



顺康检测

NEEQ : 874276

贵州顺康检测股份有限公司

(Guizhou Shunkang Testing Co.,Ltd.)



半年度报告

— 2025 —

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、公司负责人张琪（代）、主管会计工作负责人岳莉及会计机构负责人（会计主管人员）蔡春丽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，存在未出席审议的董事。
董事长沈长春先生因被道真自治县监察委员会实施留置，未出席董事会。
- 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披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	20
第四节	股份变动及股东情况	26
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	28
第六节	财务会计报告	30
附件I	会计信息调整及差异情况	60
附件II	融资情况	96

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	贵州顺康检测股份有限公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
顺康检测、公司、本公司	指	贵州顺康检测股份有限公司
分公司、检测中心	指	贵州顺康检测股份有限公司检测中心，原名为贵州顺康路桥咨询有限公司检测中心
顺康投资	指	贵州顺康路桥投资合伙企业（有限合伙），系顺康检测的员工持股平台
股东大会	指	贵州顺康检测股份有限公司股东大会
董事会	指	贵州顺康检测股份有限公司董事会
监事会	指	贵州顺康检测股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《贵州顺康检测股份有限公司公司章程》
贵州中建南明投资有限公司	指	中建南明
贵阳宏益房地产开发有限公司	指	宏益房开
贵州云岭艺术文化传播有限公司	指	云岭艺术
成都恒丰土木工程技术咨询有限公司	指	成都恒丰
报告期	指	2025年1月1日至2025年6月30日
报告期初	指	2025年1月1日
报告期末	指	2025年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	贵州顺康检测股份有限公司		
英文名称及缩写	Guizhou Shunkang Testing Co.,ltd. -		
法定代表人	张琪（代）	成立时间	2010年6月3日
控股股东	控股股东为（沈长春）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（沈长春），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）-专业技术服务业（M74）-质检技术服务（M745）-检测服务（M7452）-检测服务（M7452）		
主要产品与服务项目	公司主营业务聚焦于工程试验检测服务领域，为客户建设或运营的公路、桥梁、隧道等各类公路工程提供试验检测服务。		
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	顺康检测	证券代码	874276
挂牌时间	2023年11月9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）	49,700,000
主办券商（报告期内）	中国银河证券股份有限公司	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市丰台区西营街8号院1号楼7至18层101		
联系方式			
董事会秘书姓名	于磊	联系地址	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区金苏大道3590号
电话	0851-84600865	电子邮箱	yulei@sklq.cn
传真	0851-84600865		
公司办公地址	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区金苏大道3590号	邮政编码	550014
公司网址	www.sklq.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91520115556610787F		
注册地址	贵州省贵阳市贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区金苏大道3590号		
注册资本（元）	49,700,000	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

本公司处于工程试验检测服务领域，为客户建设或运营的公路、桥梁、隧道等各类公路工程提供试验检测服务。公司目前拥有公路工程-甲级、公路工程桥梁隧道工程专项、检验检测机构资质认定证书、以及建设工程质量检测机构资质证书，可以承接原材料及半成品试验检测、结构与构件检测、地基与基础工程检测、施工期监测监控、中间质量督查、交（竣）工检测、运营期健康检（监）测、派驻检测等各类独立第三方试验检测服务。

公司主要以招投标方式，部分以竞争性谈判或商务谈判方式承接业务，通过依据合同约定完成试验检测工作内容并出具检测报告、收取服务费用，实现业务收入和利润。公司成立 15 年来依靠自身资质、技术、品牌及项目经验优势，在不断扩大贵州省内业务规模的同时，也积极拓展省外业务，目前在重庆、四川、云南、浙江、广东、广西、湖南、湖北、福建、安徽、甘肃共 11 个省市都有业务，公司正逐渐向全国性的工程试验检测服务机构发展。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

2、经营计划

报告期内，公司紧紧围绕以“推动土木工程行业规范化”为使命，将“成为土木工程行业标兵，实现员工价值”作为愿景，立足贵州，走向全国，为交通安全贡献力量的整体战略目标，积极推进、全面落实年度工作计划，在公司管理层和全体员工的共同努力下，报告期内公司基本保持稳定发展。

截止报告期末，公司资产总额为 289,979,030.37 元，负债总额为 56,315,021.33 元，资产负债率为 19.42%，较上年期末略有下降，归属于挂牌公司股东净资产为 233,664,009.04 元。

报告期内，公司实现营业收入 31,016,622.51 元，同比下降 47.93%；归属于挂牌公司股东的净利润 42,189.02 元，同比下降 99.55%。

(二) 行业情况

1、公路工程试验检测的基本内容

公路工程试验检测服务，指根据国家有关法律、法规的规定，依据工程建设技术标准、规范、规程，对公路工程所用材料、构件、工程制品、工程实体的质量和技术指标等进行的试验检测活动。工程试验检测服务以技术为基础，综合运用多学科知识、工程实践经验和科学的管理方法。

公路工程的试验检测活动，贯穿于公路工程的设计、施工、监理、交（竣）工验收、养护、维修等各个环节，是公路工程建设中进行质量、安全、进度、费用等控制的重要手段。通过试验检测，可以合理地选择原材料、优化原材料的组合、提高工程质量、保证施工安全、降低建设成本、节约工程造价；可以确定新材料的使用品质，为提升新材料的质量提供技术支撑，为发展新技术做出贡献；可以不断改进施工工艺，优化施工流程，保障施工质量；可以确定工程内在质量和外观质量、验证施工与设计的一致性、及时发现并消除工程质量隐患，为保证工程质量奠定基础；可以为分析工程质量事故的原因提供佐证，为实事求是地处理工程质量事故提供科学依据。

2、行业发展情况

（1）行业主要法律法规的变动及对公司经营情况的影响

2025年1-6月全国全年完成公路固定资产投资11,291亿元，同比下降8.9%。其中，贵州完成公路固定资产投资271亿元，同比下降38.5%。

贵州省“十四五”规划的综合交通建设总投资规模约5,420亿元，低于“十三五”期间完成的综合交通投资8,873亿元，其中公路及水运投资规划仅为4,200亿元，低于“十三五”期间已完成的7,197亿元。

2024年1月国务院下发《重点省份分类加强政府投资项目管理办法（试行）》（国办发【2023】47号文），要求包括贵州省在内的全国12个高风险债务省市缓建或停建基础设施项目，严控政府项目投资并严格清理规范在建政府投资项目。

整体来看，贵州省以及全国交通投资整体均呈下降趋势，一定程度上限制公司主营业务收入，但工程试验检测与安全监测行业是典型的技术密集型行业，技术研发实力的高低是决定企业核心竞争力的关键要素，也是支撑企业可持续发展的重要推动力。公司所处行业的主要法律法规、产业政策为工程试验检测行业的发展奠定了基础，并于近年来多次指出“智慧城市”、“智慧交通”的发展方向，工程试验检测与安全监测需求开始向智慧化、自动化、平台化方向发展，相关质量检测和监测的标准不断提高，下游客户对于工程质量检测的精度和准确性、对结构安全监测的时效性和自动化水平等方面都提出了更高的要求。在此背景下，公司持续加大技术创新的深度，时刻保持对行业技术基础性和前瞻性的研究与开发，在不断深化建设阶段试验检测业务的同时，扩大养护检测及运营阶段健康监测的业务，以降低交通投资下降对公司主营业务收入的影响。

（2）行业发展趋势

1）未来公路建设投资仍将维持一定规模，带动试验检测服务行业持续发展。

公路工程投资建设规模密切相关，贵州省“十四五”规划的综合交通建设总投资规模约5,420亿元，

其中公路及水运投资规划为 4,200 亿元。未来我国新型工业化、信息化、城镇化和农业现代化加快发展，人均国民收入稳步增加，经济结构加快转型，交通运输总量将保持较快增长态势，各项事业发展要求提高国家公路网的服务能力和水平，相应要求公路建设仍将增加。同时，随着我国公路建设事业的快速发展，不少先期建成路段由于设计标准较低，已经无法适应目前大交通量的需求，面临着改建、扩建、提升路面等级等问题。截至 2024 年末，我国全国公路里程 549.04 万公里，比上年末增加 5.35 万公里，其中四级及以上等级公路里程 534.47 万公里，比上年末增加 7.46 万公里，占公路里程比重为 97.3%、提高 0.4 个百分点；二级及以上等级公路里程 77.75 万公里、增加 1.53 万公里，占公路里程比重为 14.2%、提高 0.1 个百分点；高速公路里程 19.07 万公里、增加 0.70 万公里，国家高速公路里程 12.41 万公里、增加 0.18 万公里。未来已建成公路的改扩建投资也将是公路建设的重点内容。

综上，未来我国新建及改扩建的公路建设投资仍将维持一定规模，将带动检验检测服务行业持续发展。

2) “建养并重”，大力布局公路养护检测和结构监测。

随着近年来我国公路行业的快速发展，公路养护里程以及桥梁、隧道的数量和规模持续增长，同时随着贵州省以及全国公路建设进度的放缓，公司施工检测和交竣工检测业务预计会呈下降趋势，在此背景下，公司发展重心也逐渐由施工检测、交竣工检测向公路养护检测和结构监测发展。根据交通运输部交通运输行业发展统计公报，截至 2024 年末，我国全国公路里程 549.04 万公里，公路桥梁 110.81 万座、10197.58 万延米，比上年末分别增加 2.87 万座、668.76 万延米，其中特大桥 11329 座、2060.47 万延米，大桥 19.14 万座、5397.05 万延米。全国公路隧道 28724 处、3259.66 万延米，增加 1427 处、236.48 万延米，其中特长隧道 2261 处、1032.87 万延米，长隧道 8047 处、1410.18 万延米。

2020 年 12 月 28 日，《交通运输部关于进一步提升公路桥梁安全耐久水平的意见》（交公路发〔2020〕127 号）颁布。意见提出，到 2025 年，跨江跨海跨峡谷等特殊桥梁结构健康监测系统全面建立；到 2035 年，公路桥梁建设养护管理水平进入世界前列，公路桥梁结构健康监测系统全面建立，安全风险防控体系基本完善，标准化、智能化水平全面提升。

2022 年 6 月 1 日，《交通运输部办公厅关于进一步做好公路长大桥梁结构健康监测系统建设实施工作的通知》（交办公路函〔2022〕825 号）发布，进一步确定在役公路长大桥梁结构健康监测系统建设清单。

2024 年 4 月 30 日，交通运输部办公厅关于印发《进一步推进公路桥梁隧道结构监测工作实施方案（2024-2030 年）》的通知指出，到 2025 年底，完成大跨高墩、缆索承重等长大桥梁结构监测系统建设，同步开展桥梁群轻量化结构监测系统试点建设和长大隧道结构监测系统试点建设；到 2030 年底，高速

公路和普通国道桥梁隧道结构监测体系全面建立，普通省道重要桥梁隧道结构监测体系基本建立。同年6月27日，交通运输部印发《交通运输部公路局关于印发在役公路桥梁隧道结构监测系统2024-2025年建设清单的函》中列出了长大桥梁458座，轻量化监测系统建设桥梁2651座，隧道监测系统建设试点隧道16座。并提出“力争2025年12月底前，完成清单内桥梁隧道监测系统构建和部-省-桥（隧）三级联网。”

当下，全国公路建设已逐步从“重建轻养”向“建养并重”转型，同时，随着物联网、大数据和人工智能等前沿技术的发展，公路养护的数字化转型也在逐步推进，结构监测作为公路养护数字化转型的重要板块，未来市场空间巨大。

3) 检测装备与技术的革新应用，提高试验检测技术

检测是工程质量的重要保障环节，近年来随着质量意识的提高和先进施工技术的推广应用，新式检测设备不断涌现，国内外各类现场型检测仪器设备精确、智能、高效和便携的发展趋势。新型先进的检测装备相比于传统设备简化了工作流程，减少人力物力的投入，提高检测的准确度与工作效率。

（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	<p>1、2022年6月16日，贵州省工业和信息化厅印发《省工业和信息化厅关于公布贵州省2022年“专精特新”中小企业名单的通告》，顺康检测在该名单内，有效期为2022年6月17日至2025年6月16日（公司密切关注贵州省下半年专精特新申报通知，及时办理申报）。</p> <p>2、公司已于2016年11月15日、2019年9月29日、2022年12月19日取得贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局批准颁发的《高新技术企业证书》（2025年高新技术企业复审资料已提交，正在评审中）。</p>

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	31,016,622.51	59,562,545.54	-47.93%
毛利率%	44.51%	46.36%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	42,189.02	9,376,550.69	-99.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,023,545.23	8,087,841.74	-112.66%
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）	0.02%	3.36%	-
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）	-0.37%	2.90%	-
基本每股收益	0.0008	0.1887	-99.55%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	289,979,030.37	360,899,489.05	-19.65%
负债总计	56,315,021.33	87,517,669.03	-35.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	233,664,009.04	273,381,820.02	-14.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.70	5.50	-14.53%
资产负债率%（母公司）	19.42%	24.25%	-
资产负债率%（合并）	19.42%	24.25%	-
流动比率	4.06	3.39	-
利息保障倍数	228.49	971.65	-
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	-4,229,488.50	9,257,323.02	-145.69%
应收账款周转率	0.63	1.97	-
存货周转率	1.08	1.91	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-19.65%	-2.14%	-
营业收入增长率%	-47.93%	-20.60%	-
净利润增长率%	-99.55%	-54.77%	-

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	22,880,272.34	7.89%	62,795,976.46	17.40%	-63.56%
应收票据	-	-	-	-	-

应收账款	37,492,764.45	12.93%	44,749,237.89	12.40%	-16.22%
交易性金融资产	81,938,959.02	28.26%	92,841,220.55	25.72%	-11.74%
预付款项	416,083.29	0.14%	14,010.92	0.00%	2,869.71%
其他应收款	1,543,822.47	0.53%	465,936.02	0.13%	231.34%
存货	17,852,615.72	6.16%	9,442,547.30	2.62%	89.07%
合同资产	64,174,241.52	22.13%	85,290,843.80	23.63%	-24.76%
持有待售资产	37,273.45	0.01%	-	-	100.00%
其他流动资产	1,714,897.32	0.59%	265,677.66	0.07%	545.48%
投资性房地产	34,863,695.06	12.02%	36,061,552.93	9.99%	-3.32%
固定资产	16,085,223.15	5.55%	16,996,827.04	4.71%	-5.36%
使用权资产	833,412.38	0.29%	1,287,982.34	0.36%	-35.29%
无形资产	4,153,982.58	1.43%	4,413,429.60	1.22%	-5.88%
长期待摊费用	368,165.32	0.13%	572,356.13	0.16%	-35.68%
递延所得税资产	5,623,622.30	1.94%	5,701,890.41	1.58%	-1.37%
应付账款	22,760,778.60	7.85%	37,598,088.65	10.42%	-39.46%
合同负债	15,391,318.15	5.31%	12,816,540.70	3.55%	20.09%
应付职工薪酬	9,709,840.49	3.35%	17,986,044.26	4.98%	-46.01%
应交税费	73,661.73	0.03%	5,255,375.51	1.46%	-98.60%
其他应付款	1,718,904.53	0.59%	2,196,418.04	0.61%	-21.74%
一年内到期的非流动负债	-	-	80,299.07	0.02%	-100.00%
其他流动负债	6,566,178.12	2.26%	11,466,978.23	3.18%	-42.74%
递延收益	94,339.71	0.03%	117,924.57	0.03%	-20.00%

项目重大变动原因

1、货币资金22,880,272.34元，较上年期末减少63.56%，主要原因是：本期现金分红3,970万，导致货币资金减少。

2、预付账款416,083.29元，较上年期末增加2,869.71%，主要原因是：本期预付的车辆加油费、招标代理费、培训费增加，导致预付账款增加。

3、其他应收款1,543,822.47元，较上年期末增加231.34%，主要原因是：本期员工备用金、投标保证金增加，导致其他应收账款增加。

4、存货17,852,615.72元，较上年期末增加89.07%，主要原因是：本期部分项目未达到收入确认条件，发生的成本费用放存货核算，导致存货增加。

5、持有待售资产37,273.45元，较上年期末增加100%，主要原因是：本期出售固定资产-运输工具，已约定出售价格，但过户手续暂未办理完结，导致持有待售资产增加。

6、其他流动资产1,714,897.32元，较上年期末增加545.48%，主要原因是：本期待抵扣进项税及预缴增值税及附加税增加，导致其他流动资产增加。

7、使用权资产833,412.38元，较上年期末减少35.29%，主要原因是：本期无新增的使用权资产，折旧导致使用权资产减少。

8、长期待摊费用368,165.32元，较上年期末减少35.68%，主要原因是：本期驻地项目减少，导致装修款、驻地房租减少，新增的长期待摊费用较少，摊销导致长期待摊费用减少。

9、应付账款22,760,778.60元，较上年期末减少39.46%，主要原因是：企业订单规模下降导致采购相应减少，进而导致应付账款减少。

10、应付职工薪酬9,709,840.49元，较上年期末减少46.01%，主要原因是：本期只包含上半年尚未发放的年终奖，而上年期末数包含了上年全年未发放的年终奖。

11、应交税费73,661.73元，较上年期末减少98.60%，主要原因是：本期应交企业所得税及增值税减少导致。

12、一年内到期的非流动负债0元，较上年期末减少100%，主要原因是：一年内到期的租赁负债减少导致。

13、其他流动负债6,566,178.12元，较上年期末减少42.74%，主要原因是：年末已经背书且尚未到期的供应链票据及待转销项税减少导致。

（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	31,016,622.51	-	59,562,545.54	-	-47.93%
营业成本	17,212,355.85	55.49%	31,950,613.54	53.64%	-46.13%
毛利率	44.51%	-	46.36%	-	-
税金及附加	591,397.41	1.91%	815,457.31	1.37%	-27.48%
销售费用	1,745,324.04	5.63%	1,238,657.57	2.08%	40.90%
管理费用	10,180,224.23	32.82%	11,433,558.67	19.20%	-10.96%
研发费用	4,317,709.58	13.92%	4,401,406.16	7.39%	-1.90%
财务费用	-472,392.36	-1.52%	-105,470.51	-0.18%	-347.89%
其他收益	146,432.60	0.47%	1,072,101.22	1.80%	-86.34%
投资收益	390,461.36	1.26%	632,848.66	1.06%	-38.30%
公允价值变动 收益	683,032.91	2.20%	-	-	100.00%
信用减值损失	-1,286.65	0.00%	-1,078,400.79	-1.81%	-99.88%
资产减值损失	1,362,607.09	4.39%	-214,106.10	-0.36%	-736.42%
资产处置收益	108,673.63	0.35%	45,251.59	0.08%	140.15%
营业外收入	29,532.43	0.10%	-	-	100.00%

营业外支出	41,000.00	0.13%	31,500.00	0.05%	30.16%
所得税费用	78,268.11	0.25%	877,966.69	1.47%	-91.09%
净利润	42,189.02	0.14%	9,376,550.69	15.74%	-99.55%

项目重大变动原因

1、营业收入31,016,622.51元，较上年同期减少47.93%，主要原因是：行业需求减少，业务量减少导致营业收入下降。

2、营业成本17,212,355.85元，较上年同期减少46.13%，主要原因是：营业收入减少，营业成本相应减少。

3、销售费用1,745,324.04元，较上年同期增加40.90%，主要原因是：公司拓展市场，加大市场营销，导致销售费用增加。

4、财务费用-472,392.36元，较上年同期减少347.89%，主要原因是：本期银行保函陆续到期，银行保函利息收入增加导致财务费用减少。

5、其他收益146,432.60元，较上年同期减少86.34%，主要原因是：政府补助减少，导致其他收益减少。

6、投资收益390,461.36元，较上年同期减少38.30%，主要原因是：受公司理财产品的类型及到期日的影响，导致投资收益减少。

7、公允价值变动收益683,032.91元，较上年同期增加100%，主要原因是：上年同期未确认公允价值变动收益导致。

8、信用减值损失-1,286.65元，较上年同期减少99.88%，主要原因是：应收账款减少，进而导致应收账款坏账损失减少。

9、资产减值损失1,362,607.09元，较上年同期减少736.42%，主要原因是：合同资产减值损失减少导致。

10、资产处置收益108,673.63元，较上年同期增加140.15%，主要原因是：本期固定资产处置收益增加所致。

11、营业外收入29,532.43元，较上年同期增加100%，主要原因是：本期报废车辆收入导致营业外收入增加。

12、营业外支出41,000.00元，较上年同期增加30.16%，主要原因是：本期捐赠支出增加导致。

13、所得税费用78,268.11元，较上年同期减少91.09%，主要原因是：本期利润较少，进而导致所得税费用减少。

14、净利润42,189.02元，较上年同期减少99.55%，主要原因是：营业收入减少，固定成本开支变化

不大，导致净利润减少。

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	29,686,678.95	58,232,601.98	-49.02%
其他业务收入	1,329,943.56	1,329,943.56	0.00%
主营业务成本	16,014,497.98	30,752,755.66	-47.92%
其他业务成本	1,197,857.87	1,197,857.88	0.00%

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
主营业务收入	29,686,678.95	16,014,497.98	46.05%	-49.02%	-47.92%	-1.13%
其中：						
施工检测	18,159,632.78	11,521,451.03	36.55%	-46.33%	-41.69%	-5.05%
交（竣）工验收	1,431,350.00	991,377.87	30.74%	-90.57%	-83.86%	-28.80%
养护检测	9,013,620.50	2,080,539.35	76.92%	1.42%	-48.58%	22.44%
其他	1,082,075.67	1,421,129.73	-31.33%	231.82%	76.97%	114.91%
其他业务收入	1,329,943.56	1,197,857.87	9.93%	0.00%	0.00%	0.00%
合计	31,016,622.51	17,212,355.85	44.51%	-47.93%	-46.13%	-1.85%

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
省内	21,732,494.31	9,755,850.35	55.11%	-35.97%	-43.66%	6.13%
省外	9,284,128.20	7,456,505.50	19.69%	-63.76%	-49.04%	-23.20%
合计	31,016,622.51	17,212,355.85	44.51%	-47.93%	-46.13%	-1.85%

收入构成变动的原因

- 1、主营业务收入 29,686,678.95 元，较上年同期减少 49.02%，主要原因是：订单业务量减少。
- 2、施工检测营业收入 18,159,632.78 元，较上年同期减少 46.33%，主要原因是：中心试验室业务订

单减少导致。

3、交（竣）工验收营业收入 1,431,350.00 元，较上年同期减少 90.57%，主要原因：一方面是由于订单的减少，另一方面是由于受业主工期安排的影响，导致本期完成的交（竣）工验收项目较少，进而导致本期交（竣）工验收营业收入减少。

4、其他营业收入 1,082,075.67 元，较上年同期增加 231.82%，主要原因是：本期母体实验室零星项目订单、劳务外协订单增加导致。

5、省内营业收入 21,732,494.31 元，较上年同期减少 35.97%，主要原因是：订单业务量减少。

6、省外营业收入 9,284,128.20 元，较上年同期减少 63.76%，主要原因是：市场竞争激烈，订单业务量减少。

（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	-4,229,488.50	9,257,323.02	-145.69%
投资活动产生的现金流量净额	11,178,024.32	-56,806,702.21	119.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-39,760,000.00	-	-100.00%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额-4,229,488.50 元，较上年同期减少 145.69%，主要原因是：一方面是由于营业收入减少，本期销售商品、提供劳务收到的现金减少，另一方面是由于新接业务类型的变化（结构在线健康监测），本期购买商品、接受劳务支付的现金增加，两方面导致经营活动产生的现金流量净额减少。

2、投资活动产生的现金流量净额 11,178,024.32 元，较上年同期增加 119.68%，主要原因是：本期购买理财产品较上期减少，且本期赎回理财产品较上期增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额-39,760,000.00 元，较上年同期减少 100%，主要原因是：本期有现金分红，上年同期无分红。

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

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) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
贵阳银行股份有限公司	银行理财产品	爽银财富-高定 V2 第 10 期	6,058,176.72	0	自有资金
贵阳银行股份有限公司	银行理财产品	爽银财富-高定 V2 第 13 期	20,169,966.00	0	自有资金
贵阳银行股份有限公司	银行理财产品	爽银财富-高定 V2 第 19 期	10,000,000.00	0	自有资金
贵阳银行股份有限公司	银行理财产品	爽银财富-高定 V2 第 21 期	10,309,876.04	0	自有资金
贵阳银行股份有限公司	银行理财产品	爽银财富-高定 V2 第 3 期	10,233,976.59	0	自有资金
中国工商银行股份有限公司	银行理财产品	工银理财 鑫悦优先股策略优选最短持有 180 天混合类开放式理财产品	15,100,178.20	0	自有资金
中国工商银行股份有限公司	银行理财产品	工银理财 鑫悦优先股策略优选最短持有 180 天混合类开放式理财产品	10,066,785.47	0	自有资金

(三) 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

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
基础设施投资规模波动风险	公司主营业务聚焦于工程试验检测服务领域，为客户建设或运营的公路、桥梁、隧道等各类公路工程提供试验检测服务，主要客户为公路工程建设主体（即业主、总承包方）或施工方、建成的公路运营主体或公路局，该类业务与国家基础设施投资之间关系较为密切。长期以来，我国经济和城镇化建设快速发展，固定资产投资总量大，政府部门和相关投资单位的固定资产投资一直保持着较大规模并不断增长，形成了工程咨询服务

	<p>行业稳定且日益扩大的客户群体。公司业务的发展依赖于国家基础设施投资规模，特别是国家在交通领域基础设施行业以及城市化进程等方面的投入。因此，国民经济发展的不同时期，国家基础设施投资政策的变化，特别是交通领域基础设施投资的政策变化引致的基础设施投资规模波动将对公司的收入结构及增速产生一定的影响。</p>
<p>贵州省高速公路十四五规划不达预期从而影响公司业绩持续性的风险</p>	<p>报告期内，公司的主要利润来源为贵州省高速公路试验检测业务。2024年，贵州省公路建设为8,970,199万元，较上年下降21.9%。2016年，贵州省交通运输厅印发《贵州省高速公路网规划（加密规划）》，提出到2030年，全省高速公路网规划总里程将达到10,196公里，其中，国家高速4,127公里，省级高速3,641公里，地方高速2,428公里，为公司未来的业务收入持续增长奠定了一定的基础。《贵州省“十四五”综合交通运输体系发展规划》中提出，持续推进快速主干网、干线网、基础网以及枢纽完善布局，统筹增量和存量高质量发展，加快建成有效覆盖、布局合理、综合立体、支撑有力、高效便捷的现代化综合立体交通网。扩容提升国家高速公路主通道，扩大容量、增强功能，提升骨架基础设施保障水平，适应区际、城际交通不断增长的需求。但是，贵州省仍是经济欠发达地区，存在高速公路建设十四五规划达不到规划预期从而间接影响到公司业绩持续性的风险，若该事项出现，将对公司的业绩产生一定影响。</p>
<p>专业人才流失风险</p>	<p>试验检测服务行业属于智力密集型行业，业务的发展与所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。人才是企业未来发展的核心资源，公司高度重视人才引进和人才培养，并将技术创新和工艺创新视为公司重要的核心竞争力。经过多年发展，公司已建立一支素质高、业务能力强的人才队伍。公司已经为职工提供了多元化、个性化的个人发展路径，并建立了良好的人才稳定机制和发展平台，努力实现企业和职工共同成长。如果公司核心技术人员和优秀管理人才大量流失，将造成公司技术和经验的损失，影响在职职工的稳定性，对公司的经营发展、技术创新、新产品开发、业务持续增长等产生不利影响。</p>
<p>业务来源地域性相对集中的风险</p>	<p>公司凭借在科研能力、人力资源、企业品牌、资质等级等方面的相对优势，在贵州省工程技术服务领域处于领先地位，业务主要集中在贵州省内市场。除此之外，公司在重庆、四川、云南、甘肃、浙江、广东等省份也开展了部分业务。2025年1-6月，公司实现贵州省外市场营业收入928.41万元，占比为29.93%，省外营业收入较上年同期的2,561.97万元有所下降。此外，全国公路投资建设的放缓（截止2024年底全国公路建设同比下降8.7%）亦对公司省外业务发展带来难度。近年来，试验检测服务领域招投标制度开始广泛推行，但原有体制下形成的政府对当地企业各方面扶持的情况依然存在，整体试验检测服务行业一定程度上仍存地域保护的现象，为公司开拓市场增加了一定难度。如公司不能在贵州省内市场持续保持领先地位，将会对未来的经营成果造成不利影响。未来，若省内市场竞争</p>

	<p>加剧，公司来自贵州地区的业务收入有可能增速放缓，或贵州地区以外业务开展不能达到预期，将会对未来的经营成果造成不达预期的风险。</p>
<p>主营业务相对集中的风险</p>	<p>公司自设立以来，主营业务聚焦于工程试验检测服务。按照公司发展规划，未来公司主营业务仍以高速公路检测为主要方向，加大对健康监测系统的研发投入，增加铁路、房建及市政检测项目，以保证公司的可持续发展能力。工程咨询业务领域中的其他业务包括勘察设计、工程监理及其他工程咨询业务占比仍有待提高，因此存在主营业务集中的风险。若受到内外部环境影响，公司试验检测服务不能按既定目标发展，将对公司整体业绩构成较大影响。</p>
<p>项目延期风险</p>	<p>由于试验检测服务特别是试验室服务是为业主提供从设计到施工、验收的全过程伴随式服务，因此试验检测的进度与项目施工进度密切相关。如果业主项目施工进度缓慢造成延期，那么公司从事的试验检测业务也将随之延期。由于试验检测中的人工等成本存在刚性，在无法及时取得项目延期补偿的条件下，工程延期将直接影响到公司当期的盈利水平。</p>
<p>客户延迟付款可能影响公司的营运资金和现金流量的风险</p>	<p>在试验检测服务实际执行的过程中，业主通常以公司提交检测报告等业务结点确定支付进度款，因此进度款的支付滞后于公司成本费用的发生：一方面，在项目设备人员进场、试验检测准备等前期阶段，公司需垫付业务人员的工资、驻地项目房租等费用；另一方面，在项目完工后，业主通常会预留项目金额的5%-10%作为质量保证金，在质保期结束后才予以支付，从而导致公司在足额收取业主的进度款之前，垫付了项目相关的成本和费用，且垫付的成本、费用随着业务规模的扩张而增加。因此，业主延迟付款可能对公司的营运资金和现金流量构成压力；若业主延迟付款的项目涉及的成本支出较大，将会占用本可用在其他项目上的资金，从而将削弱公司项目承揽和运营的能力，并可能对公司经营业绩造成不利影响。</p>
<p>地方融资平台可能给公司带来的风险</p>	<p>目前，我国地方交通领域的项目大多以中央和地方组合的形式进行投资建设。面对严峻复杂的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，尽管当前我国经济社会全面恢复常态化运行，但全球经济增长趋缓，通胀仍处高位，国内经济内生动力还不强，需求仍然不足，地方融资平台债务面临较大压力，且持续融资能力可能有所降低，因而支付能力存在下降的风险。在这一背景下，以地方政府或其下属投资公司为主要客户的公司将可能面临应收账款质量有所下降的风险。</p>
<p>控股股东、实际控制人持股比例较高的风险</p>	<p>沈长春先生控制公司56.44%的股份，为公司的控股股东和实际控制人，存在实际控制人控制公司人事和经营决策的风险，有使中、小股东利益受到影响的可能性。公司已经严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决制度、独立董事制度、三会议事规则等各项内部控制制度，但不能排除未来其实际控制人仍可能利用其控股地位，通过行使表决权以及其他方式对</p>

	公司的重大经营、人事决策等施加影响，从而影响公司决策的科学性和合理性，存在侵犯公司和公众投资者利益的风险。
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	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	三.二.(六)
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	

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	7,470,764.40	2.73%
作为被告/被申请人	718,199.75	0.26%
作为第三人	0	0.00%
合计	8,188,964.15	3.00%

注：其中作为被告/被申请人 718,199.75 元，贵阳仲裁委员会已于 2025 年 8 月 22 日作出裁决，驳回张涛、张丽的全部仲裁请求，扣除作为被告/被申请人 718,199.75 元后，报告期内作为被告/被申请人事项为 0 元。

1、公司与中建南明之间的承揽合同纠纷。公司与中建南明签署协议，约定公司对 12 项标的建设工程提供试验检测服务，达到付款条件后，中建南明未向公司支付相应检测费用。2021 年 6 月 1 日，贵州省贵阳市南明区人民法院作出一审判决：①中建南明支付检测服务费 3,800,000 元及违约金；②驳回公司的其余诉讼请求。公司不服，向贵州省贵阳市中级人民法院提起上诉。2022

年3月23日，因案件基本事实不清，贵州省贵阳市中级人民法院作出撤销一审判决，发回贵州省贵阳市南明区人民法院重审的裁定。2023年8月23日，贵阳市南明区人民法院作出重审判决：①中建南明支付检测费6,673,422.70元及违约金；②驳回公司的其余诉讼请求；③案件受理费58,600元由中建南明承担。公司已于2024年2月南明区法院执行立案前程序已完成，2024年7月18日向贵阳市南明区人民法院询问进度情况，法院回复经系统查询中建南明投资有限公司名下无任何财产可供执行。截止报告披露日，公司正在与中建南明办理相关业务的结算手续。

- 2、公司与宏益房开之间的承揽合同纠纷。公司与宏益房开分别于2015年7月签订《彭家湾五里冲棚户区改造污水处理综合工程厂外配套管网管廊隧道施工监控量测项目合同协议书》、2018年6月《贵阳市南明区五里冲片区市政路网建设工程遵义中路跨1.5环高架桥检测项目合同协议书》两份协议，公司已依约履行了相应检测义务并提供了对应项目检测报告，但宏益房开未按约定按期足额支付全部试验检测服务报酬。2024年6月29日南明区法院做出判决：①宏益房开支付检测费用529,850元；②宏益房开于本判决生效之日起十日内向公司支付违约金（以529,850元为基数，按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的标准，自2024年4月3日起计算至本笔款项还清之日止）；③驳回公司的其余诉讼请求。2024年8月13日向贵阳市南明区法院提交执行申请，2024年11月7日达成和解“宏益房开承诺从2024年12月起，每月30日前支付公司1万元，直至上述款项付清之日止。”2024年12月11日支付1万元整，剩余金额未支付。
- 3、公司与云岭艺术之间的租赁合同纠纷。公司与云岭艺术于2023年2月签订《租赁合同书》，上述租赁合同签订后，云岭艺术已使用租赁房屋，公司也按照税务局规定和合同约定开具了合法正规、真实有效的增值税发票，并告知云岭艺术。但经公司多次催促，云岭公司未向公司缴纳截止2025年5月因开具租赁费发票所产生的税费234,000元。2025年6月5日在白云区人民法院开庭审理后双方达成和解，并签订调节协议：①公司与云岭艺术共同确认：截止2025年7月15日，云岭艺术欠付公司租金税费250,200元，并承诺在2025年7月15日前一次性支付给公司。②云岭艺术逾期或未足额支付上述款项的，公司有权就剩余未付款项对云岭艺术申请强制执行，并有权按照4倍LPR利率向云岭艺术自违约之日起计收违约金。③案件受理费1,950元由云岭艺术承担，并在全额支付税费款项时同步支付给原告顺康股份。上述款项云岭艺术已于2025年7月16日支付完毕。
- 4、公司与张涛、张丽的服务合同纠纷。公司与成都恒丰于2016年3月21日签订《技术服务合同》，张涛、张丽为与公司签订《技术服务合同》的乙方即成都恒丰的两名股东，而成都恒丰因经营原因于2023年5月24日依法注销，故现由张涛、张丽提出仲裁申请：①裁决公司支付张涛、

张丽技术服务费尾款本金 51 万元及至付清之日止的逾期付款利息。以 51 万元为基数，以中国人民银行 2018 年起至 2025 年每年 1 年期 LPR 计算，自 2018 年 8 月 1 日起暂计算至 2025 年 4 月 24 日止的利息为 153,199.75 元，合计 663,199.75 元。②裁决公司支付张涛、张丽违约金 5 万元。③裁决公司支付张涛、张丽财产担保费 1,000 元和法院保全费 4,000 元,合计 5000 元。④本案仲裁费由公司承担。

该案件于 2025 年 6 月 17 日开庭，2025 年 8 月 22 日贵阳仲裁委员会作出裁决：驳回张涛、张丽的全部仲裁请求，本案仲裁费 18,057.00 元，由张涛、张丽承担。

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) 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。

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	1,350,000	458,405
销售产品、商品,提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	850,000	204,040
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

公司于 2025 年 4 月 21 日第二届董事会第八次会议、2025 年 5 月 12 日 2024 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2025 年日常性关联交易的议案》，并在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布了《关于预计 2025 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2025-015）。公司截止 2025 年 6 月 30 日所发生的关联交易遵循平等、自愿、有偿的原则，相关协议或合同所确定的条款是公允的、合理的，关联交易的价格依据市场定价原则或者按照不损害公司和其他股东利益的原则确定，

未偏离市场独立第三方价格，不存在损害公司及非关联股东利益的情况，符合公司正常生产经营需要。

(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6月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺规范或避免同业竞争	正在履行中
控股股东、实际控制人、其他持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员	2023年6月21日	-	挂牌	减少或规范关联交易的承诺	承诺减少或规范关联交易	正在履行中
控股股东、实际控制人、其他持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员	2023年6月21日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不存在以任何形式、任何理由占用公司资金、资产或其他资源。	正在履行中
控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、挂牌前十二个月以内从实际控制人处受让股份的人	2023年6月21日	-	挂牌	限售承诺	承诺在公司挂牌前直接或间接持有的股票进行限售	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年6月21日	-	挂牌	未办租赁备案的承诺	承诺如果因公司所租赁物业或出租物业存在权属瑕疵或相关租赁合同未办理租赁登记备案手续而导致相关租赁合同被认定无效或出现其他任何纠纷、公司受到主管部门处罚将足	正在履行中

					额补偿公司相关损失。	
实际控制人或控股股东	2023年6月21日	-	挂牌	土地及房产使用用途事项承诺	承诺公司不会因土地及房产的使用受到经济损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年6月21日	-	挂牌	社会保险及住房公积金事项的承诺	承诺公司如被社会保险、住房公积金主管部门要求补缴相关费用的，将由其承担经济损失。	正在履行中
挂牌前全体股东	2023年6月21日	-	挂牌	税务事项的承诺	承诺将根据法律法规规定或税务机关要求履行缴纳义务。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年6月21日	-	挂牌	知识产权事项承诺	承诺知识产权的归属等相关事宜产生争议或纠纷致使公司经济损失的，将承担公司受到的经济损失。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	10,812,141.45	3.73%	履约保证金
货币资金	流动资产	冻结	696,366.79	0.24%	法院冻结资金
货币资金	流动资产	其他	7,530.11	0.00%	资金使用受到监管
总计	-	-	11,516,038.35	3.97%	-

资产权利受限事项对公司的影响

资产权利受限大部分为履约保证金，受担保期限的影响，对公司无实质性的影响。

（六） 调查处罚事项

公司董事长沈长春先生被道真自治县监察委员会实施留置，已于 2025 年 6 月 25 日披露《关于公司董事长被留置的公告》（公告编号：2025-022），截至报告披露日该事项暂无最新进展。公司于 2025 年 7 月 11 日召开第二届董事会第九次会议审议通过《关于推举张琪董事代行董事长、法定代表人职责的议案》，于 2025 年 7 月 14 日披露《关于推举张琪董事代行董事长、法定代表人职责的公告》（公告编号：2025-025），目前由张琪董事代为行使董事长及法定代表人职责，公司其他董事、高管及监事均正常履职，公司财务及生产经营管理情况正常。公司拥有完善的治理结构及内部控制机制，该事项不会对公司正常生产经营造成影响。

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	850,000	1.71%	23,540,644	24,390,644	49.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	7,013,250	7,013,250	14.11%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	1,213,250	1,213,250	2.44%	
	核心员工	849,800	1.71%	0	849,800	1.71%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	48,850,000	98.29%	-23,540,644	25,309,356	50.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	28,053,000	56.44%	-7,013,250	21,039,750	42.33%	
	董事、监事、高管	4,853,000	9.76%	-1,213,250	3,639,750	7.32%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		49,700,000	-	0	49,700,000	-	
普通股股东人数							29

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	沈长春	28,053,000	0	28,053,000	56.44%	21,039,750	7,013,250	0	0
2	张有德	14,024,000	0	14,024,000	28.22%	0	14,024,000	0	0
3	杜斌	2,394,000	0	2,394,000	4.82%	1,795,500	598,500	0	0
4	吴有无	2,354,000	0	2,354,000	4.74%	1,765,500	588,500	0	0
5	顺康投资	1,920,000	0	1,920,000	3.86%	629,856	1,290,144	0	0
6	张苗	100,000	0	100,000	0.20%	0	100,000	0	0
7	李方民	80,000	0	80,000	0.16%	0	80,000	0	0
8	吴志霖	80,000	0	80,000	0.16%	0	80,000	0	0
9	邵奔	60,000	0	60,000	0.12%	0	60,000	0	0
10	吴玉锋	50,000	0	50,000	0.10%	0	50,000	0	0
11	曹雪梅	50,000	0	50,000	0.10%	0	50,000	0	0

12	朱小威	50,000	0	50,000	0.10%	0	50,000	0	0
13	王军	50,000	0	50,000	0.10%	0	50,000	0	0
合计		49,265,000	-	49,265,000	99.12%	25,230,606	24,034,394	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				
沈长春	董事长	男	1973年9月	2023年5月18日	2026年5月17日	28,053,000	0	28,053,000	56.44%
张琪	董事、总经理	男	1971年3月	2024年8月26日	2026年5月17日	35,000	0	35,000	0.07%
吴有无	董事、副总经理	男	1971年2月	2023年5月18日	2026年5月17日	2,354,000	0	2,354,000	4.74%
张腾浩	董事	男	1988年8月	2023年5月18日	2026年5月17日	0	0	0	0%
卢毅	独立董事	男	1964年11月	2023年5月18日	2026年5月17日	0	0	0	0%
陈孝平	独立董事	男	1962年12月	2023年5月18日	2026年5月17日	0	0	0	0%
张印	独立董事	男	1983年1月	2023年5月18日	2026年5月17日	0	0	0	0%
杜斌	监事、监事会主席	男	1982年3月	2023年5月18日	2026年5月17日	2,394,000	0	2,394,000	4.82%
龚云忠	职工监事	男	1979年3月	2023年5月18日	2026年5月17日	0	0	0	0%
张春花	职工监事	女	1990年2月	2023年5月18日	2026年5月17日	0	0	0	0%
冉贵良	副总经理	男	1982年10月	2023年5月18日	2026年5月17日	35,000	0	35,000	0.07%
陈勇	副总经理	男	1985年9月	2023年5月18日	2026年5月17日	0	0	0	0%
罗浩	副总经理	男	1987年5月	2023年5月18日	2026年5月17日	0	0	0	0%
岳莉	财务负责人	女	1971年9月	2023年5月18日	2026年5月17日	35,000	0	35,000	0.07%
于磊	董事会秘书	男	1987年7月	2023年5月18日	2026年5月17日	0	0	0	0%

朱华栋	总工程师	男	1991年 5月	2024年8 月26日	2026年5 月17日	0	0	0	0%
-----	------	---	-------------	----------------	----------------	---	---	---	----

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事张腾浩与股东张有德（持有公司股票 1,402.40 万股，持股比例为 28.22%）为父子关系；公司副总经理陈勇与股东张苗（持有公司股票 10.00 万股，持股比例为 0.2%）为配偶关系；公司董事会秘书于磊与股东苟金凤（持有公司股票 3.50 万股，持股比例为 0.07%）为配偶关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与公司股东之间无其他关系。

（二） 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产研发人员	204	0	12	192
行政管理人员	88	0	14	74
财务人员	6	0	0	6
销售人员	6	1	0	7
员工总计	304	1	26	279

（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	19	0	0	19

核心员工的变动情况

报告期内，公司 19 名核心员工无变动。

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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	22,880,272.34	62,795,976.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	81,938,959.02	92,841,220.55
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	37,492,764.45	44,749,237.89
应收款项融资			
预付款项	五、6	416,083.29	14,010.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,543,822.47	465,936.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	17,852,615.72	9,442,547.30
其中：数据资源			
合同资产	五、4	64,174,241.52	85,290,843.80
持有待售资产	五、9	37,273.45	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	1,714,897.32	265,677.66
流动资产合计		228,050,929.58	295,865,450.60
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	五、10	34,863,695.06	36,061,552.93
固定资产	五、11	16,085,223.15	16,996,827.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	833,412.38	1,287,982.34
无形资产	五、13	4,153,982.58	4,413,429.60
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、14	368,165.32	572,356.13
递延所得税资产	五、15	5,623,622.30	5,701,890.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		61,928,100.79	65,034,038.45
资产总计		289,979,030.37	360,899,489.05
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17	22,760,778.60	37,598,088.65
预收款项			
合同负债	五、19	15,391,318.15	12,816,540.70
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、20	9,709,840.49	17,986,044.26
应交税费	五、21	73,661.73	5,255,375.51
其他应付款	五、18	1,718,904.53	2,196,418.04
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	五、22		80,299.07
其他流动负债	五、23	6,566,178.12	11,466,978.23
流动负债合计		56,220,681.62	87,399,744.46
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	94,339.71	117,924.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		94,339.71	117,924.57
负债合计		56,315,021.33	87,517,669.03
所有者权益：			
股本	五、25	49,700,000.00	49,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	125,915,592.94	125,915,592.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	24,402,893.94	24,402,893.94
一般风险准备			
未分配利润	五、28	33,645,522.16	73,363,333.14
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		233,664,009.04	273,381,820.02
负债和所有者权益合计		289,979,030.37	360,899,489.05

法定代表人：张琪（代）

主管会计工作负责人：岳莉

会计机构负责人：蔡春丽

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业总收入	五、29	31,016,622.51	59,562,545.54
其中：营业收入	五、29	31,016,622.51	59,562,545.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,574,618.75	49,734,222.74
其中：营业成本	五、29	17,212,355.85	31,950,613.54
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	591,397.41	815,457.31
销售费用	五、31	1,745,324.04	1,238,657.57
管理费用	五、32	10,180,224.23	11,433,558.67
研发费用	五、33	4,317,709.58	4,401,406.16
财务费用	五、34	-472,392.36	-105,470.51
其中：利息费用		529.50	27,639.86
利息收入		493,567.63	145,910.62
加：其他收益	五、35	146,432.60	1,072,101.22
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	390,461.36	632,848.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、37	683,032.91	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、40	108,673.63	45,251.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-1,286.65	-1,078,400.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	1,362,607.09	-214,106.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		131,924.70	10,286,017.38
加：营业外收入	五、41	29,532.43	
减：营业外支出	五、42	41,000.00	31,500.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		120,457.13	10,254,517.38
减：所得税费用	五、43	78,268.11	877,966.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,189.02	9,376,550.69
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）		42,189.02	9,376,550.69
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		42,189.02	9,376,550.69
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		42,189.02	9,376,550.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		42,189.02	9,376,550.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0008	0.1887
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0008	0.1887

法定代表人：张琪（代）

主管会计工作负责人：岳莉

会计机构负责人：蔡春丽

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024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		62,177,078.25	74,634,329.85
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		15,632.25	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、44 (1)	9,766,980.59	1,502,429.91
经营活动现金流入小计		71,959,691.09	76,136,759.76
购买商品、接受劳务支付的现金		32,815,710.35	21,874,919.36

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		29,755,695.20	32,449,280.78
支付的各项税费		10,675,048.97	11,989,131.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、44 (2)	2,942,725.07	566,104.80
经营活动现金流出小计		76,189,179.59	66,879,436.74
经营活动产生的现金流量净额		-4,229,488.50	9,257,323.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		55,000,000.00	43,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,975,755.80	1,007,037.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		369,433.00	86,879.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		57,345,188.80	44,093,916.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,167,164.48	900,618.50
投资支付的现金		45,000,000.00	100,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,167,164.48	100,900,618.50
投资活动产生的现金流量净额		11,178,024.32	-56,806,702.21
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,760,000.00	-

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		39,760,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-39,760,000.00	-
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		-32,811,464.18	-47,549,379.19
加：期初现金及现金等价物余额		44,183,228.28	94,261,958.73
六、期末现金及现金等价物余额		11,371,764.10	46,712,579.54

法定代表人：张琪（代）

主管会计工作负责人：岳莉

会计机构负责人：蔡春丽

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

上述第 8 项，经 2024 年年度股东大会审议通过《关于 2024 年年度权益分派预案的议案》，公司以总股本 49,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8.00 元（含税），本次权益分派共派发现金红利 39,760,000 元，并于 2025 年 5 月 30 日派发完毕。

(二) 财务报表项目附注

一、 公司的基本情况

1. 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

贵州顺康检测股份有限公司（以下简称本公司），曾用名贵州顺康路桥咨询有限公司，成立于2010年6月3日，由自然人沈长春、孙立群、王道明、姚作萍共同出资设立。本公司于2019年12月26日取得由贵州国家高新技术产业开发区行政审批局颁发的统一社会信用代码为91520115556610787F的营业执照。本公司住所：贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区金苏大道3590号；法定代表人：沈长春；公司类型：其他股份有限公司（非上市）；注册资本4,970万元，股本4,970万元。

（1） 2010年6月3日公司成立

2010年6月3日，本公司由自然人沈长春、孙立群、王道明、姚作萍共同出资设立。根据公司章程规定：注册资本为100万元，其中沈长春认缴60万元，孙立群认缴10万元，王道明认缴15万元，姚作萍认缴15万元，注册资本由全体股东于2010年5月26日前缴足。

贵州诚隆会计事务所有限公司对本公司设立时的首期出资缴纳情况进行审验并出具黔诚隆<验>字[2010]F0554号《验资报告》，确认截至2010年5月26日本公司收到全体股东的货币出资金额合计100万元。

设立时，本公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例（%）
沈长春	60.00	60.00
王道明	15.00	15.00
姚作萍	15.00	15.00
孙立群	10.00	10.00
合计	100.00	100.00

（2） 2010年8月17日第一次股权转让

2010年8月17日，本公司召开股东会，审议并通过孙立群退出股东会的事项，孙立群将其持有的本公司10%的股权转让给姚作萍，并与姚作萍签订《股权转让协议》。2010年8月18日本公司完成工商变更登记。

本次股权转让后，本公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例（%）
沈长春	60.00	60.00
王道明	15.00	15.00
姚作萍	25.00	25.00

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例（%）
合计	100.00	100.00

(3) 2011年3月16日公司第二次股权转让

2011年3月16日，本公司召开股东会，审议并通过股东王道明所持公司15%出资转让事宜，其中5万元（出资比例为5%）转让给股东姚作萍，5万元（出资比例为5%）转让给新股东吴有无，5万元（持股比例为5%）转让给新股东杜斌。同时，王道明分别与姚作萍、吴有无、杜斌签署了《股权转让协议》。2011年3月16日本公司完成工商变更登记。

本次股权转让后，本公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例（%）
沈长春	60.00	60.00
姚作萍	30.00	30.00
吴有无	5.00	5.00
杜斌	5.00	5.00
合计	100.00	100.00

(4) 2012年4月17日公司第一次增资

2012年4月17日，本公司召开股东会，审议并通过公司注册资本变更为500万元。其中，新增部分由股东沈长春以货币出资240万元，姚作萍以货币出资120万元，吴有无以货币出资20万元，杜斌以货币出资20万元，并签订新的《章程修正案》。

贵州华强会计事务所有限公司对本公司增资后的股东出资缴纳情况进行审验并出具黔华强会验字（2012）第01-52号《验资报告》，确认截至2012年4月17日，本公司收到全部股东的新增注册资本金合计400万元。增资后本公司注册资本500万元，实缴500万元。

本次增资后，本公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例（%）
沈长春	300.00	60.00
姚作萍	150.00	30.00
吴有无	25.00	5.00
杜斌	25.00	5.00
合计	500.00	100.00

(5) 2016年12月20日公司第二次增加注册资本

2016年12月20日，本公司召开股东会，审议并通过公司注册资本由500万元增资到2,500万元，新增注册资本金2,000万元，出资方式为“货币”。新增部分由股东沈长春认缴出资1,200万

元，姚作萍认缴出资 600 万元，吴有无认缴出资 100 万元，杜斌认缴出资 100 万元，并于 2020 年 5 月 20 日前缴足。2017 年 1 月 4 日本公司完成工商备案登记。

本次变更后，本公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例（%）
沈长春	1,500.00	60.00
姚作萍	750.00	30.00
吴有无	125.00	5.00
杜斌	125.00	5.00
合计	2,500.00	100.00

（6） 2017 年 3 月 3 日公司第三次增加注册资本

2017 年 3 月 3 日，本公司召开股东会，审议并通过公司注册资本由 2,500 万元增资到 3,000 万元，新增注册资本 500 万元，出资方式为“货币”。新增部分由股东沈长春认缴出资 300 万元，姚作萍认缴出资 150 万元，吴有无认缴出资 25 万元，杜斌认缴出资 25 万元，并于 2020 年 5 月 20 日前缴足。2017 年 3 月 6 日本公司完成工商备案登记。

2017 年 10 月 12 日，贵州诚隆会计事务所有限公司对本公司增资后的股东出资缴纳情况进行审验并出具黔诚隆<验>字[2017]Y11001 号《验资报告》，截至 2017 年 10 月 12 日，本公司已收到全部股东的 2016 年 12 月 20 日和 2017 年 3 月 3 日两次的新增注册资本合计 2,500 万元，其中以货币出资 2,500 万元。增资后本公司注册资本 3000 万元，实缴 3000 万元。

本次变更后，本公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例（%）
沈长春	1,800.00	60.00
姚作萍	900.00	30.00
吴有无	150.00	5.00
杜斌	150.00	5.00
合计	3,000.00	100.00

（7） 2018 年 11 月 6 日公司第三次股权转让

2018 年 11 月 6 日，本公司召开股东会，审议并通过股东由沈长春、姚作萍、吴有无、杜斌变更为沈长春、姚作萍、吴有无、杜斌、贵州顺康路桥投资合伙企业（有限合伙）。沈长春、姚作萍、吴有无、杜斌分别与贵州顺康路桥投资合伙企业（有限合伙）签订了《股权转让协议》，约定：沈长春将持有本公司 2.4% 的股权（对应 72 万元出资额）、姚作萍将持有本公司 1.2% 的股权（对应 36 万元出资额）、吴有无将持有本公司 0.2% 的股权（对应 6 万元出资额）、杜斌将持有本公司 0.2% 的股权（对应 6 万元出资额），分别作价 288.00 万元、144.00 万元、24.00 万元、24.00 万元转让给

贵州顺康路桥投资合伙企业（有限合伙）。2018年11月6日本公司完成工商变更登记。

本次股权转让后，本公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例（%）
沈长春	1,728.00	57.60
姚作萍	864.00	28.80
吴有无	144.00	4.80
杜斌	144.00	4.80
贵州顺康路桥投资合伙企业（有限合伙）	120.00	4.00
合计	3,000.00	100.00

（8） 2019年12月20日股份改制

2019年12月20日，贵州顺康检测股份有限公司创立大会举行，股份公司全体发起人及发起人代表出席了会议。审议并通过《关于发起人用于抵作股款的财产的作价情况的议案》，同意以贵州顺康路桥咨询有限公司截至2019年9月30日经审计的全部账面净资产值157,999,546.41元人民币为依据确定，折合为股份公司4,800万股，每股面值人民币1元，折股后股份公司的注册资本为4,800万元人民币，折余部分计入股份公司的资本公积金。

本次股权转让后，本公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例（%）
沈长春	2,764.80	57.60
姚作萍	1,382.40	28.80
吴有无	230.40	4.80
杜斌	230.40	4.80
贵州顺康路桥投资合伙企业（有限合伙）	192.00	4.00
合计	4,800.00	100.00

（9） 2021年5月，股份公司第一次股权转让

2021年5月28日，姚作萍与张有德签署《股权转让协议》，姚作萍将其持有的1,382.4万股份转让给张有德。姚作萍与张有德系夫妻关系，本次转让不涉及对价支付。

本次股权转让后，公司的股权结构如下

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例（%）
沈长春	2,764.80	57.60

张有德	1,382.40	28.80
吴有无	230.40	4.80
杜斌	230.40	4.80
贵州顺康路桥投资合伙企业（有限合伙）	192.00	4.00
合计	4,800.00	100.00

（10）2023年11月，股份公司在全国股转系统挂牌并定向发行

公司分别于2023年5月25日、2023年6月9日召开第二届董事会第一次会议及2023年第二次临时股东大会，并审议通过了《关于贵州顺康检测股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的议案》《关于贵州顺康检测股份有限公司挂牌同时定向发行股票的议案》等与挂牌相关的议案。

2023年9月14日，全国股转公司出具《关于同意贵州顺康检测股份有限公司股票公开转让并全国股转系统挂牌及定向发行的函》（股转函〔2023〕2825号），同意公司在全国股转系统挂牌及定向发行，交易方式为集合竞价，定向发行不超过170万股新股。

2023年9月27日，公司公告了《贵州顺康检测股份有限公司股票定向发行认购提前结束暨认购结果的公告》，本次认购对象合计26人，募集资金合计1020万元，认购数量170万股。

2023年11月9日，公司股票正式在全国股转系统公开转让，证券简称：顺康检测，证券代码：874276，归属创新层。

2. 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围主要包括：从事公路、桥梁、隧道、建筑结构、水利、水运等各类工程项目的试验检测工作。（以上经营项目涉及行政许可的，须持行政许可证经营；法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。）

3. 财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为2025年8月25日。

4. 营业期限

2010年6月3日至长期。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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(以下简称“证监

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》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。因此,本财务报表在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

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包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司于 2025 年 6 月 30 日的财务状况以及 2025 年 6 月 30 日的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本公司编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	五、3.（2）1）应收账款按单项计提坏账准备	单项金额超过 100 万元的
重要的单项计提坏账准备的合同资产	五、4.（3）1）合同资产按单项计提坏账准备	单项金额超过 100 万元的
收到/支付的重要的与投资活动有关的现金	五、44.（2）与投资活动有关的现金	金额超过 300 万元的
合同资产账面价值发生重大变动	—	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 10%以上

6. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时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，将金融资产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当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债。以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产(如其他应收款)，本公司采用一般方法(三阶段法)计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、逾期信息、应收款项账龄等。

① 应收款项(含合同资产)的减值测试方法

本公司根据应收账款与合同资产的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款与合同资产，本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本公司根据交易发生日期确定账龄。

② 其他应收款的组合类别及确定依据

本公司其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收员工备用金等。

根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本公司将应收款项分为账龄组合。

应收账款与合同资产的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款与合同资产的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款与合同资产，本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司根据交易发生日期确定账龄。账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内	5.00
1-2年	15.00
2-3年	30.00
3-4年	60.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

8. 存货

本公司存货主要包括合同履约成本、低值易耗品等。

本公司存货主要核算为实施道路、隧道、桥梁及中心实验室项目检测及监控实际发生的成本支出，期末未满足收入确认条件时核算在存货科目。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

9. 合同资产与合同负债

（1） 合同资产

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

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、7.（4）金融资产减值相关内容。

（2） 合同负债

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

10. 与合同成本有关的资产

（1） 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本，根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了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。

（2） 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3） 与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

11. 投资性房地产

本公司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，主要包括本公司科研大楼，采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

12. 固定资产

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、办公设备及其他、电子设备、运输工具、专用生产设备及器具等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	专用生产设备及器具	5	5	19.00
3	运输工具	5	5	19.00
4	电子设备	3	5	31.67
5	办公设备及其他	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- （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）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；
- （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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对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等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

15. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修款等本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修款的摊销年限为 2 年到 4 年。

16. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

17. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同

时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

18. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，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。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。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。

19. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括提供劳务收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供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，本公司在合同开始时，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，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。本公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司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：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时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，并按照产出法确定履约进度。

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：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司收入具体确认方法如下：

检测服务业务：依据客户盖章的报告签收单或项目工作量确认单确认收入。

试验室业务：项目周期较长，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，属于在某一时段履行的履约义务。此类业务履约进度按照产出法确定。

监测业务：按照监测周期确认收入。

其他业务：主要包括房租收入，在租赁期内平均确认收入。

20. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年

未有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照

名义金额(1元)计量。

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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照与资产计提折旧相同的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

22. 租赁

（1） 租赁的识别

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，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

（2） 本公司作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司为出租人

本公司作为出租人，如果一项租赁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，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，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，以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。本公司取得的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。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额

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，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

23. 公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量结构性存款。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本公司的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本公司还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2025 年 6 月 30 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

24. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2023 年 11 月 9 日，财政部印发《企业会计准则解释第 17 号》(以下简称解释第 17 号)，对“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”三方面内容进行进一步规范及明确，自 2024 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 17 号对本公司财务状况和经营成果不产生重大影响。

2024 年 12 月 6 日，财政部印发《企业会计准则解释第 18 号》(以下简称解释第 18 号)，对“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产后续计量”、“关于不属于单项约义务的保证类质量保证的会计处理”两方面内容进行进一步规范及明确，自 2024 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 18 号对本公司财务状况和经营成果不产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

无

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2. 税收优惠

所得税

(1) 研发费用加计扣除

根据财政部、税务总局发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司符合该加扣除政策。

(2) 高新技术企业税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的有关规定，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。2022 年 12 月 19 日，本公司取得高新技术企业证书编号 GR202252000014。本公司 2022 至 2024 年享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率。2025 年高新技术企业复评审资料已提交，正在评审中，本公司 2025 年企业所得税税率暂按 15%。

五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2025 年 1 月 1 日，“期末”系指 2025 年 6 月 30 日，“本期”系指 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日，“上年同期”系指 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,392.01	38,433.26
银行存款	12,043,738.88	44,144,795.02
其他货币资金	10,812,141.45	18,612,748.18

合计	22,880,272.34	62,795,976.46
----	---------------	---------------

使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	10,812,141.45	18,612,748.18
使用受到监管资金	7,530.11	7,390.07
法院冻结资金	696,366.79	0.00
合计	11,516,038.35	18,620,138.25

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	81,938,959.02	92,841,220.55
其中：理财产品	81,938,959.02	92,841,220.55

3. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	32,515,049.87	43,227,919.58
1-2年	7,661,575.48	4,217,853.04
2-3年	191,302.52	1,151,736.50
3-4年	906,516.80	24,096.00
4-5年	57,744.00	59,014.65
5年以上	3,890,869.48	3,860,671.83
小计	45,223,058.15	52,541,291.60
减：坏账准备	7,730,293.70	7,792,053.71
合计	37,492,764.45	44,749,237.89

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,396,671.16	9.72	4,396,671.16	100.00	0.00

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	40,826,386.99	90.28	3,333,622.54	8.17	37,492,764.45
合计	45,223,058.15	100.00	7,730,293.70	-	37,492,764.45

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,696,671.16	8.94	4,696,671.16	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	47,844,620.44	91.06	3,095,382.55	6.47	44,749,237.89
合计	52,541,291.60	100.00	7,792,053.71	-	44,749,237.89

1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州中建南明投资有限公司	3,800,671.83	3,800,671.83	3,800,671.83	3,800,671.83	100.00	预计无法收回
其他	895,999.33	895,999.33	895,999.33	895,999.33	100.00	预计无法收回
合计	4,696,671.16	4,696,671.16	4,696,671.16	4,696,671.16	—	—

2) 应收账款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	32,515,049.87	1,625,752.49	5.00
1-2 年	7,307,809.08	1,096,171.36	15.00
2-3 年	110,756.00	33,226.80	30.00
3-4 年	768,926.39	461,355.83	60.00
4-5 年	33,648.00	26918.40	80.00
5 年以上	90,197.65	90,197.65	100.00
合计	40,826,386.99	3,333,622.54	—

(3) 应收账款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收账款坏账准备	7,792,053.71	-61,760.01	0.00	0.00	0.00	7,730,293.70

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备期末余额
中电建路桥集团有限公司	9,325,173.19	1年以内	20.62	466,258.66
贵州省公路开发集团有限公司	5,157,098.77	1年以内 5,048,702.77, 2-3年 108,396.00	11.40	284,953.94
贵州云岭艺术文化传播有限公司	4,645,514.95	1年以内 3,533,276.92, 1-2年 1,112,238.03	10.27	343,499.55
贵州中建南明投资有限公司	3,800,671.83	5年以上	8.40	3,800,671.83
曲靖高速公路投资有限公司	2,870,875.30	1年以内 2,739,661.00, 3-4年 131,214.30	6.35	215,711.63
合计	25,799,334.04	-	57.04	5,111,095.61

4. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的合同资产	13,057,348.46	11,339,422.34	1,717,926.12
按预期信用损失一般模型计提坏账准备的合同资产	77,405,359.80	14,949,044.40	62,456,315.40
合计	90,462,708.26	26,288,466.74	64,174,241.52

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的合同资产	13,057,348.46	11,339,422.34	1,717,926.12
按预期信用损失一般模型计提坏账准备的合同资产	99,884,569.17	16,311,651.49	83,572,917.68
合计	112,941,917.63	27,651,073.83	85,290,843.80

(2) 合同资产按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	13,057,348.46	14.43	11,339,422.34	86.84	1,717,926.12
按组合计提坏账准备	77,405,359.80	85.57	14,949,044.40	19.31	62,456,315.40
合计	90,462,708.26	100	26,288,466.74	-	64,174,241.52

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	13,057,348.46	11.56	11,339,422.34	86.84	1,717,926.12
按组合计提坏账准备	99,884,569.17	88.44	16,311,651.49	16.33	83,572,917.68
合计	112,941,917.63	100	27,651,073.83	-	85,290,843.80

1) 合同资产按单项计提坏账准备

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安顺市交通建设投资有限公司	6,918,223.45	5,200,297.33	6,918,223.45	5,200,297.33	75.17	预计无法收回
贵州中建南明投资有限公司	4,508,626.81	4,508,626.81	4,508,626.81	4,508,626.81	100.00	预计无法收回
其他	1,630,498.20	1,630,498.20	1,630,498.20	1,630,498.20	100.00	预计无法收回
合计	13,057,348.46	11,339,422.34	13,057,348.46	11,339,422.34	—	—

2) 合同资产按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,359,845.83	2,467,992.29	5.00
1-2 年	11,709,647.71	1,756,447.16	15.00
2-3 年	2,570,309.73	771,092.92	30.00
3-4 年	6,595,679.68	3,957,407.81	60.00
4-5 年	5,868,863.14	4,695,090.51	80.00
5 年以上	1,301,013.71	1,301,013.71	100.00
合计	77,405,359.80	14,949,044.40	—

(3) 合同资产本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产资产减值准备	-1,362,607.09	0.00	0.00	—

5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	1,543,822.47	465,936.02
合计	1,543,822.47	465,936.02

其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金、保证金	3,473,965.56	2,331,822.45
代垫款(员工)	187,518.44	188,728.44
补偿款	30,000.00	30,000.00
其他	5,000.00	5,000.00
合计	3,696,484.00	2,555,550.89

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,450,661.55	309,728.44
1-2 年	79,640.00	119,640.00
2-3 年	140,000.00	100,000.00
3-4 年	0.00	0.00
4-5 年	0.00	0.00
5 年以上	2,026,182.45	2,026,182.45
小计	3,696,484.00	2,555,550.89
减：坏账准备	2,152,661.53	2,089,614.87
合计	1,543,822.47	465,936.02

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,696,484.00	100.00	2,152,661.53	58.24	1,543,822.47

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,555,550.89	100.00	2,089,614.87	81.77	465,936.02

其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,450,661.55	72,533.08	5.00
1-2 年	79,640.00	11,946.00	15.00
2-3 年	140,000.00	42,000.00	30.00
3-4 年	0.00	0.00	60.00
4-5 年	0.00	0.00	80.00
5 年以上	2,026,182.45	2,026,182.45	100.00

合计

3,696,484.00

2,152,661.53

—

(4) 其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,089,614.87	63,046.66	0	0	0	2,152,661.53

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
贵州三施高速公路建设有限公司	履约保证金	685,107.20	5年以上	18.53	685,107.20
贵州新石高速公路建设有限公司	履约保证金	533,231.44	5年以上	14.43	533,231.44
贵州高速公路集团有限公司	履约保证金	244,680.08	5年以上	6.62	244,680.08
贵州三独高速公路建设有限公司	履约保证金	212,374.86	5年以上	5.75	212,374.86
贵州黔烽高速公路建设有限公司	履约保证金	133,400.00	5年以上	3.61	133,400.00
合计	—	1,808,793.58	—	48.94	1,808,793.58

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	416,083.29	100.00	14,010.92	100.00

(2) 按预付对象归集预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国石化销售股份有限公司贵州贵阳石油分公司	141,050.00	1年以内	33.90
贵州民航酒业有限公司	73,392.00	1年以内	17.64
贵州省建设工程质量检测协会	59,100.00	1年以内	14.20
华杰工程咨询有限公司中南分公司	54,889.95	1年以内	13.19

重庆市市建工程建设咨询有限公司贵州分公司	26,906.00	1年以内	6.47
北京华通睿远工程咨询有限公司	19,558.34	1年以内	4.70
贵州黔通招标代理有限公司	17,627.00	1年以内	4.24
贵州黔通智慧咨询服务有限公司	14,250.00	1年以内	3.42
重庆三峡融资担保集团股份有限公司	7,200.00	1年以内	1.73
中国交通运输协会	600.00	1年以内	0.14
中国平安财产保险股份有限公司云南分公司	510.00	1年以内	0.12
贵州紫望高速公路建设有限公司	500.00	1年以内	0.12
贵州三荔高速公路建设有限公司	500.00	1年以内	0.12
合计	416,083.29	—	100.00

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
未验收项目成本	19,115,740.17	2,258,352.38	16,857,387.79
低值易耗品	995,227.93		995,227.93
合计	20,110,968.10	2,258,352.38	17,852,615.72

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
未验收项目成本	10,763,708.93	2,258,352.38	8,505,356.55
低值易耗品	937,190.75	0.00	937,190.75
合计	11,700,899.68	2,258,352.38	9,442,547.30

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
未验收项目成本	2,258,352.38	0.00	0.00	0.00	0.00	2,258,352.38
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,258,352.38	0.00	0.00	0.00	0.00	2,258,352.38

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	381,144.07	265,677.66
待抵扣进项税	1,149,102.19	0.00
预缴增值税及附加税	184,651.06	0.00
合计	1,714,897.32	265,677.66

9. 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产-运输工具	37,273.45	240,000.00	0.00	2025年8月
合计	37,273.45	240,000.00	0.00	

10. 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	—
1. 期初余额	50,430,650.78
2. 本期增加金额	0.00
固定资产转入	0.00
3. 本期减少金额	0.00
4. 期末余额	50,430,650.78
二、累计折旧和累计摊销	—
1. 期初余额	14,369,097.85
2. 本期增加金额	1,197,857.87
计提或摊销	1,197,857.87
固定资产转入	0.00
3. 本期减少金额	0.00
4. 期末余额	15,566,955.72
三、减值准备	—
1. 期初余额	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
四、账面价值	—
1. 期末账面价值	34,863,695.06
2. 期初账面价值	36,061,552.93

11. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	16,085,223.15	16,996,827.04
固定资产清理	0.00	0.00
合计	16,085,223.15	16,996,827.04

项目	房屋建筑物	办公设备及其他	电子设备	运输工具	专用生产设备及器具	合计
四、账面价值	—	—	—	—	—	—
1. 期末账面价值	9,764,618.73	156,688.33	33,392.72	551,709.81	5,578,813.56	16,085,223.15
2. 期初账面价值	10,222,081.66	187,151.32	32,072.77	531,908.20	6,023,613.09	16,996,827.04

12. 使用权资产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	—
1. 期初余额	3,115,865.36
2. 本期增加金额	0.00
租入	0.00
3. 本期减少金额	0.00
处置	0.00
4. 期末余额	3,115,865.36
二、累计折旧	—
1. 期初余额	1,827,883.02
2. 本期增加金额	454,569.96
计提	454,569.96
3. 本期减少金额	0.00
处置	0.00
4. 期末余额	2,282,452.98
三、减值准备	—
1. 期初余额	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
四、账面价值	—
1. 期末账面价值	833,412.38
2. 期初账面价值	1,287,982.34

13. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 期初余额	5,201,500.00	2,486,983.69	7,688,483.69
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
购置	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	5,201,500.00	2,486,983.69	7,688,483.69

项目	土地使用权	软件	合计
二、累计摊销	—	—	—
1. 期初余额	1,495,431.48	1,779,622.61	3,275,054.09
2. 本期增加金额	65,018.76	194,428.26	259,447.02
计提	65,018.76	194,428.26	259,447.02
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	1,560,450.24	1,974,050.87	3,534,501.11
三、减值准备	—	—	—
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—
1. 期末账面价值	3,641,049.76	512,932.82	4,153,982.58
2. 期初账面价值	3,706,068.52	707,361.08	4,413,429.60

14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修款	484,453.70	0.00	201,740.97	0.00	282,712.73
驻地房租	27,004.50	0.00	10,801.80	0.00	16,202.70
其他	60,897.93	22,188.68	13,836.72	0.00	69,249.89
合计	572,356.13	22,188.68	226,379.49	0.00	368,165.32

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合同资产减值准备	26,288,466.74	3,943,270.01	27,651,073.83	4,147,661.07
应收账款坏账准备	7,730,293.70	1,159,544.05	7,792,053.71	1,168,808.06
其他应收款坏账准备	2,152,661.53	322,899.23	2,089,614.87	313,442.23
租赁负债	833,412.38	125,011.86	1,350,710.79	202,606.62
存货跌价准备	2,258,352.38	338,752.86	2,258,352.38	338,752.86

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	39,263,186.73	5,889,478.01	41,141,805.58	6,171,270.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	938,959.02	140,843.85	1,841,220.55	276,183.08
使用权资产	833,412.38	125,011.86	1,287,982.34	193,197.35
合计	1,772,371.40	265,855.71	3,129,202.89	469,380.43

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	265,855.71	5,623,622.30	469,380.43	5,701,890.41
递延所得税负债	265,855.71	0.00	469,380.43	0.00

16. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	10,812,141.45	10,812,141.45	冻结	履约保证金
货币资金	7,530.11	7,530.11	其他	资金使用受到监管
货币资金	696,366.79	696,366.79	冻结	法院冻结资金
合计	11,516,038.35	11,516,038.35	—	—

(续)

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	18,612,748.18	18,612,748.18	冻结	履约保证金
货币资金	7,390.07	7,390.07	其他	资金使用受到监管
合计	18,620,138.25	18,620,138.25	—	—

17. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	16,928,175.75	31,037,699.08
1-2年	2,144,282.00	5,204,637.72
2-3年	2,365,509.00	1,170,085.00
3年以上	1,322,811.85	185,666.85
合计	22,760,778.60	37,598,088.65

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
云南通衢工程检测有限公司	2,618,194.00	尚未结算

18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	1,718,904.53	2,196,418.04
合计	1,718,904.53	2,196,418.04

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,026,339.06	946,381.46
代垫款项	510,532.11	510,532.11
员工报销款	0.00	353,865.01
技术顾问咨询费	37,200.00	235,674.60
代扣代缴	69,600.00	74,400.00
工会经费	5,223.00	5,554.50
其他	70,010.36	70,010.36
合计	1,718,904.53	2,196,418.04

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
正平路桥建设股份有限公司	510,532.11	尚未偿还
贵州云岭艺术文化传播有限公司	500,000.00	尚未偿还
合计	1,010,532.11	-

19. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内	5,521,836.48	6,921,395.29
1-2年	3,985,691.62	2,623,440.33
2-3年	2,476,846.85	811,397.42
3年以上	3,406,943.20	2,460,307.66
合计	15,391,318.15	12,816,540.70

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	17,986,044.26	23,544,286.51	31,820,490.28	9,709,840.49
离职后福利-设定提存计划	0.00	1,192,123.85	1,192,123.85	0.00
合计	17,986,044.26	24,736,410.36	33,012,614.13	9,709,840.49

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	17,869,026.62	20,467,404.46	28,748,452.80	9,587,978.28
职工福利费	0.00	1,650,616.61	1,650,616.61	0.00
社会保险费	0.00	800,834.40	800,834.40	0.00
其中：医疗保险费	0.00	759,501.31	759,501.31	0.00
工伤保险费	0.00	41,333.09	41,333.09	0.00
住房公积金	0.00	367,609.50	367,609.50	0.00
工会经费和职工教育经费	117,017.64	257,821.54	252,976.97	121,862.21
合计	17,986,044.26	23,544,286.51	31,820,490.28	9,709,840.49

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	1,142,094.55	1,142,094.55	0.00
失业保险费	0.00	50,029.30	50,029.30	0.00
合计	0.00	1,192,123.85	1,192,123.85	0.00

21. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	0.00	959,154.40
个人所得税	46,668.41	136,359.73
企业所得税	0.00	4,020,164.09
城市维护建设税	0.00	67,277.31
教育费附加	0.00	28,833.13
地方教育费附加	0.00	19,222.09
印花税	2,993.32	15,997.01
房产税	24,000.00	8,367.75
合计	73,661.73	5,255,375.51

22. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	0.00	80,299.07

23. 其他流动负债

其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
年末已经背书且尚未到期的供应链 票据	1,221,462.20	4,579,847.20
待转销项税	5,344,715.92	6,887,131.03
合计	6,566,178.12	11,466,978.23

26. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	118,464,326.29	0.00	0	118,464,326.29
其他资本公积	7,451,266.65	0.00	0	7,451,266.65
合计	125,915,592.94	0.00	0	125,915,592.94

27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,402,893.94	0.00	0.00	24,402,893.94

28. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	73,363,333.14	79,434,654.14
调整后年初未分配利润	73,363,333.14	79,434,654.14
加：本年归属于母公司所有者的净利润	42,189.02	37,431,865.55
减：提取法定盈余公积	0.00	3,743,186.55
应付普通股股利	39,760,000.00	39,760,000.00
本年年末余额	33,645,522.16	73,363,333.14

29. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,686,678.95	16,014,497.98	58,232,601.98	30,752,755.66
其他业务	1,329,943.56	1,197,857.87	1,329,943.56	1,197,857.88
合计	31,016,622.51	17,212,355.85	59,562,545.54	31,950,613.54

(2) 主营业务（分行业）/（分产品）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
施工检测	18,159,632.78	11,521,451.03	33,836,359.50	19,760,291.72
交（竣）工验收	1,431,350.00	991,377.87	15,182,865.56	6,143,569.98
养护检测	9,013,620.50	2,080,539.35	8,887,271.26	4,045,868.55
其他	1,082,075.67	1,421,129.73	326,105.66	803,025.41
合计	29,686,678.95	16,014,497.98	58,232,601.98	30,752,755.66

(3) 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
贵州省内业务	20,402,550.75	8,557,992.48	32,612,942.87	16,119,698.33
贵州省外业务	9,284,128.20	7,456,505.50	25,619,659.11	14,633,057.33
合计	29,686,678.95	16,014,497.98	58,232,601.98	30,752,755.66

30. 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
房产税	229,468.24	299,002.39
城建税	173,349.68	261,169.29
教育费附加	74,292.72	111,927.82
地方教育费附加	49,528.48	74,618.57
土地使用税	29,610.00	29,610.00
车船税	9,343.50	9,900.30
印花税	25,804.79	29,228.94
合计	591,397.41	815,457.31

31. 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
业务招待费	683,231.24	279,361.00
招投标费用	419,959.40	14,167.70
职工薪酬	451,129.34	582,790.70
差旅费	155,323.18	244,625.22
办公费	29,462.07	26,889.64
车杂费	3,747.11	743.31
其他费用	2,471.70	80.00
咨询费	0.00	90,000.00
合计	1,745,324.04	1,238,657.57

32. 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	7,301,402.44	7,358,974.84
折旧费	658,409.88	731,694.39
车杂费	455,932.00	518,312.22
水电、燃气费	398,796.75	373,618.23
聘请中介机构费	294,113.87	644,238.74
业务招待费	260,808.85	319,063.00
保安、保洁费	245,556.92	218,980.66
咨询费	106,522.27	0.00
差旅费	83,870.77	108,013.24
办公费	81,116.08	130,970.65
无形资产摊销	66,839.52	66,839.52
绿化费	54,273.65	43,909.86
维修、装修费	37,145.10	70,920.86
劳务费	16,390.00	21,080.10
广告费	6,805.74	5,881.20
物料消耗费	3,830.05	9,131.64
劳保费	1,888.00	0.00
股份支付	0.00	760,333.32
会务费	0.00	19,267.92
其他费用	106,522.34	32,328.28
合计	10,180,224.23	11,433,558.67

33. 研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
直接人工	3,149,463.51	3,441,660.66
咨询费	330,000.00	338,432.17
仪器工具	320,445.55	11,960.40
水电、燃气费	119,628.50	125,087.51
技术服务	113,207.54	2,349.06
材料消耗	9,059.40	34,764.38
折旧费	83,746.36	92,665.13
无形资产摊销	69,869.10	114,453.18
设备调试检测费	62,604.15	104,303.78
办公费	15,684.42	28,462.38
软件服务费	7,031.49	6,444.00
差旅费	2,066.37	12,564.73
会务费	0.00	16,633.67
维修费	0.00	8,515.65
车杂费	0.00	1,983.70
其他费用	34,903.19	61,125.76
合计	4,317,709.58	4,401,406.16

34. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	529.50	27,639.86
减：利息收入	493,567.63	145,910.62
加：汇兑损失	0.00	0.00
其他支出	20,645.77	12,800.25
合计	-472,392.36	-105,470.51

35. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	12,350.00	537,050.00
个税手续费返还	63,327.93	198,073.29
其他项目经费补贴	70,754.67	336,977.93
合计	146,432.60	1,072,101.22

36. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	390,461.36	632,848.66
合计	390,461.36	632,848.66

37. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	683,032.91	0.00

38. 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款坏账损失	61,760.01	-1,050,559.44
其他应收款坏账损失	-63,046.66	-27,841.35
合计	-1,286.65	-1,078,400.79

39. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
合同资产减值损失	1,362,607.09	-214,106.10
合计	1,362,607.09	-214,106.10

40. 资产处置收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置收益	108,673.63	45,251.59
其中:固定资产处置收益	108,673.63	45,251.59

41. 营业外收入

营业外收入明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
项目奖励	29,532.43	0.00	29,532.43

42. 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	41,000.00	31,500.00	41,000.00

43. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当年所得税费用	0.00	1,127,971.01
递延所得税费用	78,268.11	-250,004.32
合计	78,268.11	877,966.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年利润总额	120,457.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,068.57
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	707,855.98
研发费用加计扣除	-647,656.44
所得税费用	78,268.11

44. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	493,567.63	146,280.62
保证金	8,989,583.21	600,100.00
政府补助	0.00	500,000.00
备用金	100,291.11	0.00
往来款	0.00	16,600.00
其他	183,538.64	239,449.29
合计	9,766,980.59	1,502,429.91

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
保证金	1,940,776.48	44,100.00
受限资金	696,366.79	0.00
营业外支出	41,000.00	31,500.00
付现期间费用	243,694.14	477,010.46
财务费用	20,887.66	13,494.34
合计	2,942,725.07	566,104.80

45. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	42,189.02	9,174,609.43
加: 资产减值准备	-1,362,607.09	214,106.10
信用减值损失	1,286.65	45,251.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,726,585.10	1,856,229.40
投资性房地产累计折旧	1,197,857.87	1,197,857.88
使用权资产折旧	454,569.96	744,619.83
无形资产摊销	259,447.02	260,336.24
长期待摊费用摊销	226,379.49	404,484.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	108,673.63	45,251.59
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	42,189.02	0.00

项目	本期金额	上年同期金额
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-683,032.91	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	-472,392.36	-105,470.51
投资损失（收益以“-”填列）	-390,461.36	-632,848.66
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	281,792.83	-229,512.73
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-203,524.72	-56,128.29
存货的减少（增加以“-”填列）	-8,410,068.42	894,521.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	24,662,317.96	13,813,253.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-21,668,501.17	-19,129,571.56
其他	0.00	760,333.32
经营活动产生的现金流量净额	-4,229,488.50	9,257,323.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	11,371,764.10	46,712,579.54
减: 现金的期初余额	44,183,228.28	94,261,958.73
加: 现金等价物的期末余额	0	0
减: 现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	-32,811,464.18	-47,549,379.19

(2) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

项目	本期金额	上年同期金额	属于现金及现金等价物的理由
银行存款	7,530.11	3,522,836.09	资金使用受到监管，但可随时用于支付

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上年同期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	696,366.79	0.00	法院冻结资金
其他货币资金	10,812,141.45	23,559,809.09	履约保证金
合计	11,508,508.24	23,559,809.09	

46. 租赁

(1) 本公司作为承租方

项目	本期发生额	上年同期发生额
租赁负债利息费用	529.50	27,639.86
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	205,786.06	451,166.00

(2) 本公司作为出租方

本公司作为出租人的经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
科研大楼出租	1,329,943.56	0.00

六、 研发支出

项目	本期发生额	上年同期发生额
直接人工	3,149,463.51	3,441,660.66
咨询费	330,000.00	338,432.17
仪器工具	320,445.55	11,960.40
水电、燃气费	119,628.50	125,087.51
技术服务	113,207.54	2,349.06
材料消耗	9,059.40	34,764.38
折旧费	83,746.36	92,665.13
无形资产摊销	69,869.10	114,453.18
设备调试检测费	62,604.15	104,303.78
办公费	15,684.42	28,462.38
软件服务费	7,031.49	6,444.00
差旅费	2,066.37	12,564.73
会务费	0	16,633.67
维修费	0	8,515.65
车杂费	0	1,983.70
其他费用	34,903.19	61,125.76
合计	4,317,709.58	4,401,406.16
其中：费用化研发支出	4,317,709.58	4,401,406.16
资本化研发支出	0	0

七、 在其他主体中的权益

无

八、 政府补助

1. 涉及政府补助的负债项目

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	117,924.57	0.00	0.00	23,584.86	0.00	94,339.71	与收益相关

2. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上年同期发生额
其他收益	35,934.86	558,160.96

九、 与金融工具相关风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

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

(1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。除应收账款及合同资产金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

(2) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	—	—	—	—
（一）交易性金融资产	0.00	81,938,959.02	0.00	81,938,959.02
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	81,938,959.02	0.00	81,938,959.02
（1）理财产品	0.00	81,938,959.02	0.00	81,938,959.02

2. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

交易性金融资产公允价值是采用银行理财官网上的产品净值，或者计算已产生收益交易性金融资产的收益率进行测算。

十一、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

本公司最终控制方是自然人沈长春先生。

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例（%）
沈长春	2,805.30	56.44

（2）其他关联方

其他关联方名称	与本企业关系
南明区加士食品店	其他关联方
杜斌	监事
张有德	公司持股5%以上的股东

2. 关联交易

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
南明区加士食品店	茶叶采购	267,480.00	209,460.00
杜斌	技术咨询顾问服务	190,925.00	203,780.00

（2）关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上年同期发生额
薪酬合计	1,645,522.00	1,854,176.00

（3）其他关联交易

张有德薪酬 2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日、2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日发生额分别为 213,180.00 元、204,040.00 元。

3. 关联方应收应付余额

（1）应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	杜斌	15,160.00	189,066.60

十二、 股份支付

股权激励计划截至 2024 年 12 月 31 日已全部结束。

十三、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无

2. 或有事项

本公司与中建南明签署协议，约定本公司对 12 项标的建设工程提供试验检测服务，达到付款条件后，中建南明未向本公司支付相应检测费用。2021 年 6 月 1 日，贵州省贵阳市南明区人民法院作出一审判决：①中建南明支付检测服务费 3,800,000 元及违约金；②驳回公司的其余诉讼请求。公司不服，向贵州省贵阳市中级人民法院提起上诉。2022 年 3 月 23 日，因案件基本事实不清，贵州省贵阳市中级人民法院作出撤销一审判决，发回贵州省贵阳市南明区人民法院重审的裁定。2023 年 8 月 23 日，贵阳市南明区人民法院作出重审判决：①中建南明支付检测费 6,673,422.70 元及违约金；②驳回公司的其余诉讼请求；③案件受理费 58,600 元由中建南明承担。本公司已于 2024 年 2 月南明区法院执行立案前程序已完成，2024 年 7 月 18 日向贵阳市南明区人民法院询问进度情况，法院回复经系统查询中建南明投资有限公司名下无任何财产可供执行。

十四、 资产负债表日后事项

无

十五、 其他重要事项

无

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）	108,673.63
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	35,934.86
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	1,073,494.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,467.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,169.81
非经常性损益合计	1,253,805.00
减：所得税影响数	188,070.75
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,065,734.25

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