

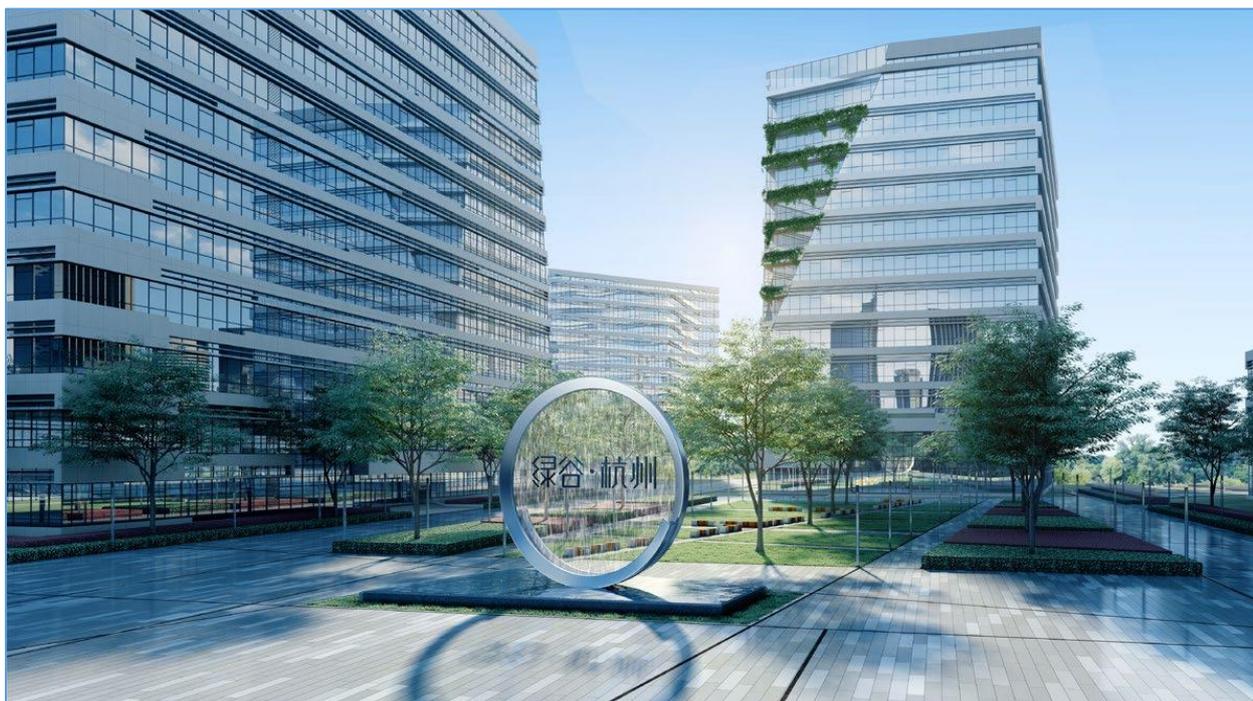


东通岩土

NEEQ : 874444

东通岩土科技股份有限公司

DongTong Geotechnical 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、公司负责人胡焕、主管会计工作负责人周菊珍及会计机构负责人（会计主管人员）倪利民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“七、 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	6
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	18
第四节	股份变动及股东情况	22
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	25
第六节	财务会计报告	28
附件I	会计信息调整及差异情况	125
附件II	融资情况	125

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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	董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、东通岩土	指	东通岩土科技股份有限公司
安钦实业	指	浙江安钦实业有限公司，系原公司子公司
东杭集团	指	浙江东杭控股集团有限公司，系公司控股股东
升杭投资	指	杭州升杭投资合伙企业（有限合伙）
通杭投资	指	杭州通杭投资合伙企业（有限合伙）
浙商证券、主办券商	指	浙商证券股份有限公司
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
报告期末	指	2024年6月30日
股东大会	指	东通岩土科技股份有限公司股东大会
董事会	指	东通岩土科技股份有限公司董事会
监事会	指	东通岩土科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
工法	指	工法是指以工程为对象、工艺为核心，运用系统工程的原理，将先进技术与科学管理结合起来，经过工程实践形成的综合配套技术的施工方法，体现了企业技术水平和施工能力
地下空间	指	地表以下岩层或土层经人工开发而形成的空间资源，包括地下停车场（库）、物资仓储、商业服务设施、人防设施、公交场站等在内的，结合地面建筑一并开发建设的地下工程以及独立开发建设的地下工程。我国《城市地下空间规划标准》规定城市地下空间可分为浅层（0至-15m）、中层（-30m至-50m）、和深层（-50m以下）
基坑	指	为进行建（构）筑物基础、地下建（构）筑物的施工所开挖的地面以下空间。基坑属于临时性工程，其作用是提供一个空间，使基础的砌筑作业得以按照设计所指定的位置进行
深基坑	指	根据住建部发布的《危险性较大的分部分项工程安全管理办法》，深基坑为开挖深度超过5m（含5m）的基坑（槽）或开挖深度虽未超过5m，但地质条件、周围环境和地下管线复杂，或影响毗邻建筑（构筑）物安全的基坑（槽）
支护、围护	指	为保证地下结构施工及基坑周边环境的安全，对基坑侧壁及周边环境采用的支挡、加固与保护措施
H型钢	指	一种截面面积分配更加优化、强重比更加合理的经济断面高效型材，因其断面与英文字母“H”相同而得名，有多种型号，例如型号H700*300，是指高为700mm、宽为300mm的H型钢
地下连续墙	指	在地面以下为截水防渗、挡土、承重而构筑的连续墙

		壁，可以应用于软弱的冲积层、中硬地层、密实的砂砾层以及岩石的地基中
止水帷幕	指	工程主体外围止水系列的总称，用于阻止或减少基坑侧壁及基坑底地下水流入基坑而采取的连续止水体。基坑底面处于地下水位以下，降水有困难时，需要设置止水帷幕，以防止地下水的渗漏
TRD 工法	指	Trench cutting Re-mixing Deep wall method ，是将满足设计深度的附有切割链条以及刀头的切割箱插入地下，在进行纵向切割横向推进成槽的同时，向地基内部注入水泥浆以达到与原状地基的充分混合搅拌，在地下形成等厚度连续墙的一种施工工艺。中文叫法各有不同，常称为“等厚度水泥土地下连续墙工法”
HU 工法	指	其中 H 指 H 型钢，U 则代表 U 型钢板桩即拉森钢板桩，这是一种基于拉森钢板桩的新工艺
CSM 工法	指	Cutter Soil Mixing ，即双轮铣深层搅拌技术，通过钻杆下端的一对液压铣轮，对原地层进行铣、销、搅拌，同时掺入水泥浆固化液，与打碎的原地基土充分搅拌混合后，形成具有一定强度和良好止水性能的水泥土连续墙
SMW 工法	指	Soil Mixing Wall ，即型钢水泥土搅拌墙，利用专门的多轴搅拌钻地切削土体，同时在钻头端部将水泥浆液注入土体，经充分搅拌混合后，在各施工单位之间采取重叠搭接施工，在水泥土混合体未结硬前将 H 型钢或其他型材插入搅拌桩体内，形成具有一定强度和刚度的、连续完整的、无接缝的地下连续墙体，该墙体可作为地下开挖基坑的挡土和止水结构
装配式、装配式建筑	指	把传统建造方式中的大量现场作业工作转移到工厂进行，在工厂加工制作好建筑用构件和配件（如楼板、墙板、楼梯、阳台等），运输到建筑施工现场，通过可靠的连接方式在现场装配安装而成的建筑。装配式建筑主要包括预制装配式混凝土结构、钢结构、现代木结构建筑等，因采用标准化设计、工厂化生产、装配化施工、信息化管理、智能化应用，是现代工业化生产方式的代表
预应力	指	预应力是为了改善结构服役表现，在施工期间给结构预先施加的压应力，结构服役期间预加压力可全部或部分抵消荷载导致的拉应力，避免结构破坏。例如预应力混凝土结构、预应力型钢组合支撑
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	东通岩土科技股份有限公司		
英文名称及缩写	DongTong Geotechnical Technology Co.,Ltd.		
	-		
法定代表人	胡焕	成立时间	2011年12月20日
控股股东	控股股东为浙江东杭控股集团有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为胡敏，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）-土木工程建筑业（E48）-其他土木工程建筑（E489）-其他土木工程建筑施工（E4899）		
主要产品与服务项目	公司主要提供包括 TRD 工法、HU 工法、CSM 工法、SMW 工法等基坑围护结构和预应力型钢组合内支撑在内的基坑支护工程专业分包服务、基坑支护材料租赁服务。		
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	东通岩土	证券代码	874444
挂牌时间	2024年4月24日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	150,000,000
主办券商（报告期内）	浙商证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	浙江省杭州市上城区五星路 201 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	倪利民	联系地址	浙江省杭州市上城区创智绿谷发展中心 6 幢 11 楼
电话	0571-86935522	电子邮箱	dtvt02@dtgtlc.com
传真	0571-86935522		
公司办公地址	浙江省杭州市上城区创智绿谷发展中心 6 幢 11 楼	邮政编码	310000
公司网址	https://www.dtgtlc.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913301045865270366		
注册地址	浙江省杭州市上城区创智绿谷发展中心 6 幢 1101 室		
注册资本（元）	150,000,000	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) 商业模式与经营计划实现情况

1、商业模式

公司立足于地下空间支护领域，是一家面向房屋建筑、交通工程、市政工程、水利建设工程、环境治理工程等行业客户，推广和提供安全、高效、绿色、经济的基坑支护专业服务商。公司所提供的服务内容包括 TRD 工法、HU 工法、CSM 工法、SMW 工法等基坑围护结构和预应力型钢组合内支撑在内的基坑支护工程专业承包服务，以及基于材料保有量优势的支护材料租赁服务。

公司通过商务谈判或招投标（包括公开招投标、邀标）等方式从业主方或者建设方处获取项目订单，并以专业分包模式承接业务。公司具有一级地基基础工程专业承包资质和工程勘察专业类（岩土工程（设计））甲级资质，且培养了一批技术创新人才和经验丰富的施工管理人员，公司通过组织自有关键机械、周转材料或外租设备材料、劳务分包的团队和运输服务方为客户提供基坑支护专业施工或“设计+施工”的工程服务。

经过多年丰富的经验积累和优质的工程服务，公司与多家大型央、国企建筑企业及旗下分、子公司以及部分实力较强的民营建筑企业建立了长期合作关系。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

2、经营计划实现情况

报告期内，公司实现营业收入 16,164.79 万元，同比下降 34.18%；净利润-725.31 万元，同比下降 120.77%；期末总资产 133,334.27 万元，同比下降 3.19%。公司报告期内经营盈利水平下降，主要是一季度淡季叠加二季度浙江省区域受环保检查项目停工影响，导致产值大幅下降；同时，宏观环境影响下竞争水平加剧，所承接的项目业务毛利率有所下降。

报告期内，公司共新签订合同 61 个，合同金额 2.78 亿元，其中基坑支护工程合同 43 个，合同金额 26,722.24 万元，基坑支护材料租赁合同 18 个，合同金额 1,043.84 万元。

报告期内，公司技术荣誉再获殊荣。在全国科技大会、国家科学技术奖励大会、两院院士大会上，公司“复杂应力环境下软弱土基坑工程安全控制绿色高效技术”项目荣获 2023 年度国家科学技术发明奖二等奖。2024 年上半年新获得发明专利 4 个，截至期末有效专利 106 项，其中发明专利 48 项，实用新型专利 57 项，美国发明专利 1 项，新申请专利 5 项。

结合当前的经济形势和公司经营情况，公司将进一步开拓省外市场，提高省外业务占比，提升管理水平实现降本增效；加强技术培训和技术创新，提升企业核心竞争力；加强施工项目管理，确保在建项目的顺利实施。

(二) 行业情况

公司从事的基坑支护属于岩土工程领域，是为保证构筑物地下结构施工及基坑周边环境的安全，对基坑侧壁及周边环境采用的支挡、加固与保护措施，在工程建设中起着挡土、稳固坑底以及截水的作用，同时保证施工周边环境的安全以及工程施工的安全，是岩土工程行业的重要组成部分。基坑支护结构的选型、设计以及施工对施工的安全、经济效益以及工期有重大的影响，是建筑施工的关键技术之一，一旦出现差错，往往会造成重大的损失和安全隐患。随着我国城镇化水平不断推进，城市地下空间开发越来越多，也越来越复杂，基坑支护项目也越来越多，技术与工艺要求也越来越高，为基坑支护提供了较为广阔的市场空间和发展空间。

根据国家统计局公布数据，2024 年上半年国内生产总值为 61.68 万亿元，比上年同期增长 5.0%，上半年建筑业增加值 37,771 亿元，比上年同期增长 4.8%，占比全国 GDP6.12%，增速较全国 GDP 下降 0.2

个百分点，建筑业对国民经济的支柱地位稳固。

随着我国经济建设的迅猛发展、城镇化步伐的加快，城市可用土地资源日益紧张，向高空及地下争取建筑空间成为了城市建设常态化场景。在此背景下，高层、超高层建筑以及地下空间在城镇建设中大量涌现，深基坑工程越来越多，基坑支护工程正向大深度、大面积方向发展。一般深大基坑通常都位于密集城市中心，紧邻建筑物、交通干道、地铁隧道及各种地下管线等，施工场地紧张、施工条件复杂、工期紧张，造成基坑围护工程的设计和施工的难度越来越大，施工过程中对环保的要求也越来越高，即总体呈现“面积大、开挖深、用地紧、周边建（构）筑物近”等特点，对基坑支护技术提出了新的要求及挑战。因此本行业的发展趋势呈现出如下几个特点：

1、行业集中度提升

随着日益复杂的岩土工程施工条件，建筑等级不断高级化，行业对企业施工效率、节能环保、施工质量等方面都提出了更高的要求，小企业以及单纯靠价格取胜的传统竞争方式都难以达到客户及建设方要求，拥有安全高效、绿色环保的技术企业将从中逐渐扩大市场份额。受以上因素影响，岩土工程企业在扩大市场规模，提高市场占有率的同时，与公共建筑工程、科技行业头部企业及建筑总承包方合作关系紧密的专业化程度高、口碑好的岩土工程企业将获得发展先机，进一步提升企业综合实力，行业集中度将提升。

2、施工工艺标准化和装配式建筑广泛使用

目前，我国建筑业依然存在发展质量和效益不高的问题，集中表现为发展方式粗放、劳动生产率低、高耗能高排放、市场秩序不规范、建筑品质总体不高、工程质量安全事故时有发生等。在基坑支护领域，根据发达国家的发展经验，未来施工过程中地下围护体系的构建也将趋向于预制化、标准化。装配式基坑支护技术整体刚度大，重量轻，安装和拆除快速便捷，可以重复使用，无建筑垃圾，绿色节能，同时可缩短工期 60%以上，造价节约 20%以上，可实现绿色施工的环保节能新局面。

3、对绿色建筑、环保施工的要求进一步提升

近年来，国家越来越注重绿色建筑的建设，积极推动绿色建筑发展，把握新技术革命机遇，促进信息化、新材料和新结构等技术在岩土工程行业应用，推动建筑行业的转型升级与可持续发展。未来岩土工程的设计与施工要遵循绿色建筑、环保施工的时代要求，全方位实现节能减排的环保效果，减少工程现场的废土、废气、废水、粉尘和噪声污染，积极推广节能环保的新型施工工法。在岩土工程施工领域，具备节能、环保特点的 SMW 工法、以地下连续墙工艺为基础的逆作法施工技术均列入了《建筑业 10 项新技术（2010）》；以促进可持续发展和循环经济而著称的 TRD 工法实现支护材料可回收，在保证绿色可循环的同时比常用的钻孔灌注桩形式约可降低造价 18%，比钢筋混凝土地下连续墙形式约可降低造价 30%-40%。

4、基础建设“下半场”要围绕城镇化结构化发展

随着我国经济的发展，我国在传统“硬基建”领域已经领先，不会再现大规模投入，基础建设的“下半场”将围绕建设投入产出的效率以及区域平衡等方面展开。国务院 2024 年 7 月印发的《深入实施以人为本的新型城镇化战略五年行动计划》指出，经过 5 年努力，常住人口城镇化率提升至接近 70%；未来针对城市发展中最突出的短板弱项将是城镇化“下半场”的重点，在重点任务部分，文件强调推进城镇老旧小区改造、加快推进保障性住房建设、“平急两用”公共基础设施建设、城中村改造。此外，还包括实施城市生命线安全工程。城市燃气、供水、排水、供热、综合管廊等就像人体的“神经”和“血管”，是维持城市正常运行、满足群众生产生活需要的重要基础设施，是城市的生命线。该文提出，加快城市燃气管道等老化更新改造，加强城市应急备用水源建设和管网互通，强化城市道路交通运行基础。未来，城镇化仍将是中国经济持续前行的重要动力源，也是基础建设行业的重点发力方向。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	公司于 2021 年 12 月获得了浙江省科学技术厅，浙江省财政厅，国家税务总局浙江省税务局的高新技术企业认证，证书编号为 GR202133001037（有效期三年）；公司于 2023 年 1 月获得了浙江省 2022 年度专精特新中小企业认证（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	161,647,939.07	245,584,028.20	-34.18%
毛利率%	12.05%	31.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,253,092.25	34,918,349.48	-120.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,544,650.90	32,707,840.59	-132.24%
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）	-0.78%	3.60%	-
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）	-1.14%	3.37%	-
基本每股收益	-0.05	0.23	-121.74%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,333,342,658.48	1,377,291,362.37	-3.19%
负债总计	405,013,517.45	447,258,534.38	-9.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	928,329,141.03	930,032,827.99	-0.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.19	6.20	-0.18%
资产负债率%（母公司）	30.08%	33.02%	-
资产负债率%（合并）	30.38%	32.47%	-
流动比率	1.84	1.87	-
利息保障倍数	-0.08	6.15	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	60,868,679.42	58,729,578.96	3.64%
应收账款周转率	0.32	0.49	-
存货周转率	3.44	3.83	-

成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.19%	-1.37%	-
营业收入增长率%	-34.18%	-0.23%	-
净利润增长率%	-120.77%	-37.22%	-

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	33,106,351.41	2.48%	31,823,422.55	2.31%	4.03%
应收票据	25,062,232.30	1.88%	20,401,000.00	1.48%	22.85%
应收账款	371,058,512.99	27.83%	406,453,856.25	29.51%	-8.71%
应收款项融资	31,609,652.18	2.37%	19,631,800.00	1.43%	61.01%
预付款项	2,515,919.72	0.19%	3,151,811.88	0.23%	-20.18%
其他应收款	13,298,076.88	1.00%	14,321,878.01	1.04%	-7.15%
存货	42,121,592.98	3.16%	40,523,235.53	2.94%	3.94%
合同资产	216,848,732.50	16.26%	234,775,057.25	17.05%	-7.64%
其他流动资产	6,508,322.39	0.49%	1,945,051.73	0.14%	234.61%
投资性房地产	5,725,621.79	0.43%	5,926,971.77	0.43%	-3.40%
固定资产	514,788,259.14	38.61%	528,951,805.37	38.41%	-2.68%
在建工程	7,958,821.37	0.60%	313,542.17	0.02%	2,438.36%
使用权资产	2,401,264.79	0.18%	2,824,332.17	0.21%	-14.98%
无形资产	26,641,271.64	2.00%	26,947,359.48	1.96%	-1.14%
递延所得税资产	25,288,785.71	1.90%	28,112,514.62	2.04%	-10.04%
其他非流动资产	8,409,240.69	0.62%	11,187,723.59	0.80%	-24.84%
短期借款	227,552,960.48	17.07%	235,244,323.97	17.08%	-3.27%
应付票据	2,906,800.00	0.22%	1,080,000.00	0.08%	169.15%
应付账款	113,574,828.53	8.52%	124,243,651.55	9.02%	-8.59%
预收款项	0.00	0.00%	55,908.79	0.00%	-100.00%
合同负债	3,035,624.60	0.23%	3,387,613.10	0.25%	-10.39%
应付职工薪酬	12,893,700.16	0.97%	21,748,774.62	1.58%	-40.72%
应交税费	1,016,493.21	0.08%	3,810,023.13	0.28%	-73.32%
其他应付款	25,552,026.60	1.92%	11,098,239.48	0.81%	130.23%
一年内到期的非流动负债	383,975.85	0.03%	1,262,469.76	0.09%	-69.59%
其他流动负债	16,901,812.76	1.27%	10,815,580.46	0.79%	56.27%
长期借款	0.00	0.00%	32,883,424.56	2.39%	-100.00%
租赁负债	729,751.21	0.05%	620,259.96	0.05%	17.65%
预计负债	465,544.05	0.03%	1,008,265.00	0.07%	-53.83%
股本	150,000,000.00	11.25%	150,000,000.00	10.89%	0.00%

资本公积	329,689,978.34	24.73%	329,689,978.34	23.94%	0.00%
其他综合收益	6,823,130.29	0.51%	1,273,725.00	0.09%	435.68%
盈余公积	54,081,145.02	4.06%	54,081,145.02	3.93%	0.00%
未分配利润	387,734,887.38	29.06%	394,987,979.63	28.66%	-1.84%

项目重大变动原因

1、报告期内，公司应收款项融资相比上期末增加了61.01%，系2024年度应收款项中保理业务融资项目增加。

2、报告期内，公司其他流动资产相比上期末增加了234.61%，系2024年度预交的增值税和企业所得税。

3、报告期内，公司在建工程相比上期末增加了2,438.36%，系2024年度委托外单位加工的型钢支撑。

4、报告期内，公司应付票据相比上期末增加了169.15%，系公司以开票据的形式付款给供应商。

5、报告期内，公司预收账款相比上期末减少了100%，系公司2023年在免租期内收到昆明房产的租金。

6、报告期内，公司应付职工薪酬相比上期末减少了40.72%，系公司2024年2月发放了2023年度计提的奖金。

7、报告期内，公司应交税费相比上期末减少了73.32%，主要系营收和利润总额下降，导致计提的各项税金减少。

8、报告期内，公司其他应付款相比上期末增加了130.23%，系子公司浙江安钦实业有限公司收到无关联第三方浙江启杰企业管理有限公司1,500万的借款，报告期后，公司已将浙江安钦实业有限公司100%股权转让给了浙江启杰企业管理有限公司。

9、报告期内，公司一年内到期的非流动负债相比上期末减少了69.59%，主要系租赁负债未确认融资费用分摊所致。

10、报告期内，公司其他流动负债相比上期末增加了56.27%，系截至期末已背书未到期的应收票据较上年有所增加。

11、报告期内，公司长期借款相比上期末减少了100%，系2024年公司已归还兴业银行借款。

12、报告期内，公司预计负债相比上期末减少了53.83%，系公司无新增预计亏损的项目。

13、报告期内，公司其他综合收益相比上期末增加了435.68%，系2024年度应收融资款增加，导致计提的减值损失相应增加。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	161,647,939.07	-	245,584,028.20	-	-34.18%
营业成本	142,164,632.08	87.95%	167,733,354.39	68.30%	-15.24%
毛利率	12.05%	-	31.70%	-	-
税金及附加	1,311,151.95	0.81%	2,119,364.39	0.86%	-38.13%
销售费用	6,265,905.56	3.88%	7,917,658.63	3.22%	-20.86%
管理费用	13,209,257.29	8.17%	10,021,447.54	4.08%	31.81%
研发费用	8,292,120.38	5.13%	9,521,637.58	3.88%	-12.91%
财务费用	4,668,686.09	2.89%	5,778,410.43	2.35%	-19.20%

其他收益	544,502.22	0.34%	820,402.95	0.33%	-33.63%
投资收益	-688,640.16	-0.43%	-984,927.34	-0.40%	30.08%
信用减值损失	7,886,233.60	4.88%	-3,296,997.28	-1.34%	-339.19%
资产减值损失	1,757,490.10	1.09%	-28,710.78	-0.01%	-6,221.36%
营业利润	-4,764,228.52	-2.95%	39,001,922.79	15.88%	-112.22%
营业外收入	671,847.32	0.42%	282,752.80	0.12%	137.61%
营业外支出	1,028,984.99	0.64%	73,633.17	0.03%	1,297.45%
利润总额	-5,121,366.19	-3.17%	39,211,042.42	15.97%	-113.06%
所得税费用	2,131,726.06	1.32%	4,292,692.94	1.75%	-50.34%
净利润	-7,253,092.25	-4.49%	34,918,349.48	14.22%	-120.77%

项目重大变动原因

1、报告期内，营业收入相比上年同期下降34.18%，系本期受一季度季节因素影响以及二季度主要业务区域内环保督察引起项目停工影响，2024年半年度产值规模减小。

2、报告期内，税金及附加相比上年同期下降38.13%，系本期缴纳地增值税少缴纳的附加税相应下降。

3、报告期内，管理费用相比上年同期增加31.81%，系本期新三板成功挂牌中介公司的挂牌费。

4、报告期内，其他收益相比上年同期下降33.63%，主要系本期子公司浙江安钦实业有限公司进项税加计抵减27万。

5、报告期内，投资收益相比上年同期增加30.08%，主要系本期2024年半年度公司应收款项中保理业务融资项目办理贴现少，产生的融资费少。

6、报告期内，信用减值损失相比上年同期下降339.19%，主要系本期公司加强催款力度，收回长期账龄应收款项多，减值损失相应减少。

7、报告期内，资产减值损失相比上年同期下降6,221.36%，相比上期减少亏损179万元，主要系本期合同资产余额较上年同期减少。

8、报告期内，营业利润下降了112.22%，利润总额下降了113.06%，净利润下降了120.77%，主要原因如下：（1）营业收入下滑，原因见上文所述；（2）毛利率下降，本期公司综合毛利率为12.05%，相较于上年同期毛利率同比下滑19.65%，其中基坑支护工程和基坑支护材料租赁业务毛利率均下滑，分别下滑17.78%和16.82%，主要原因系受宏观市场环境及市场竞争影响。

9、报告期内，营业外收入增加137.61%，主要系本期收到工程项目的违约金。

10、报告期内，营业外支出增加1,297.45%，主要系本期捐赠浙江大学教育基金100万元。

11、报告期内，所得税费用下降了50.34%，主要系本期公司利润总额亏损，所得税费用系外地项目预交的所得税和减值损失冲回产生。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	160,435,980.87	245,462,012.22	-34.64%
其他业务收入	1,211,958.20	122,015.98	893.28%
主营业务成本	141,177,051.44	167,614,903.69	-15.77%
其他业务成本	987,580.64	118,450.70	733.75%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
基坑支护工程	154,522,904.07	136,386,949.22	11.74%	-32.75%	-13.33%	-19.78%
基坑支护材料租赁	5,913,076.80	4,790,102.22	18.99%	-61.63%	-51.57%	-16.82%
其他业务	1,211,958.20	987,580.64	18.51%	196.88%	105.12%	135.45%

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
浙江省	107,867,145.77	99,110,195.93	8.12%	-40.01%	-21.00%	-73.15%
山东省	30,779,806.91	24,224,580.98	21.30%	-40.76%	-26.27%	-42.08%
江苏省	20,238,282.80	15,658,623.74	22.63%	162.26%	178.14%	-16.33%
上海市	2,569,206.89	1,205,509.11	53.08%	59.35%	89.85%	-12.43%
其他省份	193,496.70	1,965,722.32	-915.89%	-95.69%	-37.80%	-3,200.13%

收入构成变动的原因

报告期内，公司营业收入主要来源于浙江省、山东省、江苏省和上海市，以上地区收入合计占营业收入的比例分别为 66.73%、19.04%、12.52%和 1.59%，较上年同期占比的 73.22%、21.16%、3.14%和 0.66%，没有明显的变化。

公司深耕浙江区域的基坑支护工程业务，并凭借技术优势、以及多年积累的项目经验和行业影响力，向周边区域进行业务辐射，逐步形成以浙江杭州为业务总部，以山东青岛、江苏南京、上海市、江西南昌等地为区域中心的全国业务布局。

（三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	60,868,679.42	58,729,578.96	3.64%
投资活动产生的现金流量净额	-22,452,986.96	-30,372,225.42	26.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,132,763.60	-45,638,048.82	18.64%

现金流量分析

本期现金流量较上年同期未发生重大变化。

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
浙江安钛实业有限公司	控股子公司	金属结构制造、普通货物仓储服务	50,000,000.00	65,354,827.06	48,808,514.06	7,765,470.03	745,725.67
浙江浙峰工程咨询有限公司	控股子公司	地基处理、建筑工程、地下工程、市政及交通工程的设计、技术咨询	10,000,000.00	3,928,347.82	3,559,019.07	536,495.95	-353,839.64
杭州东通建筑劳务有限公司	控股子公司	主要从事基坑支护等工程服务，是东通岩土主营业务的组成部分	2,000,000.00	11,809,711.88	897,721.15	9,629,979.61	22,243.67

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

公司作为非上市公众公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，诚信对待供应商和客户等利益相关者，依法生产经营，依法缴纳税款，为当地经济的发展作出积极的贡献。公司以人为本，确保员工就业稳定，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，通过多种渠道和途径改善员工生活和工作环境，重视人才培养，实现员工与公司的共同成长。

七、 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
业务区域较为集中的风险	<p>报告期内公司来源于浙江省内的营业收入占比为 66.73%，面临业务区域较为集中的现状。一旦浙江地区建筑业投资下滑或基础设施建设饱和，外地市场拓展又不及及时，则公司面临订单下滑的风险，公司的营业收入或利润可能降低。</p>
行业竞争激烈引起的风险	<p>目前国内拥有地基与基础工程专业承包资质的企业数量众多，行业市场化程度较高，竞争激烈。虽然公司在现有业务经营区域内，凭借着经营业绩、技术水平、专业能力建立了良好的品牌形象，具备了一定的竞争优势，若公司不能紧跟市场变动趋势和客户需求，持续提高经营管理水平，保持技术和工艺优势，增强业务获取能力，将无法继续保持竞争优势，从而对公司的经营业绩、盈利能力产生不利影响。</p>
技术创新不足的风险	<p>报告期内，公司在复杂地质条件下超大超深基坑支护领域具备相对领先的技术实力，在 TRD 工法、HU 工法、预应力型钢支撑体系方面的工艺持续改良，以保持在国内的竞争优势。一旦公司技术创新动力不足，现有技术体系可能面临被同行业对手模仿或超越，公司业务的竞争优势会被大幅削弱，因此，可能对公司的经营业绩、成长性造成不利影响。</p>
工程质量的風險	<p>公司所从事业务必须遵守《建筑法》及《建设工程质量管理条例》所规定的工程质量要求，基坑工程质量对建筑安全极其重要，尤其是公司业务主要应用的深大基坑。报告期内，公司已经建立了各项规章制度，对工程安全及质量进行严格管理和控制，未发生重大工程质量纠纷，但我国幅员辽阔，不同区域的地质、水文、气候条件差异较大，同时各个项目施工现场的周边环境复杂多变，随着公司经营规模的扩大，业务区域的拓展，若未来出现工程管理制度执行不到位，突发自然灾害等因素，将可能造成项目质量事故或隐患，甚至对下游客户的正常生产经营造成影响，导致工程施工进度延期、客户索赔、公司市场品牌形象受损，并对公司的经营产生不利影响。</p>
安全生产风险	<p>安全生产是建筑业必须重视的日常管理工作。公司从事基坑支护工程业务过程中，需对合同约定范围内的施工现场负有安全生产责任，法律法规也对企业在安全生产规章制度制定、执行方面有着严苛的规定，一旦触犯可能被处以罚款、停止营业甚至吊销资质的处罚；安全生产引起的人身伤害事故可能会引起赔偿、诉讼等财务损失。而且，公司施工开展过程中通常存在劳务分包，虽然劳务分包单位就其安全生产对本公司负责，但本公司需要就负责的工程范围对客户负责，即不仅要求自身员工遵守安全生产管理规定，也要监督劳务分包单位的安全生产情况。公司已经制定了安全生产管理制度和若干措施，通过加强安全生产培训和巡视、针对雇员或要求劳务分包商为其人员购买意外伤害保险等措施来应对可能的意外风险。</p>

	<p>但由于建筑施工现场性质，安全风险较高，一旦公司施工现场发生安全事故，公司可能会被主管部门处以包括罚款、取消资质、吊销证照等在内的行政处罚，也会因此面临向第三方支付损失及损害赔偿的风险，从而对公司的生产经营造成重大不利影响。</p>
资质无法续期或被取消的风险	<p>公司所处行业依赖各项资质及许可证照提供服务，例如地基基础工程专业承包一级资质等、安全生产许可证等，企业不仅需要取得相关证照而且只可从事资质等级相应范围内的业务。上述许可证照的有效期一般为 3 年，经相关政府主管部门审查后可进行续期。公司必须满足主管部门就相关资质制定的具体规定；同时，由于建筑业的发展，相关法规、条例、标准会周期性修订，例如，住建部 2022 年发布了《关于修改〈建筑业企业资质管理规定〉等三部规章的决定（征求意见稿）》并已征求意见完毕（尚未正式颁布）。一旦公司现有资质无法续期或被取消，将对公司的业务能力造成不利影响。</p>
劳务分包的风险	<p>劳务分包是建筑业普遍采用的业务模式，分包商的实施人员需在公司项目现场管理人员的统一指挥调度下开展工作，公司对项目实施全过程负责。公司已建立较为完善的外包商管理制度和过程管理内控制度，严格筛选合作反馈较好的劳务分包商并稳定合作，但分包商的劳务人员素质和质量控制等方面的不足仍可能直接影响项目质量、导致工期延误或产生额外成本，进而可能引发安全、质量事故和经济纠纷。</p>
应收账款和合同资产减值风险	<p>公司的应收账款和合同资产分别占公司期末资产的比例较高，主要系公司承接的施工项目按工程进度付款、客户付款审批存在一定周期等原因所致，是建筑工程行业的普遍情况。随着公司经营规模的扩大，应收账款和合同资产余额仍可能继续保持较高水平，若宏观经济、行业状况或客户自身的经营状况发生重大不利变化，公司的应收账款和合同资产将可能发生实际坏账损失，从而对公司的营运资金周转和盈利水平产生不利影响。</p>
项目成本波动的风险	<p>公司的项目成本主要包括劳务分包、施工材料成本、机械设备租赁及运输费用等，上述各项成本在公司主营业务成本中占比达到 60% 以上。公司采购的劳务分包、原材料机械设备租赁和运输服务受相关市场需求及供给的变化影响较大，若后续公司上游供应商相关市场价格持续上升，或公司在项目承接阶段不能充分考虑后续项目执行成本的波动情况，将导致公司工程施工成本上升，进而对公司的经营业绩产生不利影响。</p>
毛利率波动的风险	<p>2022 年度、2023 年度和 2024 年上半年，公司综合毛利率分别为 36.41%、29.90% 和 12.05 %，毛利率明显下降。若未来基坑支护市场竞争加剧、合同价格下降，或者公司不能持续保持工程施工技术和工艺优势、工程管理能力、项目成本控制能力，公司综合毛利率存在进一步下降的风险。</p>
创新属性相关认定无法续期的风险	<p>“高新技术企业证书”于 2024 年 12 月 15 日到期，目前正在复审中，存在审核不通过的风险。</p>

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
-----------------	---------------

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	□是 √否	
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	√是 □否	三.二.(六)

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	100,573,320.51	10.83%
作为被告/被申请人	440,000.00	0.05%
作为第三人	-	0.00%
合计	101,013,320.51	10.88%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	浙江安钦实业有限公司	20,000,000	0	0	2024年1月12日	2024年5月13日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	20,000,000	0	0	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

浙江安钦实业有限公司向宁波银行股份有限公司杭州分行借款 1,000 万元，该笔借款由东通岩土提供连带责任保证担保。安钦实业已于 2024 年 5 月 13 日还清该笔借款，相关主体无需履行担保清偿义务。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	20,000,000	0
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

（三） 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

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

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2023年11月24日	—	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年11月24日	—	挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	其他（减少或规范关联交易）	正在履行中
其他股东	2023年11月24日	—	挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	其他（减少或规范关联交易）	正在履行中
董监高	2023年11月24日	—	挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	其他（减少或规范关联交易）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年11月24日	—	挂牌	资金占用承诺	其他（不占用公司资金，公司不对其提供担保，不与公司发生与正常经营业务无关的资金往来）	正在履行中
其他股东	2023年11月24日	—	挂牌	资金占用承诺	其他（不占用公司资金，公司不对其提供担保，不与公司发生与正常经营业务无关的资金往来）	正在履行中
董监高	2023年11月24日	—	挂牌	资金占用承诺	其他（不占用公司资金，公司不对其提供担保，不与公司发生与正常经营业务无关的资金往来）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年11月24日	—	挂牌	其他承诺（社会保险及住房公积金事项承诺）	其他（承担和支付公司关于社保、公积金受到的罚款、滞纳金或赔偿、补偿款项）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年11月24日	—	挂牌	股份增减持承诺	其他（直接或间接持有的公司股票将遵守法律法规以及全国中小企业股份转让系统业务规则规定对所持公司股票进行解除转让限	正在履行中

					制和增减持)	
董监高	2023年11月24日	—	挂牌	股份增减持承诺	其他(直接或间接持有的公司股票将遵守法律法规以及全国中小企业股份转让系统业务规则规定对所持公司股票进行解除转让限制和增减持)	正在履行中
其他	2023年11月24日	2026年4月24日	挂牌	限售承诺	其他(直接或间接持有的公司股票将遵守法律法规以及全国中小企业股份转让系统业务规则规定对所持公司股票进行解除转让限制和增减持)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年4月1日	—	挂牌	其他承诺(类金融业务和房地产业务注入挂牌公司承诺)	其他(不将类金融业务和房地产业务注入公司)	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
发明专利:《建筑基坑钢支撑结构》、《基坑斜坡支撑结构》、《基坑斜杆型钢支撑体系》、《建筑内支撑单立柱托梁体系》、《一种基坑型钢内支撑系统》、《一种加固件及应用该加固件的基坑内支撑》	无形资产	质押	0	0%	泰隆银行贷款质押担保

注册商标	无形资产	质押	0	0%	泰隆银行贷款质押担保
总计	-	-	0	0%	-

资产权利受限事项对公司的影响

无影响,上述无形资产质押合同已于 2024 年 7 月 29 日解除。

(六) 应当披露的其他重大事项

公司于 2024 年 7 月 1 日召开了第三届董事会第二次会议、2024 年 7 月 16 日召开了 2024 年第三次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司股权转让的议案》，详情如下：

单位：万元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2024-055	出售资产	浙江安钦实业有限公司 100% 股权	8,750	否	否

根据公司战略安排及业务发展需要，公司将全资子公司浙江安钦实业有限公司(以下简称“安钦实业”)的 100% 股权以 8,750 万元的价格转让给浙江启杰企业管理有限公司。

安钦实业已在 2024 年 7 月 24 日完成了工商股权变更登记手续。

本次交易完成后，公司将不再持有安钦实业股权。本次股权转让将导致公司合并财务报表范围发生变化，交易完成后，安钦实业将不再纳入公司合并报表范围。

交割日后公司将继续承租安钦实业的场地用于材料、设备等资产的仓储，具体租赁事宜由公司与安钦实业另行协商并签署租赁协议予以约定。

本次出售资产符合公司发展规划和业务布局调整的需要，有利于公司优化资源配置，提升资产效率，不存在损害公司及股东的利益的情形，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性无重大不利影响。

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	150,000,000	100%	-99,603,501	50,396,499	33.60%
	其中：控股股东、实际控制人	126,758,000	84.51%	-84,505,334	42,252,666	28.17%
	董事、监事、高管	11,242,000	7.49%	-8,431,500	2,810,500	1.87%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股	有限售股份总数	0	0%	99,603,501	99,603,501	66.40%
	其中：控股股东、实际控制	0	0%	84,505,334	84,505,334	56.34%

份	人						
	董事、监事、高管	0	0%	8,431,500	8,431,500	5.62%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		150,000,000	-	0	150,000,000	-	
普通股股东人数							7

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 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	浙江东 杭控股 集团有 限公司	116,758,000	0	116,758,000	77.84%	77,838,667	38,919,333	0	0
2	杭州通 杭投资 合伙企 业（有 限合 伙）	10,000,000	0	10,000,000	6.67%	6,666,667	3,333,333	0	0
3	杭州升 杭投资 合伙企 业（有 限合 伙）	10,000,000	0	10,000,000	6.67%	6,666,667	3,333,333	0	0
4	张伟民	8,030,000	0	8,030,000	5.35%	6,022,500	2,007,500	0	0
5	高红伟	3,212,000	0	3,212,000	2.14%	2,409,000	803,000	0	0
6	高志明	1,000,000	0	1,000,000	0.67%	0	1,000,000	0	0
7	张德明	1,000,000	0	1,000,000	0.67%	0	1,000,000	0	0
合计		150,000,000	-	150,000,000	100%	99,603,501	50,396,499	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

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				
胡焕	董事长、总经理	男	1983年11月	2021年6月23日	2027年6月20日	0	0	0	0%
胡敏	董事	男	1985年8月	2021年6月23日	2027年6月20日	0	0	0	0%
周国平	董事	男	1981年11月	2024年6月21日	2027年6月20日	0	0	0	0%
张伟民	董事、副总经理	男	1967年10月	2021年6月23日	2027年6月20日	8,030,000.00	0	8,030,000.00	5.35%
胡安峰	独立董事	男	1974年10月	2024年6月21日	2027年6月20日	0	0	0	0%
李佳佳	独立董事	女	1991年5月	2024年6月21日	2027年6月20日	0	0	0	0%
朱静	独立董事	女	1962年1月	2024年6月21日	2027年6月20日	0	0	0	0%
冯乐伟	监事会主席	男	1987年9月	2021年6月23日	2027年6月20日	0	0	0	0%
陈萍	监事	女	1972年4月	2021年6月23日	2027年6月20日	0	0	0	0%
杨杰	职工代表监事	男	1986年5月	2021年6月23日	2027年6月20日	0	0	0	0%
胡琦	副总经理	男	1978年11月	2021年6月23日	2027年6月20日	0	0	0	0%
宣永校	副总经理	男	1962年11月	2021年6月23日	2027年6月20日	0	0	0	0%
高红伟	副总经理	男	1968年7月	2021年6月23日	2027年6月20日	3,212,000.00	0	3,212,000.00	2.14%
倪利民	董事会秘书、财务总监	男	1975年8月	2021年6月23日	2027年6月20日	0	0	0	0%
胡琦	董事	男	1978年11月	2021年6月23日	2024年6月22日	0	0	0	0%
冯青	独立董事	女	1982年12月	2021年6月23日	2024年6月22日	0	0	0	0%

吕庆	独立董事	男	1978年4月	2021年6月23日	2024年6月22日	0	0	0	0%
王明喜	独立董事	男	1979年10月	2021年6月23日	2024年6月22日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事胡敏系公司实际控制人，董事长兼总经理胡焕和胡敏系堂兄弟；
 董事长兼总经理胡焕持有控股股东东杭集团 20% 的股权，董事胡敏持有控股股东东杭集团 70% 的股权；
 董事兼副总经理张伟民、副总经理高红伟均是公司股东；
 董事胡敏、监事陈萍均是股东通杭投资的合伙人；
 董事长兼总经理胡焕、副总经理胡琦、职工监事杨杰、副总经理宣永校、董事会秘书兼财务总监倪利民均是股东升杭投资的合伙人；
 除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系，与股东无其他持股关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周国平	无	新任	董事	换届
胡安峰	无	新任	独立董事	换届
李佳佳	无	新任	独立董事	换届
朱静	无	新任	独立董事	换届
胡琦	董事、副总经理	离任	副总经理	换届
冯青	独立董事	离任	无	换届
吕庆	独立董事	离任	无	换届
王明喜	独立董事	离任	无	换届

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

周国平，男，1981年11月11日出生，中国国籍，无境外永久居留权，电子技术大专，2003.7-2016.11在浙江东杭控股集团有限公司任职销售经理，2011.3至今在杭州东控物资有限公司任职法定代表人、执行董事兼总经理。

胡安峰，男，1974年10月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权，岩土工程博士研究生，2002.8-2005.12在浙江大学任职讲师，2005.12-2019.12在浙江大学任职副教授，2019.12至今在浙江大学任职教授。

李佳佳，女，1991年5月18日出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学硕士研究生，2016.7至今在浙江五联律师事务所任职专职律师。

朱静，女，1962年1月9日出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学本科，1979.12-1996.6在杭州工具总厂任职主办会计，1996.7-2001.1在杭州艮山街道办事处工业总公司、商业总公司任职财务经理，2001.2至今在杭州新纪元税务师事务所担任股东、高级项目经理。

(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	本期新增	本期减少	期末人数
管理及行政人员	25	0	1	24
财务人员	14	1	1	14
经营人员	37	1	5	33
研发人员	33	0	0	33
工程人员	291	7	40	258
员工总计	400	9	47	362

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	4	0	0	4

核心员工的变动情况

无

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	(一)	33,106,351.41	31,823,422.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	25,062,232.30	20,401,000.00
应收账款	(三)	371,058,512.99	406,453,856.25
应收款项融资	(四)	31,609,652.18	19,631,800.00
预付款项	(五)	2,515,919.72	3,151,811.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	13,298,076.88	14,321,878.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	42,121,592.98	40,523,235.53
其中：数据资源			
合同资产	(八)	216,848,732.50	234,775,057.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	6,508,322.39	1,945,051.73
流动资产合计		742,129,393.35	773,027,113.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	(十)	5,725,621.79	5,926,971.77
固定资产	(十一)	514,788,259.14	528,951,805.37
在建工程	(十二)	7,958,821.37	313,542.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十三)	2,401,264.79	2,824,332.17
无形资产	(十四)	26,641,271.64	26,947,359.48
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十五)	25,288,785.71	28,112,514.62
其他非流动资产	(十六)	8,409,240.69	11,187,723.59
非流动资产合计		591,213,265.13	604,264,249.17
资产总计		1,333,342,658.48	1,377,291,362.37
流动负债：			
短期借款	(十八)	227,552,960.48	235,244,323.97
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	(十九)	2,906,800.00	1,080,000.00
应付账款	(二十)	113,574,828.53	124,243,651.55
预收款项	(二十一)	-	55,908.79
合同负债	(二十二)	3,035,624.60	3,387,613.10
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	(二十三)	12,893,700.16	21,748,774.62
应交税费	(二十四)	1,016,493.21	3,810,023.13
其他应付款	(二十五)	25,552,026.60	11,098,239.48
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	(二十六)	383,975.85	1,262,469.76
其他流动负债	(二十七)	16,901,812.76	10,815,580.46
流动负债合计		403,818,222.19	412,746,584.86
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	(二十八)	-	32,883,424.56
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(二十九)	729,751.21	620,259.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(三十)	465,544.05	1,008,265.00
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		1,195,295.26	34,511,949.52
负债合计		405,013,517.45	447,258,534.38
所有者权益：			
股本	(三十一)	150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十二)	329,689,978.34	329,689,978.34
减：库存股			
其他综合收益	(三十三)	6,823,130.29	1,273,725.00
专项储备	(三十四)		
盈余公积	(三十五)	54,081,145.02	54,081,145.02
一般风险准备			
未分配利润	(三十六)	387,734,887.38	394,987,979.63
归属于母公司所有者权益合计		928,329,141.03	930,032,827.99
少数股东权益			
所有者权益合计		928,329,141.03	930,032,827.99
负债和所有者权益合计		1,333,342,658.48	1,377,291,362.37

法定代表人：胡焕

主管会计工作负责人：周菊珍

会计机构负责人：倪利民

(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		26,575,024.49	25,084,901.21
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		25,062,232.30	20,401,000.00
应收账款	十五、1	370,666,851.70	406,155,428.25
应收款项融资		31,609,652.18	19,631,800.00

预付款项		2,515,051.36	3,147,894.92
其他应收款	十五、2	20,146,569.81	37,419,583.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		42,117,599.58	39,659,175.99
其中：数据资源			
合同资产		216,848,732.50	234,775,057.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,508,322.39	1,867,255.80
流动资产合计		742,050,036.31	788,142,097.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	52,182,505.10	52,182,505.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,725,621.79	5,926,971.77
固定资产		479,772,039.34	493,148,991.11
在建工程		7,958,821.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,722,146.22	7,254,588.18
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		25,412,327.16	27,934,617.10
其他非流动资产		8,409,240.69	11,127,382.12
非流动资产合计		584,182,701.67	597,575,055.38
资产总计		1,326,232,737.98	1,385,717,152.38
流动负债：			
短期借款		225,552,960.48	235,244,323.97
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,906,800.00	1,080,000.00
应付账款		121,807,769.68	136,100,992.41
预收款项		-	55,908.79
合同负债		3,035,624.60	3,387,613.10

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		10,683,172.06	18,401,081.51
应交税费		113,320.19	1,757,658.32
其他应付款		10,427,055.09	11,122,323.23
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		2,331,538.38	5,070,014.46
其他流动负债		16,901,812.76	10,815,580.46
流动负债合计		397,760,053.24	423,035,496.25
非流动负债：			
长期借款		-	32,883,424.56
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		729,751.21	620,259.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		465,544.05	1,008,265.00
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		1,195,295.26	34,511,949.52
负债合计		398,955,348.50	457,547,445.77
所有者权益：			
股本		150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		325,852,491.80	325,852,491.80
减：库存股			
其他综合收益		6,823,130.29	1,273,725.00
专项储备			
盈余公积		54,081,145.02	54,081,145.02
一般风险准备			
未分配利润		390,520,622.37	396,962,344.79
所有者权益合计		927,277,389.48	928,169,706.61
负债和所有者权益合计		1,326,232,737.98	1,385,717,152.38

(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		161,647,939.07	245,584,028.20
其中：营业收入	(三十七)	161,647,939.07	245,584,028.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		175,911,753.35	203,091,872.96
其中：营业成本	(三十七)	142,164,632.08	167,733,354.39
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	(三十八)	1,311,151.95	2,119,364.39
销售费用	(三十九)	6,265,905.56	7,917,658.63
管理费用	(四十)	13,209,257.29	10,021,447.54
研发费用	(四十一)	8,292,120.38	9,521,637.58
财务费用	(四十二)	4,668,686.09	5,778,410.43
其中：利息费用		4,722,174.58	5,870,705.33
利息收入		66,014.57	117,620.03
加：其他收益	(四十三)	544,502.22	820,402.95
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十四)	-688,640.16	-984,927.34
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十五)	7,886,233.60	-3,296,997.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十六)	1,757,490.10	-28,710.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,764,228.52	39,001,922.79
加：营业外收入	(四十七)	671,847.32	282,752.80
减：营业外支出	(四十八)	1,028,984.99	73,633.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,121,366.19	39,211,042.42
减：所得税费用	(四十九)	2,131,726.06	4,292,692.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,253,092.25	34,918,349.48
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）		-7,253,092.25	34,918,349.48

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		-7,253,092.25	34,918,349.48
六、其他综合收益的税后净额		5,549,405.29	-160,012.50
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,549,405.29	-160,012.50
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		5,549,405.29	-160,012.50
（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		5,549,405.29	-160,012.50
（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		-1,703,686.96	34,758,336.98
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,703,686.96	34,758,336.98
（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）	（五十）	-0.05	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）	（五十）	-0.05	0.23

法定代表人：胡焕

主管会计工作负责人：周菊珍

会计机构负责人：倪利民

（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	十五、4	161,354,161.57	245,520,041.87
减：营业成本	十五、4	146,166,548.25	172,990,960.72
税金及附加		575,877.34	1,376,033.42
销售费用		6,265,905.56	7,917,658.63
管理费用		9,702,411.89	7,913,493.52
研发费用		8,871,066.14	9,975,491.47

财务费用		4,206,535.14	5,128,167.63
其中：利息费用		4,587,636.38	6,033,978.89
利息收入		395,486.19	929,261.28
加：其他收益		540,524.07	540,738.55
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	-688,640.16	-984,927.34
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,529,065.44	-3,570,057.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,757,490.10	-28,710.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,295,743.30	36,175,279.53
加：营业外收入		671,847.32	282,752.80
减：营业外支出		1,028,984.99	68,633.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,652,880.97	36,389,399.16
减：所得税费用		1,788,841.45	4,068,996.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,441,722.42	32,320,402.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,441,722.42	32,320,402.37
（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		5,549,405.29	-160,012.50
（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		5,549,405.29	-160,012.50
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		5,549,405.29	-160,012.50
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		-892,317.13	32,160,389.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(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		201,933,668.81	226,566,632.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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		9,074.25	
收到其他与经营活动有关的现金	(五十一)	4,547,358.76	7,747,190.06
经营活动现金流入小计		206,490,101.82	234,313,822.14
购买商品、接受劳务支付的现金		71,216,150.44	95,228,654.86
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		46,754,477.47	47,330,848.44
支付的各项税费		14,713,363.37	20,987,746.54
支付其他与经营活动有关的现金	(五十一)	12,937,431.12	12,036,993.34
经营活动现金流出小计		145,621,422.40	175,584,243.18
经营活动产生的现金流量净额		60,868,679.42	58,729,578.96
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		6,050.00	419,296.40
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		6,050.00	419,296.40

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,459,036.96	30,791,521.82
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		22,459,036.96	30,791,521.82
投资活动产生的现金流量净额		-22,452,986.96	-30,372,225.42
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		121,774,444.44	228,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		136,774,444.44	228,100,000.00
偿还债务支付的现金		167,670,000.00	266,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,155,337.15	6,505,488.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十一)	1,081,870.89	932,560.15
筹资活动现金流出小计		173,907,208.04	273,738,048.82
筹资活动产生的现金流量净额		-37,132,763.60	-45,638,048.82
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	(五十二)	1,282,928.86	-17,280,695.28
加：期初现金及现金等价物余额		31,823,422.55	74,597,313.16
六、期末现金及现金等价物余额		33,106,351.41	57,316,617.88

法定代表人：胡焕

主管会计工作负责人：周菊珍

会计机构负责人：倪利民

(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		200,964,576.66	225,966,061.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		88,777,605.20	7,427,717.61
经营活动现金流入小计		289,742,181.86	233,393,778.64
购买商品、接受劳务支付的现金		84,254,439.10	111,443,969.30
支付给职工以及为职工支付的现金		33,927,833.78	35,203,308.27
支付的各项税费		12,284,048.38	18,939,367.89
支付其他与经营活动有关的现金		79,799,297.86	11,508,091.36
经营活动现金流出小计		210,265,619.12	177,094,736.82
经营活动产生的现金流量净额		79,476,562.74	56,299,041.82

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		6,050.00	419,296.40
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			117,927,545.68
投资活动现金流入小计		6,050.00	118,346,842.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,455,236.96	30,493,810.93
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			122,601,392.34
投资活动现金流出小计		22,455,236.96	153,095,203.27
投资活动产生的现金流量净额		-22,449,186.96	-34,748,361.19
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		109,800,000.00	228,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		109,800,000.00	228,100,000.00
偿还债务支付的现金		157,670,000.00	266,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,449,381.61	6,505,488.67
支付其他与筹资活动有关的现金		3,217,870.89	2,892,193.21
筹资活动现金流出小计		165,337,252.50	275,697,681.88
筹资活动产生的现金流量净额		-55,537,252.50	-47,597,681.88
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		1,490,123.28	-26,047,001.25
加：期初现金及现金等价物余额		25,084,901.21	68,933,106.72
六、期末现金及现金等价物余额		26,575,024.49	42,886,105.47

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

待执行的亏损合同预计损失。

(二) 财务报表项目附注

东通岩土科技股份有限公司 二〇二四年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

东通岩土科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系在东通岩土科技(杭州)有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,由浙江东杭控股集团有限公司、杭州升杭投资合伙企业(有限合伙)、杭州通杭投资合伙企业(有限合伙)、王长福、张伟民、高红伟共同发起设立,股本总额为12,950万股(每股面值人民币1元)。公司的统一社会信用代码为913301045865270366,所属行业为建筑业。截至2024年06月30日止,本公司股本总数15,000万股,注册资本为15,000万元。

本公司注册地：浙江省杭州市上城区创智绿谷发展中心 6 幢 1101 室。

本公司实际从事的主要经营活动为：承接建筑工程、公路桥涵工程、地基基础施工工程、钢结构工程、岩土工程技术咨询与服务，地下工程，岩土工程事故补救，土木特种工程技术开发，承接施工总承包和专业承包：地基基础工程（凭有效资质证书经营），施工总承包和专业承包企业分包的劳务作业（凭有效资质证书经营），钢管、型钢、建筑工程机械的出租。（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）。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 08 月 29 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

（二） 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

（一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 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为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并

转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 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；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，

本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	银行承兑汇票、商业承兑汇票	票据类型
应收账款	账龄组合、单项计提	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。账龄计算方法为：先进先出法。
应收款项融资	银行承兑汇票	票据类型
合同资产	账龄组合、单项计提	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。账龄计算方法为：先进先出法。
其他应收款	账龄组合、单项计提	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。账龄计算方法为：先进先出法。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、合同履约成本、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照组合计提存货跌价准备的，组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据如下：

存货组合类别	组合的确定依据	可变现净值的确定依据
原材料	按存货性质分类	市场价值减销售过程中可能发生的销售费用和相关税费

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存

货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

(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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨

认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制

或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产

各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	20.00	5.00	4.75
施工及租赁资产	年限平均法	15.00	5.00	6.33
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5.00	5.00	19.00

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
在建工程	达到预定可使用状态

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50年	在受益期内平均摊销	土地使用权证	土地使用权
软件	3年	在受益期内平均摊销	预计受益期限	软件

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至报告期期末，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 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、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为装修款，在受益期内按3年平均摊销。

(二十二) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合

同负债。本公司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。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配

利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

(二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资

产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(二十六) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。本公司根据合同

条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则

(1) 地基与基础工程业务收入的确认

公司地基与基础工程业务属于在某一时段内履行的履约义务，公司根据合同预计总收入和按照产出法确定的履约进度确认收入，履约进度根据客户确认

的工作量占项目工作量的比例确定。

(2) 租赁业务收入的确认

公司按合同约定的结算时点，以合同约定的租赁单价、实际发货量和租赁天数计算并确认为主营业务收入。

(二十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于

购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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，本公司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。

（2）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。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 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),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该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、联营企业及合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。

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。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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。

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

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十) 租赁

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

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。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租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生

效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(三十一) 债务重组

1、 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

(三十二) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的按单 项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过 460 万元人民币的
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额超过 460 万元人民币的
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 460 万元人民币的
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项金额超过 460 万元人民币的
重要的在建工程	单项金额超过 700 万元人民币的
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项金额超过 460 万元人民币的
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额超过 460 万元人民币的
账龄超过 1 年的重要的其他应付款	单项金额超过 460 万元人民币的
收到的重要的投资活动有关的现金	金额超过 6900 万元人民币以上
支付的重要的投资活动有关的现金	金额超过 6900 万元人民币以上
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况
重要的非全资子公司	少数股东权益超过总资产的 2%
重要的债务重组	单项金额超过 460 万元人民币的

(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定：

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

公司本期未发生重要会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、6%、9%、13%（注 1）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

注 1：东通岩土科技股份有限公司一般纳税人，提供咨询服务及企业间借款适

用税率为 6%，施工业务适用税率为 9%，有形资产租赁业务适用税率为 13%；子公司浙江浙峰工程咨询有限公司为增值税小规模纳税义务人，税率为 1%、3%；子公司浙江安钦实业有限公司为一般纳税人，不动产租赁业务适用税率为 9%，装卸服务收入税率为 6%，有形动产租赁收入、加工修理收入、销售钢材收入税率为 13%；子公司杭州东通建筑劳务有限公司为一般纳税人，提供以清包工方式提供建筑劳务，选择适用简易计税方法计税，税率为 3%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东通岩土科技股份有限公司	15%
浙江浙峰工程咨询有限公司（以下简称“浙峰工程咨询”）	20%
浙江安钦实业有限公司（以下简称“安钦实业”）	25%
杭州东通建筑劳务有限公司（以下简称“东通建筑劳务”）	20%

（二） 税收优惠

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，东通岩土科技股份有限公司于 2021 年通过高新技术企业认定，资格有效期为三年，2021 年至 2023 年企业所得税税率按照 15% 执行。已于 2024 年 07 月提交高新技术企业认定管理申报资料。

2、根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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% 的税率缴纳企业所得税。

子公司浙峰工程咨询、东通建筑劳务符合前款所称小型微利企业相关条件，2024 年可享受相关企业所得税优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	30,115,228.99	31,553,422.55
其他货币资金	2,991,122.42	270,000.00
合计	33,106,351.41	31,823,422.55

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	18,792,232.30	17,706,000.00
商业承兑汇票	6,600,000.00	2,850,000.00
减：坏账准备	330,000.00	155,000.00
合计	25,062,232.30	20,401,000.00

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	25,392,232.30	100	330,000.00	1.3	25,062,232.30	20,556,000.00	100	155,000.00	0.75	20,401,000.00
其中：										
银行承兑汇票	18,792,232.30	74.01			18,792,232.30	17,706,000.00	86.14			17,706,000.00
商业承兑汇票	6,600,000.00	25.99	330,000.00	5	6,270,000.00	2,850,000.00	13.86	155,000.00	5	2,695,000.00
合计	25,392,232.30	100	330,000.00		25,062,232.30	20,556,000.00	100	155,000.00		20,401,000.00

3、 期末公司无已质押的应收票据

4、 报告期应收票据坏账准备

类别	2023.12.31	本期变动金额			2024.06.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	155,000.00	175,000.00			330,000.00
合计	155,000.00	175,000.00	-	-	330,000.00

5、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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		16,892,232.30
商业承兑汇票		6,600,000.00
合计		23,492,232.30

6、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	221,695,720.98	214,675,079.85
1 至 2 年	99,348,532.94	135,296,411.22
2 至 3 年	77,800,557.05	104,381,244.79
3 至 4 年	56,342,844.71	48,737,941.17
4 至 5 年	22,341,418.18	20,635,590.23
5 年以上	8,286,905.38	9,310,573.77
小计	485,815,979.24	533,036,841.03
减：坏账准备	114,757,466.25	126,582,984.78
合计	371,058,512.99	406,453,856.25

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	33,885,373.50	6.97	32,475,292.15	95.84	1,410,081.35	36,237,505.55	6.8	34,827,424.20	96.11	1,410,081.35
按信用风险特征组合计提坏账准备	451,930,605.74	93.03	82,282,174.10	18.21	369,648,431.64	496,799,335.48	93.2	91,755,560.58	18.47	405,043,774.90
其中：账龄组合	451,930,605.74	93.03	82,282,174.10	18.21	369,648,431.64	496,799,335.48	93.2	91,755,560.58	18.47	405,043,774.90
合计	485,815,979.24	100	114,757,466.25		371,058,512.99	533,036,841.03	100	126,582,984.78		406,453,856.25

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
中铁十五局集团城市建设工程有限公司	15,575,553.06	15,575,553.06	100	预计无法收回	18,575,553.66	18,575,553.66
杭州金渝房地产开发有限公司	5,146,476.97	5,146,476.97	100	预计无法收回	5,146,476.97	5,146,476.97
合计	20,722,030.63	20,722,030.63			23,722,030.63	23,722,030.63

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	217,690,578.34	10,884,528.91	5.00
1 至 2 年	95,655,355.24	9,565,535.52	10.00
2 至 3 年	74,163,472.03	22,249,041.61	30.00
3 至 4 年	42,092,218.38	21,046,109.19	50.00
4 至 5 年	18,960,114.44	15,168,091.56	80.00
5 年以上	3,368,867.31	3,368,867.31	100.00
合计	451,930,605.74	82,282,174.10	

按组合计提坏账的确认标准及说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
应收账款	26,582,984.78	91,852,050.37	3,468,632.22	314,855.85		114,757,466.25
坏账准备						
合计	26,582,984.78	91,852,050.37	3,468,632.22	314,855.85		114,757,466.25

本期无金额重要的坏账准备收回或转回。

4、 本期实际核销的应收账款情况

5、 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(%)	应收账款坏账 准备和合同资 产减值准备 期末余额
中国建筑股份 有限公司	71,554,432.51	51,331,073.60	122,885,506.11	17.14	14,687,078.83
中国铁建股份 有限公司	48,851,070.27	33,864,677.91	82,715,748.18	11.53	12,234,295.98
中国中铁股份 有限公司	44,746,849.43	6,296,970.79	51,043,820.22	7.12	20,552,311.51
浙江国丰集团 有限公司	16,893,452.59	12,204,682.35	29,098,134.94	4.06	2,323,228.67
杭州通达集团 有限公司	22,925,221.25	6,036,406.94	28,961,628.19	4.04	7,294,740.98
合计	204,971,026.05	109,733,811.59	314,704,837.64	43.89	57,091,655.98

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	3,622,635.35	5,371,800.00
应收账款	27,987,016.83	14,260,000.00
合计	31,609,652.18	19,631,800.00

2、 报告期末无已质押的应收款项融资

3、 应收款项融资减值准备

类别	2023.12.31	本期变动金额			2024.06.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	1,498,500.00	6,528,712.11			8,027,212.11
合计	1,498,500.00	6,528,712.11			8,027,212.11

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,415,323.73	96.01	3,051,215.89	96.81

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1至2年	2,600.15	0.10	36,819.44	1.17
2至3年	36,342.72	1.44	1,300.00	0.04
3年以上	61,653.12	2.45	62,476.55	1.98
合计	2,515,919.72	100.00	3,151,811.88	100

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2024.06.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山东劲草经贸有限公司	805,043.23	32.00
抚顺腾盛科技有限公司	441,189.32	17.54
杭州博联物资有限公司	213,772.75	8.50
桐乡市运河水泥股份有限公司	207,981.26	8.27
上海跃峰实业有限公司	157,883.20	6.28
合计	1,825,869.76	72.59

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	13,298,076.88	14,321,878.01
合计	13,298,076.88	14,321,878.01

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	5,265,825.83	6,406,569.04
1至2年	4,463,834.45	5,806,090.27
2至3年	4,615,370.97	6,287,859.00
3至4年	6,111,961.09	2,340,091.35
4至5年	822,200.00	1,058,490.55
5年以上	1,362,900.89	947,000.89
小计	22,642,093.23	22,846,101.10
减：坏账准备	9,344,016.35	8,524,223.09
合计	13,298,076.88	14,321,878.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,103,432.10	18.12	4,103,432.10	100.00		4,103,432.10	17.96	4,103,432.10	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,538,661.13	81.88	5,240,584.25	28.27	13,298,076.88	18,742,669.00	82.04	4,420,790.99	23.59	14,321,878.01
合计	22,642,093.23	100.00	9,344,016.35		13,298,076.88	22,846,101.10	100.00	8,524,223.09		14,321,878.01

本期无重要的按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：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,538,661.13	5,240,584.25	28.27
合计	18,538,661.13	5,240,584.25	

（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)	
上年年末余额	4,420,790.99		4,103,432.10	8,524,223.09
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	819,793.26			819,793.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	5,240,584.25		4,103,432.10	9,344,016.35

其他应收款项账面余额变动如下：

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)	
上年年末余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

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)	
上年年末余额在本期	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)	
--转入第二阶段	18,742,669.00		4,103,432.10	22,846,101.10
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	5,903,836.81			5,903,836.81
本期终止确认	6,107,844.68			6,107,844.68
其他变动				
期末余额	18,538,661.13		4,103,432.10	22,642,093.23

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
其他应收款坏账准备	8,524,223.09	819,793.26	0.00			9,344,016.35
合计	8,524,223.09	819,793.26	0.00			9,344,016.35

本期坏账准备无金额重要的转回或收回。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	20,643,238.76	21,068,244.09
其他	1,998,854.47	1,777,857.01
合计	22,642,093.23	22,846,101.10

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国建筑股份有限	押金及保证金	4,548,611.00	1 年以内 2409422.67	20.09	1,022,898.41

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
公司			元,1-2 年以 593009.21 元, 2-3 年 313116 元, 3-4 年 790863.12 元, 4-5 年 442200.00 元		
江苏南通 三建集团 股份有限 公司	押金及保证金	3,800,000.00	3-4 年	16.78	3,800,000.00
中国中铁 股份有限 公司	押金及保证金	3,233,694.00	1 年以内 211200 元,1-2 年以 569148 元, 2-3 年 293346 元, 3-4 年 1040000 元, 4-5 年 120000 元	14.28	1,771,478.60
中国铁建 股份有限 公司	押金及保证金	2,976,657.00	1 年以内 631447 元,1-2 年以 464500 元, 2-3 年 1190710 元, 3-4 年 90000 元, 4-5 年 260000 元	13.15	1,028,235.35
中国交通 建设股份 有限公司	押金及保证金	1,386,806.00	1 年以内 100000 元,1-2 年以 1286806 元	6.12	133,680.60
合计		15,945,768.00		70.42	7,756,292.96

(七) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	42,121,592.98		42,121,592.98	40,523,235.53		40,523,235.53

2、 报告期各期末无存货跌价准备及合同履约成本减值准备

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同履约形成的合同资产	231,275,494.68	14,426,762.18	216,848,732.50	250,925,739.09	16,150,681.84	234,775,057.25
合计	231,275,494.68	14,426,762.18	216,848,732.50	250,925,739.09	16,150,681.84	234,775,057.25

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备	311,984.02	0.13	155,992.01	50	155,992.01	1,265,695.15	0.5	1,109,703.14	87.68	155,992.01
按信用风险特征组合计提减值准备	230,963,510.66	99.87	14,270,770.17	6.18	216,692,740.49	249,660,043.94	99.5	15,040,978.70	6.02	234,619,065.24
合计	231,275,494.68	100.00	14,426,762.18		216,848,732.50	250,925,739.09	100	16,150,681.84		234,775,057.25

本期无重要的按单项计提减值准备的合同资产；

按信用风险特征组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
按组合计提减值准备	230,963,510.66	14,270,770.17	6.18
合计	230,963,510.66	14,270,770.17	6.18

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产减值准备	16,150,694.84	-1,192,651.64	531,281.02		14,426,762.18
合计	16,150,694.84	-1,192,651.64	531,281.02		14,426,762.18

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴增值税	2,512,335.62	1,181,036.99
预缴企业所得税	2,172,433.88	32,893.93
增值税留抵税额	755,132.78	
其他	1,068,420.11	731,120.81
合计	6,508,322.39	1,945,051.73

(十) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	8,468,109.57	8,468,109.57
(2) 本期增加金额		
— 固定资产转入		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	8,468,109.57	8,468,109.57
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	2,541,137.80	2,541,137.80
(2) 本期增加金额	201,349.98	201,349.98
— 计提或摊销	201,349.98	201,349.98
— 固定资产转入		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	2,742,487.78	2,742,487.78
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	5,725,621.79	5,725,621.79
(2) 上年年末账面价值	5,926,971.77	5,926,971.77

2、 截止 2024 年 06 月 30 日无未办妥产权证书的投资性房地产

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	514,788,259.14	528,951,805.37
合计	514,788,259.14	528,951,805.37

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	施工及租赁资产	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	44,059,823.05	127,285,566.97	3,211,512.53	1,685,334.23	705,128,604.29	881,370,841.07
(2) 本期增加金额	5,293,798.17	97,955.68	3,362.83	19,734.52	11,285,959.52	16,700,810.72
—购置	5,293,798.17	97,955.68	3,362.83	19,734.52	11,285,959.52	16,700,810.72
(3) 本期减少金额		12,668.10			5,117,642.04	5,130,310.14
—处置或报废		12,668.10			5,117,642.04	5,130,310.14
—转入投资性房地产						
(4) 期末余额	49,353,621.22	127,370,854.55	3,214,875.36	1,705,068.75	711,296,921.77	892,941,341.65
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	8,813,835.86	74,523,801.45	1,085,579.80	1,440,766.10	266,555,052.49	352,419,035.70
(2) 本期增加金额	1,102,328.76	4,991,154.86	261,722.12	61,952.35	21,635,429.50	28,052,587.59
—计提	1,102,328.76	4,991,154.86	261,722.12	61,952.35	21,635,429.50	28,052,587.59
(3) 本期减少金额		11,790.24			2,306,750.54	2,318,540.78
—处置或报废		11,790.24			2,306,750.54	2,318,540.78
—转入投资性房地产						
(4) 期末余额	9,916,164.62	79,503,166.07	1,347,301.92	1,502,718.45	285,883,731.45	378,153,082.51
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	39,437,456.60	47,867,688.48	1,867,573.44	202,350.30	425,413,190.32	514,788,259.14
(2) 上年年末账面价值	35,245,987.19	52,761,765.52	2,125,932.73	244,568.13	438,573,551.80	528,951,805.37

3、 报告期期末无暂时闲置的固定资产

4、 报告期期末无通过融资租赁租入的固定资产情况

5、 期末通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	2024.06.30
经营租赁租出的固定资产净值	20,025,213.11
合计	20,025,213.11

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
安钛实业厂房	20,129,891.79	正在办理中

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	7,958,821.37		7,958,821.37	313,542.17		313,542.17
合计	7,958,821.37		7,958,821.37	313,542.17		313,542.17

(十三) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	6,703,981.78	6,703,981.78
(2) 本期增加金额	615,365.06	615,365.06
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	7,319,346.84	7,319,346.84
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	3,879,649.61	3,879,649.61
(2) 本期增加金额	1,038,432.44	1,038,432.44
—计提	1,038,432.44	1,038,432.44
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	4,918,082.05	4,918,082.05
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	2,401,264.79	2,401,264.79
(2) 上年年末账面价值	2,824,332.17	2,824,332.17

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	30,608,782.95	525,259.11	31,134,042.06
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	30,608,782.95	525,259.11	31,134,042.06
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	3,661,423.47	525,259.11	4,186,682.58
(2) 本期增加金额	306,087.84		306,087.84
—计提	306,087.84		306,087.84
(3) 本期减少金额			0.00
(4) 期末余额	3,967,511.31	525,259.11	4,492,770.42
3. 减值准备			0.00
(1) 上年年末余额			0.00
(2) 本期增加金额			0.00
(3) 本期减少金额			0.00
(4) 期末余额			0.00
4. 账面价值			0.00
(1) 期末账面价值	26,641,271.64	0.00	26,641,271.64
(2) 上年年末账面价值	26,947,359.48		26,947,359.48

2、 截止 2024 年 06 月 30 日无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十五) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	上年年末余额
递延所得税资产	25,288,785.71	28,112,514.62
合计	25,288,785.71	28,112,514.62

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	9,151,338.29	1,516,186.63	7,635,151.66	11,005,263.26	1,549,757.15	9,455,506.11
预付房屋、设备款	774,089.03	0.00	774,089.03	1,732,217.48		1,732,217.48
合计	9,925,427.32	1,516,186.63	8,409,240.69	12,737,480.74	1,549,757.15	11,187,723.59

(十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值		受限原因
	2024.06.30	2023.12.31	

项目	账面价值		受限原因
	2024.06.30	2023.12.31	
货币资金	2,991,122.42	270,000.00	银行承兑票据保证金
应收票据	23,492,232.30	12,106,000.00	期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的 应收票据
合计	26,483,354.72	12,376,000.00	

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	220,720,000.00	233,670,000.00
票据贴现	6,600,000.00	1,300,000.00
应付利息	232,960.48	274,323.97
合计	227,552,960.48	235,244,323.97

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款

(十九) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,906,800.00	1,080,000.00
合计	2,906,800.00	1,080,000.00

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	99,321,716.98	111,888,782.16
1—2年	9,135,658.83	8,053,499.56
2—3年	3,254,657.88	2,754,219.16
3年以上	1,862,794.84	1,547,150.67
合计	113,574,828.53	124,243,651.55

2、 期末无账龄超过一年或逾期的重要应付账款

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收租金	0.00	55,908.79
合计	0.00	55,908.79

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项

(二十二) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
施工项目预收款项	3,035,624.60	3,387,613.10
合计	3,035,624.60	3,387,613.10

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	21,016,909.69	34,114,524.58	42,761,338.93	12,370,095.34
离职后福利-设定提存计划	731,864.93	3,249,024.17	3,457,284.28	523,604.82
辞退福利		935,522.50	935,522.50	0.00
合计	21,748,774.62	38,299,071.25	47,154,145.71	12,893,700.16

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	19,545,817.10	29,123,150.61	38,066,206.73	10,602,760.98
(2) 职工福利费		364,043.97	364,043.97	0.00
(3) 社会保险费	374,359.24	2,367,341.88	2,381,074.99	360,626.13
其中：医疗保险费	338,676.64	2,024,888.78	2,039,457.31	324,108.11
工伤保险费	35,682.60	183,453.04	186,583.46	32,552.18
(4) 住房公积金	548	576,297.00	576,023.00	822.00
(5) 工会经费和职工教育经费	1,096,185.35	360,142.88	50,442.00	1,405,886.23
合计	21,016,909.69	32,790,976.34	41,437,790.69	12,370,095.34

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	706,606.83	3,140,626.31	3,340,591.28	506,641.86
失业保险费	25,258.10	108,397.86	116,693.00	16,962.96
合计	731,864.93	3,249,024.17	3,457,284.28	523,604.82

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	49,077.09	157,712.13
企业所得税	137,607.60	2,058,697.22
个人所得税	82,908.72	95,077.62
城市维护建设税	99.9	
房产税	425,216.10	894,740.97
土地使用税	270,703.98	541,732.75
印花税	50,879.82	62,062.44
合计	1,016,493.21	3,810,023.13

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	25,552,026.60	11,098,239.48
合计	25,552,026.60	11,098,239.48

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	9,230,534.54	8,115,166.95
借款	15,000,000.00	
其他	1,321,492.06	2,983,072.53

项目	期末余额	上年年末余额
合计	25,552,026.60	11,098,239.48

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款		80,000.00
一年内到期的租赁负债	383,975.85	1,182,469.76
合计	383,975.85	1,262,469.76

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书未终止确认的应收票据	16,892,232.30	10,806,000.00
其他	9,580.46	9,580.46
合计	16,901,812.76	10,815,580.46

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		32,840,000.00
应付利息		43,424.56
合计		32,883,424.56

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	729,751.21	1,802,729.72
减：一年内到期的租赁负债	0.00	1,182,469.76
合计	729,751.21	620,259.96

(三十) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
待执行的亏损合同	1,008,265.00	0.00	542,720.95	465,544.05	待执行的亏损合同
合计	1,008,265.00	0.00	542,720.95	465,544.05	

(三十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	150,000,000.00						150,000,000.00

(三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	325,852,491.80			325,852,491.80
其他资本公积	3,837,486.54			3,837,486.54
合计	329,689,978.34			329,689,978.34

(三十三) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	1,273,725.00	8,027,212.11	0.00	979,306.82	5,549,405.29		6,823,130.29
其中：其他债权投资信用减值准备	1,273,725.00	8,027,212.11		979,306.82	5,549,405.29		6,823,130.29
其他综合收益合计	1,273,725.00	8,027,212.11	0.00	979,306.82	5,549,405.29		6,823,130.29

(三十四) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		5,163,295.55	5,163,295.55	
合计		5,163,295.55	5,163,295.55	

(三十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,081,145.02	0.00		54,081,145.02
合计	54,081,145.02	0.00		54,081,145.02

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	394,987,979.63	423,455,331.47
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	394,987,979.63	423,455,331.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,253,092.25	51,154,864.35
减：提取法定盈余公积		4,622,216.19
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		75,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	387,734,887.38	394,987,979.63

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	160,435,980.87	141,177,051.44	245,462,012.22	167,614,903.69
其他业务	1,211,958.20	987,580.64	122,015.98	118,450.70
合计	161,647,939.07	142,164,632.08	245,584,028.20	167,733,354.39

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	160,435,980.87	245,462,012.22
其中：施工业务	154,522,904.07	229,765,278.46
租赁业务	5,913,076.80	15,410,520.17
其他业务收入	1,211,958.20	122,015.98
其中：材料销售	831,500.36	98,901.23
其他	380,457.84	23,114.75
合计	161,647,939.07	245,584,028.20

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	本期金额	合计
按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	1,211,958.20	1,211,958.20
在某一时段内确认	160,435,980.87	160,435,980.87
合计	161,647,939.07	161,647,939.07

(三十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	290,756.98	708,946.84
教育费附加	125,392.01	303,558.45
地方教育费附加	83,594.67	202,372.33
房产税	425,216.10	466,996.76
土地使用税	270,703.98	271,018.07
印花税及其他	115,488.21	166,471.94
合计	1,311,151.95	2,119,364.39

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,939,709.85	5,756,965.99
交通费	734,387.83	1,167,440.19
业务招待费	519,857.70	675,779.71
其他	71,950.18	317,472.74
合计	6,265,905.56	7,917,658.63

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,678,396.23	5,401,955.40
折旧费	798,805.35	911,179.13
租赁费	655,576.92	655,543.08
业务招待费	459,310.73	810,381.69
中介机构费	2,437,388.29	24,528.30
其他	2,179,779.77	2,217,859.94
合计	13,209,257.29	10,021,447.54

(四十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,448,567.12	5,592,815.36
材料费用	2,039,985.64	544,233.31
技术开发服务费	1,547,136.15	2,210,826.91
折旧费	417,366.92	682,420.55
租赁费	225,884.76	225,918.60
其他	613,179.79	265,422.85
合计	8,292,120.38	9,521,637.58

(四十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	4,722,174.58	5,870,705.33
其中：租赁负债利息费用	62,359.15	86,918.58
减：利息收入	66,014.57	117,620.03
手续费	12,526.08	25,325.13
合计	4,668,686.09	5,778,410.43

(四十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	450,000.00	500,000.00
其他	94,502.22	320,402.95
合计	544,502.22	820,402.95

(四十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
债务重组产生的投资收益	-314,855.85	-395,959.82
应收款项融资终止损益	-373,784.31	-588,967.52
合计	-688,640.16	-984,927.34

(四十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	175,000.00	1,680,582.59
应收账款坏账损失	-14,557,308.57	2,004,664.69
应收款项融资减值损失	6,528,712.11	-200,000.00
其他应收款坏账损失	-32,637.13	-188,250.00
合计	-7,886,233.60	3,296,997.28

(四十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	-1,757,490.10	28,710.78
合计	-1,757,490.10	28,710.78

(四十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	5,353.98	282,752.80	5,353.98
违约金收入	666,493.31		666,493.31
其他	0.03		0.03
合计	671,847.32	282,752.80	671,847.32

(四十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出		10,000.00	-
非流动资产毁损报废损失	28,897.97	8,303.15	28,897.97
对外捐赠	1,000,000.00	50,000.00	1,000,000.00
其他	87.02	5,330.02	87.02
合计	1,028,984.99	73,633.17	1,028,984.99

(四十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	443,059.81	4,751,638.68
递延所得税费用	1,688,666.25	-458,945.74
合计	2,131,726.06	4,292,692.94

(五十) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-7,253,092.25	34,918,349.48
本公司发行在外普通股的加权平均数	150,000,000.00	150,000,000.00
基本每股收益	-0.05	0.23
其中：持续经营基本每股收益	-0.05	0.23
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-7,253,092.25	34,918,349.48
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	150,000,000.00	150,000,000.00
稀释每股收益	-0.05	0.23
其中：持续经营稀释每股收益	-0.05	0.23
终止经营稀释每股收益		

(五十一) 现金流量表项目

1、 与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	本期金额	上期金额
保证金及押金	3,613,644.55	4,881,560.00
政府补助	544,502.22	819,562.95
利息收入	66,014.57	117,620.03
其他	323,197.42	1,928,447.08
合计	4,547,358.76	7,747,190.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
研发费	4,858,428.26	3,020,483.07

项目	本期金额	上期金额
保证金及押金	1,971,997.90	1,752,662.35
房租及物业费	703,915.98	655,543.08
业务招待费	979,168.43	1,482,293.40
差旅费	946,907.07	1,366,569.73
其他	3,477,013.48	3,759,441.71
合计	12,937,431.12	12,036,993.34

2、与筹资活动有关的现金

(1) 本期无收到的其他与筹资活动有关的现金

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁负债支付的现金	1,081,870.89	932,560.15
合计	1,081,870.89	932,560.15

(3) 筹资活动产生的各项负债的变动

项目	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	235,244,323.97	126,400,000.00	658,636.51	134,750,000.00		227,552,960.48
长期借款	32,883,424.56		36,575.44	32,920,000.00		-
租赁负债	620,259.96		109,491.25			729,751.21
一年内到期的 非流动负债	1,182,469.76		12,825.50			1,195,295.26

(五十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-7,253,092.25	34,918,349.48
加：信用减值损失	-7,886,233.60	3,296,997.28
资产减值准备	-1,757,490.10	28,710.78
固定资产折旧	28,253,937.57	29,119,912.66
使用权资产折旧	1,038,432.44	1,022,982.84
无形资产摊销	306,087.84	345,025.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,544.99	-274,449.55
财务费用（收益以“-”号填列）	4,668,686.09	5,870,705.33

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	688,640.16	984,927.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,823,728.91	-458,945.74
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）	16,327,967.30	8,538,192.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,858,406.66	-3,232,463.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,223,936.60	-21,430,366.58
经营活动产生的现金流量净额	60,868,679.42	58,729,578.96
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	33,106,351.41	57,316,617.88
减：现金的期初余额	31,823,422.55	74,597,313.16
加：现金等价物的期末余额		74,597,313.16
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,282,928.86	-17,280,695.28

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	30,115,228.99	31,553,422.55
其中：库存现金		
可随时用于支付的数字货币		
其中：可随时用于支付的银行存款	30,115,228.99	31,553,422.55
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	30,115,228.99	31,553,422.55
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

(五十三) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	62,359.15	86,918.58
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	9,059,008.19	11,433,633.03
与租赁相关的总现金流出	13,716,957.35	3,538,115.44

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	5,913,076.80	15,410,520.17

六、 合并范围的变更

(一) 报告期内未发生非同一控制下企业合并

(二) 报告期内未发生同一控制下企业合并

(三) 报告期内未发生反向购买

(四) 报告期内未发生处置子公司

(五) 报告期内未发生其他原因的合并范围变动

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	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
浙江浙峰工程咨询有限公司	10,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	建筑工程设计	100.00		股权转让
浙江安钦实业有限公司	50,000,000.00	浙江德清	浙江德清	租赁仓储	100.00		股权转让
杭州东通建筑劳务有限公司	2,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	建筑劳务分包	100.00		投资设立

2、 报告期内无重要的非全资子公司

(二) 报告期内未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(三) 报告期内未发生合营安排或联营安排

(四) 报告期内未发生重要的共同经营

(五) 报告期内无未纳入合并财务报表范围的结构化主体

八、 政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

报告期无与资产相关的政府补助

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
其他收益	544,502.22	450,000.00	500,000.00
合计	544,502.22	450,000.00	500,000.00

2、 报告期无涉及政府补助的负债项目

九、 与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						账面价值
	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金 额合计	
短期借款			227,552,960.48				227,552,960.48
应付账款			113,574,828.53				113,574,828.53
其他应付款			25,552,026.60				25,552,026.60
一年内到期的 非流动负债			383,975.85				383,975.85
其他流动负债			16,901,812.76				16,901,812.76
长期借款							
租赁负债				100,000.00	629,751.21		729,751.21
合计	0.00		383,965,604.22	100,000.00	629,751.21		384,695,355.43

项目	上年年末余额
----	--------

	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年 以上	未折现合同金额合 计	账面价值
短期借款		240,157,710.03				240,157,710.03	235,244,323.97
应付账款		124,243,651.55				124,243,651.55	124,243,651.55
其他应付款		11,098,239.48				11,098,239.48	11,098,239.48
一年内到期的非流动 负债		1,262,469.76				1,262,469.76	1,262,469.76
其他流动 负债		10,815,580.46				10,815,580.46	10,815,580.46
长期借款			35,264,218.55			35,264,218.55	32,883,424.56
租赁负债			320,129.59	336,136.07		656,265.66	620,259.96
合计	0.00	387,577,651.28	35,584,348.14	336,136.07	0.00	423,498,135.49	416,167,949.74

3、 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(2) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资			31,609,652.18	31,609,652.18
持续以公允价值计量的资产总额			31,609,652.18	31,609,652.18

十一、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江东杭控股集团 有限公司	浙江杭州	实业投资	20,000.00 万元	77.84	77.84

本公司最终控制方是胡敏。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司无合营和联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江东杭控股集团有限公司	股东
杭州星联盟资产管理有限公司	同一实际控制人控制的公司
杭州杭东实业有限公司	同一实际控制人控制的公司
杭州华杭实业有限公司	同一实际控制人控制的公司
杭州东杭房地产开发公司	同一实际控制人控制的公司
上海东杭金属材料有限公司	同一实际控制人控制的公司
胡焕	董事长、总经理
胡宝泉	实际控制人近亲属
汤春香	实际控制人近亲属

(五) 关联交易情况

1、 关联担保情况

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
浙江东杭控股集团有限公司	42,860,000.00	2018/10/25	2028/10/25	否
上海东杭金属材料有限公司	18,360,000.00	2015/11/1	2028/2/22	否
杭州杭东实业有限公司	9,360,000.00	2021/1/22	2024/1/22	是
杭州华杭实业有限公司	54,180,000.00	2021/1/22	2024/1/22	是
浙江东杭控股集团有限公司	132,000,000.00	2021/12/6	2026/12/6	否
杭州星联盟资产管理有限公司	161,430,000.00	2022/3/18	2027/3/18	否
胡宝泉, 胡焕, 胡敏, 汤春香	77,000,000.00	2022/2/28	2025/2/27	否
浙江东杭控股集团有限公司	40,180,000.00	2022/2/28	2025/2/27	否
浙江东杭控股集团有限公司	60,720,000.00	2022/2/28	2025/2/27	否
杭州东杭房地产开发公司	378,200,000.00	2021/2/22	2031/2/21	否
胡焕	6,500,000.00	2022/10/11	2025/10/11	否
浙江东杭控股集团有限公司、胡敏	50,000,000.00	2022/6/15	2027/6/14	否

关联担保情况说明：

(1) 截至 2024 年 06 月 30 日,浙江东杭控股集团有限公司与兴业银行杭州余杭支行签订《最高额抵押合同》，授信额度为 42,860,000.00 元,授信期限为 2018 年 10 月 25 日至 2028 年 10 月 25 日。在上述额度下,截至 2024 年 06 月 30 日,该保证、抵押

合同下短期借款已还清。

(2) 截至 2024 年 06 月 30 日,上海东杭金属材料有限公司与交通银行股份有限公司杭州东新支行签订《最高额抵押合同》,授信额度为 18,360,000.00 元,授信期限为 2015 年 11 月 1 日至 2028 年 2 月 22 日。截至 2024 年 06 月 30 日,该抵押合同下长期借款已还清。

(3) 截至 2023 年 12 月 31 日,浙江杭东实业有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司杭州求是支行签订《最高额抵押合同》,授信额度为 9,360,000.00 元,授信期限为 2021 年 1 月 22 日至 2024 年 1 月 22 日;杭州华杭实业有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司杭州求是支行其签订《最高额抵押合同》,授信额度为 54,180,000.00 元,授信期限为 2021 年 1 月 22 日至 2024 年 1 月 22 日。截至 2024 年 06 月 30 日,该保证、抵押合同下短期借款已还清。

(4) 截至 2024 年 06 月 30 日,浙江东杭控股集团有限公司与中信银行杭州临平支行签订《最高额保证合同》,授信额度为 132,000,000.00 元,授信期限为 2021 年 12 月 6 日至 2026 年 12 月 6 日;杭州星联盟资产管理有限公司与中信银行杭州分行签订《最高额抵押合同》,授信额度为 161,430,000.00 元,授信期限为 2022 年 3 月 18 日至 2027 年 3 月 18 日。截至 2024 年 06 月 30 日,该保证、抵押合同下短期借款已还清。

(5) 截至 2024 年 06 月 30 日,胡宝泉,胡焕,胡敏,汤春香分别与杭州银行下沙开发区支行签订《最高额保证合同》,授信额度为 77,000,000.00 元,授信期限为 2022 年 2 月 28 日至 2025 年 2 月 27 日;浙江东杭控股集团有限公司与杭州银行下沙开发区支行签订《最高额抵押合同》,授信额度为 40,180,000.00 元,授信期限为 2022 年 2 月 28 日至 2025 年 2 月 27 日;浙江东杭控股集团有限公司与杭州银行下沙开发区支行签订《最高额抵押合同》,授信额度为 60,720,000.00 元,授信期限为 2022 年 2 月 28 日至 2025 年 2 月 27 日。截至 2024 年 06 月 30 日,该保证、抵押合同下短期借款已还清。

(6) 截至 2024 年 06 月 30 日,杭州东杭房地产开发公司与杭州联合农村商业银行股份有限公司上塘支行签订《最高额抵押合同》,授信额度为 378,200,000.00 元,授信期限为 2021 年 2 月 22 日至 2031 年 2 月 21 日。截至 2024 年 06 月 30 日,该抵押合同下短期借款已还清。

(7) 截至 2024 年 06 月 30 日,胡焕与浙江泰隆商业银行股份有限公司临平支行签订《最高额保证合同》,授信额度为 6,500,000.00 元,授信期限为 2022 年 10 月 11 日至 2025 年 10 月 11 日。截至 2024 年 06 月 30 日,该保证合同下短期借款已还清。

(8) 截至 2024 年 06 月 30 日,浙江东杭控股集团有限公司及胡敏分别与兴业银行杭州余杭支行签订《最高额保证合同》,授信额度为 50,000,000.00 元,授信期限为 2022 年 6 月 15 日至 2027 年 6 月 14 日。截至 2024 年 06 月 30 日,该保证合同下短期借款

已还清。

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,668,278.04	1,614,843.33

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至 2024 年 06 月 30 日，东通岩土以其他货币资金 2,991,122.42 元为公司在联行银行上塘支行的银行承兑汇票提供担保 2,907,122.42 元、在联行银行上塘支行的保函保证金 84,000.00 元。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

樟树市科技产业园标准厂房建设项目，双方于 2023 年 11 月议订《基坑支护专业分包合同》。合同对工程概况、合同价款、计价方式及违约责任等双方的各项权利义务作了详细的约定。被告于 2023 年 11 月 7 日向原告发出《进场通知》，称前述工程已具备开工条件；原告接收该通知后，即安排施工设备、人员及所需材料进场。期间，因被告多次要求原告修改中标图纸、减少工程量，以达成降低工程款的目的，原告认为该要求不符合合同约定而且会造成质量风险，双方多次沟通无果。公司于 2024 年 4 月对中青建安建设集团有限公司提起诉讼，请求判令被告立即支付原告进、退场费用、机器设备窝工费用、人工工资损失等共计 1,297,718.6 元，利息损失 10,180.87 元（按 1 年期 LPR，即年利率 3.45% 自 2024 年 1 月 18 日起暂算至 2024 年 4 月 10 日共 83 天），2024 年 4 月 11 日至款清之日止的利息损失以 1,297,718.6 元为基数按 1 年期 LPR 另计；

公司于 2020 年 9 月与浙江天苑景观建设有限公司签订施工合同，公司履行了合同规定的施工义务，但对方没有按合同约定履行付款义务。公司于 2024 年 3 月对浙江天苑景观建设有限公司提起诉讼，要求被告立即支付原告工程款 401582 元、逾期付款违约金 359,817.47 元（按每日千分之一自 2021 年 9 月 28 日起暂算至 2024 年 3 月 12 日，共计 896 天）；2024 年 3 月 12 日至款清之日止的逾期违约金以 401,582 元为基数按每日千分之一另计。

十三、 资产负债表日后事项

1、公司于 2018 年 1 月与杭州和高置业有限公司签订施工合同，公司履行了合同规定的施工义务，但对方没有按合同约定履行付款义务。公司于 2023 年 11 月对杭州和高置业有限公司提起诉讼，要求杭州和高置业有限公司支付工程款 660,000.00 元、逾期付款违约金 81,883.00 元，2023 年 11 月 14 日至款清之日止的违约金以 660,000.00 元为基数按银行同期贷款利息另计。于 2024 年 7 月 5 日经杭州市西湖区祥平调解服务中心主持调解，达成调解协议，杭州和高置业有限公司于 2024 年 8 月 3 日前向东通岩土科技股份有限公司支付 500,000 元。该款项已于 2024 年 7 月收清。

2、公司战略安排及业务发展需要，公司将全资子公司浙江安钛实业有限公司(以下简称“安钛实业”)的 100% 股权以 8,750 万元的价格转让给浙江启杰企业管理有限公司。安钛实业已在 2024 年 7 月 24 日完成了工商股权变更登记手续，并于 2024 年 7 月 25 日收到股权转让价款 8,750.00 万元。

本次交易完成后，公司将不再持有安钛实业股权。本次股权转让将导致公司合并财务报表范围发生变化，交易完成后，安钛实业将不再纳入公司合并报表范围。

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 重要债务重组

本期无重要的债务重组。

(三) 报告期内已判决案件

1、公司于 2021 年 1 月与江苏南通三建集团股份有限公司签订施工合同，公司履行了合同规定的施工义务，但对方没有按合同约定履行付款义务。公司于 2023 年 12 月对江苏南通三建集团股份有限公司提起诉讼，要求被告支付支付履约保证金 3,800,000.00 元、利息损失 373,904.00 元（按 1 年期 LPR，即年利率 3.45% 自 2021 年 1 月 6 日起暂算至 2023 年 11 月 13 日共 1041 天），2023 年 11 月 14 日至款清之日止的利息损失以 3,800,000.00 元为基数按 1 年期 LPR 另计。该诉讼于 2024 年 1 月 15 日达成和解，双方约定被告分别于 2024 年 3 月 31 日前付 180 万，4 月 30 日前付 100 万，5 月底前付清。截至本报告出具之日，该款项尚未收回。

2、公司于 2020 年 9 月与浙江省地矿建设有限公司签订施工合同，公司履行了合同规定的施工义务，但对方没有按合同约定履行付款义务。公司于 2024 年 1 月对浙江省地矿建设有限公司提起诉讼，要求被告支付原告工程款 964,747.00 元、逾期付款违约金 242,537.00 元（按每日万分之三自 2021 年 9 月 20 日起暂算至 2024 年 1 月 5 日，共计 838 天）；2024 年 1 月 6 日至款清之日止的逾期违约金以 964,747.00 元为基数按每日万分之三另计。该款项已于 2024 年 2 月收清。

3、公司于 2021 年 5 月与中兴建设有限公司签订施工合同，公司履行了合同规定的施工义务，但对方没有按合同约定履行付款义务。公司于 2024 年 3 月对中兴建设有限公司提起诉讼，2024 年 4 月经法院调解，双方达成协议：一、中兴建设有限公司尚欠东通岩土科技股份有限公司工程款 271,323.88 元、逾期付款违约金 20,000 元、保全申请费 2,440 元，合计 293,763.88 元，中兴建设有限公司于 2024 年 6 月 15 日前支付东通岩土科技股份有限公司 150,000 元，2024 年 8 月 15 日前支付 70,000 元，2024 年 10 月 20 日前支付 73,763.88 元；二、若中兴建设有限公司未按约定履行任何一期付款义务，需另行支付违约金 25,000 元，东通岩土科技股份有限公司可就上述第一项剩余全部未付款项及违约金 25,000

元一并申请强制执行；

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	221,393,130.15	214,434,839.85
1 年以内小计	221,393,130.15	214,434,839.85
1 至 2 年	99,240,532.94	135,218,411.22
2 至 3 年	77,790,557.05	104,381,244.79
3 至 4 年	56,342,844.71	48,737,941.17
4 至 5 年	22,341,418.18	20,635,590.23
5 年以上	8,286,905.38	9,310,573.75
小计	485,395,388.41	532,718,601.01
减：坏账准备	114,728,536.71	126,563,172.76
合计	370,666,851.70	406,155,428.25

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	33,885,373.50	6.98	32,475,292.15	95.84	1,410,081.35	36,237,505.53	6.80	34,827,424.18	96.11	1,410,081.35
按信用风险特征组合计提坏账准备	451,510,014.91	93.02	82,253,244.56	18.22	404,745,346.90	496,481,095.48	93.20	91,735,748.58	18.48	404,745,346.90
其中：账龄组合	451,510,014.91	93.02	82,253,244.56	18.22	404,745,346.90	496,481,095.48	93.20	91,735,748.58	18.48	404,745,346.90
合计	485,395,388.41	100	114,728,536.71		370,666,851.70	532,718,601.01	100.00	126,563,172.76		406,155,428.25

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
中铁十五局集团城市建设工程有限公司	15,575,553.06	15,575,553.06	100	预计无法收回	18,575,553.66	18,575,553.66
杭州金渝房地产开发有限公司	5,146,476.97	5,146,476.97	100	预计无法收回	5,146,476.97	5,146,476.97
	20,722,030.63	20,722,030.63		23,722,030.63	23,722,030.63	23,722,030.63

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	217,387,987.51	10,869,399.37	5
1 至 2 年	95,547,355.24	9,554,735.52	10
2 至 3 年	74,153,472.03	22,246,041.61	30
3 至 4 年	42,092,218.38	21,046,109.19	50
4 至 5 年	18,960,114.44	15,168,091.56	80
5 年以上	3,368,867.31	3,368,867.31	100
合计	451,510,014.91	82,253,244.56	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
应收账款	126,563,172.76	-8,051,147.98	3,468,632.22	314,855.85		114,728,536.71
坏账准备						
合计	126,563,172.76	-8,051,147.98	3,468,632.22	314,855.85		114,728,536.71

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(%)	应收账款坏账 准备和合同资 产减值准备 期末余额
中国建筑股份 有限公司	71,554,432.51	51,331,073.60	122,885,506.11	17.15	14,687,078.83
中国铁建股份 有限公司	48,851,070.27	33,864,677.91	82,715,748.18	11.54	12,234,295.98
中国中铁股份 有限公司	44,746,849.43	6,296,970.79	51,043,820.22	7.12	20,552,311.51
浙江国丰集团 有限公司	16,893,452.59	12,204,682.35	29,098,134.94	4.06	2,323,228.67
杭州通达集团 有限公司	22,925,221.25	6,036,406.94	28,961,628.19	4.04	7,294,740.98
合计	204,971,026.05	109,733,811.59	314,704,837.64	43.91	57,091,655.98

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	29,851,033.16	37,419,583.58
合计	29,851,033.16	37,419,583.58

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	12,474,765.76	30,719,943.32
1至2年	4,463,834.45	5,806,090.27
2至3年	4,615,370.97	6,287,859.00
3至4年	6,111,961.09	2,340,091.35
4至5年	822,200.00	1,058,490.55
5年以上	1,362,900.89	947,000.89
小计	29,851,033.16	47,159,475.38
减：坏账准备	9,704,463.35	9,739,891.80
合计	20,146,569.81	37,419,583.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,103,432.10	13.75	4,103,432.10	100	0.00	4,103,432.10	8.7	4,103,432.10	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备	25,747,601.06	86.25	5,601,031.25	21.75	20,146,569.81	43,056,043.28	91.3	5,636,459.70	13.09	37,419,583.58
合计	29,851,033.16	100	9,704,463.35		20,146,569.81	47,159,475.38	100	9,739,891.80		37,419,583.58

本期无重要的按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：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
信用风险特征组合	25,747,601.06	5,601,031.25	21.75

(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)	
上年年末余额	5,636,459.70	0.00	4,103,432.10	9,739,891.80
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-35,428.45			-35,428.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	5,601,031.25		4,103,432.10	9,704,463.35

其他应收款项账面余额变动如下：

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)	
上年年末余额	43,056,043.28		4,103,432.10	47,159,475.38
上年年末余额在本期				

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)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	62,130,736.44			62,130,736.44
本期终止确认	79,439,178.66			79,439,178.66
其他变动				
期末余额	25,747,601.06		4,103,432.10	29,851,033.16

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
其他应收款坏账准备	9,739,891.80	-35,428.45				9,704,463.35
合计	9,739,891.80	-35,428.45				9,704,463.35

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	7,428,799.93	24,459,074.47
押金及保证金	20,643,238.76	21,068,244.09
其他	1,778,994.47	1,632,156.82
合计	29,851,033.16	47,159,475.38

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
杭州东通建筑劳务有限公司	往来款	7,407,966.60	1年以内	24.82	370,398.33
中国建筑股份有限公司	押金及保证金	4,548,611.00	1年以内 2,409,422.67元, 1-2年以 593,009.21元, 2-3年 313,116元, 3-4年 790,863.12元, 4-5年 442,200.00元	15.24	1,022,898.41
江苏南通三建集团股份有限公司	押金及保证金	3,800,000.00	3-4年	12.73	3,800,000.00
中国中铁股份有限公司	押金及保证金	3,233,694.00	1年以内 211,200元, 1-2年以 569,148元, 2-3年 293,346元, 3-4 年 1,040,000元, 4-5年 120,000 元	10.83	1,771,478.60
中国铁建股份有限公司	押金及保证金	2,976,657.00	1年以内 631,447元, 1-2年以 464,500元, 2-3年 1,190,710元, 3-4年 90,000元, 4-5年 260,000 元	9.97	1,028,235.35
合计		21,966,928.60		73.59	7,993,010.69

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	58,162,513.46	5,980,008.36	52,182,505.10	58,162,513.46	5,980,008.36	52,182,505.10
合计	58,162,513.46	5,980,008.36	52,182,505.10	58,162,513.46	5,980,008.36	52,182,505.10

1、对子公司投资

被投资 单位	上年年末 余额	减值准备上年 年末余额	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提 减值准备	其他		
浙江浙峰 工程咨询 有限公司	10,000,000.00	5,980,008.36	-	-			10,000,000.00	5,980,008.36
浙江安钛 实业有限 公司	46,162,513.46		-	-			46,162,513.46	
杭州东通 建筑劳务	2,000,000.00		-	-			2,000,000.00	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他		
有限公司								
合计	58,162,513.46	5,980,008.36	-	-	-	-	58,162,513.46	5,980,008.36

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	160,435,980.87	145,178,967.61	245,175,798.63	172,637,071.41
其他业务	918,180.70	987,580.64	344,243.24	353,889.31
合计	161,354,161.57	146,166,548.25	245,520,041.87	172,990,960.72

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	160,435,980.87	245,175,798.63
其中：施工业务	154,522,904.07	229,765,278.46
租赁业务	5,913,076.80	15,410,520.17
其他		
其他业务收入	918,180.70	344,243.24
其中：材料销售	831,500.36	344,243.24
其他	86,680.34	
合计	161,354,161.57	245,520,041.87

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	本期金额	
	营业收入	营业成本
按商品转让时间分类：		
在某一时刻确认	918,180.70	987,580.64
在某一时段内确认	160,435,980.87	145,178,967.61
合计	161,354,161.57	146,166,548.25

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
债务重组产生的投资收益	-314,855.85	-395,959.82
应收款项融资终止损益	-373,784.31	-588,967.52
合计	-688,640.16	-984,927.34

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-23,544.99	
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	544,502.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,999,913.24	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-314,855.85	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-333,592.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,872,421.94	
所得税影响额	580,863.29	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,291,558.65	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.78	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.14	-0.07	-0.07

东通岩土科技股份有限公司
二〇二四年八月二十九日

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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-23,544.99
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	544,502.22
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,999,913.24
债务重组损益	-314,855.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-333,592.68
非经常性损益合计	3,872,421.94
减：所得税影响数	580,863.29
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,291,558.65

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