	565,799.21	—	277,832.24	—	287,966.97

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用损失率	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	280,999.21	100.00	277,873.06	98.89	3,126.15
合 计	280,999.21	—	277,873.06	—	3,126.15

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1 年以内(含 1 年)			
1-2 年(含 2 年)			
2-3 年(含 3 年)	700.00	0.25	172.90
3-4 年(含 4 年)	1,050.00	0.38	410.13
4-5 年(含 5 年)			
5 年以上	277,249.21	99.37	277,249.21
合 计	278,999.21	—	277,832.24

(2) 其他组合

组合名称	年末数		
	账面余额	计提比例	坏账准备



组合名称	年末数		
	账面余额	计提比例	坏账准备
西南院内部应收款项	286,800.00		
合 计	286,800.00	—	

3、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	286,800.00	50.69	
贵阳市建设投资控股有限公司	90,000.00	15.91	90,000.00
成都东方广益投资有限公司	56,267.20	9.94	56,267.20
成都高投建设开发有限公司	50,976.75	9.01	50,976.75
北川县擂鼓镇灾民安置区	20,000.00	3.53	20,000.00
合 计	504,043.95	89.09	217,243.95

(三) 预付款项

1、按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内 (含 1 年)	39,528.00	94.05		84,826.36	77.05	
1-2 年 (含 2 年)				22,270.00	20.23	
2-3 年 (含 3 年)	2,500.00	5.95		3,000.00	2.72	
3 年以上						
合 计	42,028.00	—		110,096.36	—	

2、按欠款方归集的预付账款年末余额

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
隋德正	39,528.00	94.05	
庞景允	2,500.00	5.95	
合 计	42,028.00	100.00	

(四) 其他应收款



项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	834,098.38	853,955.24
合 计	834,098.38	853,955.24

1、其他应收款项基本情况

(1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	176,500.00	4,012.80	99,415.00	3,222.06
1 至 2 年	17,000.00	2,235.20		
2 至 3 年			81,810.00	20,207.07
3 至 4 年	81,810.00	31,954.99	100,000.00	39,060.00
4 至 5 年	100,000.00	55,090.00		
5 年以上	1,734,316.86	1,182,235.49	2,141,096.86	1,505,877.49
合 计	2,109,626.86	1,275,528.48	2,422,321.86	1,568,366.62

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
单项计提坏账准备的其他 应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	2,109,626.86	100.00	1,275,528.48	60.46	834,098.38
合 计	2,109,626.86	——	1,275,528.48	——	834,098.38

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	



类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	预期信用 损失率	
单项计提坏账准备的其他 应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	2,422,321.86	100.00	1,568,366.62	64.75	853,955.24
合 计	2,422,321.86	——	1,568,366.62	——	853,955.24

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 账龄组合

账 龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1 年以内（含 1 年）	176,500.00	8.37	4,012.80
1-2 年（含 2 年）	17,000.00	0.80	2,235.20
2-3 年（含 3 年）			
3-4 年（含 4 年）	81,810.00	3.88	31,954.99
4-5 年（含 5 年）	100,000.00	4.74	55,090.00
5 年以上	1,734,316.86	82.21	1,182,235.49
合 计	2,109,626.86	—	1,275,528.48

(2) 其他应收款项坏账准备计提情况

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）	
年初余额	4,608.06	407,906.13	1,155,852.43	1,568,366.62
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				



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）	
本年计提	468.60	10,174.66	24,601.06	35,244.32
本年转回	-4,608.06	-323,474.40		-328,082.46
本年核销				
其他变动				
年末余额	468.60	94,606.39	1,180,453.49	1,275,528.48

3、重要的收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
宜宾市清源水务有限公司	196,384.00	208,144.00	正常收回款项
绵阳市投资控股集团	112,480.00	112,480.00	正常收回款项
合 计	308,864.00	320,624.00	—

4、按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例	坏账准备
贵州贵安建设投资有限公司	履约保证金	509,000.00	5 年以上	24.13	407,200.00
宜宾市投资集团有限责任公司	履约保证金	500,000.00	5 年以上	23.70	400,000.00
贵州航空港投资发展有限公司	履约保证金	270,000.00	5 年以上	12.80	1,782.00
成都市自来水有限责任公司	履约保证金	170,858.00	5 年以上	8.10	136,686.40
阳光城集团四川有限公司	履约保证金	100,000.00	4-5 年	4.74	55,090.00
合 计	—	1,549,858.00		73.47	1,000,758.40

(五) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待认证待抵扣进项税及预缴税金	225,649.73	187,722.34
合 计	225,649.73	187,722.34

(六) 固定资产



项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	377,847.78	446,514.90
固定资产清理		
合 计	377,847.78	446,514.90

固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	2,057,387.31	27,386.14	430,320.00	1,654,453.45
运输工具	1,891,278.63	8,168.32	400,832.00	1,498,614.95
办公及电子设备	166,108.68	19,217.82	29,488.00	155,838.50
二、累计折旧合计	1,610,872.41	96,053.26	430,320.00	1,276,605.67
运输工具	1,485,493.78	86,732.10	400,832.00	1,171,393.88
办公及电子设备	125,378.63	9,321.16	29,488.00	105,211.79
三、账面净值合计	446,514.90	—	—	377,847.78
运输工具	405,784.85	—	—	327,221.07
办公及电子设备	40,730.05	—	—	50,626.71
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	446,514.90	—	—	377,847.78
运输工具	405,784.85	—	—	327,221.07
办公及电子设备	40,730.05	—	—	50,626.71

(七) 递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
减值准备	77,668.03	1,553,360.72	92,311.98	1,846,239.68
合 计	77,668.03	1,553,360.72	92,311.98	1,846,239.68

(八) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	376,132.07	
1-2 年 (含 2 年)		



账 龄	年末余额	年初余额
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合 计	376,132.07	

(九) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收服务款、销售款	46,266.99	2,671,180.75
合 计	46,266.99	2,671,180.75

(十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	413,819.52	3,794,438.18	2,966,249.85	1,242,007.85
二、离职后福利-设定提存计划		991,555.16	991,555.16	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	413,819.52	4,785,993.34	3,957,805.01	1,242,007.85

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		2,712,046.96	1,866,196.46	845,850.50
二、职工福利费		317,152.43	317,152.43	
三、社会保险费		493,306.96	493,306.96	
其中：医疗保险费		482,287.41	482,287.41	
工伤保险费		11,019.55	11,019.55	
四、住房公积金		237,498.00	237,498.00	
五、工会经费和职工教育经费	413,819.52	34,433.83	52,096.00	396,157.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				



项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
八、其他短期薪酬				
合 计	413,819.52	3,794,438.18	2,966,249.85	1,242,007.85

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险		955,280.15	955,280.15	
二、失业保险费		36,275.01	36,275.01	
三、企业年金缴费				
合 计		991,555.16	991,555.16	

(十一) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	88,484.39	446,984.27	514,317.89	21,150.77
企业所得税		123,016.47	116,192.52	6,823.95
城市维护建设税		29,904.51	29,904.51	
个人所得税		52,773.96	51,337.86	1,436.10
教育费附加（含地方附加）		21,338.81	21,338.81	
其他税费		4,126.71	4,126.71	
合 计	88,484.39	678,144.73	737,218.30	29,410.82

(十二) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	12,545,774.67	
其他应付款项	1,782,429.65	1,189,984.76
合 计	14,328,204.32	1,189,984.76

1、 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	12,545,774.67	
合 计	12,545,774.67	





2、其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
应付内部单位往来款	1,436,908.29	1,119,217.26
应付投标保证金	92,642.94	38,286.85
应付其他保证金	32,480.65	32,480.65
其他	220,397.77	
合 计	1,782,429.65	1,189,984.76

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

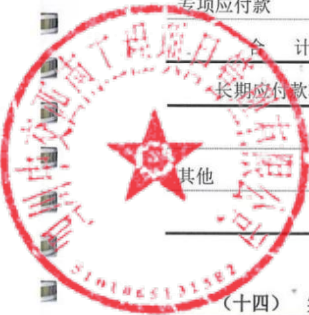
债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	1,119,217.26	未到支付时点
合 计	1,119,217.26	—

(十三) 长期应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	37,097.00			37,097.00
专项应付款				
合 计	37,097.00			37,097.00

长期应付款项年末余额

项 目	年末余额	年初余额
其他	37,097.00	37,097.00
合 计	37,097.00	37,097.00



(十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
合 计	3,020,000.00	100.00			3,020,000.00	100.00
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	3,020,000.00	100.00			3,020,000.00	100.00



(十五) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	3,305,401.77			3,305,401.77
合 计	3,305,401.77			3,305,401.77

(十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	1,416,051.74	195,284.32		1,611,336.06	按净利润的 10%计提
合 计	1,416,051.74	195,284.32		1,611,336.06	—

(十七) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	13,005,049.82	11,984,159.98
年初调整金额		
本年年初余额	13,005,049.82	11,984,159.98
本年增加额	1,952,843.24	1,134,322.06
其中：本年净利润转入	1,952,843.24	1,134,322.06
其他调整因素		
本年减少额	12,741,058.99	113,432.22
其中：本年提取盈余公积数	195,284.32	113,432.22
本年分配现金股利数	12,545,774.67	
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	2,216,834.07	13,005,049.82

(十八) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
工程监理	16,181,872.32	14,501,057.21	11,831,519.09	10,647,171.65



项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
合 计	16,181,872.32	14,501,057.21	11,831,519.09	10,647,171.65

(十九) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	108,511.55	98,170.40
其他	15,564.25	21,619.39
合 计	-92,947.30	-76,551.01

(二十) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
个税手续费返还	82.44	
政府补助	5,078.73	6,562.83
合 计	5,161.17	6,562.83

(二十一) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	292,878.96	-32,712.76
合 计	292,878.96	-32,712.76

注：上表中，损失以“-”号填列。

(二十二) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置	75,889.44	882.52	75,889.44
合 计	75,889.44	882.52	75,889.44

(二十三) 营业外收入



项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	1,456.79		1,456.79
与企业日常活动无关的政府补助		14,580.33	
合 计	1,456.79	14,580.33	1,456.79

(二十四) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
罚没及滞纳金支出	182.03		182.03
对外捐赠支出		4,000.00	
合 计	182.03	4,000.00	182.03

(二十五) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	126,109.52	75,827.91
递延所得税调整	14,643.95	-1,635.64
合 计	140,753.47	74,192.27

(二十六) 现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,952,843.24	1,134,322.06
加：资产减值损失		
信用减值损失	-292,878.96	32,712.76
固定资产折旧	96,053.26	29,276.66
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		



补充资料	本年发生额	上年发生额
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）	-75,889.44	-882.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,456.31	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,643.95	-1,635.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-828,066.46	-1,301,788.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		2,914,827.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	865,249.28	2,806,831.68
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	24,367,432.06	23,453,342.78
减：现金的年初余额	23,453,342.78	21,029,886.59
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	914,089.28	2,423,456.19

二、现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	24,367,432.06	23,453,342.78
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	24,367,432.06	23,453,342.78
可随时用于支付的其他货币资金		



项 目	年末余额	年初余额
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	24,367,432.06	23,453,342.78

八、或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

(一) 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 企业的持股 比例	母公司对本 企业的表决 权比例
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	四川省成都市	市政设计咨询	52,500.00	100.00	100.00

注：公司最终控制方系中交集团，中交集团持有中国交通建设股份有限公司(以下简称“中国交建”)的股权比例为 59.47%，中国交建持有中交设计咨询集团股份有限公司(以下简称“中交设计”)的股权比例 53.88%，中交设计持有西南院的股权比例为 100%。

(二) 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
中交财务有限公司	同一控制人
贵州航空港投资发展有限公司	同一控制人
中城乡(册洪)投资发展有限公司	同一控制人

(三) 关联方交易

1、定价政策

参照市场价格协商确定。

2、关联方交易

(1) 提供劳务(分包方)



关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例	金额	比例
中城乡（射洪）投资发展有限公司	4,748,145.28	29.34		
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	270,566.03	1.67		
合 计	5,018,711.31	31.01		

(2) 其他关联交易

企业名称	本年发生额	上年发生额	交易性质
中交财务有限公司	103,732.04	89,765.69	利息收入

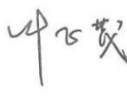
(3) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	年初余额	条款和条件	是否取得或提供担保
货币资金				
中交财务有限公司	23,533,778.40	22,491,669.60	无	否
合 计	23,533,778.40	22,491,669.60		
应收账款				
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	286,800.00		无	否
合 计	286,800.00			
其他应收款（含应收利息、应收股利）				
贵州航空港投资发展有限公司	270,000.00	270,000.00	无	否
合 计	270,000.00	270,000.00		
其他应收款坏账准备				
贵州航空港投资发展有限公司	1,782.00		无	否
合 计	1,782.00			
其他应付款（含应付利息、应付股利）				
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	13,982,682.96	1,119,217.26	无	否
合 计	13,982,682.96	1,119,217.26		
合同负债				
中城乡（射洪）投资发展有限公司		685,440.00	无	否
合 计		685,440.00		



十一、 财务报表的批准
本财务报表已经本公司批准。



单位负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 





统一社会信用代码
91420106081978608B

营业执照



扫描二维码登录“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。

(副本) 5 - 1

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



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、清算等审计业务；出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；基本建设（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关



2024年1月26日



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



会计师事务所
执业证书

名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0017829

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：

二〇二四年五月五日

中华人民共和国财政部制



周稳 2022 年

月 日

110101300103
注册证书编号: 110101300103
有效期至: 2015 年 12 月 31 日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
2020 7 22

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
2020 7 22



姓名 周稳

性别 男

出生日期 1990-05-04

工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 [REDACTED]

执业证书编号 [REDACTED]





刘爽 420100050983

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.

420100050983

证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2022 年 10 月 26 日
/y /m /d

年 月 日
y m d



姓名 刘爽
性别 女
出生日期 1992-09-22
工作单位 中审众环会计师事务所(普通合伙)北京分所
身份证号码 [REDACTED]

