



智 建 科 技

NEEQ : 872124

浙江智建科技股份有限公司

Zhejiang Zhijian Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人潘海强、主管会计工作负责人林小兰及会计机构负责人（会计主管人员）李云凤保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据和经营情况 6

第三节 重大事件 12

第四节 股份变动及股东情况 15

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 17

第六节 财务会计报告 19

附件 I 会计信息调整及差异情况 71

附件 II 融资情况 71

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	浙江智建科技股份有限公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
智建科技、本公司或公司	指	浙江智建科技股份有限公司
股东大会	指	浙江智建科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江智建科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江智建科技股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	《浙江智建科技股份有限公司章程》
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
2024 年上半年、半年度、报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江智建科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhejiang Zhijian Technology Co.,Ltd. —		
法定代表人	潘海强	成立时间	2002 年 5 月 30 日
控股股东	控股股东为（潘海强）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（潘海强），一致行动人为（台州三融投资管理合伙企业（有限合伙）、台州三润投资咨询合伙企业（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I653 信息系统集成和物联网技术服务-I6531 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	提供智能化系统的技术咨询、软件开发、方案设计、工程施工及安装调试等综合性信息系统集成服务,包括建筑智能化系统、智慧安防监控系统、通信服务及软件设计		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	智建科技	证券代码	872124
挂牌时间	2017 年 9 月 29 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	50,160,000.00
主办券商（报告期内）	财通证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	丁丽亚	联系地址	浙江省玉环市经济开发区银湖大道 11 号 801-804 室
电话	0576-87278515	电子邮箱	dingliya@zjkjkg.com
传真	0576-87278591		
公司办公地址	浙江省玉环市经济开发区银湖大道 11 号 801-804 室	邮政编码	317600
公司网址	www.zjkjkg.icoc.me		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91331021739900357E		
注册地址	浙江省台州市经济开发区银湖大道 11 号 801-804 室		
注册资本（元）	50,160,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节会计数据和经营情况

一、业务概要

（一）商业模式

公司所属行业为软件和信息技术服务业，自成立以来掌握了行业集成类及开发类通用技术，并拥有多项自主核心技术，取得经营现有业务所需的资质、许可证等，为政府机关、事业单位及大型民营企业等提供智能化系统的技术咨询、软件开发、方案设计、工程施工及安装调试等综合性服务。目前，公司已形成较为稳定的销售模式、采购模式、研发模式、和盈利模式，同时不断关注国家行业政策即行业整体发展方向，以调整公司的服务规划。具体商业模式如下：

（一）销售模式

依据本公司产品的市场需求和经济形势的特点，公司的销售模式主要依靠向客户提供行业智能化信息系统集成服务获取收入、利润和现金流。公司主要通过公开招标、参加邀请招标及商务谈判等方式获取项目，履行合同约定，为客户提供项目技术服务，满足客户需求，并按合同向客户收取系统集成综合服务费，实现收入与利润。公司有专业的售后服务团队，跟踪服务后续情况并及时取得反馈，保证客户对公司产品的正常使用及项目款项的顺利回收，进而完成整个销售过程。

（二）采购模式

公司采购工作由物管部负责，由公司管理层人员针对采购程序进行严格的把控。公司采购模式基本为需求采购及自主性采购相结合。公司将工程施工的部分分包给专业的劳务公司，并通过与劳务公司签订合同规定双方的权利义务，建立施工管理制度规范，使劳务人员在公司的管理调度下开展工作。公司目前已积累了一批稳定、成熟的合格供应商，并充分利用与客户在长期合作中形成的品牌效应，对供货数量、供货方式、付款方式、优惠方式等合作模式进行合理且相对竞争对手有利的约定，公司与一部分供应商保持着长期稳定的商业合作关系。

（三）研发模式

公司以满足客户需求为目标，由研发部负责系统集成业务整体方案的设计开发。公司管理层对研发部实行垂直领导，公司总经理、主管研发工作的副总经理与公司技术骨干建立定期会议机制，以项目立项为起点，对需求分析、概要设计、详细设计、程序编码、程序测试、软件交付、系统验收、系统维护全过程实施管理；定期讨论信息集成产品的技术发展新特点、新趋势，确定公司未来产品研发的方向与重点。公司不断加强与同行业企业的交流，充分利用外部科研资源，提高公司的研究开发能力。公司研发部主要针对客户对产品的定制需求进行信息集成系统设计及服务，以求能够满足客户的个性化需求。

（四）盈利模式

公司基于产品及服务技术优势，通过与客户的深度接触，全面了解客户需求，并通过不断增加研发投入，改善产品质量和性能，开拓新软件市场，顺应市场的发展需求。公司作为信息系统集成服务的运营商，通过向行业客户提供设计、采购、施工、调试、运维等智能化信息系统集成服务收取费用，实现盈利。公司从两个维度增加盈利能力，一方面将智能化行业拓展至医疗、交通、金融、文体等领域；另一方面不断增加运营服务的内涵，通过增加附加值较高的技术服务比重，满足客户对专业化服务的需求。目前公司凭借良好发展势头和市场信誉，已取得一定的市场竞争优势。未来公司将不断提升企业管理水平，打造一流团队，塑造一流企业，力求扩大公司经营规模、经营质量、经营效益。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√ 适用 □ 不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☐ 是
详细情况	浙江省专精特新中小企业：2023 年 12 月被认定为浙江省专精特新中小企业，有效期三年。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	66,217,531.07	65,450,213.31	1.17%
毛利率%	21.46%	31.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,310,736.27	6,039,820.48	-50.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,240,103.39	6,031,615.25	-51.34%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.65%	5.38%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.59%	5.38%	-
基本每股收益	0.07	0.12	-50.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	284,353,370.95	308,917,030.48	-8.10%
负债总计	157,595,680.78	185,470,076.58	-15.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	126,757,690.17	123,446,953.90	2.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.53	2.46	2.44%
资产负债率%（母公司）	55.42%	60.04%	-
资产负债率%（合并）	55.42%	60.04%	-
流动比率	1.44	1.26	-
利息保障倍数	4.99	4.42	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流	4,744,171.19	2,341,456.52	102.62%

量净额			
应收账款周转率	1.37	1.57	-
存货周转率	2.44	1.32	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.95%	1.42%	-
营业收入增长率%	1.17%	-17.99%	-
净利润增长率%	-45.18%	-33.26%	-

三、财务状况分析

（一）资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,531,714.60	2.65%	14,657,664.85	4.74%	-48.62%
应收票据			2,000,000.00	0.65%	-100.00%
应收账款	43,760,057.36	15.20%	43,755,493.05	14.16%	-1.38%
存货	23,923,970.80	8.43%	18,724,419.92	6.06%	27.77%
固定资产	54,117,069.33	19.06%	72,382,784.96	23.43%	-25.23%
在建工程	403,634.89	0.14%		0.00%	100.00%
无形资产	7,394.42	0.00%	9,157.94	0.00%	-19.26%
短期借款	93,294,389.34	32.86%	97,348,619.36	31.51%	-4.16%

项目重大变动原因

无重大变动

（二）营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	66,217,531.07	-	65,450,213.31	-	1.17%
营业成本	52,005,494.82	78.54%	44,814,396.86	68.47%	16.05%
毛利率	21.46%	-	31.53%	-	-
管理费用	5,034,557.84	7.60%	6,673,864.24	10.20%	-24.56%
研发费用	2,741,262.78	4.14%	3,389,811.98	5.18%	-19.13%
销售费用	292,205.78	0.44%	408,254.04	0.62%	-28.43%
财务费用	1,523,866.75	2.30%	2,125,029.65	3.25%	-28.29%
信用减值损失	-351,022.60	-0.53%	-766,622.52	-1.17%	-54.21%
资产减值损失	-12,265.44	-0.02%	-50,602.78	-0.08%	75.76%
营业利润	4,220,221.42	6.37%	7,184,051.84	10.98%	-41.26%
营业外收入	72,997.61	0.11%	18,581.45	0.03%	292.85%

净利润	3,310,736.27	5.00%	6,039,820.48	9.23%	-45.18%
经营活动产生的现金流量净额	4,744,171.19	-	2,341,456.52	-	102.62%
投资活动产生的现金流量净额	-3,015,939.33	-	-10,007,204.08	-	69.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,874,280.12	-	7,237,468.42	-	-181.16%

项目重大变动原因

1、资产减值损失同比增加 75.96%，主要系 2024 年 1-6 月的合同资产减值损失增加，引起计提的减值准备金额增加；
2、营业利润同比减少 41.26%，主要系因成本增加致本期净利润相比上年同期净利润下降；
3、营业外收入同比增加 292.85%，主要系诉讼额外利息收入取得；
4、净利润同比减少 45.18%，主要系因成本增加导致本年净利润相比上年同期净利润下降；
5、经营活动产生的现金流量净额同比增加 102.62%，主要系本期回款速度大于去年同期；
6、投资活动产生的现金流量净额同比增加 69.86%，主要系本期投资活动金额小于去年同期；
7、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 181.16%，主要系本期融资偿还大于收到；

四、投资状况分析

（一）主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资 本	总资产	净资产	营业收 入	净利润
杭州智建数字信息有限公司	子公司	数字技术服务，软件开发	100 万	100 万	100 万	0	0
玉环益久物业有限公司	参股公司	办公大楼业主内部物业管理需求	100 万	100 万	100 万	0	0

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
玉环益久物业有限公司	无关联	办公大楼业主内部物业管理需求

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

公司近几年的良好发展，为公司员工提供了发挥自身价值、实现理想目标的平台。公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。在生产经营之余，公司党支部还组织员工积极参与慰问特殊学校和敬老院等社会公益活动。未来公司将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

六、公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业竞争加剧的风险	公司是从事智能化系统的技术咨询、软件开发、方案设计、工程施工及安装调试等综合性信息系统集成服务的企业。报告期内，公司主营业务利润主要来源于向客户提供信息系统集成服务。近年来，国内信息系统集成服务业企业众多，企业规模普遍偏小，行业集中度不高，竞争较为激烈。如果宏观经济下行等因素导致行业景气度下降，进而导致经营环境发生较大不利变化，将引发行业竞争进一步加剧，行业利润空间将受到挤压，对行业内企业的生产经营带来不利影响。公司虽然各项业务资质较为完备，并具有丰富的项目承揽和执行经验，然而由于公司融资渠道的局限，公司目前规模不大，抗风险能力较弱，如果公司不能整合资源，提升核心竞争力，则将面临行业竞争加剧、竞争力下降的风险。
行业政策风险	公司所属的信息系统集成服务业是国家鼓励发展的产业，近年来年均增速普遍高于其他行业和国家经济增速。但是行业的持续快速发展与国家宏观经济环境、信息技术产业政策息息相关，如果国家宏观经济增速放缓，企业信息化建设投入将减少，进而对公司收入情况造成不利影响。
技术更新不及时的风险	随着信息系统集成服务的快速发展和相关技术的更新换代，市场将不断涌现新的技术、选材和外观设计；同时，市场需求的不断变化也对相应的产品和技术提出了更高、更新的要求。若公司不能把握信息系统集成服务的发展趋势，对技术开发与软件创新作出合理安排，则可能无法研发新的技术、开发新的服务来持续满足客户需求，从而面临利润率及市场占有率下降的风险。

技术人才流失的风险	公司所处的信息系统集成服务行业，对高级技术人员的综合能力要求较高，除了必须具备专业技术能力外，还必须深入了解金融、交通、医疗等行业的业务流程、管理标准和相关技术，跨行业知识和技能的复合型人才对企业获取业务、完成业绩至关重要。目前，行业内企业普遍存在关键技术人才短缺的情况。随着公司业务规模的扩大、市场竞争的不断加剧，对人才的争夺也日益加剧，专业人才存在一定的流失风险。未来公司应进一步加大人才招聘、培养力度以适应不断发展的业务需要；如公司不能采取适宜政策吸引或保留关键技术人才，将面临关键技术人才流失的风险。
存货及合同资产余额较大的风险	2023 年度、2024 半年度公司存货及合同资产账面价值合计分别为 160,590,694.89 元、160,914,342.08 元，占各期末流动资产比例分别为 68.63%、70.99%。公司主营业务为向行业用户提供智能化系统工程及服务，适用《企业会计准则第 15 号-建造合同》准则，公司的存货主要为未结算的建造合同，工程项目按完工百分比法确认收入，结算时点受到合同条款和审批流程的影响而滞后于完工进度，故形成已完工未结算的资产计入存货及合同资产。由于报告期末存货及合同资产余额较大，存货及合同资产资金占用成本较高。随着公司业务的快速扩张，公司存货及合同资产余额仍可能保持较高的水平，对公司的资产结构、资产周转水平可能产生不利影响，对公司的流动资金亦可能产生一定的压力。
应收账款余额较大的风险	2023 年度、2024 半年度公司应收账款账面余额分别为 47,483,194.85 元及 48,865,135.35 元，占同期营业收入比重分别为 26.62%、73.79%，应收账款余额较大。虽然公司应收账款的形成与公司正常的生产经营和业务发展有关，但如果出现客户违约或公司管理不力的情况，公司存在发生坏账的风险。
向个体工商户采购的风险	2023 年度、2024 半年度公司向个体工商户采购额占总采购额分别为 6.23%、4.55%，2024 半年度向个体工商户采购占比下降 1.68%。公司在日常运营过程中尽量避免向个体工商户采购，但由于公司项目众多、项目所在地域较为分散，仍需从个体工商户采购。公司向个体工商户的采购存在采购产品零散、采购次数频繁、临时采购等特点，且由于个体工商户的经营随意性强，致使公司存在一定的财务风险，且可能会给公司带来合同纠纷及诉讼风险。
实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为潘海强，直接及间接持有智建科技 75.28% 的股权，并控制智建科技 90.00% 的股权，其表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。虽然公司建立了关联交易回避表决制度等内控制度，但公司的实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节重大事件

一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
销售产品、商品, 提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	175, 000, 000. 00	67, 240, 000. 00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		

委托理财		

企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司目前存在的关联交易为公司日常性关联交易，是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。相关关联交易不影响公司的独立性。公司不存在其他重大关联交易的情形。

（四）承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让书	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及5%以上股东	同 业 竞 争 承 诺	2017年3月10日	-	正在履行中
公开转让书	公司实际控制人、全体股东、董事、监事、高级管理人员	关 联 交 易 承 诺	2017年3月10日	-	正在履行中
公开转让书	公司实际控制人、全体股东、董事、监事、高级管理人员	资 金 占 用 承 诺	2017年3月10日	-	正在履行中
公开转让书	实际控制人或控股股东	社保承诺	2017年3月10日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	其他（保证金）	3,295,598.30	1.16%	承兑汇票保证金

货币资金	流动资产	其他（保证金）	317,942.95	0.11%	农民工账户保证金
固定资产	固定资产	抵押	5,889,628.66	2.08%	兴业银行短期借款 1029 万抵押，浙商银行短期借款 500 万抵押
总计	—	—	9,503,169.91	3.35%	—

资产权利受限事项对公司的影响

资产权利受限对公司经营活动无重大不利影响

第四节股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	50,160,000	100.00%	0	50,160,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	30,096,000	60.00%	0	30,096,000	60.00%
	董事、监事、高管	2,508,000	5.00%	0	2,508,000	5.00%
	核心员工					
总股本		50,160,000	—	0	50,160,000.00	—
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	潘海强	30,096,000	0	30,096,000	60.00%	30,096,000	0	30,000,000	0
2	台州三融投资管理合伙企业（有限合伙）	10,032,000	0	10,032,000	20.00%	10,032,000	0	0	0
3	台州三润投资咨询合	5,016,000	0	5,016,000	10.00%	5,016,000	0	0	0

	伙企业 (有限合伙)								
4	蔡庆剑	2,508,000	0	2,508,000	5%	2,508,000	0	0	0
5	赵子云	2,508,000	0	2,508,000	5%	2,508,000	0	0	0
合计		50,160,000	-	50,160,000	100.00%	50,160,000	0	30,000,000	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

潘海强为台州三融投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，为台州三润投资咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除上述关系外，公司股东之间无其他关联关系。
--

二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
潘海强	董事长、总经理	男	1974 年 10 月	2020 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 20 日	30,096,000	0	30,096,000	60.00%
赵子云	董事	男	1952 年 10 月	2020 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 20 日	2,508,000	0	2,508,000	5%
林小兰	董事、财务总监	女	1976 年 7 月	2020 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 20 日				
丁丽亚	董事、董事会秘书	女	1988 年 1 月	2020 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 20 日				
叶小虹	董事	男	1948 年 9 月	2020 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 20 日				
蔡其林	监事会主席	男	1964 年 12 月	2020 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 20 日				
陈艳俊	监事	男	1984 年 4 月	2020 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 20 日				
蔡春燕	职工监事	女	1983 年 7 月	2020 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 20 日				
郭土德	副总经理	男	1976 年 5 月	2020 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 20 日				
张文君	副总经理	男	1985 年 2 月	2020 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 20 日				
孔庆于	总经理助理	男	1984 年 12 月	2020 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 20 日				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长、总经理潘海强是总经理助理孔庆于的姐夫；监事会主席蔡其林是董事会秘书丁丽亚的公公；除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员及其他	27	27
业务人员	4	4
财务人员	5	6
研发人员	42	39
项目人员	48	46
员工总计	126	122

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节财务会计报告

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五(一)	7,531,714.60	14,657,664.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(二)	51,005.15	51,005.15
衍生金融资产			
应收票据	五(三)		2,000,000.00
应收账款	五(四)	43,760,057.36	43,755,493.05
应收款项融资			
预付款项	五(五)	5,952,694.98	4,746,790.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(六)	4,683,587.16	4,162,104.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(七)	23,923,970.80	18,724,419.92
其中：数据资源			
合同资产	五(八)	136,990,371.28	141,866,274.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(九)	4,394,674.40	4,036,212.53
流动资产合计		227,288,075.73	233,999,965.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(十)	55,100.00	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(十一)	54,117,069.33	72,382,784.96
在建工程	五(十二)	403,634.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(十三)	7,394.42	9,157.94
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五(十四)	545,492.37	679,340.07
递延所得税资产	五(十五)	1,936,604.21	1,845,782.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		57,065,295.22	74,917,065.17
资产总计		284,353,370.95	308,917,030.48
流动负债：			
短期借款	五(十七)	93,294,389.34	97,348,619.36
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五(十八)	5,238,738.60	10,339,458.00
应付账款	五(十九)	35,124,337.21	53,418,958.46
预收款项			
合同负债	五(二十)	4,414,515.19	6,682,581.26
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五(二十一)	696,447.60	2,107,087.60
应交税费	五(二十二)	747,446.07	2,193,651.56
其他应付款	五(二十三)	17,682,500.40	12,921,023.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五(二十四)	397,306.37	458,697.34
流动负债合计		157,595,680.78	185,470,076.58
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		157,595,680.78	185,470,076.58
所有者权益：			
股本	五(二十五)	50,160,000.00	50,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十六)	625,413.71	625,413.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十七)	8,594,532.27	8,594,532.27
一般风险准备			
未分配利润	五(二十八)	67,377,744.19	64,067,007.92
归属于母公司所有者权益合计		126,757,690.17	123,446,953.90
少数股东权益			
所有者权益合计		126,757,690.17	123,446,953.90
负债和所有者权益总计		284,353,370.95	308,917,030.48

法定代表人：潘海强

主管会计工作负责人：林小兰

会计机构负责人：李云凤

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五(一)	7,531,714.60	14,657,664.85
交易性金融资产	五(二)	51,005.15	51,005.15
衍生金融资产			
应收票据	五(三)		2,000,000.00
应收账款	五(四)	43,760,057.36	43,755,493.05
应收款项融资			

预付款项	五(五)	5,952,694.98	4,746,790.60
其他应收款	五(六)	4,683,587.16	4,162,104.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(七)	23,923,970.80	18,724,419.92
其中：数据资源			
合同资产	五(八)	136,990,371.28	141,866,274.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(九)	4,394,674.40	4,036,212.53
流动资产合计		227,288,075.73	233,999,965.31
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	五(十)	55,100.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(十一)	54,117,069.33	72,382,784.96
在建工程	五(十二)	403,634.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(十三)	7,394.42	9,157.94
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五(十四)	545,492.37	679,340.07
递延所得税资产	五(十五)	1,936,604.21	1,845,782.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		57,065,295.22	74,917,065.17
资产总计		284,353,370.95	308,917,030.48
流动负债：			
短期借款	五(十七)	93,294,389.34	97,348,619.36
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五(十八)	5,238,738.60	10,339,458.00
应付账款	五(十九)	35,124,337.21	53,418,958.46
预收款项			
合同负债	五(二十)	4,414,515.19	6,682,581.26

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五(二十一)	696,447.60	2,107,087.60
应交税费	五(二十二)	747,446.07	2,193,651.56
其他应付款	五(二十三)	17,682,500.40	12,921,023.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五(二十四)	397,306.37	458,697.34
流动负债合计		157,595,680.78	185,470,076.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		157,595,680.78	185,470,076.58
所有者权益：			
股本	五(二十五)	50,160,000.00	50,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十六)	625,413.71	625,413.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十七)	8,594,532.27	8,594,532.27
一般风险准备			

未分配利润	五(二十八)	67,377,744.19	64,067,007.92
所有者权益合计		126,757,690.17	123,446,953.90
负债和所有者权益合计		284,353,370.95	308,917,030.48

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入	五(二十九)	66,217,531.07	65,450,213.31
其中：营业收入	五(二十九)	66,217,531.07	65,450,213.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		61,655,201.17	57,448,936.17
其中：营业成本	五(二十九)	52,005,494.82	44,814,396.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(三十)	57,813.20	37,579.40
销售费用	五(三十一)	292,205.78	408,254.04
管理费用	五(三十二)	5,034,557.84	6,673,864.24
研发费用	五(三十三)	2,741,262.78	3,389,811.98
财务费用	五(三十四)	1,523,866.75	2,125,029.65
其中：利息费用	五(三十四)	1,075,236.19	1,963,231.12
利息收入	五(三十四)	165,679.40	105,293.10
加：其他收益	五(三十五)	20,000.00	
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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(三十六)		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十七)	-351,022.60	-766,622.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十八)	-12,265.44	-50,602.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十九)	1,179.56	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,220,221.42	7,184,051.84
加：营业外收入	五(四十)	72,997.61	18,581.45
减：营业外支出	五(四十一)	0.01	8,928.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,293,219.02	7,193,705.05
减：所得税费用	五(四十二)	982,482.75	1,153,884.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,310,736.27	6,039,820.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,310,736.27	6,039,820.48
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,310,736.27	6,039,820.48
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		3,310,736.27	6,039,820.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,310,736.27	6,039,820.48
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.12
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：潘海强

主管会计工作负责人：林小兰

会计机构负责人：李云凤

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入	五(二十九)	66,217,531.07	65,450,213.31
减：营业成本	五(二十九)	52,005,494.82	44,814,396.86
税金及附加	五(三十)	57,813.20	37,579.40
销售费用	五(三十一)	292,205.78	408,254.04
管理费用	五(三十二)	5,034,557.84	6,673,864.24
研发费用	五(三十三)	2,741,262.78	3,389,811.98
财务费用	五(三十四)	1,523,866.75	2,125,029.65
其中：利息费用	五(三十四)	1,075,236.19	1,963,231.12
利息收入	五(三十四)	165,679.40	105,293.10
加：其他收益	五(三十五)	20,000.00	
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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(三十六)		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十七)	-351,022.60	-766,622.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十八)	-12,265.44	-50,602.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十九)	1,179.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,220,221.42	7,184,051.84
加：营业外收入	五(四十)	72,997.61	18,581.45
减：营业外支出	五(四十一)	0.01	8,928.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,293,219.02	7,193,705.05
减：所得税费用	五(四十二)	982,482.75	1,153,884.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,310,736.27	6,039,820.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,310,736.27	6,039,820.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		3,310,736.27	6,039,820.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.12
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		59,774,287.24	52,457,078.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十三)1	23,395,527.64	41,853,582.76
经营活动现金流入小计		83,169,814.88	94,310,661.04
购买商品、接受劳务支付的现金		51,565,140.99	33,884,616.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,727,953.37	6,292,955.72
支付的各项税费		2,644,575.62	2,016,648.52
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十三)1	18,487,973.71	49,774,984.21
经营活动现金流出小计		78,425,643.69	91,969,204.52
经营活动产生的现金流量净额		4,744,171.19	2,341,456.52
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		3,015,939.33	10,007,204.08

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,015,939.33	10,007,204.08
投资活动产生的现金流量净额		-3,015,939.33	-10,007,204.08
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		64,900,000.00	82,519,006.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		64,900,000.00	82,519,006.00
偿还债务支付的现金		69,179,750.00	73,164,582.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,594,530.12	2,116,955.54
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		70,774,280.12	75,281,537.58
筹资活动产生的现金流量净额		-5,874,280.12	7,237,468.42
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		-4,146,048.26	-428,279.14
加：期初现金及现金等价物余额		8,382,164.56	3,695,069.25
六、期末现金及现金等价物余额		4,236,116.30	3,266,790.11

法定代表人：潘海强

主管会计工作负责人：林小兰

会计机构负责人：李云凤

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		59,774,287.24	52,457,078.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十三)1	23,395,527.64	41,853,582.76
经营活动现金流入小计		83,169,814.88	94,310,661.04
购买商品、接受劳务支付的现金		51,565,140.99	33,884,616.07
支付给职工以及为职工支付的现金		5,727,953.37	6,292,955.72
支付的各项税费		2,644,575.62	2,016,648.52
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十三)1	18,487,973.71	49,774,984.21
经营活动现金流出小计		78,425,643.69	91,969,204.52
经营活动产生的现金流量净额		4,744,171.19	2,341,456.52
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		3,015,939.33	10,007,204.08
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		3,015,939.33	10,007,204.08
投资活动产生的现金流量净额		-3,015,939.33	-10,007,204.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		64,900,000.00	82,519,006.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		64,900,000.00	82,519,006.00
偿还债务支付的现金		69,179,750.00	73,164,582.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,594,530.12	2,116,955.54
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		70,774,280.12	75,281,537.58
筹资活动产生的现金流量净额		-5,874,280.12	7,237,468.42
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		-4,146,048.26	-428,279.14
加：期初现金及现金等价物余额		8,382,164.56	3,695,069.25
六、期末现金及现金等价物余额		4,236,116.30	3,266,790.11

三、财务报表附注

（一）附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

无

（二）财务报表项目附注

浙江智建科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地和总部地址

浙江智建科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 2017 年 4 月由浙江智建工程设计有限公司整体改制设立的股份有限公司，注册地址为浙江省玉环市经济开发区银湖大道 11 号 801-804 室，公司组织形式为其他股份有限公司(非上市)。统一社会信用代码：91331021739900357E；法定代表人：潘海强；注册资本：人民币 5,016 万元。公司股票于 2017 年 9 月 29 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，转让方式：集合竞价转让，证券简称：智建科技，证券代码：872124。截至 2024 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数为 5,016 万股。

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司主要从事软件开发，智能化设备研发，信息系统集成服务与信息系统运行维护服务。

（三）本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 23 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2024 年 06 月 30 日的财务状况、2024 半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

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

(三)营业周期

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

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 5%以上，且金额超过 200 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的在建工程项目	投资预算金额较大,且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上）
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及 其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 5%以上，且金额超过 200 万元
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占报表净资产绝对值 10%以上

(六)企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(2) 合并财务报表抵销事项

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

(3) 合并取得子公司会计处理

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

(4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制

权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；

（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，

本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

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

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金	收取的工程履约保证金、投标保证金
组合 2：代垫款项	支付员工的备用金及代垫的社保、公积金款等
组合 3：往来款	除保证金、代垫款外的其他小额款项。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：工程施工	未结算工程项目期末工程施工、工程结算余额按净值列示。
组合 2：质保金、应收工程款	已结算项目应收的工程款及质保金。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

2. 初始投资成本确定

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

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产折旧方法

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

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

（十六）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	5	估计	直线摊销法

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

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

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

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

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的

规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法如下：

（1）系统工程集成业务合同

本公司工程收入系公司通过与客户签订工程承包合同，选择合格分包商及设备供货商并组织工程设计、施工、设备采购及集成、安装调试及试运行，工程完工验收合格后所取得的工程建造服务收入。

本公司与客户之间的建造合同包含建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本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。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

（2）设计合同

根据合同或协议的约定，在完成设计并收到客户验收单等相关资料，预计款项能够收回的时点按照合同约定确认收入。

（3）技术服务合同

按照公司与客户签订的技术服务合同，根据已提供服务的期间占合同总期间的比例来确认服务进度，确认当期收入。

（4）销售合同

根据公司与客户签订购销合同约定的交货时间和交货数量办理产品出库手续并发货，客户确认收货后，公司确认销售收入

（二十三）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十四）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

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

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

关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十六) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

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

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 40,000 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关

资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十七）

重要会计政策变更、会计估计变更

本期无重要会计政策变更

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实劳务发生地实际缴纳的流转税额	5%、7%
教育费附加	按实劳务发生地实际缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	按实劳务发生地实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

（二）其他说明

本公司从 2016 年 5 月 1 日起执行营改增政策，将原先应纳营业税 3%的应税收入转为销项税 9%并抵扣进项税的增值税；营改增后对于老合同按原政策简易征收 3%增值税，外经证预缴 3%；新合同按新政策 11%、10%、9%增值税，外经 2%预缴；其附加税按照项目所在地税率缴纳。

五、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	4,236,116.30	8,774,274.42
其他货币资金	3,295,598.30	5,883,390.43
合计	7,531,714.60	14,657,664.85

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
1. 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	51,005.15	51,005.15	——
其中：债务工具投资	51,005.15	51,005.15	——
合计	51,005.15	51,005.15	——

(三) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,000,000.00
商业承兑汇票		
小计		2,000,000.00
减：坏账准备		
合计		2,000,000.00

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		365,700.00
合计		365,700.00

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	29,736,750.46	38,105,132.62
1 至 2 年	10,216,738.97	6,367,078.28
2 至 3 年	7,030,686.52	1,850,016.26
3 至 4 年	1,075,012.25	600,351.09
4 至 5 年	306,048.02	90,116.13
5 年以上	499,899.13	470,500.47
小计	48,865,135.35	47,483,194.85
减：坏账准备	5,105,077.99	3,727,701.80
合计	43,760,057.36	43,755,493.05

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	48,865,135.35	100.00	5,105,077.99	10.45	43,760,057.36
其中：组合 1：账龄组合	48,865,135.35	100.00	5,105,077.99	10.45	43,760,057.36
合计	48,865,135.35	100.00	5,105,077.99	10.45	43,760,057.36

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	47,483,194.85	100.00	3,727,701.80	7.85	43,755,493.05
其中：组合 1：账龄组合	47,483,194.85	100.00	3,727,701.80	7.85	43,755,493.05
合计	47,483,194.85	100.00	3,727,701.80	7.85	43,755,493.05

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,736,750.46	1,486,837.52	5.00	38,105,132.62	1,905,256.63	5.00
1 至 2 年	10,216,738.97	1,021,673.90	10.00	6,367,078.28	636,707.83	10.00
2 至 3 年	7,030,686.52	1,406,137.30	20.00	1,850,016.26	370,003.25	20.00
3 至 4 年	1,075,012.25	537,506.13	50.00	600,351.09	300,175.55	50.00
4 至 5 年	306,048.02	153,024.01	50.00	90,116.13	45,058.07	50.00
5 年以上	499,899.13	499,899.13	100.00	470,500.47	470,500.47	100.00
合计	48,865,135.35	5,105,077.99		47,483,194.85	3,727,701.80	

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	3,727,701.80	1,377,376.19				5,105,077.99
合计	3,727,701.80	1,377,376.19				5,105,077.99

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产期末余 额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例 (%)	应收账款和合同 资产坏账准备期 末余额
浙江移动信息系 系统集成有限公司	11,879,074.04	0	11,879,074.04	24.31	593,953.70
中移建设有限公 司台州分公司	6,594,371.00	0	6,594,371.00	13.50	659,437.10
中国建筑第七工 程局有限公司	5,181,122.41	0	5,181,122.41	10.60	259,056.12

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产期末余 额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例(%)	应收账款和合同 资产坏账准备期 末余额
中冶天工集团有 限公司	2,756,973.37	0	2,756,973.37	5.64	551,394.67
中建交通建设集 团有限公司	2,360,516.71	0	2,360,516.71	4.83	118,025.84
合计	28,772,057.53	0	28,772,057.53	58.88	2,181,867.43

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,455,300.98	91.64	4,206,165.60	88.61
1 至 2 年	399,936.00	6.72	399,936.00	8.43
2 至 3 年	58,800.00	0.99	58,800.00	1.24
3 年以上	38,658.00	0.65	81,889.00	1.72
合计	5,952,694.98	100.00	4,746,790.60	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的 比例(%)
杭州海康威视科技有限公司	2,151,350.00	36.14
杭州程宇智能科技有限公司	581,379.96	9.77
杭州孚越信息工程有限公司	534,567.60	8.98
杭州萧山恒发线路设备有限公司	364,154.60	6.12
杭州泛德信息技术有限公司	299,936.00	5.04
合计	3,931,388.16	66.04

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,681,745.73	5,029,482.33
减：坏账准备	998,158.57	867,378.09
合计	4,683,587.16	4,162,104.24

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,689,092.33	2,064,805.13
1 至 2 年	589,595.00	1,114,236.00
2 至 3 年	1,781,229.96	1,218,194.96
3 至 4 年	234,235.00	297,337.80
4 至 5 年	82,064.20	149,004.20
5 年以上	305,529.24	185,904.24
小计	5,681,745.73	5,029,482.33
减：坏账准备	998,158.57	867,378.09
合计	4,683,587.16	4,162,104.24

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	4,770,359.55	4,561,592.49
备用金	569,629.18	163,376.50
往来款	327,176.53	292,680.34
代扣代缴	14,580.47	11,833.00
小计	5,681,745.73	5,029,482.33
减：坏账准备	998,158.57	867,378.09
合计	4,683,587.16	4,162,104.24

(3) 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	867,378.09			867,378.09
2023 年 1 月 1 日余额 在本期	867,378.09			867,378.09
本期计提	130,780.48			130,780.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	998,158.57			998,158.57

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	867,378.09	130,780.48				998,158.57
合计	867,378.09	130,780.48				998,158.57

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中建七局交通建筑有限责任公司	押金保证金	1,010,000.00	1-2 年:430,000.00 2-3 年: 580,000.00	17.78	159,000.00
中建交通建设集团有限公司	押金保证金	500,000.00	2-3 年:	8.80	100,000.00
玉环市公安局	押金保证金	275,530.00	2-3 年	4.85	55,106.00
台州市肿瘤医院	押金保证金	273,470.40	1 年以内	4.81	13,673.52
台州市博爱医院	押金保证金	200,000.00	1 年以内	3.52	10,000.00
合计		2,259,000.40		39.76	337,779.52

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	23,923,970.80		23,923,970.80	18,724,419.92		18,724,419.92
合计	23,923,970.80		23,923,970.80	18,724,419.92		18,724,419.92

(八) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收工程款	4,300,111.18	215,005.56	4,085,105.62	11,615,710.83	1,449,153.87	10,166,556.96
质保金	147,850.79	86,318.81	61,531.98	79,567.40	9,304.57	70,262.83
工程施工	134,185,589.58	1,341,855.90	132,843,733.68	132,959,045.64	1,329,590.46	131,629,455.18
合计	138,633,551.55	1,643,180.27	136,990,371.28	144,654,323.87	2,788,048.90	141,866,274.97

2. 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提减值准备的合同资产	138,633,551.55	100.00	1,643,180.26	1.19	136,990,371.29
其中： 组合 1：工程施工	134,185,589.58	96.79	1,341,855.90	1.00	132,843,733.68
组合 2：质保金、应收工程款	4,447,961.97	3.21	301,324.37	6.77	4,146,637.60
合计	138,633,551.55	100.00	1,643,180.27	1.19	136,990,371.28

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备的合同资产	144,654,323.87	100.00	2,788,048.90	13.47	141,866,274.97
其中： 组合 1：工程施工	132,959,045.64	91.92	1,329,590.46	1.00	131,629,455.18
组合 2：质保金、应收工程款	11,695,278.23	8.08	1,458,458.44	12.47	10,236,819.79
合计	144,654,323.87	100.00	2,788,048.90	13.47	141,866,274.97

(1) 组合 1：工程施工

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
工程施工	134,185,589.58	1,341,855.90	1.00	132,959,045.64	1,329,590.46	1.00
合计	134,185,589.58	1,341,855.90	1.00	132,959,045.64	1,329,590.46	1.00

(2) 组合 2：质保金、应收工程款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1 年以内	4,300,111.18	215,005.56	5.00	4,268,265.79	285,553.20	5.00
1 至 2 年	58,586.61	5,858.66	10.00	6,049,881.65	604,988.17	10.00
2 至 3 年	5,328.44	1,065.69	20.00	402,161.06	80,432.21	20.00
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00	965,887.16	482,943.58	50.00
4 至 5 年	9,082.57	4,541.28	50.00	9,082.57	4,541.28	50.00
5 年以上	74,853.17	74,853.17	100			
合计	4,447,961.97	301,324.37		11,695,278.23	1,458,458.44	

3. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	原因	
工程施工	1,329,590.46	12,265.44				1,341,855.90
质保金、应收工程款	1,458,458.44		1,157,134.07			301,324.37
合计	2,788,048.90	12,265.44	1,157,134.07			1,643,180.27

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
合同资产税额	400,316.58	
待抵扣进项税额	3,994,357.82	4,036,212.53
合计	4,394,674.40	4,036,212.53

(十) 长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
长期股权投资	55,100.00	

项目	期末余额	期初余额
合计	55,100.00	

(十一) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	54,117,069.33	72,382,784.96
合计	54,117,069.33	72,382,784.96

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	专用设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	15,395,971.74	3,156,289.04	166,440,403.19	2,611,643.42	187,604,307.39
2.本期增加金额	1,088,316.90		0.00	29,266.38	1,117,583.28
(1) 购置	1,088,316.90			29,266.38	1,117,583.28
(2) 在建工程转入					0.00
3.本期减少金额		153,400.00			153,400.00
(1) 处置或报废		153,400.00			153,400.00
4.期末余额	16,484,288.64	3,002,889.04	166,440,403.19	2,640,909.80	188,568,490.67
二、累计折旧					
1.期初余额	4,119,486.22	2,840,661.25	105,890,446.71	2,370,928.25	115,221,522.43
2.本期增加金额	382,849.18	82,256.28	18,860,679.75	49,843.70	19,375,628.91
(1) 计提	382,849.18	82,256.28	18,860,679.75	49,843.70	19,375,628.91
3.本期减少金额		145,730.00			145,730.00
(1) 处置或报废		145,730.00			145,730.00
4.期末余额	4,502,335.40	2,777,187.53	124,751,126.46	2,420,771.95	134,451,421.34
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	11,981,953.24	225,701.51	41,689,276.73	220,137.85	54,117,069.33
2.期初账面价值	11,276,485.52	315,627.79	60,549,956.48	240,715.17	72,382,784.96

(十二) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程	403,634.89	0.00
合计	403,634.89	0.00

1. 在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
温岭市公共视频一体化建设二期东片视频图像服务采购	15,112.77		15,112.77			
台州市公安局黄岩分局采购民宗重点场所监控视频服务项目	388,522.12		388,522.12			
合计	403,634.89		403,634.89			

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产	本期其他 减少金额	期末余额
温岭市公共视频一体化建设二期东片视频图像服务采购	1,200,000.00		15,112.77			15,112.77
台州市公安局黄岩分局采购民宗重点场所监控视频服务项目	1,300,000.00		388,522.12			388,522.12
合计	2,500,000.00		403,634.89			403,634.89

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
温岭市公共视频一体化建设二期东片视频图像服务采购	1.26	1.26				自筹
台州市公安局黄岩分局采购民宗重点场所监控视频服务项目	30.07	30.07				自筹
合计	——	——				

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	92,152.48	92,152.48
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	92,152.48	92,152.48
二、累计摊销		
1. 期初余额	82,994.54	82,994.54

项目	软件	合计
2. 本期增加金额	1,763.52	1,763.52
（1）计提	1,763.52	1,763.52
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额	84,758.06	84,758.06
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
（1）计提		
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,394.42	7,394.42
2. 期初账面价值	9,157.94	9,157.94

(十四) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
椒江区豪景白云山庄 34 幢 102 室装修费	296,396.24		37,837.86		258,558.38
西城纪商务大厦地下 一层 37 车位费	64,285.95		10,714.26		53,571.69
渔岙办事处装修	29,912.00		2,136.60		27,775.40
建筑大厦装修	181,979.95		11,256.48		170,723.47
杭州分公司装修	106,765.93		71,902.50		34,863.43
合计	679,340.07	0.00	133,847.70		545,492.37

(十五) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,936,604.21	7,746,416.82	1,845,782.20	7,383,128.79
小计	1,936,604.21	7,746,416.82	1,845,782.20	7,383,128.79

(十六) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,295,598.30	3,295,598.30	保证金	票据保证金
货币资金	317,942.95	317,942.95	止付	账户处于止付状态
固定资产	9,061,636.02	5,889,628.66	抵押	融资抵押
合计	12,675,177.27	9,503,169.91		

项目	期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	5,883,390.43	5,883,390.43	保证金	票据保证金
货币资金	392,109.86	392,109.86	止付	账户处于止付状态
固定资产	9,061,636.02	6,104,931.16	抵押	融资抵押
合计	15,337,136.31	12,380,431.45		

(十七)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	2,000,000.00	2,000,000.00
保证、抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	0.00	1,700,000.00
保证借款	0.00	5,000,000.00
保证、质押借款	32,500,000.00	39,770,000.00
保证、抵押、质押借款	38,000,000.00	43,100,000.00
信用借款	15,160,000.00	
利息调整	634,389.34	778,619.36
合计	93,294,389.34	97,348,619.36

(十八)应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,238,738.60	10,339,458.00
合计	5,238,738.60	10,339,458.00

(十九)应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	27,627,738.28	40,677,137.82
1 年以上	7,496,598.93	12,741,820.64
合计	35,124,337.21	53,418,958.46

(二十)合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收技术服务费		3,413,683.46
预收工程款	4,414,515.19	3,177,567.71
预收销售款		91330.09
合计	4,414,515.19	6,682,581.26

(二十一)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,986,904.99	4,426,519.96	5,754,519.95	658,905.00
离职后福利-设定提存计划	120,182.61	475,227.54	557,867.55	37,542.60
合计	2,107,087.60	4,901,747.50	6,312,387.50	696,447.60

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,937,379.63	3,692,972.05	5,013,682.24	616,669.44
职工福利费		338,028.20	338,028.20	
社会保险费	48,900.36	267,563.56	274,838.36	41,625.56
其中：医疗保险费	39,626.29	245,203.05	245,603.27	39,226.07
工伤保险费	9,274.07	22,360.51	29,235.09	2,399.49
住房公积金		117,600.00	117,600.00	
工会经费和职工教育经费	625	10,356.15	10,371.15	610.00
合计	1,986,904.99	4,426,519.96	5,754,519.95	658,905.00

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	116,041.38	459,384.08	538,992.60	36,432.86
失业保险费	4,141.23	15,843.46	18,874.95	1,109.74
合计	120,182.61	475,227.54	557,867.55	37,542.60

(二十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
房产税		120,138.72
土地使用税		2,617.40
企业所得税	578,528.53	2,053,116.20
印花税	16,330.04	17,779.24
合计	594,858.57	2,193,651.56

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,682,500.40	12,921,023.00
合计	17,682,500.40	12,921,023.00

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
关联方拆借款	17,159,030.00	12,644,230.00
未支付的报销款		79,793.00

项目	期末余额	期初余额
应付款项	250,000.00	135,000.00
借款		
往来款	273,470.40	62,000.00
合计	17,682,500.40	12,921,023.00

(二十四)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债税金	397,306.37	458,697.34
合计	397,306.37	458,697.34

(二十五)股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	50,160,000.00						50,160,000.00

(二十六)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	625,413.71			625,413.71
合计	625,413.71			625,413.71

(二十七)盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	8,594,532.27			8,594,532.27
合计	8,594,532.27			8,594,532.27

(二十八)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	64,067,007.92	51,143,424.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,005,561.27	14,359,537.49
减：提取法定盈余公积		1,435,953.75
期末未分配利润	67,072,569.19	64,067,007.92

(二十九)营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,586,134.89	45,794,497.14	62,881,020.02	42,458,194.86
其他业务	6,631,396.18	6,210,997.68	2,569,193.29	2,356,202.00
合计	66,217,531.07	52,005,494.82	65,450,213.31	44,814,396.86

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	合计	
	营业收入	营业成本
系统工程收入	27,385,495.26	21,584,656.70
设计收入	519,225.15	115664.23
技术服务收入	31,681,414.48	24,094,176.21
其他业务	6,631,396.18	6,210,997.68
合计	66,217,531.07	52,005,494.82

(三十)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,609.18	4,650.19
教育费附加	3,045.25	2,023.37
地方教育附加	2,030.17	1,389.93
土地使用税	0.25	
房产税	54.41	-6,356.76
印花税	39,021.96	32,230.27
车船税	3,304.64	3,642.40
环境保护税	3747.34	
合计	57,813.20	37,579.40

(三十一)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,767.76	156,372.64
招投标费	174,407.55	103,300.38
汽油费		
差旅费	12030.47	148,581.02
合计	292,205.78	408,254.04

(三十二)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,261,695.18	3,243,901.54
折旧及摊销费	595,049.91	2,638,172.01
中介费	126,733.28	65,316.54
业务招待费	376,824.44	121,329.00
房租水电物业费	207,636.52	150,137.44
办公费	146,895.69	225,596.79
汽油费		
差旅费	97,608.76	47,583.67
残保金		
其他	222,114.06	181,827.25
合计	5,034,557.84	6,673,864.24

(三十三)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,475,484.56	1,607,085.06
材料费		

项目	本期发生额	上期发生额
折旧	530,891.08	495,294.93
设计费	721,222.64	1,253,235.82
其他杂项费用	13,664.50	34,196.17
合计	2,741,262.78	3,389,811.98

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,538,632.73	1,960,939.45
减：利息收入	49,779.96	105,293.10
手续费支出	35,013.98	194,383.30
其他支出		75,000.00
合计	1,523,866.75	2,125,029.65

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
发明奖励	20,000.00		与收益相关
合计	20,000.00	0.00	

(三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动		
合计		

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-220,241.12	-732,853.74
其他应收款信用减值损失	-130,780.48	-33,768.78
合计	-351,022.60	-766,622.52

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	12,265.44	-50,602.78
合计	12,265.44	-50,602.78

(三十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产处置利得	1,179.56	
合计	1179.56	

(四十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		15,000.00	
其他	72,997.61	3,581.45	74,177.17
合计	72,997.61	18,581.45	74,177.17

(四十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.01	8928.24	0.01
税收滞纳金、罚金、罚款			
合计	0.01	8928.24	0.01

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,073,304.76	1,079,055.76
递延所得税费用	-90,822.01	74,828.81
合计	982,482.75	1,153,884.57

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	4,293,219.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,073,304.76
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发加计扣除	
所得税费用	1,073,304.76

(四十三) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助、其他收益	92,997.61	
利息收入	49,779.96	88,194.23
其他往来款	20,703,094.67	38,601,027.70
履约、投标保证金	2,549,655.40	3,164,360.83
合计	23,395,527.64	41,853,582.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	5,034,557.84	6,673,864.24

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,741,262.78	3,389,811.98
销售费用	292,205.78	408,254.04
银行手续费	30,647.36	269,383.30
履约、投标保证金	2,679,729.40	3,191,224.08
营业外支出	0.01	8928.24
资产处置收益	1,179.56	
其他往来款	7,708,390.98	35,833,518.33
合计	18,487,973.71	49,774,984.21

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆入资金		
收到非金融机构借款		
合计		

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
拆入资金归还		
承兑汇票保证金		
归还非金融机构借款		
支付担保费		
合计		

(四十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,005,561.27	6,039,820.48
加：资产减值准备	12,265.44	50,602.78
信用减值损失	961,372.60	766,622.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	19,229,898.91	15,245,093.21
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,763.52	1,763.52
长期待摊费用摊销	4,203,612.54	4,007,819.64
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）	1,179.56	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,523,866.75	2,125,029.65
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）	-90,822.01	-74,828.81
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）	-5,199,550.88	-19,301,378.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,379,628.72	250,747.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,914,997.79	-6,769,836.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,744,171.19	2,341,456.52
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		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,236,116.30	3,266,790.11
减：现金的期初余额	8,382,164.56	3,695,069.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,146,048.26	-428,279.14

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,236,116.30	8,382,164.56
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,236,116.30	8,382,164.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,236,116.30	8,382,164.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款	317,942.95	392,109.86	农民工账户止付状态
其他货币资金		37,428.51	保证金存款合同账户

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	3,295,598.30	5,845,958.00	承兑汇票保证金
其他货币资金		3.92	还款保证金及保证金利息
合计	3,613,541.25	6,275,500.29	

六、研发支出

（一）按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费	1,475,484.56	1,607,085.06
直接投入费用		
折旧与长期待摊	530,891.08	495,294.93
设计费	721,222.64	1,253,235.82
其他	13,664.50	34,196.17
合计	2,741,262.78	3,389,811.98
其中：费用化研发支出	2,741,262.78	3,389,811.98

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
杭州智建数字信息有限公司	浙江省杭州市	100 万元	浙江省杭州市	软件和信息 技术服务业	100.00		设立

子公司杭州智建数字信息有限公司 2023 年度未经营，不编制合并报表。

八、政府补助

（一）计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴、薪酬补贴		
与企业日常活动无关的政府补助		15,000.00
发明奖励	20,000.00	
合计	20,000.00	15,000.00

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

利率风险—现金流量变动风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 信用风险

截至 2024 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

为降低信用风险，本公司对客户确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为潘海强，直接持股比例 60.00%，间接持股比例 13.42%，合计拥有表决权比例 73.42%。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
潘海强	实际控制人
台州三润投资咨询合伙企业（有限合伙）	股东
台州三融投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
孔雪红	实际控制人配偶
孔庆于	实际控制人亲属
金超	实际控制人亲属

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经 履行完毕
潘海强	6,920,000.00	2024/1/16	2025/1/15	否
潘海强	440,000.00	2024/5/9	2025/5/8	否
潘海强	1,350,000.00	2024/5/9	2025/5/8	否
潘海强	1,300,000.00	2024/5/24	2025/5/23	否
潘海强	800,000.00	2024/5/24	2025/5/23	否
潘海强	540,000.00	2024/5/24	2025/5/23	否
潘海强	890,000.00	2024/6/13	2025/6/12	否
潘海强	1,050,000.00	2023/8/1	2024/7/31	否
潘海强	720,000.00	2023/8/22	2024/8/21	否
潘海强	770,000.00	2023/8/22	2024/8/21	否
潘海强	620,000.00	2023/9/21	2024/9/20	否
潘海强	710,000.00	2023/9/21	2024/9/20	否
潘海强	1,160,000.00	2023/9/21	2024/9/20	否
潘海强	1,790,000.00	2023/10/11	2024/10/10	否
潘海强	1,380,000.00	2023/10/24	2024/10/23	否
潘海强	3,300,000.00	2023/11/14	2024/11/13	否
潘海强	2,600,000.00	2023/11/24	2024/11/23	否
潘海强	1,370,000.00	2023/11/29	2024/11/28	否
潘海强	2,290,000.00	2023/11/29	2024/11/28	否
潘海强，孔雪红	5,000,000.00	2024/3/1	2025/2/25	否
潘海强、台州三融投资管理合伙企业（有限合伙）、台州三润咨询合伙企业（有限合伙）	2,500,000.00	2024.1.10	2024/7/8	否
潘海强	9,500,000.00	2024/4/9	2025/4/9	否
潘海强	8,000,000.00	2024/4/23	2025/4/23	否
潘海强	5,500,000.00	2024/5/21	2025/5/21	否
潘海强	7,000,000.00	2024/5/21	2025/5/21	否
潘海强	5,000,000.00	2023/8/22	2024/8/22	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潘海强	3,000,000.00	2023/8/22	2024/8/22	否
潘海强	1,900,000.00	2022/4/14	2032/4/14	否[注 1]
潘海强、孔雪红、孔庆于、金超	4,300,000.00	2023/5/29	2026/5/28	否[注 2]

注 1：潘海强于 2022 年 4 月 14 日 与兴业银行股份有限公司台州玉环支行签订了最高融资限额为 6,700.00 万元的最高额保证合同，用于借款、承兑汇票的担保，其中 190.00 万为票据的信用额度。

注 2：潘海强、孔雪红、孔庆于、金超于 2023 年 5 月 29 日与浙江玉环永兴村镇银行有限责任公司签订了最高融资限额为 430.00 万元的最高额保证合同。

2. 关联方资金拆借情况

关联方	本期拆入金额	本期归还金额	说明
潘海强	17,500,000.00	12,985,200.00	不计提利息

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	46.8 万元	46.8 万元

(五) 关联方应收应付款项

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	潘海强	17,159,030.00	12,644,230.00

十一、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 分部报告

本公司从事信息服务业，业务分部在国内各地区，所处的经营环境与风险报酬不存在重大差异，故无需提供分部报告。

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1179.56	
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	20,000.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,997.61	9,653.21
减：所得税影响额	23,544.29	1,447.98
合计	70,632.88	8,205.23

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	2.65	5.39	0.07	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59	5.38	0.07	0.12

浙江智建科技股份有限公司
二〇二四年八月二十三日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一)会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

(二)会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	20,000.00
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	74,177.17
非经常性损益合计	94,177.17
减：所得税影响数	23,544.29
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	70,632.88

三、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

附件 II 融资情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一)报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二)存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用