# 4-1 本次重大资产重组涉及的拟购买资产

# 最近两年及一期的财务报告和审计报告


| 序号 | 文件名 | 页码 |
| --- | --- | --- |
| 4-1-1 | 浙江省一建建设集团有限公司财务报告和审计报告（最近 2 年及 1 期） | 1 |
| 4-1-2 | 浙江省二建建设集团有限公司财务报告和审计报告（最近 2 年及 1 期） | 146 |
| 4-1-3 | 浙江省三建建设集团有限公司财务报告和审计报告（最近 2 年及 1 期） | 297 |

# 目　　录

一、审计报告……第 1—6 页

二、财务报表…… 第 7—14 页

（一）合并及母公司资产负债表……第 7—8 页

（二）合并及母公司利润表…… 第 9 页

（三）合并及母公司现金流量表……第 10 页

（四）合并及母公司所有者权益变动表……第 11—14 页

三、财务报表附注…… 第 15—139 页

四、附件……第 140—144 页

（一）本所营业执照复印件…… 第 140 页

（二）本所执业证书复印件…… 第 141 页

（三）本所从事证券服务业备案资料复印件…… 第 142 页

（四）签字注册会计师执业资格证书复印件……第 143—144 页

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
7V9T0NJAH340



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：浙25UAHXGGAW

地址：杭州市钱江路1366号
Add: 1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

# 审 计 报 告

天健审〔2025〕15028 号

浙江省一建建设集团有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了浙江省一建建设集团有限公司（以下简称浙江一建公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度、2024 年度、2025 年 1－6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江一建公司 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度、2024 年度、2025 年 1－6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浙江一建公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2023 年度、2024 年度、2025 年 1－6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）建筑施工收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）及五（二）1 之所述。

浙江一建公司的营业收入主要来自于建筑施工收入。2023 年度、2024 年度、2025 年 1-6 月，浙江一建公司营业收入金额分别为人民币 105.54 亿元、103.64 亿元、53.07 亿元，其中建筑施工业务的营业收入分别为人民币 105.10 亿元、103.12 亿元、52.80 亿元，占营业收入比例分别为 99.58%、99.50%、99.49%。

由于营业收入是浙江一建公司关键业绩指标之一，可能存在浙江一建公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。管理层需要对建筑施工业务的合同总收入和预计总成本作出合理估计，对实际发生成本进行及时入账，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。同时，管理层在合同执行过程中持续评估和修订合同总收入和预计总成本,涉及管理层的重大判断和估计并对财务报表影响较为重大。因此，我们将建筑施工收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与建筑施工收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查预计总成本的编制、审核及变更的流程以及相关控制程序；

(3) 检查主要的建筑施工合同，检查预计总收入，评价管理层对预计总收入的估计是否充分；

(4) 抽查重要工程项目预算总成本的明细并评价预算总成本编制所基于的假设是否合理；

(5) 选取样本，复核累计工程施工成本发生额，并对报告期内发生的工程施工成本进行抽测；

(6) 对预计总成本、预计总收入或毛利率水平发生异常波动的大额项目实施询问、分析性复核等相关程序；

(7) 选取样本，复核建筑施工项目履约进度计算表，重新计算并核实工程项目在资产负债表日的收入成本核算是否准确；

(8) 抽取部分施工合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门、监理单位确认工程履约进度，并与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序；

(9) 以抽样方式对资产负债表日的项目状态进行函证，包括项目名称、合同总额、累计已收到的工程款项、累计已开具的建筑业发票金额等内容；

(10) 检查与建筑施工收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）、三（十二）、五（一）2、五（一）7、五（二）8 及五（二）9 之所述。

截至 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 6 月 30 日，浙江一建公司应收账款账面余额分别为人民币 21.88 亿元、24.40 亿元、25.63 亿元，坏账准备分别为人民币 2.31 亿元、2.76 亿元、2.79 亿元，账面价值分别为人民币 19.57 亿元、21.64 亿元、22.84 亿元；合同资产账面余额分别为人民币 57.21 亿元、65.75 亿元、64.54 亿元，减值准备分别为人民币 0.10 亿元、0.03 亿元、0.03 亿元，账面价值分别为人民币 57.11 亿元、65.72 亿元、64.51 亿元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备和减值准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄、款项性质为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此

确定应计提的坏账准备和减值准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定预期信用损失率的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款和合同资产的期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(7) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

**四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估浙江一建公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浙江一建公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙江一建公司的财务报告过程。

**五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浙江一建公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得

的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙江一建公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就浙江一建公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2023 年度、2024 年度、2025 年 1—6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：王福康（项目合伙人）

中国注册会计师：赵郑玉

二〇二五年十月二十二日

# 资 产 负 债 表（资产）

编制单位：浙江省土建建设集团有限公司

会企01表
单位：人民币元

| 资产 | 注释号 | 2025年6月30日 | | 2024年12月31日 | | 2023年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 1,051,240,619.82 | 1,049,656,752.53 | 872,299,396.67 | 867,237,726.26 | 787,937,519.52 | 757,371,212.42 |
| 交易性金融资产 | | | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | | | |
| 应收票据 | | | | | | | |
| 应收账款 | 2 | 2,284,356,881.08 | 2,279,706,508.36 | 2,164,444,724.15 | 2,076,529,475.63 | 1,956,743,451.56 | 1,982,945,717.27 |
| 应收款项融资 | 3 | 29,270,427.50 | 29,270,427.50 | 30,144,844.69 | 30,144,844.69 | 17,036,278.45 | 17,036,278.45 |
| 预付款项 | 4 | 42,880,732.81 | 42,597,663.09 | 56,381,268.91 | 56,368,061.04 | 91,428,888.72 | 91,599,049.69 |
| 其他应收款 | 5 | 1,252,694,060.26 | 1,384,932,931.18 | 1,035,087,816.17 | 1,290,943,617.79 | 1,004,159,456.84 | 1,137,781,955.51 |
| 存货 | 6 | 58,882,471.69 | 12,777,743.68 | 68,041,789.70 | 23,601,484.51 | 64,985,338.09 | 24,801,407.43 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | |
| 合同资产 | 7 | 6,450,725,282.64 | 6,441,094,785.68 | 6,571,941,701.47 | 6,566,208,225.43 | 5,710,849,061.46 | 5,707,329,167.97 |
| 持有待售资产 | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 8 | 170,155,808.02 | 35,145,082.39 | 170,755,236.98 | 41,209,893.29 | 155,761,260.47 | 53,266,062.24 |
| 其他流动资产 | 9 | 46,915,592.50 | 27,863,380.12 | 62,634,785.35 | 42,805,420.66 | 66,916,320.97 | 43,524,166.86 |
| 流动资产合计 | | 11,387,121,876.32 | 11,303,045,274.53 | 11,031,731,564.09 | 10,995,048,749.30 | 9,855,817,576.08 | 9,815,655,017.84 |
| 非流动资产： | | | | | | | |
| 债权投资 | | | | | | | |
| 其他债权投资 | | | | | | | |
| 长期应收款 | 10 | 929,802,771.17 | | 922,623,843.79 | | 1,029,571,528.67 | |
| 长期股权投资 | 11 | 209,820,182.46 | 501,397,382.46 | 206,341,366.30 | 497,660,766.30 | 159,760,726.19 | 452,080,126.19 |
| 其他权益工具投资 | 12 | 45,092,007.44 | 45,092,007.44 | 43,292,007.44 | 43,292,007.44 | 43,292,007.44 | 43,292,007.44 |
| 其他非流动金融资产 | | | | | | | |
| 投资性房地产 | 13 | 398,879,500.35 | 398,879,500.35 | 404,154,738.09 | 404,154,738.09 | 426,153,094.83 | 426,153,094.83 |
| 固定资产 | 14 | 43,796,885.38 | 43,679,997.17 | 45,611,325.81 | 45,470,338.52 | 39,233,932.54 | 39,089,683.85 |
| 在建工程 | 15 | 31,861,782.24 | 31,861,782.24 | 31,784,187.90 | 31,784,187.90 | 30,861,688.10 | 30,861,688.10 |
| 生产性生物资产 | | | | | | | |
| 油气资产 | | | | | | | |
| 使用权资产 | 16 | 1,397,836.79 | 1,397,836.79 | 1,835,124.91 | 1,835,124.91 | 797,273.75 | 797,273.75 |
| 无形资产 | 17 | 30,046,034.93 | 18,379,368.26 | 32,395,687.29 | 18,979,020.62 | 34,241,449.68 | 19,074,783.01 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | |
| 开发支出 | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | |
| 商誉 | | | | | | | |
| 长期待摊费用 | 18 | 9,845,721.65 | 9,845,721.65 | 11,714,508.23 | 11,714,508.23 | 13,568,931.25 | 13,568,931.25 |
| 递延所得税资产 | 19 | 72,642,158.76 | 71,971,089.71 | 72,122,337.74 | 69,755,333.13 | 63,161,598.39 | 62,632,998.90 |
| 其他非流动资产 | 20 | 98,795,377.71 | 98,795,377.71 | 125,266,087.18 | 125,266,087.18 | 112,426,450.54 | 112,426,450.54 |
| 非流动资产合计 | | 1,871,980,258.88 | 1,221,300,063.78 | 1,897,141,214.68 | 1,249,912,112.32 | 1,953,068,681.38 | 1,199,977,037.86 |
| 资产总计 | | 13,259,102,135.20 | 12,524,345,338.31 | 12,928,872,778.77 | 12,244,960,861.62 | 11,808,886,257.46 | 11,015,632,055.70 |

法定代表人：叶肖敬

主管会计工作的负责人：李伟珍

会计机构负责人：关敏

# 资 产 负 债 表（负债和所有者权益）

编制单位：浙江省一建建设集团有限公司

会企01表

单位：人民币元

| 负债和所有者权益 | 注释号 | 2025年6月30日 | | 2024年12月31日 | | 2023年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | | | | |
| 短期借款 | 22 | 204,127,500.00 | 204,127,500.00 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | | | |
| 应付票据 | 23 | 248,420,000.00 | 254,420,000.00 | 203,230,000.00 | 203,230,000.00 | 146,400,000.00 | 146,400,000.00 |
| 应付账款 | 24 | 8,146,395,159.19 | 8,119,621,822.94 | 8,286,581,941.36 | 8,273,661,604.65 | 7,115,122,612.75 | 7,093,629,700.31 |
| 预收款项 | | | | | | | |
| 合同负债 | 25 | 713,651,400.92 | 709,071,997.91 | 624,143,768.42 | 623,906,999.90 | 728,457,865.69 | 713,640,560.26 |
| 应付职工薪酬 | 26 | 25,144,767.02 | 23,681,577.61 | 36,211,899.62 | 35,227,283.47 | 24,564,968.64 | 24,193,287.57 |
| 应交税费 | 27 | 38,055,707.06 | 36,656,009.86 | 53,256,526.70 | 47,686,402.86 | 47,323,173.73 | 41,841,667.18 |
| 其他应付款 | 28 | 948,700,361.51 | 964,685,387.29 | 885,649,614.30 | 906,340,102.05 | 911,371,852.01 | 991,776,296.46 |
| 持有待售负债 | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 29 | 73,947,773.10 | 835,023.10 | 58,803,744.05 | 734,902.39 | 50,749,145.23 | 684,978.56 |
| 其他流动负债 | 30 | 701,767,989.91 | 694,802,740.36 | 715,355,681.25 | 710,257,999.60 | 613,804,660.77 | 613,384,542.83 |
| 流动负债合计 | | 11,100,210,658.71 | 11,007,902,059.07 | 10,863,233,175.70 | 10,801,045,294.92 | 9,637,794,278.82 | 9,625,551,033.17 |
| 非流动负债： | | | | | | | |
| 长期借款 | 31 | 343,480,140.52 | | 358,633,031.39 | | 533,402,238.47 | |
| 应付债券 | | | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | | | |
| 永续债 | | | | | | | |
| 租赁负债 | 32 | 342,922.00 | 342,922.00 | 834,394.83 | 834,394.83 | | |
| 长期应付款 | | | | | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | | | |
| 预计负债 | | | | | | | |
| 递延收益 | 33 | | | | | 3,875,669.23 | 3,875,669.23 |
| 递延所得税负债 | 19 | 10,020,741.18 | 10,020,741.18 | 10,130,063.21 | 10,130,063.21 | 9,870,600.42 | 9,870,600.42 |
| 其他非流动负债 | | | | | | | |
| 非流动负债合计 | | 353,843,803.70 | 10,363,663.18 | 369,597,489.43 | 10,964,458.04 | 547,148,508.12 | 13,746,269.65 |
| 负债合计 | | 11,454,054,462.41 | 11,018,265,722.25 | 11,232,830,665.13 | 10,812,009,752.96 | 10,184,942,786.94 | 9,639,297,302.82 |
| 所有者权益： | | | | | | | |
| 实收资本 | 34 | 660,150,150.00 | 660,150,150.00 | 660,150,150.00 | 660,150,150.00 | 660,150,150.00 | 660,150,150.00 |
| 其他权益工具 | | | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | | | |
| 永续债 | | | | | | | |
| 资本公积 | 35 | 221,305,837.50 | 222,684,489.01 | 221,305,837.50 | 222,684,489.01 | 214,476,886.40 | 215,855,537.91 |
| 减：库存股 | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | |
| 专项储备 | 36 | | | | | | |
| 盈余公积 | 37 | 95,859,689.42 | 95,803,366.73 | 95,859,689.42 | 95,803,366.73 | 83,594,289.76 | 83,537,967.07 |
| 一般风险准备 | | | | | | | |
| 未分配利润 | 38 | 569,632,549.14 | 527,441,610.32 | 488,869,926.77 | 454,313,102.92 | 442,759,641.47 | 416,791,097.90 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,546,948,226.06 | | 1,466,185,603.69 | | 1,400,980,967.63 | |
| 少数股东权益 | | 258,099,446.73 | | 229,856,509.95 | | 222,962,502.89 | |
| 所有者权益合计 | | 1,805,047,672.79 | 1,506,079,616.06 | 1,696,042,113.64 | 1,432,951,108.66 | 1,623,943,470.52 | 1,376,334,752.88 |
| 负债和所有者权益总计 | | 13,259,102,135.20 | 12,524,345,338.31 | 12,928,872,778.77 | 12,244,960,861.62 | 11,808,886,257.46 | 11,015,632,055.70 |

法定代表人：叶肖敬　　主管会计工作的负责人：李伟珍　　会计机构负责人：关敏

# 利润表

编制单位：浙江省一建建设集团有限公司　　会企02表　　单位：人民币元

| 项目 | 注释号 | 2025年1-6月 | | 2024年度 | | 2023年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 1 | 5,306,979,249.34 | 5,297,524,542.15 | 10,364,068,641.91 | 10,347,803,613.69 | 10,554,100,110.88 | 10,545,005,029.80 |
| 减：营业成本 | 1 | 5,076,194,552.35 | 5,075,447,105.66 | 9,911,907,674.78 | 9,906,106,830.75 | 10,119,980,698.23 | 10,113,604,435.20 |
| 税金及附加 | 2 | 12,192,215.20 | 11,729,857.22 | 23,526,730.45 | 22,898,511.92 | 31,879,927.67 | 30,407,051.12 |
| 销售费用 | | | | | | | |
| 管理费用 | 3 | 82,071,647.21 | 77,761,315.03 | 171,484,127.76 | 164,391,796.19 | 173,889,623.30 | 166,035,346.54 |
| 研发费用 | 4 | 39,756,771.83 | 36,882,884.39 | 77,640,891.24 | 73,853,856.76 | 63,868,993.16 | 63,868,993.16 |
| 财务费用 | 5 | -4,709,118.54 | 585,623.83 | -23,208,563.63 | 4,555,436.35 | -23,558,770.05 | 6,179,876.30 |
| 其中：利息费用 | | 10,428,745.65 | 2,434,211.51 | 29,798,898.86 | 5,632,277.92 | 40,715,256.10 | 9,403,582.60 |
| 利息收入 | | 16,759,847.24 | 3,357,793.35 | 57,189,908.35 | 5,247,033.51 | 68,933,371.00 | 7,873,199.55 |
| 加：其他收益 | 6 | 81,669.23 | 80,858.23 | 8,581,399.44 | 8,575,375.94 | 934,766.88 | 934,748.33 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 7 | 8,720,217.50 | 8,720,217.50 | 18,894,141.76 | 18,894,141.76 | 17,246,652.17 | 15,470,542.17 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,478,816.16 | 3,478,816.16 | 13,458,889.01 | 13,458,889.01 | 13,461,605.98 | 13,461,605.98 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | | | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | | | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 8 | -4,619,542.78 | -11,933,123.84 | -58,000,362.99 | -50,681,650.20 | 4,435,711.01 | 5,462,994.47 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 9 | 1,061,054.91 | 1,061,054.91 | -2,710,923.48 | -3,710,923.48 | -3,891,250.83 | -3,891,250.83 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 10 | -3,238.46 | -3,238.46 | 20.80 | 20.80 | -3,902.88 | -3,902.88 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 106,713,341.69 | 93,043,524.36 | 169,482,056.84 | 149,074,146.54 | 206,761,614.92 | 182,882,458.74 |
| 加：营业外收入 | 11 | 1,628,163.18 | 1,628,163.18 | 1,777,185.58 | 1,777,185.58 | 469,909.10 | 469,901.56 |
| 减：营业外支出 | 12 | 1,320,449.30 | 1,312,128.26 | 417,420.09 | 417,420.09 | 135,210.09 | 135,210.09 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 107,021,055.57 | 93,359,559.28 | 170,841,822.33 | 150,433,912.03 | 207,096,313.93 | 183,217,150.21 |
| 减：所得税费用 | 13 | 23,534,796.42 | 20,231,051.88 | 32,705,538.36 | 27,779,915.40 | 41,649,753.22 | 35,055,995.76 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 83,486,259.15 | 73,128,507.40 | 138,136,283.97 | 122,653,996.63 | 165,446,560.71 | 148,161,154.45 |
| （一）按经营持续性分类： | | | | | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 83,486,259.15 | 73,128,507.40 | 138,136,283.97 | 122,653,996.63 | 165,446,560.71 | 148,161,154.45 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | | | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | | | | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 80,762,622.37 | | 131,242,276.91 | | 154,829,523.32 | |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 2,723,636.78 | | 6,894,007.06 | | 10,617,037.39 | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | | | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | |
| 5.其他 | | | | | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | |
| 5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | | | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | | | | | |
| 7.其他 | | | | | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | | | | | |
| 六、综合收益总额 | | 83,486,259.15 | 73,128,507.40 | 138,136,283.97 | 122,653,996.63 | 165,446,560.71 | 148,161,154.45 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 80,762,622.37 | | 131,242,276.91 | | 154,829,523.32 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 2,723,636.78 | | 6,894,007.06 | | 10,617,037.39 | |
| 七、每股收益： | | | | | | | |
| （一）基本每股收益 | | | | | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | | | | | |

2023年1-2月发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为：-439.20元。

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 现 金 流 量 表

会企03表

编制单位：浙江省一建建设集团有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 注释号 | 2025年1-6月 | | 2024年度 | | 2023年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | | 5,754,871,069.64 | 5,651,749,993.06 | 9,941,098,513.95 | 9,943,169,775.83 | 11,313,811,058.82 | 11,214,891,839.65 |
| 收到的税费返还 | | | | 1,733.31 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1(1) | 326,901,369.88 | 393,192,738.67 | 307,400,906.91 | 478,553,704.99 | 435,439,114.57 | 431,534,083.98 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,081,772,439.52 | 6,044,942,731.73 | 10,248,501,154.17 | 10,421,723,480.82 | 11,749,250,173.39 | 11,646,425,923.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,309,578,273.47 | 5,311,758,114.32 | 8,916,845,100.28 | 8,968,246,637.69 | 10,372,720,494.81 | 10,368,180,926.38 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 171,271,458.99 | 165,962,291.27 | 305,802,407.77 | 296,709,715.58 | 319,186,502.47 | 310,994,663.32 |
| 支付的各项税费 | | 126,696,503.14 | 118,216,926.59 | 157,565,813.67 | 147,647,553.08 | 233,120,375.84 | 217,535,881.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1(2) | 625,797,379.70 | 579,425,188.88 | 619,387,374.81 | 925,681,912.73 | 338,072,768.82 | 438,825,670.14 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,233,343,615.30 | 6,175,362,521.06 | 9,999,600,696.53 | 10,338,285,819.08 | 11,263,100,141.94 | 11,335,537,141.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -151,571,175.78 | -130,419,789.33 | 248,900,457.64 | 83,437,661.74 | 486,150,031.45 | 310,888,782.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | | | 1,973,890.00 | 1,973,890.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,055,000.00 | 2,055,000.00 | 3,057,200.00 | 3,057,200.00 | 4,298,270.00 | 4,298,270.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 84,715.90 | 84,715.90 | 1,762,612.80 | 1,762,612.80 | | |
| 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 | 1(3) | 200,741,401.34 | 200,741,401.34 | 340,880,252.75 | 340,880,252.75 | 300,873,250.00 | 300,873,250.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 202,881,117.24 | 202,881,117.24 | 345,700,065.55 | 345,700,065.55 | 307,145,410.00 | 307,145,410.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 654,428.50 | 654,428.50 | 20,021,178.50 | 19,980,898.94 | 20,824,853.38 | 20,732,243.78 |
| 投资支付的现金 | | 1,800,000.00 | 2,057,800.00 | 28,350,000.00 | 28,350,000.00 | 15,000,000.00 | 29,657,600.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | | | 14,657,600.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1(4) | 72,000,000.00 | 72,000,000.00 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 449,680,000.00 | 449,680,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 74,454,428.50 | 74,712,228.50 | 248,371,178.50 | 248,330,898.94 | 500,162,453.38 | 500,069,843.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 128,426,688.74 | 128,168,888.74 | 97,328,887.05 | 97,369,166.61 | -193,017,043.38 | -192,924,433.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 25,519,300.00 | | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 25,519,300.00 | | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 190,000,000.00 | 190,000,000.00 | 250,000,000.00 | 250,000,000.00 | 280,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1(5) | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 229,519,300.00 | 204,000,000.00 | 250,000,000.00 | 250,000,000.00 | 280,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | | 416,500,000.00 | 250,000,000.00 | 432,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,377,327.80 | 2,273,811.13 | 102,930,022.90 | 78,498,869.87 | 119,623,368.34 | 87,836,075.81 |
| 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 | 1(6) | 424,252.50 | 424,252.50 | 1,186,039.98 | 1,186,039.98 | 1,523,183.17 | 1,523,183.17 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 10,801,580.30 | 2,698,063.63 | 520,616,062.88 | 329,684,909.85 | 553,146,551.51 | 369,359,258.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 218,717,719.70 | 201,301,936.37 | -270,616,062.88 | -79,684,909.85 | -273,146,551.51 | -89,359,258.98 |
| 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 | | 195,573,232.66 | 199,051,035.78 | 75,613,281.81 | 101,121,918.50 | 19,986,436.56 | 28,605,089.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 820,040,815.96 | 814,983,145.55 | 744,427,534.15 | 713,861,227.05 | 724,441,097.59 | 685,256,137.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,015,614,048.62 | 1,014,034,181.33 | 820,040,815.96 | 814,983,145.55 | 744,427,534.15 | 713,861,227.05 |

法定代表人：叶肖敬　　主管会计工作的负责人：李伟珍　　会计机构负责人：关敏

# 合并所有者权益变动表

会合04表

编制单位：浙江省一建建设集团有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 2025年1-6月 | | | | | | | | | | | | 2024年度 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 660,150,150.00 | | | | 221,305,837.50 | | | | 95,859,689.42 | | 488,869,926.77 | 229,856,509.95 | 1,696,042,113.64 | 660,150,150.00 | | | | 214,476,886.40 | | | | 83,594,289.76 | | 442,759,641.47 | 222,962,502.89 | 1,623,943,470.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 660,150,150.00 | | | | 221,305,837.50 | | | | 95,859,689.42 | | 488,869,926.77 | 229,856,509.95 | 1,696,042,113.64 | 660,150,150.00 | | | | 214,476,886.40 | | | | 83,594,289.76 | | 442,759,641.47 | 222,962,502.89 | 1,623,943,470.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | 80,762,622.37 | 28,242,936.78 | 109,005,559.15 | | | | | 6,828,951.10 | | | | 12,265,399.66 | | 46,110,285.30 | 6,894,007.06 | 72,098,643.12 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 80,762,622.37 | 2,723,636.78 | 83,486,259.15 | | | | | | | | | | | 131,242,276.91 | 6,894,007.06 | 138,136,283.97 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 25,519,300.00 | 25,519,300.00 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 25,519,300.00 | 25,519,300.00 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 12,265,399.66 | | -85,131,951.61 | | -72,866,591.95 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 12,265,399.66 | | -12,265,399.66 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -72,866,591.95 | | -72,866,591.95 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 85,387,546.91 | | | | | 85,387,546.91 | | | | | | | | 132,529,864.81 | | | | | 132,529,864.81 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -85,387,546.91 | | | | | -85,387,546.91 | | | | | | | | -132,529,864.81 | | | | | -132,529,864.81 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 6,828,951.10 | | | | | | | | 6,828,951.10 |
| 四、本期期末余额 | 660,150,150.00 | | | | 221,305,837.50 | | | | 95,859,689.42 | | 569,632,549.14 | 258,099,446.73 | 1,805,047,672.79 | 660,150,150.00 | | | | 221,305,837.50 | | | | 95,859,689.42 | | 488,869,926.77 | 229,856,509.95 | 1,696,042,113.64 |

法定代表人：叶青敬　　主管会计工作的负责人：李伟珍　　会计机构负责人：关敏

# 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江省一建建设集团有限公司　　会合04表

单位：人民币元

| 项目 | 2023年度 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 660,150,150.00 | | | | 230,840,737.91 | | | | 68,778,174.31 | | 380,546,501.06 | 208,665,323.99 | 1,548,980,887.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 660,150,150.00 | | | | 230,840,737.91 | | | | 68,778,174.31 | | 380,546,501.06 | 208,665,323.99 | 1,548,980,887.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -16,363,851.51 | | | | 14,816,115.45 | | 62,213,140.41 | 14,297,178.90 | 74,962,583.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 154,829,523.32 | 10,617,037.39 | 165,446,560.71 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -16,363,851.51 | | | | | | | 3,680,141.51 | -12,683,710.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 1,973,890.00 | 1,973,890.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -16,363,851.51 | | | | | | | 1,706,251.51 | -14,657,600.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 14,816,115.45 | | -92,616,382.91 | | -77,800,267.46 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 14,816,115.45 | | -14,816,115.45 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | | -77,800,267.46 | | -77,800,267.46 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 156,763,662.87 | | | | | 156,763,662.87 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -156,763,662.87 | | | | | -156,763,662.87 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 660,150,150.00 | | | | 214,476,886.40 | | | | 83,594,289.76 | | 442,759,641.47 | 222,962,502.89 | 1,623,943,470.52 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：李伟珍　　会计机构负责人：关敏

# 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江省一建建设集团有限公司　　会企04表　　单位：人民币元

| 项目 | 2025年1-6月 | | | | | | | | | | 2024年度 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 660,150,150.00 | | | | 222,684,489.01 | | | | 95,803,366.73 | 454,313,102.92 | 1,432,951,108.66 | 660,150,150.00 | | | | 215,855,537.91 | | | | 83,537,967.07 | 416,791,097.90 | 1,376,334,752.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 660,150,150.00 | | | | 222,684,489.01 | | | | 95,803,366.73 | 454,313,102.92 | 1,432,951,108.66 | 660,150,150.00 | | | | 215,855,537.91 | | | | 83,537,967.07 | 416,791,097.90 | 1,376,334,752.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 73,128,507.40 | 73,128,507.40 | | | | | 6,828,951.10 | | | | 12,265,399.66 | 37,522,005.02 | 56,616,355.78 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 73,128,507.40 | 73,128,507.40 | | | | | | | | | | 122,653,996.63 | 122,653,996.63 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 12,265,399.66 | -85,131,991.61 | -72,866,591.95 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 12,265,399.66 | -12,265,399.66 | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -72,866,591.95 | -72,866,591.95 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 85,387,546.91 | | | 85,387,546.91 | | | | | | | | 132,529,864.81 | | | 132,529,864.81 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -85,387,546.91 | | | -85,387,546.91 | | | | | | | | -132,529,864.81 | | | -132,529,864.81 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | 6,828,951.10 | | | | | | 6,828,951.10 |
| 四、本期期末余额 | 660,150,150.00 | | | | 222,684,489.01 | | | | 95,803,366.73 | 527,441,610.32 | 1,506,079,616.06 | 660,150,150.00 | | | | 222,684,489.01 | | | | 95,803,366.73 | 454,313,102.92 | 1,432,951,108.66 |

法定代表人：叶肖敬　　主管会计工作的负责人：李伟珍　　会计机构负责人：关敏

# 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江省一建建设集团有限公司　　会企04表　　单位：人民币元

| 项目 | 2023年度 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 660,150,150.00 | | | | 220,840,737.91 | | | | 68,721,851.62 | 361,246,326.36 | 1,310,959,065.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 660,150,150.00 | | | | 220,840,737.91 | | | | 68,721,851.62 | 361,246,326.36 | 1,310,959,065.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -4,985,200.00 | | | | 14,816,115.45 | 55,544,771.54 | 65,375,686.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 148,161,154.45 | 148,161,154.45 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -4,985,200.00 | | | | | | -4,985,200.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -4,985,200.00 | | | | | | -4,985,200.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 14,816,115.45 | -92,616,382.91 | -77,800,267.46 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 14,816,115.45 | -14,816,115.45 | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | -77,800,267.46 | -77,800,267.46 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 156,763,662.87 | | | 156,763,662.87 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -156,763,662.87 | | | -156,763,662.87 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 660,150,150.00 | | | | 215,855,537.91 | | | | 83,537,967.07 | 416,791,097.90 | 1,376,334,752.88 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：李伟珍　　会计机构负责人：关敏

# 浙江省一建建设集团有限公司

# 财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

## 一、公司基本情况

浙江省一建建设集团有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省建工集团有限责任公司（现更名为浙江省建设投资集团股份有限公司（以下简称浙江建投））以浙建司研[2000]162 号文批复同意，由原浙江省第一建筑工程公司改制设立，于 2001 年 6 月 14 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 913300001429111125H 的营业执照，注册资本 1,150,150,150.00 元。

本公司属房屋建筑业。主要经营活动为各种通用工业与民用建设项目的建筑施工、设备安装；机电工程、市政公用工程、起重设备安装工程、电子与智能化工程、消防设施工程、建筑装修装饰工程、建筑机电安装工程、地基基础工程、建筑幕墙工程施工，建筑装饰工程设计，建设工程总承包,经营对外承包工程业务，承接起重吊装、打桩、土方、道路、园林绿化、机具维修业务；钢结构工程的设计、施工与安装，金属材料、建筑装饰材料及配件、水暖器件、卫生陶瓷、电线电览、汽车配件、五金建筑用金属制品、木制品、水泥制品的销售；自有设备、器材租赁。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

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 | 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账款 | 单项金额超过或等于 3,000 万元 |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 单项金额超过或等于 1,000 万元 |
| 重要的单项计提减值准备的合同资产 | 单项金额超过或等于 1,000 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项 | 单项金额超过或等于 200 万元 |
| 重要的在建工程项目 | 单个项目金额超过或等于 2,000 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 单项金额超过或等于 8,000 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 单项金额超过或等于 2,000 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债 | 单项金额超过或等于 8,000 万元 |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15% |
| 重要的联营企业 | 资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15% |
| 重要的承诺事项 | 单项金额超过资产总额 0.5% |
| 重要的或有事项 | 单个案件标的金额超过或等于 1,000 万元 |
| 重要的资产负债表日后事项 | 单项金额超过资产总额 0.5% |

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（九）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（十一）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益

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

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3）不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4）以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1）当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市

场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十二) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
| --- | --- | --- |
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 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 |
| 应收账款——合并范围内关联方往来组合 | 浙江建投合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——合并范围内关联方往来组合 | 浙江建投合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——履约保证金组合 | 款项性质 | |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 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 |
| 合同资产——建造合同形成的已完工未达收款条件的资产 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的非流动资产——PPP 项目投资款组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 长期应收款——PPP 项目工程预付款组合 | | |

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账　龄 | 应收账款<br>预期信用损失率（%） | 其他应收款<br>预期信用损失率（%） |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含，下同） | 3.00 | 3.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 15.00 | 15.00 |
| 3-4 年 | 20.00 | 20.00 |
| 4-5 年 | 50.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

应收账款、其他应收款的账龄自初始确认日起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

（十三）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十四）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1）在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2）在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）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。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1）个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再

对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2）合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1）个别财务报表

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。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2）合并财务报表

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。但是，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。

（十五）投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 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 | 20-50 | 5 | 1.90-4.75 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-15 | 5 | 6.33-31.67 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5 | 9.50-31.67 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |

（十七）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

| 类　别 | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|---|---|
| 房屋及建筑物 | 主体建设工程及配套工程已实质完工并达到预定设计要求 |
| 机器设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |

（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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件、专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项　目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
| --- | --- | --- |
| 土地使用权 | 按产权登记期限确定使用寿命为 50 年 | 直线法 |
| 软件 | 按预期受益期限确定使用寿命为 3-10 年 | 直线法 |
| 专利权 | 按预期受益期限确定使用寿命为 10 年 | 直线法 |

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1）直接消耗的材料、燃料和动力费用；2）用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3）用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 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。

(二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、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等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债

或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十四) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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，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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

(1) 工程施工

公司提供工程施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) PPP 项目

建设、运营及移交合同项于建设阶段未提供实际建造服务，按净额法确认收入成本，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金

额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算；合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产。并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用年限平均法摊销。于运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

（二十五）合同取得成本、合同履约成本

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十六）合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十七）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十八）递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十九) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 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：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照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，公司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，公司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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

(三十) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十一）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 四、税项

主要税种及税率

| 税　种 | 计税依据 | 税　率 |
|---|---|---|
| 增值税 | 以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 12%、1.2% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

## 五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 库存现金 | 3,706.60 | 2,406.60 | 606.60 |
| 银行存款 | 1,015,610,342.02 | 820,038,409.36 | 746,044,419.93 |
| 其他货币资金 | 35,626,571.20 | 52,258,580.71 | 41,892,492.99 |
| 合　计 | 1,051,240,619.82 | 872,299,396.67 | 787,937,519.52 |

2. 应收账款

(1) 账龄情况

| 账　龄 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 1年以内 | 1,729,767,321.35 | 1,426,685,947.77 | 1,171,258,089.98 |
| 1-2年 | 336,520,924.68 | 394,068,368.15 | 432,279,706.85 |
| 2-3年 | 129,170,670.11 | 241,232,525.87 | 394,954,043.02 |
| 3-4年 | 205,977,835.67 | 248,788,528.35 | 81,129,547.74 |
| 4-5年 | 64,019,274.21 | 26,170,638.70 | 36,826,509.53 |
| 5年以上 | 97,902,705.62 | 102,878,438.19 | 71,199,157.33 |
| 账面余额合计 | 2,563,358,731.64 | 2,439,824,447.03 | 2,187,647,054.45 |
| 减：坏账准备 | 279,001,850.56 | 275,379,722.88 | 230,903,602.89 |
| 账面价值合计 | 2,284,356,881.08 | 2,164,444,724.15 | 1,956,743,451.56 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 40,725,078.66 | 1.59 | 40,725,078.66 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,522,633,652.98 | 98.41 | 238,276,771.90 | 9.45 | 2,284,356,881.08 |
| 合　计 | 2,563,358,731.64 | 100.00 | 279,001,850.56 | 10.88 | 2,284,356,881.08 |

（续上表）

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 40,725,078.66 | 1.67 | 40,725,078.66 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,399,099,368.37 | 98.33 | 234,654,644.22 | 9.78 | 2,164,444,724.15 |
| 合　计 | 2,439,824,447.03 | 100.00 | 275,379,722.88 | 11.29 | 2,164,444,724.15 |

（续上表）

| 种　类 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
|---|---|---|---|---|---|
| 单项计提坏账准备 | 15,488,845.82 | 0.71 | 14,889,305.96 | 96.13 | 599,539.86 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,172,158,208.63 | 99.29 | 216,014,296.93 | 9.94 | 1,956,143,911.70 |
| 合　计 | 2,187,647,054.45 | 100.00 | 230,903,602.89 | 10.45 | 1,956,743,451.56 |

2）采用组合计提坏账准备的应收账款

① 组合情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 账龄组合 | 2,430,317,895.45 | 238,276,771.90 | 9.80 | 2,286,262,123.86 | 234,654,644.22 | 10.26 |
| 浙江建投合并范围内关联方组合 | 92,315,757.53 | | | 112,837,244.51 | | |
| 小　计 | 2,522,633,652.98 | 238,276,771.90 | 9.45 | 2,399,099,368.37 | 234,654,644.22 | 9.78 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 账龄组合 | 2,067,869,806.99 | 216,014,296.93 | 10.45 |
| 浙江建投合并范围内关联方组合 | 104,288,401.64 | | |
| 小　计 | 2,172,158,208.63 | 216,014,296.93 | 9.94 |

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账　龄 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 1,647,639,339.76 | 49,429,180.20 | 3.00 | 1,377,182,370.71 | 41,315,471.13 | 3.00 |
| 1-2年 | 332,342,682.09 | 33,234,268.21 | 10.00 | 386,007,427.83 | 38,600,742.79 | 10.00 |
| 2-3年 | 120,170,837.38 | 18,025,625.61 | 15.00 | 191,541,860.02 | 28,731,279.00 | 15.00 |
| 3-4年 | 202,294,149.93 | 40,458,829.99 | 20.00 | 241,536,929.68 | 48,307,385.94 | 20.00 |
| 4-5年 | 61,484,036.81 | 30,742,018.41 | 50.00 | 24,587,540.52 | 12,293,770.26 | 50.00 |
| 5年以上 | 66,386,849.48 | 66,386,849.48 | 100.00 | 65,405,995.10 | 65,405,995.10 | 100.00 |
| 小　计 | 2,430,317,895.45 | 238,276,771.90 | 9.80 | 2,286,262,123.86 | 234,654,644.22 | 10.26 |

（续上表）

| 账　龄 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 1,144,769,100.53 | 34,343,073.02 | 3.00 |
| 1-2 年 | 389,396,095.82 | 38,939,609.58 | 10.00 |
| 2-3 年 | 378,546,500.74 | 56,781,975.11 | 15.00 |
| 3-4 年 | 67,188,967.99 | 13,437,793.60 | 20.00 |
| 4-5 年 | 30,914,592.58 | 15,457,296.29 | 50.00 |
| 5 年以上 | 57,054,549.33 | 57,054,549.33 | 100.00 |
| 小　计 | 2,067,869,806.99 | 216,014,296.93 | 10.45 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 40,725,078.66 | | | | | 40,725,078.66 |
| 按组合计提坏账准备 | 234,654,644.22 | 3,622,127.68 | | | | 238,276,771.90 |
| 合　计 | 275,379,722.88 | 3,622,127.68 | | | | 279,001,850.56 |

2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 14,889,305.96 | 42,577,770.47 | 6,771,369.77 | | -9,970,628.00 | 40,725,078.66 |
| 按组合计提坏账准备 | 216,014,296.93 | 18,640,347.29 | | | | 234,654,644.22 |
| 合　计 | 230,903,602.89 | 61,218,117.76 | 6,771,369.77 | | -9,970,628.00 | 275,379,722.88 |

3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 12,067,484.40 | 2,821,821.56 | | | | 14,889,305.96 |
| 按组合计提坏账准备 | 224,297,041.13 | -8,282,744.20 | | | | 216,014,296.93 |
| 合　计 | 236,364,525.53 | -5,460,922.64 | | | | 230,903,602.89 |

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

1) 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 苍南县城市投资集团有限公司 | 58,210,093.98 | 300,711,049.04 | 358,921,143.02 | 3.92 | 1,746,302.82 |
| 杭州西湖投资集团有限公司 | 163,576,419.04 | 177,428,672.99 | 341,005,092.03 | 3.72 | 5,304,955.66 |
| 阿里巴巴集团 | 117,728,666.42 | 180,588,268.46 | 298,316,934.88 | 3.26 | 3,535,317.20 |
| 中国联合工程有限公司 | 74,914,229.55 | 221,033,548.53 | 295,947,778.08 | 3.23 | 29,624,801.22 |
| 杭州钱塘安居开发集团有限公司 | 176,462,931.37 | 89,551,717.13 | 266,014,648.50 | 2.91 | 10,759,965.98 |
| 小　计 | 590,892,340.36 | 969,313,256.15 | 1,560,205,596.51 | 17.04 | 50,971,342.88 |

2) 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 阿里巴巴集团 | 54,582,483.10 | 440,263,211.57 | 494,845,694.67 | 5.38 | 1,637,474.49 |
| 中国联合工程有限公司 | 135,706,548.09 | 195,966,955.56 | 331,673,503.65 | 3.61 | 33,982,546.68 |
| 杭州钱塘安居开发集团有限公司 | 192,643,130.37 | 91,161,724.36 | 283,804,854.73 | 3.09 | 11,377,044.99 |
| 湖州励城建设开发有限公司 | 89,346,549.22 | 147,898,013.72 | 237,244,562.94 | 2.58 | 2,680,396.48 |
| 杭州月隐天城投资有限公司 | 29,001.00 | 195,095,225.08 | 195,124,226.08 | 2.12 | 870.03 |

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 小　计 | 472,307,711.78 | 1,070,385,130.29 | 1,542,692,842.07 | 16.79 | 49,678,332.67 |

3）2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 中国联合工程有限公司 | 46,192,978.90 | 345,806,015.30 | 391,998,994.20 | 4.85 | 19,527,859.98 |
| 阿里巴巴集团 | 96,105,910.23 | 228,889,291.72 | 324,995,201.95 | 4.02 | 2,883,177.31 |
| 珠海横琴澳门新街坊发展有限公司 | 56,184,000.00 | 233,837,426.07 | 290,021,426.07 | 3.59 | 1,685,520.00 |
| 杭州钱塘安居开发集团有限公司 | 104,595,951.37 | 128,904,306.61 | 233,500,257.98 | 2.89 | 8,544,844.16 |
| 浙江大学医学院附属妇产科医院 | 3,651,380.00 | 173,599,086.08 | 177,250,466.08 | 2.19 | 365,138.00 |
| 小　计 | 306,730,220.50 | 1,111,036,125.78 | 1,417,766,346.28 | 17.54 | 33,006,539.45 |

3. 应收款项融资

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 25,472,219.31 | 22,536,898.69 | 17,036,278.45 |
| 供应链金融 | 3,798,208.19 | 7,607,946.00 | |
| 合　计 | 29,270,427.50 | 30,144,844.69 | 17,036,278.45 |

(2) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

| 项　目 | 终止确认金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| 银行承兑汇票 | 32,521,366.26 | 16,891,181.13 | 62,538,043.94 |
| 供应链金融 | 2,936,690.36 | 13,347,315.39 | |
| 小　计 | 35,458,056.62 | 30,238,496.52 | 62,538,043.94 |

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

| 账　龄 | 2025.6.30 | | | | 2024.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例（%） | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例（%） | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 35,393,859.96 | 82.54 | | 35,393,859.96 | 48,375,840.35 | 85.80 | | 48,375,840.35 |
| 1-2 年 | 4,333,348.22 | 10.11 | | 4,333,348.22 | 4,530,505.25 | 8.04 | | 4,530,505.25 |
| 2-3 年 | 1,588,802.73 | 3.71 | | 1,588,802.73 | 1,862,192.39 | 3.30 | | 1,862,192.39 |
| 3 年以上 | 1,564,721.90 | 3.64 | | 1,564,721.90 | 1,612,730.92 | 2.86 | | 1,612,730.92 |
| 合　计 | 42,880,732.81 | 100.00 | | 42,880,732.81 | 56,381,268.91 | 100.00 | | 56,381,268.91 |

（续上表）

| 账　龄 | 2023.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例（%） | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 75,311,461.60 | 82.37 | | 75,311,461.60 |
| 1-2 年 | 8,805,309.50 | 9.63 | | 8,805,309.50 |
| 2-3 年 | 7,312,117.62 | 8.00 | | 7,312,117.62 |
| 3 年以上 | | | | |
| 合　计 | 91,428,888.72 | 100.00 | | 91,428,888.72 |

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

① 截至 2025 年 6 月 30 日，无账龄 1 年以上重要的预付款项。

② 截至 2024 年 12 月 31 日，无账龄 1 年以上重要的预付款项。

③ 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 金额 | 未结算原因 |
| --- | --- | --- |
| 浙江诸安建设集团有限公司 | 2,036,345.96 | 未达结算条件 |
| 小　计 | 2,036,345.96 | |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例（%） |
| --- | --- | --- |
| 国家电网有限公司 | 6,036,577.33 | 14.08 |
| 金刚幕墙集团有限公司 | 5,202,109.65 | 12.13 |
| 浙江建优云采贸易有限公司 | 3,992,281.76 | 9.31 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 2,775,590.45 | 6.47 |
| 盐城欣维佳机电设备有限公司 | 2,227,358.81 | 5.19 |
| 小　计 | 20,233,918.00 | 47.18 |

2) 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例（%） |
| --- | --- | --- |
| 北京世源希达工程技术有限公司 | 14,519,602.17 | 25.75 |
| 浙江建优云采贸易有限公司 | 6,891,495.43 | 12.22 |
| 西川联合建设（浙江）有限公司 | 5,641,166.78 | 10.01 |
| 金刚幕墙集团有限公司 | 3,299,438.87 | 5.85 |
| 浙江中南机电智能科技有限公司 | 1,994,335.22 | 3.54 |
| 小　计 | 32,346,038.47 | 57.37 |

3) 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例（%） |
| --- | --- | --- |
| 杭州市金属材料有限公司 | 9,294,298.65 | 10.17 |
| 杭州永大电梯销售工程有限公司 | 6,558,051.05 | 7.17 |
| 四川鑫中晟建材销售有限公司 | 4,816,163.57 | 5.27 |
| 浙江东南网架股份有限公司 | 4,593,717.98 | 5.02 |
| 瑞安新奥燃气发展有限公司 | 4,468,963.83 | 4.89 |

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例（%） |
| --- | --- | --- |
| 小　计 | 29,731,195.08 | 32.52 |

5. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收股利 | 9,000,000.00 | 6,555,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他应收款 | 1,243,694,060.26 | 1,028,532,816.17 | 1,001,159,456.84 |
| 合　计 | 1,252,694,060.26 | 1,035,087,816.17 | 1,004,159,456.84 |

(2) 应收股利

1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 9,000,000.00 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | 555,000.00 | |
| 小　计 | 9,000,000.00 | 6,555,000.00 | 3,000,000.00 |

2) 报告期各期末，公司无账龄 1 年以上重要的应收股利。

(3) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

| 款项性质 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 1,055,928,817.38 | 928,131,233.52 | 921,263,851.98 |
| 押金保证金 | 150,996,321.02 | 45,830,877.94 | 50,972,204.96 |
| 应收暂付款 | 48,518,462.58 | 53,532,121.32 | 33,622,805.81 |
| 其他 | 46,280,068.35 | 58,070,777.36 | 48,779,173.06 |
| 账面余额小计 | 1,301,723,669.33 | 1,085,565,010.14 | 1,054,638,035.81 |
| 减：坏账准备 | 58,029,609.07 | 57,032,193.97 | 53,478,578.97 |
| 账面价值小计 | 1,243,694,060.26 | 1,028,532,816.17 | 1,001,159,456.84 |

2) 账龄情况

| 账　龄 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 627,314,816.25 | 488,580,425.28 | 574,922,857.32 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1-2 年 | 93,684,152.88 | 134,097,318.36 | 32,452,076.98 |
| 2-3 年 | 151,921,065.13 | 29,167,005.01 | 84,148,876.03 |
| 3-4 年 | 14,300,417.51 | 79,930,524.66 | 24,091,399.05 |
| 4-5 年 | 76,697,428.89 | 17,271,762.55 | 15,748,990.15 |
| 5 年以上 | 337,805,788.67 | 336,517,974.28 | 323,273,836.28 |
| 账面余额小计 | 1,301,723,669.33 | 1,085,565,010.14 | 1,054,638,035.81 |
| 减：坏账准备 | 58,029,609.07 | 57,032,193.97 | 53,478,578.97 |
| 账面价值小计 | 1,243,694,060.26 | 1,028,532,816.17 | 1,001,159,456.84 |

3）坏账准备计提情况

① 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 28,453,900.10 | 2.19 | 28,453,900.10 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,273,269,769.23 | 97.81 | 29,575,708.97 | 2.32 | 1,243,694,060.26 |
| 小　计 | 1,301,723,669.33 | 100.00 | 58,029,609.07 | 4.46 | 1,243,694,060.26 |

（续上表）

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 28,453,900.10 | 2.62 | 28,453,900.10 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,057,111,110.04 | 97.38 | 28,578,293.87 | 2.70 | 1,028,532,816.17 |
| 小　计 | 1,085,565,010.14 | 100.00 | 57,032,193.97 | 5.25 | 1,028,532,816.17 |

（续上表）

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 28,455,500.10 | 2.70 | 28,455,500.10 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,026,182,535.71 | 97.30 | 25,023,078.87 | 2.44 | 1,001,159,456.84 |
| 小　计 | 1,054,638,035.81 | 100.00 | 53,478,578.97 | 5.07 | 1,001,159,456.84 |

② 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

A. 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 陈曦曦 | 28,453,900.10 | 28,453,900.10 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 小　计 | 28,453,900.10 | 28,453,900.10 | | |

B. 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 陈曦曦 | 28,453,900.10 | 28,453,900.10 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 小　计 | 28,453,900.10 | 28,453,900.10 | | |

C. 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 陈曦曦 | 28,455,500.10 | 28,455,500.10 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 小　计 | 28,455,500.10 | 28,455,500.10 | | |

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 2025.6.30 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 浙江建投合并范围内关联方往来组合 | 1,055,928,817.38 | | |
| 履约保证金组合 | 114,780,000.00 | | |
| 账龄组合 | 102,560,951.85 | 29,575,708.97 | 28.84 |
| 其中：1 年以内 | 31,502,803.68 | 945,084.12 | 3.00 |
| 1-2 年 | 16,247,188.52 | 1,624,718.85 | 10.00 |
| 2-3 年 | 22,880,656.95 | 3,432,098.54 | 15.00 |
| 3-4 年 | 8,088,684.75 | 1,617,736.95 | 20.00 |
| 4-5 年 | 3,771,094.89 | 1,885,547.45 | 50.00 |
| 5 年以上 | 20,070,523.06 | 20,070,523.06 | 100.00 |
| 小　计 | 1,273,269,769.23 | 29,575,708.97 | 2.32 |

（续上表）

| 组合名称 | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 浙江建投合并范围内关联方往来组合 | 928,131,233.52 | | |

| 组合名称 | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 履约保证金组合 | 17,780,000.00 | | |
| 账龄组合 | 111,199,876.52 | 28,578,293.87 | 25.70 |
| 其中：1 年以内 | 45,689,331.51 | 1,370,679.94 | 3.00 |
| 1-2 年 | 15,388,322.31 | 1,538,832.23 | 10.00 |
| 2-3 年 | 20,045,049.92 | 3,006,757.49 | 15.00 |
| 3-4 年 | 6,641,689.13 | 1,328,337.83 | 20.00 |
| 4-5 年 | 4,203,594.55 | 2,101,797.28 | 50.00 |
| 5 年以上 | 19,231,889.10 | 19,231,889.10 | 100.00 |
| 小　计 | 1,057,111,110.04 | 28,578,293.87 | 2.70 |

（续上表）

| 组合名称 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 浙江建投合并范围内关联方往来组合 | 921,263,851.98 | | |
| 履约保证金组合 | 23,124,628.39 | | |
| 账龄组合 | 81,794,055.34 | 25,023,078.87 | 30.59 |
| 其中：1 年以内 | 26,162,546.40 | 784,876.39 | 3.00 |
| 1-2 年 | 21,544,151.38 | 2,154,415.14 | 10.00 |
| 2-3 年 | 7,483,741.51 | 1,122,561.23 | 15.00 |
| 3-4 年 | 6,836,263.61 | 1,367,252.72 | 20.00 |
| 4-5 年 | 346,758.11 | 173,379.06 | 50.00 |
| 5 年以上 | 19,420,594.33 | 19,420,594.33 | 100.00 |
| 小　计 | 1,026,182,535.71 | 25,023,078.87 | 2.44 |

4）坏账准备变动情况

① 明细情况

A. 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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） | |

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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） | |
| 期初数 | 1,370,679.94 | 1,538,832.23 | 54,122,681.80 | 57,032,193.97 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -487,415.66 | 487,415.66 | | |
| --转入第三阶段 | | -2,288,065.70 | 2,288,065.70 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 61,819.84 | 1,886,536.66 | -950,941.40 | 997,415.10 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 945,084.12 | 1,624,718.85 | 55,459,806.10 | 58,029,609.07 |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.15 | 1.73 | 9.55 | 4.46 |

B. 2024 年度

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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） | |
| 期初数 | 784,876.39 | 2,154,415.14 | 50,539,287.44 | 53,478,578.97 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -461,649.67 | 461,649.67 | | |
| --转入第三阶段 | | -2,004,504.99 | 2,004,504.99 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 1,047,453.22 | 927,272.41 | 1,580,489.37 | 3,555,215.00 |
| 本期收回或转回 | | | 1,600.00 | 1,600.00 |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 1,370,679.94 | 1,538,832.23 | 54,122,681.80 | 57,032,193.97 |

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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） | |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.28 | 1.15 | 11.69 | 5.25 |

C. 2023 年度

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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） | |
| 期初数 | 1,083,425.46 | 1,512,655.55 | 49,857,286.33 | 52,453,367.34 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -646,324.54 | 646,324.54 | | |
| --转入第三阶段 | | -748,374.15 | 748,374.15 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 347,775.47 | 743,809.20 | -66,373.04 | 1,025,211.63 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 784,876.39 | 2,154,415.14 | 50,539,287.44 | 53,478,578.97 |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.14 | 6.64 | 11.30 | 5.07 |

5) 其他应收款金额前 5 名情况

① 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建投 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 993,864,723.60 | 1 年以内至 5 年以上 | 76.35 | |
| 核工业井巷建设集团有限公司 | 押金保证金 | 100,000,000.00 | 1 年以内 | 7.68 | |
| 陈曦曦 | 其他 | 28,453,900.10 | 5 年以上 | 2.19 | 28,453,900.10 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公 | 浙江建投合并范围内关 | 13,890,232.33 | 2-3 年至 5 年以上 | 1.07 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 司 | 联方往来款 | | | | |
| 淮北瑞景置业有限公司 | 应收暂付款 | 10,191,420.88 | 2-3 年 | 0.78 | 1,528,713.13 |
| 小　计 | | 1,146,400,276.91 | | 88.07 | 29,982,613.23 |

② 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建投 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 910,197,293.33 | 1 年以内至 5 年以上 | 83.85 | |
| 陈曦曦 | 其他 | 28,453,900.10 | 5 年以上 | 2.62 | 28,453,900.10 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 13,890,232.33 | 1-2 年至 5 年以上 | 1.28 | |
| 仙居县品尚装饰有限公司 | 其他 | 11,632,400.00 | 1 年以内 | 1.07 | 348,972.00 |
| 淮北瑞景置业有限公司 | 应收暂付款 | 10,191,420.88 | 2-3 年 | 0.94 | 1,528,713.13 |
| 小　计 | —— | 974,365,246.64 | —— | 89.76 | 30,331,585.23 |

③ 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建投 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 899,874,850.27 | 1 年以内至 5 年以上 | 85.33 | |
| 陈曦曦 | 其他 | 28,455,500.10 | 5 年以上 | 2.70 | 28,455,500.10 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 13,890,232.33 | 1 年以内至 5 年以上 | 1.32 | |
| 淮北瑞景置业有限公司 | 应收暂付款 | 10,191,420.88 | 1-2 年 | 0.97 | 1,019,142.09 |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 4,133,293.50 | 3-4 年 | 0.39 | |
| 小　计 | | 956,545,297.08 | | 90.70 | 29,474,642.19 |

6) 与资金集中管理相关的其他应收款

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 |
| --- | --- | --- |

| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 与资金集中管理相关的其他应收款 | 324,631,294.06 | | 324,631,294.06 | 166,849,616.93 | | 166,849,616.93 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 与资金集中管理相关的其他应收款 | 86,727,742.92 | | 86,727,742.92 |

6. 存货

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 7,421,960.71 | | 7,421,960.71 | 14,503,993.78 | | 14,503,993.78 |
| 开发产品 | 45,839,255.54 | | 45,839,255.54 | 44,227,622.14 | | 44,227,622.14 |
| 周转材料 | 5,621,255.44 | | 5,621,255.44 | 9,310,173.78 | | 9,310,173.78 |
| 合　计 | 58,882,471.69 | | 58,882,471.69 | 68,041,789.70 | | 68,041,789.70 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 15,823,018.07 | | 15,823,018.07 |
| 开发产品 | 39,852,146.24 | | 39,852,146.24 |
| 周转材料 | 9,310,173.78 | | 9,310,173.78 |
| 合　计 | 64,985,338.09 | | 64,985,338.09 |

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项　目 | 确定可变现净值的具体依据 | 转回存货跌价准备的原因 | 转销存货跌价准备的原因 |
|---|---|---|---|
| 原材料 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 将已计提存货跌价准备的存货耗用 |

| 项　目 | 确定可变现净值的具体依据 | 转回存货跌价准备的原因 | 转销存货跌价准备的原因 |
| --- | --- | --- | --- |
| 开发产品 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 将已计提存货跌价准备的存货耗用 |
| 周转材料 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 将已计提存货跌价准备的存货耗用 |

7. 合同资产

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 建造合同形成的已完工未达收款条件的资产 | 6,453,860,345.14 | 3,135,062.50 | 6,450,725,282.64 |
| 合　计 | 6,453,860,345.14 | 3,135,062.50 | 6,450,725,282.64 |

（续上表）

| 项　目 | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 建造合同形成的已完工未达收款条件的资产 | 6,575,076,763.97 | 3,135,062.50 | 6,571,941,701.47 |
| 合　计 | 6,575,076,763.97 | 3,135,062.50 | 6,571,941,701.47 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 建造合同形成的已完工未达收款条件的资产 | 5,720,723,520.31 | 9,874,458.85 | 5,710,849,061.46 |
| 合　计 | 5,720,723,520.31 | 9,874,458.85 | 5,710,849,061.46 |

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提减值准备 | 31,350,625.00 | 0.49 | 3,135,062.50 | 10.00 | 28,215,562.50 |

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提减值准备 | 6,422,509,720.14 | 99.51 | | | 6,422,509,720.14 |
| 合　计 | 6,453,860,345.14 | 100.00 | 3,135,062.50 | 0.05 | 6,450,725,282.64 |

（续上表）

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提减值准备 | 31,350,625.00 | 0.48 | 3,135,062.50 | 10.00 | 28,215,562.50 |
| 按组合计提减值准备 | 6,543,726,138.97 | 99.52 | | | 6,543,726,138.97 |
| 合　计 | 6,575,076,763.97 | 100.00 | 3,135,062.50 | 0.05 | 6,571,941,701.47 |

（续上表）

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提减值准备 | 46,443,492.92 | 0.81 | 9,874,458.85 | 21.26 | 36,569,034.07 |
| 按组合计提减值准备 | 5,674,280,027.39 | 99.19 | | | 5,674,280,027.39 |
| 合　计 | 5,720,723,520.31 | 100.00 | 9,874,458.85 | 0.17 | 5,710,849,061.46 |

2）重要的单项计提减值准备的合同资产

① 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） | 计提依据 |
|---|---|---|---|---|
| 淮北唯一置业有限公司 | 31,350,625.00 | 3,135,062.50 | 10.00 | 预计存在收回风险 |
| 小　计 | 31,350,625.00 | 3,135,062.50 | | |

② 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) | 计提依据 |
|---|---|---|---|---|
| 淮北唯一置业有限公司 | 31,350,625.00 | 3,135,062.50 | 10.00 | 预计存在收回风险 |
| 小　计 | 31,350,625.00 | 3,135,062.50 | | |

③ 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） | 计提依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 淮北唯一置业有限公司 | 31,350,625.00 | 3,135,062.50 | 10.00 | 预计存在收回风险 |
| 浙江国大集团有限责任公司 | 12,423,471.57 | 4,070,000.00 | 32.76 | 预计存在收回风险 |
| 小　计 | 43,774,096.57 | 7,205,062.50 | | |

(3) 减值准备变动情况

1) 明细情况

① 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 单项计提减值准备 | 3,135,062.50 | | | | | 3,135,062.50 |
| 合　计 | 3,135,062.50 | | | | | 3,135,062.50 |

② 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 单项计提减值准备 | 9,874,458.85 | 8,236,865.72 | 2,669,396.35 | 12,306,865.72 | | 3,135,062.50 |
| 合　计 | 9,874,458.85 | 8,236,865.72 | 2,669,396.35 | 12,306,865.72 | | 3,135,062.50 |

③ 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 单项计提减值准备 | 18,763,573.00 | 2,669,396.35 | 3,842,393.72 | 7,716,116.78 | | 9,874,458.85 |
| 合　计 | 18,763,573.00 | 2,669,396.35 | 3,842,393.72 | 7,716,116.78 | | 9,874,458.85 |

2) 本期无重要的减值准备收回或转回。

(4) 本期无实际核销的合同资产情况。

8. 一年内到期的非流动资产

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 36,929,405.38 | 1,784,322.99 | 35,145,082.39 | 42,588,387.86 | 1,378,494.57 | 41,209,893.29 |
| 已完工PPP | 135,010,725.63 | | 135,010,725.63 | 129,545,343.69 | | 129,545,343.69 |

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 项目工程款 | | | | | | |
| 合　计 | 171,940,131.01 | 1,784,322.99 | 170,155,808.02 | 172,133,731.55 | 1,378,494.57 | 170,755,236.98 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 60,009,756.56 | 6,743,694.32 | 53,266,062.24 |
| 已完工 PPP 项目工程款 | 102,495,198.23 | | 102,495,198.23 |
| 合　计 | 162,504,954.79 | 6,743,694.32 | 155,761,260.47 |

9. 其他流动资产

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待抵扣及待认证进项税 | 46,862,797.94 | | 46,862,797.94 | 62,593,922.34 | | 62,593,922.34 |
| 预缴税金 | 52,794.56 | | 52,794.56 | 40,863.01 | | 40,863.01 |
| 合　计 | 46,915,592.50 | | 46,915,592.50 | 62,634,785.35 | | 62,634,785.35 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待抵扣及待认证进项税 | 66,876,292.36 | | 66,876,292.36 |
| 预缴税金 | 40,028.61 | | 40,028.61 |
| 合　计 | 66,916,320.97 | | 66,916,320.97 |

10. 长期应收款

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 已完工 PPP 项目工程款 | 929,802,771.17 | | 929,802,771.17 | 922,623,843.79 | | 922,623,843.79 |
| 合　计 | 929,802,771.17 | | 929,802,771.17 | 922,623,843.79 | | 922,623,843.79 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 已完工 PPP 项目工程款 | 1,029,571,528.67 | | 1,029,571,528.67 |
| 合　计 | 1,029,571,528.67 | | 1,029,571,528.67 |

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 210,020,182.46 | 200,000.00 | 209,820,182.46 |
| 合　计 | 210,020,182.46 | 200,000.00 | 209,820,182.46 |

（续上表）

| 项　目 | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 206,541,366.30 | 200,000.00 | 206,341,366.30 |
| 合　计 | 206,541,366.30 | 200,000.00 | 206,341,366.30 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 159,960,726.19 | 200,000.00 | 159,760,726.19 |
| 合　计 | 159,960,726.19 | 200,000.00 | 159,760,726.19 |

(2) 明细情况

1) 2025 年 1-6 月

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 32,758,155.16 | | | | -1,081,218.77 | |
| 浙江省建设装饰集团有限公司（以下简称建设装饰） | 128,042,953.39 | | | | 5,918,028.30 | |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | 45,540,257.75 | | | | -1,357,993.37 | |

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | | 200,000.00 | | | | |
| 苍南县浙建建设管理有限公司 | | | | | | |
| 苍南县浙创建设科技有限公司 | | | | | | |
| 合　计 | 206,341,366.30 | 200,000.00 | | | 3,478,816.16 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | | 31,676,936.39 | |
| 浙江省建设装饰集团有限公司（以下简称建设装饰） | | | | | 133,960,981.69 | |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | | | | | 44,182,264.38 | |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | | | | | | 200,000.00 |
| 苍南县浙建建设管理有限公司 | | | | | | |
| 苍南县浙创建设科技有限公司 | | | | | | |
| 合　计 | | | | | 209,820,182.46 | 200,000.00 |

2）2024 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 34,421,272.42 | | | | -1,663,117.26 | |
| 建设装饰 | 78,240,109.20 | | 28,350,000.00 | | 16,681,093.09 | |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | 47,099,344.57 | | | | -1,559,086.82 | |

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | | 200,000.00 | | | | |
| 合　计 | 159,760,726.19 | 200,000.00 | 28,350,000.00 | | 13,458,889.01 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | | 32,758,155.16 | |
| 建设装饰 | 6,828,951.10 | 2,057,200.00 | | | 128,042,953.39 | |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | | | | | 45,540,257.75 | |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | | | | | | 200,000.00 |
| 合　计 | 6,828,951.10 | 2,057,200.00 | | | 206,341,366.30 | 200,000.00 |

3）2023 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 19,044,623.85 | | 15,000,000.00 | | 376,648.57 | |
| 建设装饰 | 65,443,707.37 | | | | 14,296,401.83 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 14,956,309.61 | | | | 139,134.29 | |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | 48,449,923.28 | | | | -1,350,578.71 | |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | | 200,000.00 | | | | |
| 合　计 | 147,894,564.11 | 200,000.00 | 15,000,000.00 | | 13,461,605.98 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | 期末数 |
|---|---|---|

| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | | 34,421,272.42 | |
| 建设装饰 | | 1,500,000.00 | | | 78,240,109.20 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | | | -15,095,443.90 | | |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | | | | | 47,099,344.57 | |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | | | | | | 200,000.00 |
| 合　计 | | 1,500,000.00 | | -15,095,443.90 | 159,760,726.19 | 200,000.00 |

12. 其他权益工具投资

(1) 2025 年 6 月 30 日/2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | | | | |
| 新昌县浙建投资管理有限公司 | 3,600,000.00 | | | | |
| 浙江浙建云采贸易有限公司 | 4,596,563.54 | | | | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | | | | |
| 浙江建投智能建造工程有限公司 | | 1,800,000.00 | | | |
| 合　计 | 43,292,007.44 | 1,800,000.00 | | | |

（续上表）

| 项　目 | 期末数 | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 |
|---|---|---|---|
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 新昌县浙建投资管理有限公司 | 3,600,000.00 | | |

| 项　目 | 期末数 | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江浙建云采贸易有限公司 | 4,596,563.54 | 1,500,000.00 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | | |
| 浙江建投智能建造工程有限公司 | 1,800,000.00 | | |
| 合　计 | 45,092,007.44 | 4,500,000.00 | |

(2) 2024 年 12 月 31 日/2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | | | | |
| 新昌县浙建投资管理有限公司 | 3,600,000.00 | | | | |
| 浙江浙建云采贸易有限公司 | 4,596,563.54 | | | | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | | | | |
| 合　计 | 43,292,007.44 | | | | |

（续上表）

| 项　目 | 期末数 | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 新昌县浙建投资管理有限公司 | 3,600,000.00 | | |
| 浙江浙建云采贸易有限公司 | 4,596,563.54 | 1,000,000.00 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | 555,000.00 | |
| 合　计 | 43,292,007.44 | 4,555,000.00 | |

(3) 2023 年 12 月 31 日/2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | | | | |

| 项　目 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他 |
| 新昌县浙建投资管理有限公司 | 3,600,000.00 | | | | |
| 浙江浙建云采贸易有限公司 | 4,596,563.54 | | | | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | | | | 15,095,443.90 |
| 合　计 | 28,196,563.54 | | | | 15,095,443.90 |

（续上表）

| 项　目 | 期末数 | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 |
|---|---|---|---|
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 新昌县浙建投资管理有限公司 | 3,600,000.00 | | |
| 浙江浙建云采贸易有限公司 | 4,596,563.54 | 2,798,270.00 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | | |
| 合　计 | 43,292,007.44 | 5,798,270.00 | |

13. 投资性房地产

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合　计 |
|---|---|---|---|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 325,367,491.28 | 172,579,752.00 | 497,947,243.28 |
| 本期增加金额 | | | |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 325,367,491.28 | 172,579,752.00 | 497,947,243.28 |
| 累计折旧和累计摊销 | | | |
| 期初数 | 45,106,103.45 | 48,686,401.74 | 93,792,505.19 |
| 本期增加金额 | 3,082,435.08 | 2,192,802.66 | 5,275,237.74 |
| 1) 计提或摊销 | 3,082,435.08 | 2,192,802.66 | 5,275,237.74 |

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 48,188,538.53 | 50,879,204.40 | 99,067,742.93 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 277,178,952.75 | 121,700,547.60 | 398,879,500.35 |
| 期初账面价值 | 280,261,387.83 | 123,893,350.26 | 404,154,738.09 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 337,453,408.72 | 172,579,752.00 | 510,033,160.72 |
| 本期增加金额 | | | |
| 本期减少金额 | 12,085,917.44 | | 12,085,917.44 |
| 1) 其他转出 | 12,085,917.44 | | 12,085,917.44 |
| 期末数 | 325,367,491.28 | 172,579,752.00 | 497,947,243.28 |
| 累计折旧和累计摊销 | | | |
| 期初数 | 39,579,269.47 | 44,300,796.42 | 83,880,065.89 |
| 本期增加金额 | 6,321,117.16 | 4,385,605.32 | 10,706,722.48 |
| 1) 计提或摊销 | 6,321,117.16 | 4,385,605.32 | 10,706,722.48 |
| 本期减少金额 | 794,283.18 | | 794,283.18 |
| 1) 其他转出 | 794,283.18 | | 794,283.18 |
| 期末数 | 45,106,103.45 | 48,686,401.74 | 93,792,505.19 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 280,261,387.83 | 123,893,350.26 | 404,154,738.09 |
| 期初账面价值 | 297,874,139.25 | 128,278,955.58 | 426,153,094.83 |

注：本期其他转出系投资性房地产转入固定资产

(3) 2023 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 345,186,732.59 | 172,579,752.00 | 517,766,484.59 |

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 本期增加金额 | | | |
| 本期减少金额 | 7,733,323.87 | | 7,733,323.87 |
| 1）其他转出 | 7,733,323.87 | | 7,733,323.87 |
| 期末数 | 337,453,408.72 | 172,579,752.00 | 510,033,160.72 |
| 累计折旧和累计摊销 | | | |
| 期初数 | 32,463,604.01 | 40,280,658.21 | 72,744,262.22 |
| 本期增加金额 | 7,115,665.46 | 4,020,138.21 | 11,135,803.67 |
| 1）计提或摊销 | 7,115,665.46 | 4,020,138.21 | 11,135,803.67 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 39,579,269.47 | 44,300,796.42 | 83,880,065.89 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 297,874,139.25 | 128,278,955.58 | 426,153,094.83 |
| 期初账面价值 | 312,723,128.58 | 132,299,093.79 | 445,022,222.37 |

14. 固定资产

(1) 明细情况

1）2025 年 1-6 月

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 55,837,354.84 | 16,898,884.55 | 1,578,537.63 | 9,618,709.09 | 83,933,486.11 |
| 本期增加金额 | | 514,591.17 | | | 514,591.17 |
| ① 购置 | | 514,591.17 | | | 514,591.17 |
| 本期减少金额 | | 475,614.25 | 10,619.47 | | 486,233.72 |
| ① 处置或报废 | | 475,614.25 | 10,619.47 | | 486,233.72 |
| 期末数 | 55,837,354.84 | 16,937,861.47 | 1,567,918.16 | 9,618,709.09 | 83,961,843.56 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 19,214,964.63 | 11,476,544.60 | 641,345.03 | 6,989,306.04 | 38,322,160.30 |
| 本期增加金额 | 906,579.88 | 1,045,485.84 | 27,681.91 | 181,701.35 | 2,161,448.98 |

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ① 计提 | 906,579.88 | 1,045,485.84 | 27,681.91 | 181,701.35 | 2,161,448.98 |
| 本期减少金额 | | 315,708.65 | 2,942.45 | | 318,651.10 |
| ① 处置或报废 | | 315,708.65 | 2,942.45 | | 318,651.10 |
| 期末数 | 20,121,544.51 | 12,206,321.79 | 666,084.49 | 7,171,007.39 | 40,164,958.18 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 35,715,810.33 | 4,731,539.68 | 901,833.67 | 2,447,701.70 | 43,796,885.38 |
| 期初账面价值 | 36,622,390.21 | 5,422,339.95 | 937,192.60 | 2,629,403.05 | 45,611,325.81 |

2）2024 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 45,129,798.90 | 16,668,040.55 | 2,260,081.36 | 9,450,487.51 | 73,508,408.32 |
| 本期增加金额 | 12,085,917.44 | 969,447.14 | 35,247.78 | 271,495.58 | 13,362,107.94 |
| ① 购置 | | 969,447.14 | 35,247.78 | 271,495.58 | 1,276,190.50 |
| ② 投资性房地产转入 | 12,085,917.44 | | | | 12,085,917.44 |
| 本期减少金额 | 1,378,361.50 | 738,603.14 | 716,791.51 | 103,274.00 | 2,937,030.15 |
| ① 处置或报废 | 1,378,361.50 | 738,603.14 | 716,791.51 | 103,274.00 | 2,937,030.15 |
| 期末数 | 55,837,354.84 | 16,898,884.55 | 1,578,537.63 | 9,618,709.09 | 83,933,486.11 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 16,895,635.91 | 9,658,812.84 | 1,059,360.07 | 6,660,666.96 | 34,274,475.78 |
| 本期增加金额 | 2,451,195.98 | 2,432,233.59 | 164,279.81 | 426,749.38 | 5,474,458.76 |
| ① 计提 | 1,656,912.80 | 2,432,233.59 | 164,279.81 | 426,749.38 | 4,680,175.58 |
| ② 投资性房地产转入 | 794,283.18 | | | | 794,283.18 |
| 本期减少金额 | 131,867.26 | 614,501.83 | 582,294.85 | 98,110.30 | 1,426,774.24 |
| ① 处置或报废 | 131,867.26 | 614,501.83 | 582,294.85 | 98,110.30 | 1,426,774.24 |
| 期末数 | 19,214,964.63 | 11,476,544.60 | 641,345.03 | 6,989,306.04 | 38,322,160.30 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 36,622,390.21 | 5,422,339.95 | 937,192.60 | 2,629,403.05 | 45,611,325.81 |

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 期初账面价值 | 28,234,162.99 | 7,009,227.71 | 1,200,721.29 | 2,789,820.55 | 39,233,932.54 |

3）2023 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 49,712,350.25 | 13,162,630.55 | 2,124,916.73 | 9,797,099.13 | 74,796,996.66 |
| 本期增加金额 | | 3,613,110.97 | 153,800.46 | 223,712.38 | 3,990,623.81 |
| ① 购置 | | 3,613,110.97 | 153,800.46 | 223,712.38 | 3,990,623.81 |
| 本期减少金额 | 4,582,551.35 | 107,700.97 | 18,635.83 | 570,324.00 | 5,279,212.15 |
| ① 处置或报废 | | 107,700.97 | 18,635.83 | 570,324.00 | 696,660.80 |
| ② 其他 | 4,582,551.35 | | | | 4,582,551.35 |
| 期末数 | 45,129,798.90 | 16,668,040.55 | 2,260,081.36 | 9,450,487.51 | 73,508,408.32 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 15,332,729.35 | 7,514,466.39 | 860,352.44 | 6,603,439.40 | 30,310,987.58 |
| 本期增加金额 | 1,562,906.56 | 2,239,041.77 | 207,032.56 | 599,035.36 | 4,608,016.25 |
| ① 计提 | 1,562,906.56 | 2,239,041.77 | 207,032.56 | 599,035.36 | 4,608,016.25 |
| 本期减少金额 | | 94,695.32 | 8,024.93 | 541,807.80 | 644,528.05 |
| ① 处置或报废 | | 94,695.32 | 8,024.93 | 541,807.80 | 644,528.05 |
| 期末数 | 16,895,635.91 | 9,658,812.84 | 1,059,360.07 | 6,660,666.96 | 34,274,475.78 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 28,234,162.99 | 7,009,227.71 | 1,200,721.29 | 2,789,820.55 | 39,233,932.54 |
| 期初账面价值 | 34,379,620.90 | 5,648,164.16 | 1,264,564.29 | 3,193,659.73 | 44,486,009.08 |

(2) 经营租出固定资产

| 项　目 | 账面价值 | | |
|---|---|---|---|
| | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| 房屋及建筑物 | 10,885,392.06 | 11,072,888.46 | |
| 小　计 | 10,885,392.06 | 11,072,888.46 | |

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项　目 | 2025.6.30 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|---|---|---|

| 项　目 | 2025.6.30 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
| --- | --- | --- |
| 房屋及建筑物 | 18,892,815.57 | 权证办理中 |
| 小　计 | 18,892,815.57 | |

15. 在建工程

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 总部大楼及安置房补偿工程 | 28,946,933.78 | | 28,946,933.78 | 28,869,339.44 | | 28,869,339.44 |
| 信息化建设工程 | 1,658,070.46 | | 1,658,070.46 | 1,658,070.46 | | 1,658,070.46 |
| 基地改造工程 | 1,256,778.00 | | 1,256,778.00 | 1,256,778.00 | | 1,256,778.00 |
| 合　计 | 31,861,782.24 | | 31,861,782.24 | 31,784,187.90 | | 31,784,187.90 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 总部大楼及安置房补偿工程 | 28,869,339.44 | | 28,869,339.44 |
| 信息化建设工程 | 1,992,348.66 | | 1,992,348.66 |
| 基地改造工程 | | | |
| 合　计 | 30,861,688.10 | | 30,861,688.10 |

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2025 年 1-6 月

| 工程名称 | 预算数（万元） | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 总部大楼及安置房补偿工程 | 17,846.48 | 28,869,339.44 | 77,594.34 | | | 28,946,933.78 |
| 小　计 | | 28,869,339.44 | 77,594.34 | | | 28,946,933.78 |

（续上表）

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例（%） | 工程进度（%） | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率（%） | 资金来源 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 总部大楼及安置房补偿 | 33.98 | 33.98 | | | | 自有资金 |

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例（%） | 工程进度（%） | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率（%） | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 工程 | | | | | | |
| 小　计 | | | | | | |

2）2024 年度

| 工程名称 | 预算数（万元） | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 总部大楼及安置房补偿工程 | 17,846.48 | 28,869,339.44 | | | | 28,869,339.44 |
| 小　计 | | 28,869,339.44 | | | | 28,869,339.44 |

（续上表）

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例（%） | 工程进度（%） | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率（%） | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 总部大楼及安置房补偿工程 | 33.98 | 33.98 | | | | 自有资金 |
| 小　计 | | | | | | |

3）2023 年度

| 工程名称 | 预算数（万元） | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 总部大楼及安置房补偿工程 | 17,846.48 | 16,340,825.01 | 12,528,514.43 | | | 28,869,339.44 |
| 小　计 | | 16,340,825.01 | 12,528,514.43 | | | 28,869,339.44 |

（续上表）

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例（%） | 工程进度（%） | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率（%） | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 总部大楼及安置房补偿工程 | 33.98 | 33.98 | | | | 自有资金 |
| 小　计 | | | | | | |

16. 使用权资产

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 合　计 |
|---|---|---|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 2,141,477.24 | 2,141,477.24 |

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 合　计 |
| --- | --- | --- |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 2,141,477.24 | 2,141,477.24 |
| 累计折旧 | | |
| 期初数 | 306,352.33 | 306,352.33 |
| 本期增加金额 | 437,288.12 | 437,288.12 |
| 1）计提 | 437,288.12 | 437,288.12 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 743,640.45 | 743,640.45 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 1,397,836.79 | 1,397,836.79 |
| 期初账面价值 | 1,835,124.91 | 1,835,124.91 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 合　计 |
| --- | --- | --- |
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 2,531,056.25 | 2,531,056.25 |
| 本期增加金额 | 2,070,358.64 | 2,070,358.64 |
| 1）租入 | 2,070,358.64 | 2,070,358.64 |
| 本期减少金额 | 2,459,937.65 | 2,459,937.65 |
| 1）到期 | 2,459,937.65 | 2,459,937.65 |
| 期末数 | 2,141,477.24 | 2,141,477.24 |
| 累计折旧 | | |
| 期初数 | 1,733,782.50 | 1,733,782.50 |
| 本期增加金额 | 1,032,507.48 | 1,032,507.48 |
| 1）计提 | 1,032,507.48 | 1,032,507.48 |
| 本期减少金额 | 2,459,937.65 | 2,459,937.65 |
| 1）到期 | 2,459,937.65 | 2,459,937.65 |
| 期末数 | 306,352.33 | 306,352.33 |

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 合　计 |
| --- | --- | --- |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 1,835,124.91 | 1,835,124.91 |
| 期初账面价值 | 797,273.75 | 797,273.75 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 合　计 |
| --- | --- | --- |
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 2,752,057.37 | 2,752,057.37 |
| 本期增加金额 | 510,969.62 | 510,969.62 |
| 1) 租入 | 510,969.62 | 510,969.62 |
| 本期减少金额 | 731,970.74 | 731,970.74 |
| 1) 到期 | 731,970.74 | 731,970.74 |
| 期末数 | 2,531,056.25 | 2,531,056.25 |
| 累计折旧 | | |
| 期初数 | 886,429.55 | 886,429.55 |
| 本期增加金额 | 1,579,323.69 | 1,579,323.69 |
| 1) 计提 | 1,579,323.69 | 1,579,323.69 |
| 本期减少金额 | 731,970.74 | 731,970.74 |
| 1) 到期 | 731,970.74 | 731,970.74 |
| 期末数 | 1,733,782.50 | 1,733,782.50 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 797,273.75 | 797,273.75 |
| 期初账面价值 | 1,865,627.82 | 1,865,627.82 |

17. 无形资产

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 土地使用权 | 软件 | 专利权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 24,454,472.15 | 5,155,352.86 | 17,500,000.00 | 47,109,825.01 |

| 项　目 | 土地使用权 | 软件 | 专利权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 本期增加金额 | | | | |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 24,454,472.15 | 5,155,352.86 | 17,500,000.00 | 47,109,825.01 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 8,966,050.58 | 1,664,753.81 | 4,083,333.33 | 14,714,137.72 |
| 本期增加金额 | 255,080.70 | 344,571.66 | 1,750,000.00 | 2,349,652.36 |
| 1）计提 | 255,080.70 | 344,571.66 | 1,750,000.00 | 2,349,652.36 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 9,221,131.28 | 2,009,325.47 | 5,833,333.33 | 17,063,790.08 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 15,233,340.87 | 3,146,027.39 | 11,666,666.67 | 30,046,034.93 |
| 期初账面价值 | 15,488,421.57 | 3,490,599.05 | 13,416,666.67 | 32,395,687.29 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 土地使用权 | 软件 | 专利权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 24,454,472.15 | 4,052,176.58 | 17,500,000.00 | 46,006,648.73 |
| 本期增加金额 | | 1,103,176.28 | | 1,103,176.28 |
| 1）购置 | | 1,103,176.28 | | 1,103,176.28 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 24,454,472.15 | 5,155,352.86 | 17,500,000.00 | 47,109,825.01 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 8,455,889.18 | 975,976.54 | 2,333,333.33 | 11,765,199.05 |
| 本期增加金额 | 510,161.40 | 688,777.27 | 1,750,000.00 | 2,948,938.67 |
| 1）计提 | 510,161.40 | 688,777.27 | 1,750,000.00 | 2,948,938.67 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 8,966,050.58 | 1,664,753.81 | 4,083,333.33 | 14,714,137.72 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 15,488,421.57 | 3,490,599.05 | 13,416,666.67 | 32,395,687.29 |

| 项　目 | 土地使用权 | 软件 | 专利权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 期初账面价值 | 15,998,582.97 | 3,076,200.04 | 15,166,666.67 | 34,241,449.68 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 土地使用权 | 软件 | 专利权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 24,454,472.15 | 2,693,488.29 | 17,500,000.00 | 44,647,960.44 |
| 本期增加金额 | | 1,358,688.29 | | 1,358,688.29 |
| 1) 购置 | | 1,358,688.29 | | 1,358,688.29 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 24,454,472.15 | 4,052,176.58 | 17,500,000.00 | 46,006,648.73 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 7,945,727.78 | 587,117.36 | 583,333.33 | 9,116,178.47 |
| 本期增加金额 | 510,161.40 | 388,859.18 | 1,750,000.00 | 2,649,020.58 |
| 1) 计提 | 510,161.40 | 388,859.18 | 1,750,000.00 | 2,649,020.58 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 8,455,889.18 | 975,976.54 | 2,333,333.33 | 11,765,199.05 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 15,998,582.97 | 3,076,200.04 | 15,166,666.67 | 34,241,449.68 |
| 期初账面价值 | 16,508,744.37 | 2,106,370.93 | 16,916,666.67 | 35,531,781.97 |

18. 长期待摊费用

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 装修费 | 11,714,508.23 | | 1,868,786.58 | | 9,845,721.65 |
| 合　计 | 11,714,508.23 | | 1,868,786.58 | | 9,845,721.65 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 装修费 | 13,568,931.25 | 3,720,201.63 | 5,574,624.65 | | 11,714,508.23 |
| 合　计 | 13,568,931.25 | 3,720,201.63 | 5,574,624.65 | | 11,714,508.23 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 装修费 | 126,400.00 | 14,967,664.07 | 1,525,132.82 | | 13,568,931.25 |
| 合　计 | 126,400.00 | 14,967,664.07 | 1,525,132.82 | | 13,568,931.25 |

19. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项　目 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 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 |
| 坏账准备 | 278,891,613.98 | 69,722,903.51 | 275,359,922.88 | 68,839,980.73 |
| 资产减值准备 | 10,499,075.88 | 2,624,768.97 | 11,560,130.79 | 2,890,032.70 |
| 租赁负债 | 1,177,945.10 | 294,486.28 | 1,569,297.22 | 392,324.31 |
| 合　计 | 290,568,634.96 | 72,642,158.76 | 288,489,350.89 | 72,122,337.74 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | |
| --- | --- | --- |
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 230,805,341.95 | 57,701,335.49 |
| 资产减值准备 | 21,156,073.03 | 5,289,018.26 |
| 租赁负债 | 684,978.56 | 171,244.64 |
| 合　计 | 252,646,393.54 | 63,161,598.39 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项　目 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 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 |
| 未纳税的非货币性资产交换利得 | 38,685,127.92 | 9,671,281.98 | 38,685,127.92 | 9,671,281.98 |
| 使用权资产 | 1,397,836.79 | 349,459.20 | 1,835,124.91 | 458,781.23 |
| 合　计 | 40,082,964.71 | 10,020,741.18 | 40,520,252.83 | 10,130,063.21 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | |
| --- | --- | --- |
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 未纳税的非货币性资 | 38,685,127.92 | 9,671,281.98 |

| 项　目 | 2023.12.31 | |
|---|---|---|
| | 应纳税<br>暂时性差异 | 递延<br>所得税负债 |
| 产交换利得 | | |
| 使用权资产 | 797,273.75 | 199,318.44 |
| 合　计 | 39,482,401.67 | 9,870,600.42 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 58,139,845.65 | 57,051,993.97 | 53,576,839.91 |
| 可抵扣亏损 | 738,912.51 | 2,796,380.16 | 7,975,663.24 |
| 合　计 | 58,878,758.16 | 59,848,374.13 | 61,552,503.15 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年　份 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 | 备注 |
|---|---|---|---|---|
| 2024 年 | | | 3,876,959.73 | |
| 2025 年 | | 148,807.75 | 148,807.75 | |
| 2026 年 | | 127,762.77 | 449,517.21 | |
| 2027 年 | | 125,095.41 | 683,429.22 | |
| 2028 年 | 738,912.51 | 2,375,694.83 | 2,816,949.33 | |
| 2029 年 | | 19,019.40 | | |
| 合　计 | 738,912.51 | 2,796,380.16 | 7,975,663.24 | |

20. 其他非流动资产

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 104,375,068.10 | 5,579,690.39 | 98,795,377.71 | 132,312,660.90 | 7,046,573.72 | 125,266,087.18 |
| 合　计 | 104,375,068.10 | 5,579,690.39 | 98,795,377.71 | 132,312,660.90 | 7,046,573.72 | 125,266,087.18 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 116,964,370.40 | 4,537,919.86 | 112,426,450.54 |
| 合　计 | 116,964,370.40 | 4,537,919.86 | 112,426,450.54 |

21. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2025 年 6 月 30 日

| 项　目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | 35,626,571.20 | 35,626,571.20 | 保证金 | 保证金及冻结存款等 |
| 其他应收款 | 27,352,615.52 | 27,352,615.52 | 冻结 | 司法冻结及 ETC 保证金 |
| 应收账款 | 89,475,872.18 | 86,791,596.01 | 质押 | 借款质押 |
| 一年内到期的非流动资产 | 135,010,725.63 | 135,010,725.63 | | |
| 长期应收款 | 929,802,771.17 | 929,802,771.17 | | |
| 合　计 | 1,217,268,555.70 | 1,214,584,279.53 | | |

(2) 2024 年 12 月 31 日

| 项　目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | 52,258,580.71 | 52,258,580.71 | 保证金 | 保证金及冻结存款等 |
| 其他应收款 | 15,306,582.88 | 15,306,582.88 | 冻结 | 司法冻结及 ETC 保证金 |
| 应收账款 | 176,183,990.98 | 166,715,972.56 | 质押 | 借款质押 |
| 一年内到期的非流动资产 | 129,545,343.69 | 129,545,343.69 | | |
| 长期应收款 | 922,623,843.79 | 922,623,843.79 | | |
| 合　计 | 1,295,918,342.05 | 1,286,450,323.63 | | |

(3) 2023 年 12 月 31 日

| 项　目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | 43,509,985.37 | 43,509,985.37 | 保证金 | 保证金及冻结存款等 |
| 其他应收款 | 15,200,688.10 | 15,200,688.10 | 冻结 | 司法冻结 |
| 应收账款 | 70,479,931.17 | 68,365,533.23 | 质押 | 借款质押 |
| 一年内到期的非流动资产 | 102,495,198.23 | 102,495,198.23 | | |
| 长期应收款 | 1,029,571,528.67 | 1,029,571,528.67 | | |
| 合　计 | 1,261,257,331.54 | 1,259,142,933.60 | | |

22. 短期借款

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 保证借款 | 90,000,000.00 | | |
| 信用借款 | 100,000,000.00 | | |
| 未到期信用证 | 14,000,000.00 | | |
| 短期借款利息 | 127,500.00 | | |
| 合　计 | 204,127,500.00 | | |

23. 应付票据

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 248,420,000.00 | 203,230,000.00 | 146,400,000.00 |
| 合　计 | 248,420,000.00 | 203,230,000.00 | 146,400,000.00 |

24. 应付账款

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 工程款 | 4,205,422,503.73 | 3,910,807,369.49 | 2,990,726,498.95 |
| 购货款 | 2,590,838,355.04 | 2,876,916,916.19 | 2,829,019,507.87 |
| 劳务作业款 | 1,018,496,371.42 | 1,074,574,531.31 | 915,787,979.14 |
| 其他 | 331,637,929.00 | 424,283,124.37 | 379,588,626.79 |
| 合　计 | 8,146,395,159.19 | 8,286,581,941.36 | 7,115,122,612.75 |

(2) 报告期各期末，公司无账龄 1 年以上重要的应付账款。

25. 合同负债

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 预收工程款 | 713,651,400.92 | 624,143,768.42 | 728,457,865.69 |
| 合　计 | 713,651,400.92 | 624,143,768.42 | 728,457,865.69 |

(2) 报告期各期末，公司无账龄 1 年以上的重要合同负债。

26. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 29,917,936.42 | 139,564,450.63 | 150,236,216.63 | 19,246,170.42 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 6,293,963.20 | 20,811,397.75 | 21,206,764.35 | 5,898,596.60 |
| 辞退福利 | | 1,178,739.91 | 1,178,739.91 | |
| 合　计 | 36,211,899.62 | 161,554,588.29 | 172,621,720.89 | 25,144,767.02 |

2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 18,589,177.69 | 268,875,702.42 | 257,546,943.69 | 29,917,936.42 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 5,975,790.95 | 46,119,735.18 | 45,801,562.93 | 6,293,963.20 |
| 辞退福利 | | 1,483,794.47 | 1,483,794.47 | |
| 合　计 | 24,564,968.64 | 316,479,232.07 | 304,832,301.09 | 36,211,899.62 |

3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 22,127,091.81 | 279,828,771.64 | 283,366,685.76 | 18,589,177.69 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 7,577,354.76 | 32,748,794.49 | 34,350,358.30 | 5,975,790.95 |
| 辞退福利 | | 569,758.00 | 569,758.00 | |
| 合　计 | 29,704,446.57 | 313,147,324.13 | 318,286,802.06 | 24,564,968.64 |

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 25,606,669.03 | 115,199,607.88 | 126,661,128.01 | 14,145,148.90 |
| 职工福利费 | | 2,756,037.95 | 2,756,037.95 | |
| 社会保险费 | 340,176.22 | 10,992,258.80 | 10,835,338.43 | 497,096.59 |
| 其中：医疗保险费 | 284,481.19 | 9,321,118.02 | 9,169,149.47 | 436,449.74 |

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 工伤保险费 | 47,860.78 | 1,664,368.69 | 1,659,416.87 | 52,812.60 |
| 生育保险费 | 7,834.25 | 6,772.09 | 6,772.09 | 7,834.25 |
| 住房公积金 | 573,889.09 | 8,019,996.99 | 7,916,834.99 | 677,051.09 |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,397,202.08 | 2,596,549.01 | 2,066,877.25 | 3,926,873.84 |
| 小　计 | 29,917,936.42 | 139,564,450.63 | 150,236,216.63 | 19,246,170.42 |

2）2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 14,284,174.90 | 217,332,443.14 | 206,009,949.01 | 25,606,669.03 |
| 职工福利费 | | 6,483,796.29 | 6,483,796.29 | |
| 社会保险费 | 116,419.19 | 23,293,624.97 | 23,069,867.94 | 340,176.22 |
| 其中：医疗保险费 | 105,369.45 | 20,578,148.05 | 20,399,036.31 | 284,481.19 |
| 工伤保险费 | 3,215.49 | 2,701,419.53 | 2,656,774.24 | 47,860.78 |
| 生育保险费 | 7,834.25 | 14,057.39 | 14,057.39 | 7,834.25 |
| 住房公积金 | 259,240.00 | 16,988,481.21 | 16,673,832.12 | 573,889.09 |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,929,343.60 | 4,740,556.81 | 5,272,698.33 | 3,397,202.08 |
| 其他短期薪酬 | | 36,800.00 | 36,800.00 | |
| 小　计 | 18,589,177.69 | 268,875,702.42 | 257,546,943.69 | 29,917,936.42 |

3）2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 17,062,344.49 | 232,149,538.58 | 234,927,708.17 | 14,284,174.90 |
| 职工福利费 | | 6,850,954.58 | 6,850,954.58 | |
| 社会保险费 | 142,702.37 | 19,770,223.15 | 19,796,506.33 | 116,419.19 |
| 其中：医疗保险费 | 129,572.86 | 18,584,642.34 | 18,608,845.75 | 105,369.45 |
| 工伤保险费 | 4,816.95 | 1,166,119.83 | 1,167,721.29 | 3,215.49 |
| 生育保险费 | 8,312.56 | 19,460.98 | 19,939.29 | 7,834.25 |
| 住房公积金 | 201,016.92 | 15,788,340.58 | 15,730,117.50 | 259,240.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | 4,721,028.03 | 5,259,714.75 | 6,051,399.18 | 3,929,343.60 |

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他短期薪酬 | | 10,000.00 | 10,000.00 | |
| 小　计 | 22,127,091.81 | 279,828,771.64 | 283,366,685.76 | 18,589,177.69 |

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本养老保险 | 427,015.06 | 15,836,481.74 | 15,315,920.87 | 947,575.93 |
| 失业保险费 | 18,357.47 | 505,361.09 | 491,493.89 | 32,224.67 |
| 企业年金缴费 | 5,848,590.67 | 4,469,554.92 | 5,399,349.59 | 4,918,796.00 |
| 小　计 | 6,293,963.20 | 20,811,397.75 | 21,206,764.35 | 5,898,596.60 |

2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本养老保险 | 133,043.33 | 35,445,226.54 | 35,151,254.81 | 427,015.06 |
| 失业保险费 | 8,668.67 | 1,215,482.24 | 1,205,793.44 | 18,357.47 |
| 企业年金缴费 | 5,834,078.95 | 9,459,026.40 | 9,444,514.68 | 5,848,590.67 |
| 小　计 | 5,975,790.95 | 46,119,735.18 | 45,801,562.93 | 6,293,963.20 |

3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本养老保险 | 171,246.29 | 27,339,965.22 | 27,378,168.18 | 133,043.33 |
| 失业保险费 | 9,851.59 | 999,233.65 | 1,000,416.57 | 8,668.67 |
| 企业年金缴费 | 7,396,256.88 | 4,409,595.62 | 5,971,773.55 | 5,834,078.95 |
| 小　计 | 7,577,354.76 | 32,748,794.49 | 34,350,358.30 | 5,975,790.95 |

27. 应交税费

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 增值税 | 8,402,415.31 | 14,559,583.20 | 15,483,116.02 |
| 企业所得税 | 18,808,641.74 | 29,328,258.40 | 18,094,747.88 |
| 城市维护建设税 | 2,722,296.87 | 2,543,933.00 | 4,404,132.98 |
| 教育费附加 | 1,577,998.04 | 2,357,383.24 | 2,086,619.26 |

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 地方教育附加 | 843,046.89 | 1,065,836.68 | 1,191,887.37 |
| 个人所得税 | 1,858,956.80 | 508,694.90 | 1,478,801.58 |
| 印花税 | 1,444,792.43 | 1,584,471.13 | 3,212,855.68 |
| 地方水利建设基金 | 1,308,366.15 | 1,308,366.15 | 1,308,366.15 |
| 房产税 | 955,782.36 | | |
| 其他 | 133,410.47 | | 62,646.81 |
| 合　计 | 38,055,707.06 | 53,256,526.70 | 47,323,173.73 |

28. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 押金保证金 | 451,520,304.34 | 443,791,216.32 | 421,399,532.71 |
| 垫资款 | 278,523,530.70 | 254,070,365.88 | 283,386,861.61 |
| 单位往来款 | 138,646,604.35 | 136,161,946.35 | 102,882,197.82 |
| 应付暂收款 | 10,201,508.29 | 7,659,699.10 | 54,767,695.76 |
| 其他 | 69,808,413.83 | 43,966,386.65 | 48,935,564.11 |
| 合　计 | 948,700,361.51 | 885,649,614.30 | 911,371,852.01 |

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

1) 2025 年 6 月 30 日

| 项　目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 卢凯 | 67,119,742.91 | 押金及垫资款未偿还 |
| 陈培锋 | 34,255,112.00 | 押金及垫资款未偿还 |
| 浙江建投 | 26,004,412.57 | 押金及垫资款未偿还 |
| 小　计 | 127,379,267.48 | |

2) 2024 年 12 月 31 日

| 项　目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 陈培锋 | 34,255,112.00 | 押金及垫资款未偿还 |
| 浙江建投 | 26,004,412.57 | 押金及垫资款未偿还 |

| 项　目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 卢凯 | 20,128,356.42 | 押金及垫资款未偿还 |
| 郭海雄 | 20,000,000.00 | 押金及垫资款未偿还 |
| 小　计 | 100,387,880.99 | |

3）2023 年 12 月 31 日

| 项　目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 陈培锋 | 34,255,112.00 | 押金及垫资款未偿还 |
| 徐跃飞 | 29,310,101.00 | 押金及垫资款未偿还 |
| 浙江建投 | 26,004,412.57 | 押金及垫资款未偿还 |
| 卢凯 | 25,097,961.49 | 押金及垫资款未偿还 |
| 小　计 | 114,667,587.06 | |

29. 一年内到期的非流动负债

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 一年内到期的长期借款 | 73,000,000.00 | 58,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 835,023.10 | 734,902.39 | 684,978.56 |
| 一年内到期的应付利息 | 112,750.00 | 68,841.66 | 64,166.67 |
| 合　计 | 73,947,773.10 | 58,803,744.05 | 50,749,145.23 |

30. 其他流动负债

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 待转销项税额 | 701,767,989.91 | 715,355,681.25 | 613,804,660.77 |
| 合　计 | 701,767,989.91 | 715,355,681.25 | 613,804,660.77 |

31. 长期借款

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 质押借款 | 175,200,000.00 | 185,200,000.00 | 239,700,000.00 |
| 质押及保证借款 | 168,000,000.00 | 173,000,000.00 | 293,000,000.00 |
| 长期借款利息 | 280,140.52 | 433,031.39 | 702,238.47 |

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 合　计 | 343,480,140.52 | 358,633,031.39 | 533,402,238.47 |

32. 租赁负债

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 租赁付款额 | 368,137.00 | 927,871.66 | |
| 减：未确认的融资费用 | 25,215.00 | 93,476.83 | |
| 合　计 | 342,922.00 | 834,394.83 | |

33. 递延收益

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 拆迁过渡期安置补偿款 | | | | | |
| 合　计 | | | | | |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 拆迁过渡期安置补偿款 | 3,875,669.23 | | 3,875,669.23 | | 政策性搬迁 |
| 合　计 | 3,875,669.23 | | 3,875,669.23 | | |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 拆迁过渡期安置补偿款 | 886,949.23 | 2,988,720.00 | | 3,875,669.23 | 政策性搬迁 |
| 合　计 | 886,949.23 | 2,988,720.00 | | 3,875,669.23 | |

34. 实收资本

| 投资者名称 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江建投 | 510,000,000.00 | 510,000,000.00 | 510,000,000.00 |
| 国新建源股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙) | 150,150,150.00 | 150,150,150.00 | 150,150,150.00 |

| 投资者名称 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 合　计 | 660,150,150.00 | 660,150,150.00 | 660,150,150.00 |

35. 资本公积

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 资本溢价 | 149,849,850.00 | 149,849,850.00 | 149,849,850.00 |
| 其他资本公积 | 71,455,987.50 | 71,455,987.50 | 64,627,036.40 |
| 合　计 | 221,305,837.50 | 221,305,837.50 | 214,476,886.40 |

(2) 其他说明

1) 2024 年度

其他资本公积增加 6,828,951.10 元系因母公司浙江建投对联营企业建设装饰溢价增资，本公司按照对其持股比例享有的净资产份额增加而相应增加资本公积 6,828,951.10 元。

2) 2023 年度

① 本公司从关联方浙江富建投资管理有限公司购买舟山市一海置业有限公司中（以下简称舟山一海公司）100%股权，构成同一控制下企业合并，在编制比较报表时，将被合并方有关资产、负债并入后，因合并而增加的归属于合并方的净资产 9,672,400.00 元在比较报表中计入资本公积，并将对于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分-327,600.00 元，自资本公积转入留存收益，资本公积期初数增加 10,000,000.00 元并在本期冲回。

② 本公司支付的舟山一海公司股权转让价款 14,657,600.00 元，与合并日享有的所有者权益账面价值 9,672,400.00 元的差额 4,985,200.00 元冲减资本公积。

③ 本公司以 1,973,890.00 元价格转让子公司浙江一建建筑装饰有限公司（以下简称一建装饰公司）10%股权，与转让日净资产份额 3,680,141.51 元的差额 1,706,251.51 元冲减资本公积。

36. 专项储备

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 安全生产费 | | 85,387,546.91 | 85,387,546.91 | |
| 合　计 | | 85,387,546.91 | 85,387,546.91 | |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 安全生产费 | | 132,529,864.81 | 132,529,864.81 | |
| 合　计 | | 132,529,864.81 | 132,529,864.81 | |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 安全生产费 | | 156,763,662.87 | 156,763,662.87 | |
| 合　计 | | 156,763,662.87 | 156,763,662.87 | |

37. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 法定盈余公积金 | 95,859,689.42 | 95,859,689.42 | 83,594,289.76 |
| 合　计 | 95,859,689.42 | 95,859,689.42 | 83,594,289.76 |

(2) 其他说明

1) 2024 年度

公司按 2024 年度已实现的母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 12,265,399.66 元。

2) 2023 年度

公司按 2023 年度已实现的母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 14,816,115.45 元。

38. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 期初未分配利润 | 488,869,926.77 | 442,759,641.47 | 380,546,501.06 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 80,762,622.37 | 131,242,276.91 | 154,829,523.32 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 12,265,399.66 | 14,816,115.45 |

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 分配现金股利 | | 72,866,591.95 | 77,800,267.46 |
| 期末未分配利润 | 569,632,549.14 | 488,869,926.77 | 442,759,641.47 |

(2) 其他说明

1) 2024 年度

根据公司 2024 年 10 月 23 日的股东会决议,分配股利 72,866,591.95 元。

2) 2023 年度

根据公司 2023 年 8 月 8 日的股东会决议,分配股利 77,800,267.46 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,280,040,446.66 | 5,067,923,836.52 | 10,312,378,186.53 | 9,895,634,665.49 |
| 其他业务 | 26,938,802.68 | 8,270,715.83 | 51,690,455.38 | 16,273,009.29 |
| 合　计 | 5,306,979,249.34 | 5,076,194,552.35 | 10,364,068,641.91 | 9,911,907,674.78 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 5,284,408,697.01 | 5,068,446,653.84 | 10,320,444,257.40 | 9,898,767,235.85 |

（续上表）

| 项　目 | 2023 年度 | |
| --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 10,509,922,893.48 | 10,105,425,985.34 |
| 其他业务 | 44,177,217.40 | 14,554,712.89 |
| 合　计 | 10,554,100,110.88 | 10,119,980,698.23 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 10,509,986,383.89 | 10,106,350,843.34 |

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 建筑施工业务 | 5,280,040,446.66 | 5,067,923,836.52 | 10,312,378,186.53 | 9,895,634,665.49 |

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他 | 4,368,250.35 | 522,817.32 | 8,066,070.87 | 3,132,570.36 |
| 小　计 | 5,284,408,697.01 | 5,068,446,653.84 | 10,320,444,257.40 | 9,898,767,235.85 |

（续上表）

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 建筑施工业务 | 10,509,922,893.48 | 10,105,425,985.34 |
| 其他 | 63,490.41 | 924,858.00 |
| 小　计 | 10,509,986,383.89 | 10,106,350,843.34 |

2）与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 中国境内 | 5,284,408,697.01 | 5,068,446,653.84 | 10,320,444,257.40 | 9,898,767,235.85 |
| 小　计 | 5,284,408,697.01 | 5,068,446,653.84 | 10,320,444,257.40 | 9,898,767,235.85 |

（续上表）

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 中国境内 | 10,509,986,383.89 | 10,106,350,843.34 |
| 小　计 | 10,509,986,383.89 | 10,106,350,843.34 |

(3) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 580,994,650.20 | 700,691,503.43 | 887,865,127.97 |
| 小　计 | 580,994,650.20 | 700,691,503.43 | 887,865,127.97 |

2. 税金及附加

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 城市维护建设税 | 2,843,501.49 | 5,726,471.91 | 9,557,554.96 |
| 房产税 | 2,856,363.92 | 5,476,153.22 | 5,492,619.28 |
| 教育费附加 | 1,315,832.03 | 2,708,941.68 | 4,372,764.63 |
| 印花税 | 3,427,435.15 | 6,268,481.57 | 7,507,736.20 |

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 地方教育附加 | 877,221.27 | 1,810,563.31 | 2,975,183.39 |
| 土地增值税 | | | 928,808.72 |
| 其他 | 871,861.34 | 1,536,118.76 | 1,045,260.49 |
| 合　计 | 12,192,215.20 | 23,526,730.45 | 31,879,927.67 |

3. 管理费用

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 65,394,703.81 | 138,725,534.70 | 146,781,509.34 |
| 办公费 | 2,989,702.86 | 6,816,711.48 | 5,551,916.42 |
| 折旧、摊销 | 8,443,487.70 | 12,444,157.47 | 8,712,626.51 |
| 租赁费 | 1,533,221.99 | 3,152,628.80 | 2,502,350.57 |
| 中介、咨询费 | 698,129.50 | 4,928,352.72 | 3,245,566.85 |
| 差旅费 | 962,143.10 | 2,727,551.26 | 2,721,995.24 |
| 水电耗能费 | 603,282.14 | 1,562,732.80 | 1,466,153.20 |
| 业务招待费 | 84,880.24 | 369,204.93 | 123,991.51 |
| 其他 | 1,362,095.87 | 757,253.60 | 2,783,513.66 |
| 合　计 | 82,071,647.21 | 171,484,127.76 | 173,889,623.30 |

4. 研发费用

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 12,816,561.77 | 26,343,772.88 | 29,554,310.44 |
| 直接投入 | 26,938,011.95 | 50,983,235.56 | 34,298,598.84 |
| 折旧摊销费 | | 3,120.00 | 12,876.33 |
| 其他 | 2,198.11 | 310,762.80 | 3,207.55 |
| 合　计 | 39,756,771.83 | 77,640,891.24 | 63,868,993.16 |

5. 财务费用

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 利息支出 | 10,428,745.65 | 29,798,898.86 | 40,715,256.10 |
| 其中：利息收入 | 16,759,847.24 | 57,189,908.35 | 68,933,371.00 |
| 手续费 | 1,612,861.57 | 4,036,480.31 | 4,451,020.97 |
| 其他 | 9,121.48 | 145,965.55 | 208,323.88 |
| 合　计 | -4,709,118.54 | -23,208,563.63 | -23,558,770.05 |

6. 其他收益

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 与收益相关的政府补助 | 26,500.00 | 4,596,445.64 | 858,861.78 |
| 与资产相关的政府补助 | | 3,875,669.23 | |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 55,169.23 | 109,284.57 | 75,905.10 |
| 合　计 | 81,669.23 | 8,581,399.44 | 934,766.88 |

7. 投资收益

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,478,816.16 | 13,458,889.01 | 13,461,605.98 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 4,500,000.00 | 4,555,000.00 | 5,798,270.00 |
| 资金拆借利息 | 741,401.34 | 880,252.75 | 823,820.76 |
| 其他 | | | -2,837,044.57 |
| 合　计 | 8,720,217.50 | 18,894,141.76 | 17,246,652.17 |

8. 信用减值损失

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 坏账损失 | -4,619,542.78 | -58,000,362.99 | 4,435,711.01 |
| 合　计 | -4,619,542.78 | -58,000,362.99 | 4,435,711.01 |

9. 资产减值损失

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 合同资产减值损失 | | -5,567,469.37 | 1,172,997.37 |
| 质保金减值损失 | 1,061,054.91 | 2,856,545.89 | -5,064,248.20 |
| 合　计 | 1,061,054.91 | -2,710,923.48 | -3,891,250.83 |

10. 资产处置收益

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产处置收益 | -3,238.46 | 20.80 | -3,902.88 |
| 合　计 | -3,238.46 | 20.80 | -3,902.88 |

11. 营业外收入

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 罚没收入 | 19,827.56 | | |
| 非流动资产毁损报废利得 | | 348,719.21 | 10,527.56 |
| 其他 | 1,608,335.62 | 1,428,466.37 | 459,381.54 |
| 合　计 | 1,628,163.18 | 1,777,185.58 | 469,909.10 |

12. 营业外支出

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产毁损报废损失 | 79,628.26 | 96,645.38 | 33,194.87 |
| 行政性罚款、滞纳金 | 1,240,821.04 | 220,748.03 | 2,000.00 |
| 其他 | | 100,026.68 | 100,015.22 |
| 合　计 | 1,320,449.30 | 417,420.09 | 135,210.09 |

13. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 当期所得税费用 | 24,163,939.47 | 41,406,814.92 | 39,564,311.75 |
| 递延所得税费用 | -629,143.05 | -8,701,276.56 | 2,085,441.47 |

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 合　计 | 23,534,796.42 | 32,705,538.36 | 41,649,753.22 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 利润总额 | 107,021,055.57 | 170,841,822.33 | 207,096,313.93 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 26,755,263.89 | 42,710,455.58 | 51,774,078.48 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 281,788.21 | -11,243.25 | 221,498.68 |
| 非应税收入的影响 | -1,994,704.04 | -4,503,472.25 | -4,814,969.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 750,761.73 | 279,607.50 | 1,942,754.25 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -837,404.78 | -14,102.86 | -24,839.86 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 271,957.59 | 788,556.02 | 1,169,505.11 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -1,692,866.18 | -6,544,262.38 | -8,618,274.44 |
| 所得税费用 | 23,534,796.42 | 32,705,538.36 | 41,649,753.22 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 往来款 | 177,340,694.02 | 99,290,844.40 | 219,758,816.22 |
| 押金保证金 | 124,655,574.69 | 194,382,775.78 | 178,268,861.98 |
| 利息收入 | 3,495,010.03 | 5,475,515.78 | 8,145,707.08 |
| 其他 | 21,410,091.14 | 8,251,770.95 | 29,265,729.29 |
| 合　计 | 326,901,369.88 | 307,400,906.91 | 435,439,114.57 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 资金池款项 | 187,039,203.51 | 84,454,264.27 | 9,061,927.57 |
| 押金保证金 | 226,598,552.72 | 169,558,130.54 | 117,160,053.00 |

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 往来款 | 60,435,220.48 | 154,141,920.64 | 143,435,582.09 |
| 付现费用 | 47,384,361.99 | 75,476,540.95 | 35,017,870.76 |
| 其他 | 104,340,041.00 | 135,756,518.41 | 33,397,335.40 |
| 合　计 | 625,797,379.70 | 619,387,374.81 | 338,072,768.82 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 拆借款及利息 | 200,741,401.34 | 340,880,252.75 | 300,873,250.00 |
| 合　计 | 200,741,401.34 | 340,880,252.75 | 300,873,250.00 |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 拆借款 | 72,000,000.00 | 200,000,000.00 | 449,680,000.00 |
| 合　计 | 72,000,000.00 | 200,000,000.00 | 449,680,000.00 |

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 信用证贴现款 | 14,000,000.00 | | |
| 合　计 | 14,000,000.00 | | |

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 租赁付款额 | 424,252.50 | 1,186,039.98 | 1,523,183.17 |
| 合　计 | 424,252.50 | 1,186,039.98 | 1,523,183.17 |

2. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | 83,486,259.15 | 138,136,283.97 | 165,446,560.71 |
| 加：资产减值准备 | -1,061,054.91 | 2,710,923.48 | 3,891,250.83 |
| 信用减值准备 | 4,619,542.78 | 58,000,362.99 | -4,435,711.01 |
| 固定资产折旧、使用权资产、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,681,172.18 | 12,033,800.22 | 13,303,005.40 |
| 无形资产摊销 | 4,542,455.02 | 7,334,543.99 | 6,669,158.79 |

| 补充资料 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 长期待摊费用摊销 | 1,868,786.58 | 5,574,624.65 | 1,525,132.82 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 3,238.46 | -20.80 | 3,902.88 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 79,628.26 | -252,073.83 | 22,667.31 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 10,428,745.65 | 29,798,898.86 | 40,715,256.10 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -8,720,217.50 | -18,894,141.76 | -17,246,652.17 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -519,821.02 | -8,960,739.35 | 2,352,529.99 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -109,322.03 | 259,462.79 | -267,088.52 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 9,159,318.01 | -3,056,451.61 | 66,543,881.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -268,920,903.36 | -1,187,452,856.18 | 275,301,277.85 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 7,890,996.95 | 1,213,667,840.22 | -67,675,141.17 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -151,571,175.78 | 248,900,457.64 | 486,150,031.45 |
| (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 | | | |
| 新增使用权资产 | | | |
| (3) 现金及现金等价物净变动情况： | | | |
| 现金的期末余额 | 1,015,614,048.62 | 820,040,815.96 | 744,427,534.15 |
| 减：现金的期初余额 | 820,040,815.96 | 744,427,534.15 | 724,441,097.59 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 195,573,232.66 | 75,613,281.81 | 19,986,436.56 |

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1）现金 | 1,015,614,048.62 | 820,040,815.96 | 744,427,534.15 |
| 其中：库存现金 | 3,706.60 | 2,406.60 | 606.60 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,015,610,342.02 | 820,038,409.36 | 744,426,927.55 |
| 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 | | | |
| 2）现金等价物 | | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | | |
| 3）期末现金及现金等价物余额 | 1,015,614,048.62 | 820,040,815.96 | 744,427,534.15 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | | |

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

1）2025 年 6 月 30 日

| 项　目 | 金额 | 不属于现金和现金等价物的理由 |
| --- | --- | --- |
| 冻结资金 | 14,943,993.64 | 冻结 |
| 住房维修基金 | 12,877,842.90 | 住房维修基金 |
| 民工工资保证金 | 7,766,225.32 | 保证金 |
| 监管资金 | 33,509.34 | 监管资金 |
| ETC 保证金 | 5,000.00 | 保证金 |
| 小　计 | 35,626,571.20 | |

2）2024 年 12 月 31 日

| 项　目 | 金额 | 不属于现金和现金等价物的理由 |
| --- | --- | --- |
| 冻结资金 | 28,486,074.18 | 冻结 |
| 住房维修基金 | 12,771,899.87 | 住房维修基金 |
| 民工工资保证金 | 9,463,909.66 | 保证金 |
| 监管资金 | 1,532,697.00 | 监管资金 |
| ETC 保证金 | 4,000.00 | 保证金 |
| 小　计 | 52,258,580.71 | |

3）2023 年 12 月 31 日

| 项　目 | 金额 | 不属于现金和现金等价物的理由 |
| --- | --- | --- |
| 冻结资金 | 10,307,629.96 | 冻结 |
| 银行承兑汇票保证金 | 14,640,641.26 | 保证金 |
| 住房维修基金 | 11,686,395.59 | 住房维修基金 |
| 民工工资保证金 | 5,256,826.18 | 保证金 |
| 监管资金 | 1,617,492.38 | 监管资金 |
| ETC 保证金 | 1,000.00 | 保证金 |
| 小　计 | 43,509,985.37 | |

3. 筹资活动相关负债变动情况

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | |
| --- | --- | --- | --- |
| | | 现金变动 | 非现金变动 |
| 短期借款 | | 204,000,000.00 | 2,401,311.13 |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 416,701,873.05 | | 7,994,534.14 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 1,569,297.22 | | 32,900.38 |
| 小　计 | 418,271,170.27 | 204,000,000.00 | 10,428,745.65 |

（续上表）

| 项　目 | 本期减少 | | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- |
| | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 2,273,811.13 | | 204,127,500.00 |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 8,103,516.67 | | 416,592,890.52 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 424,252.50 | | 1,177,945.10 |
| 小　计 | 10,801,580.30 | | 621,898,335.62 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | |
| --- | --- | --- | --- |
| | | 现金变动 | 非现金变动 |
| 短期借款 | | 250,000,000.00 | 5,632,277.92 |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 583,466,405.14 | | 24,166,620.94 |

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | |
|---|---|---|---|
| | | 现金变动 | 非现金变动 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 684,978.56 | | 2,070,358.64 |
| 小　计 | 584,151,383.70 | 250,000,000.00 | 31,869,257.50 |

（续上表）

| 项　目 | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|
| | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 255,632,277.92 | | |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 190,931,153.03 | | 416,701,873.05 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 1,186,039.98 | | 1,569,297.22 |
| 小　计 | 447,749,470.93 | | 418,271,170.27 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | |
|---|---|---|---|
| | | 现金变动 | 非现金变动 |
| 短期借款 | | 280,000,000.00 | |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 735,942,024.17 | | 29,107,432.68 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 1,723,450.47 | | 484,711.26 |
| 小　计 | 737,665,474.64 | 280,000,000.00 | 29,592,143.94 |

（续上表）

| 项　目 | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|
| | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 280,000,000.00 | | |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 181,583,051.71 | | 583,466,405.14 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 1,523,183.17 | | 684,978.56 |
| 小　计 | 463,106,234.88 | | 584,151,383.70 |

4. 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 背书转让的商业汇票金额 | 110,838,573.09 | 207,662,465.49 | 299,793,207.86 |
| 其中：支付货款 | 110,838,573.09 | 207,662,465.49 | 299,793,207.86 |

（五）其他

租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)16之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十九)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项　目 | 2025年1-6月 | 2024年度 | 2023年度 |
|---|---|---|---|
| 短期租赁费用 | 1,140,235.23 | 2,120,121.32 | 14,627,942.43 |
| 合　计 | 1,140,235.23 | 2,120,121.32 | 14,627,942.43 |

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项　目 | 2025年1-6月 | 2024年度 | 2023年度 |
|---|---|---|---|
| 租赁负债的利息费用 | 32,900.38 | 66,705.55 | 84,771.26 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 1,564,487.73 | 3,306,161.30 | 16,628,862.15 |

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

2. 公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

| 项　目 | 2025年1-6月 | 2024年度 | 2023年度 |
|---|---|---|---|
| 租赁收入 | 22,570,552.33 | 43,624,384.51 | 44,113,726.99 |

(2) 经营租赁资产

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 投资性房地产原值 | 497,947,243.28 | 497,947,243.28 | 510,033,160.72 |
| 固定资产原值 | 12,085,917.44 | 12,085,917.44 | |
| 小　计 | 510,033,160.72 | 510,033,160.72 | 510,033,160.72 |

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)14之说明。

## 六、研发支出

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 12,816,561.77 | 26,343,772.88 | 29,554,310.44 |
| 直接投入 | 26,938,011.95 | 50,983,235.56 | 34,298,598.84 |
| 折旧摊销费 | | 3,120.00 | 12,876.33 |
| 其他 | 2,198.11 | 310,762.80 | 3,207.55 |
| 合　计 | 39,756,771.83 | 77,640,891.24 | 63,868,993.16 |
| 其中：费用化研发支出 | 39,756,771.83 | 77,640,891.24 | 63,868,993.16 |

## 七、在其他主体中的权益

（一）企业集团的构成

1. 公司将长兴建图建设投资管理有限公司等 6 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 子公司基本情况

| 子公司名称 | 注册资本（万元） | 主要经营地及注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 天台县浙一建基投建设有限公司 | 18,000.00 | 浙江省台州市 | 基础设施建设 | 90.00 | | 设立 |
| 长兴建图建设投资管理有限公司 | 20,348.00 | 浙江省湖州市 | 基础设施建设 | 1.00 | | 设立 |
| 新昌县一建基础建设有限公司 | 4,312.00 | 浙江省绍兴市 | 基础设施建设 | 100.00 | | 设立 |
| 浙江一建建筑科技有限公司 | 10,000.00 | 浙江省杭州市 | 住宅房屋建筑 | 100.00 | | 设立 |
| 浙江建投七建工程建设有限公司（以下简称建投七建公司） | 10,000.00 | 浙江省杭州市 | 住宅房屋建筑 | 90.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 舟山一海公司 | 1,000.00 | 浙江省舟山市 | 房地产开发经营 | 100.00 | | 同一控制下的企业合并 |

3. 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

| 子公司名称 | 持股比例(%) | 享有表决权(%) | 实收资本(万元) | 投资额(万元) | 纳入合并范围原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 长兴建图建设投资管理有限公司 | 1.00 | 100.00 | 20,348.00 | 203.48 | 本公司与浙江建投协议约定由本公司代其行使表决权 |

（二）同一控制下企业合并

1. 报告期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 |
|---|---|---|---|---|
| 2023 年度 | | | | |
| 舟山一海公司 | 100.00% | 同一控制人控制 | 2023/2/28 | 取得控制权 |

（续上表）

| 被合并方名称 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|---|---|---|---|---|
| 2023 年度 | | | | |
| 舟山一海公司 | | -439.20 | | 62,075.14 |

2. 合并成本

| 项　目 | 2023 年度 |
|---|---|
| | 舟山一海公司 |
| 合并成本 | 14,657,600.00 |
| 现金 | 14,657,600.00 |

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 舟山一海公司 | |
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产 | | |
| 货币资金 | 14,259,629.00 | 187,295.72 |
| 预付款项 | 9,000.00 | 6,000.00 |
| 其他应收款 | | 14,642,594.09 |
| 存货 | 98,286,037.62 | 97,661,114.68 |
| 其他流动资产 | | 116,961.75 |
| 固定资产 | 85,610.10 | 94,635.90 |
| 负债 | | |
| 应付账款 | 13,332,678.71 | 13,332,678.71 |
| 应交税费 | -97,166.77 | 26,743.10 |
| 其他应付款 | 89,732,481.09 | 89,676,677.59 |
| 净资产 | 9,672,283.69 | 9,672,502.74 |

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 舟山一海公司 | |
| | 合并日 | 上期期末 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 9,672,283.69 | 9,672,502.74 |

（三）其他原因的合并范围变动

合并范围减少

| 公司名称 | 股权处置方式 | 股权处置时点 | 处置日净资产 | 处置当期期初至处置日净利润 |
|---|---|---|---|---|
| 2025 年 1-6 月 | | | | |
| 浙江省一建建设集团安徽工程有限公司 | 清算子公司 | 2025/5/29 | -1,056,170.67 | 618,289.96 |

（四）在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

| 子公司名称 | 变动时间 | 变动前持股比例 | 变动后持股比例 |
|---|---|---|---|
| 2023 年度 | | | |
| 一建装饰公司 | 2023 年 7 月 31 日 | 100.00% | 90.00% |

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

| 项　目 | 2023 年度 |
|---|---|
| | 一建装饰公司 |
| 购买成本/处置对价 | |
| 现金 | 1,973,890.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 1,973,890.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 3,680,141.51 |
| 差额 | -1,706,251.51 |
| 其中：调整资本公积 | -1,706,251.51 |

（五）在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

| 联营企业名称 | 主要 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | 对联营企业投资的会计 |
|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 建设装饰 | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 建筑幕墙装饰和装修 | 21.82 | | 权益法核算 |

2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项　目 | 2025.6.30/2025年1-6月 | 2024.12.31/2024年度 | 2023.12.31/2023年度 |
|---|---|---|---|
| | 建设装饰 | 建设装饰 | 建设装饰 |
| 流动资产 | 4,070,358,651.37 | 4,108,496,211.23 | 3,372,313,455.69 |
| 非流动资产 | 224,679,750.44 | 218,466,054.86 | 194,042,302.01 |
| 资产合计 | 4,295,038,401.81 | 4,326,962,266.09 | 3,566,355,757.70 |
| 流动负债 | 3,592,038,725.15 | 3,646,551,650.89 | 3,223,769,067.13 |
| 非流动负债 | | | |
| 负债合计 | 3,592,038,725.15 | 3,646,551,650.89 | 3,223,769,067.13 |
| 少数股东权益 | 61,628,638.60 | 60,253,900.86 | 57,540,135.51 |
| 归属于母公司所有者权益 | 641,371,038.06 | 620,156,714.34 | 285,046,555.06 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 139,945,677.08 | 135,316,760.71 | 87,383,191.32 |
| 调整事项 | | | |
| 商誉 | | | |
| 内部交易未实现利润 | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 133,960,981.69 | 128,042,953.39 | 78,240,109.20 |
| 营业收入 | 1,506,779,997.45 | 2,974,199,043.71 | 2,742,056,795.99 |
| 净利润 | 28,497,061.46 | 62,181,424.63 | 47,654,672.78 |
| 综合收益总额 | 28,497,061.46 | 62,181,424.63 | 47,654,672.78 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | | 2,057,200.00 | 1,500,000.00 |

3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

| 项　目 | 2025.6.30/2025年1-6月 | 2024.12.31/2024年度 | 2023.12.31/2023年度 |
|---|---|---|---|
| 联营企业 | | | |
| 投资账面价值合计 | 75,859,200.77 | 78,298,412.91 | 81,520,616.99 |

| 项　目 | 2025.6.30/2025年1-6月 | 2024.12.31/2024年度 | 2023.12.31/2023年度 |
|---|---|---|---|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | | |
| 净利润 | -2,439,212.14 | -3,222,204.08 | -985,778.83 |
| 综合收益总额 | -2,439,212.14 | -3,222,204.08 | -985,778.83 |

## 八、政府补助

（一）新增的政府补助情况

| 项　目 | 新增补助金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 2025年1-6月 | 2024年度 | 2023年度 |
| 与资产相关的政府补助 | | | 2,988,720.00 |
| 其中：计入递延收益 | | | 2,988,720.00 |
| 与收益相关的政府补助 | 26,500.00 | 4,596,445.64 | 858,861.78 |
| 其中：计入其他收益 | 26,500.00 | 4,596,445.64 | 858,861.78 |
| 合　计 | 26,500.00 | 4,596,445.64 | 3,847,581.78 |

（二）涉及政府补助的负债项目

1. 2024年度

| 财务报表列报项目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 |
|---|---|---|---|---|
| 递延收益 | 3,875,669.23 | | 3,875,669.23 | |
| 小　计 | 3,875,669.23 | | 3,875,669.23 | |

（续上表）

| 财务报表列报项目 | 本期冲减成本费用金额 | 本期冲减资产金额 | 其他变动 | 期末数 | 与资产/收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|
| 递延收益 | | | | | 与资产相关 |
| 小　计 | | | | | |

2. 2023年度

| 财务报表列报项目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 |
|---|---|---|---|---|
| 递延收益 | 886,949.23 | 2,988,720.00 | | |
| 小　计 | 886,949.23 | 2,988,720.00 | | |

（续上表）

| 财务报表列报项目 | 本期冲减成本费用金额 | 本期冲减资产金额 | 其他变动 | 期末数 | 与资产/收益相关 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 递延收益 | | | | 3,875,669.23 | 与资产相关 |
| 小　计 | | | | 3,875,669.23 | |

（三）计入当期损益的政府补助金额

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 计入其他收益的政府补助金额 | 26,500.00 | 8,472,114.87 | 858,861.78 |
| 合　计 | 26,500.00 | 8,472,114.87 | 858,861.78 |

**九、与金融工具相关的风险**

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1）定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、

市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)5、五(一)7、五(一)8、五(一)10 及五(一)20 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款和合同资产的 17.04%（2024 年 12 月 31 日：16.79%；2023 年 12 月 31 日：17.54%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项　目 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 620,720,390.52 | 676,952,349.72 | 281,798,281.95 | 190,426,583.33 | 204,727,484.44 |
| 应付票据 | 248,420,000.00 | 248,420,000.00 | 248,420,000.00 | | |
| 应付账款 | 8,146,395,159.19 | 8,146,395,159.19 | 8,146,395,159.19 | | |
| 其他应付款 | 948,700,361.51 | 948,700,361.51 | 948,700,361.51 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 835,023.10 | 907,859.16 | 907,859.16 | | |
| 租赁负债 | 342,922.00 | 368,137.00 | | 368,137.00 | |
| 小　计 | 9,965,413,856.32 | 10,021,743,866.58 | 9,626,221,661.81 | 190,794,720.33 | 204,727,484.44 |

（续上表）

| 项　目 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 416,701,873.05 | 482,394,765.56 | 59,858,338.89 | 162,302,377.78 | 260,234,048.89 |
| 应付票据 | 203,230,000.00 | 203,230,000.00 | 203,230,000.00 | | |
| 应付账款 | 8,286,581,941.36 | 8,286,581,941.36 | 8,286,581,941.36 | | |
| 其他应付款 | 885,649,614.30 | 885,649,614.30 | 885,649,614.30 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 734,902.39 | 772,377.00 | 772,377.00 | | |
| 租赁负债 | 834,394.83 | 927,871.66 | | 927,871.66 | |
| 小　计 | 9,793,732,725.93 | 9,859,556,569.88 | 9,436,092,271.55 | 163,230,249.44 | 260,234,048.89 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 583,466,405.14 | 684,421,295.41 | 66,554,377.77 | 156,409,502.36 | 461,457,415.28 |
| 应付票据 | 146,400,000.00 | 146,400,000.00 | 146,400,000.00 | | |

| 项　目 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付账款 | 7,115,122,612.75 | 7,115,122,612.75 | 7,115,122,612.75 | | |
| 其他应付款 | 911,371,852.01 | 911,371,852.01 | 911,371,852.01 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 684,978.56 | 713,774.41 | 713,774.41 | | |
| 租赁负债 | | | | | |
| 小　计 | 8,757,045,848.46 | 8,858,029,534.58 | 8,240,162,616.94 | 156,409,502.36 | 461,457,415.28 |

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(四) 金融资产转移

1. 2025 年 1-6 月

(1) 金融资产转移基本情况

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|---|---|---|---|---|
| 票据背书 | 应收款项融资 | 32,521,366.26 | 终止确认 | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 供应链金融背书 | 应收款项融资 | 2,936,690.36 | 终止确认 | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 小　计 | | 35,458,056.62 | | |

(2) 因转移而终止确认的金融资产情况

| 项　目 | 金融资产转移方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|---|---|---|---|

| 项　目 | 金融资产转移方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收款项融资 | 背书 | 35,458,056.62 | |
| 小　计 | | 35,458,056.62 | |

2. 2024 年度

(1) 金融资产转移基本情况

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 票据背书 | 应收款项融资 | 16,891,181.13 | 终止确认 | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 供应链金融背书 | 应收款项融资 | 13,347,315.39 | 终止确认 | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 小　计 | | 30,238,496.52 | | |

(2) 因转移而终止确认的金融资产情况

| 项　目 | 金融资产转移方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收款项融资 | 背书 | 30,238,496.52 | |
| 小　计 | | 30,238,496.52 | |

3. 2023 年度

(1) 金融资产转移基本情况

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 票据背书 | 应收款项融资 | 62,538,043.94 | 终止确认 | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 小　计 | | 62,538,043.94 | | |

(2) 因转移而终止确认的金融资产情况

| 项　目 | 金融资产转移方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收款项融资 | 背书 | 62,538,043.94 | |
| 小　计 | | 62,538,043.94 | |

## 十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2025 年 6 月 30 日

| 项　目 | 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 |
|---|---|---|---|---|
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 应收款项融资 | | | 29,270,427.50 | 29,270,427.50 |
| 2. 其他权益工具投资 | | | 45,092,007.44 | 45,092,007.44 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 74,362,434.94 | 74,362,434.94 |

2. 2024 年 12 月 31 日

| 项　目 | 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 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 应收款项融资 | | | 30,144,844.69 | 30,144,844.69 |
| 2. 其他权益工具投资 | | | 43,292,007.44 | 43,292,007.44 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 73,436,852.13 | 73,436,852.13 |

3. 2023 年 12 月 31 日

| 项　目 | 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 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 应收款项融资 | | | 17,036,278.45 | 17,036,278.45 |
| 2. 其他权益工具投资 | | | 43,292,007.44 | 43,292,007.44 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 60,328,285.89 | 60,328,285.89 |

（二）持续和非持续第三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

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票和供应链金融，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十一、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 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（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 浙江建投 | 浙江杭州 | 工程施工 | 108,134.0098 | 86.95 | 86.95 |

(2) 本公司最终控制方是浙江省国有资本运营有限公司（以下简称国资公司）。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注七之说明。报告期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|---|---|
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 建设装饰 | 本公司之联营企业 |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 苍南县浙建建设管理有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 苍南县浙创建设科技有限公司 | 本公司之联营企业 |

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---|---|
| 浙江省建工集团有限责任公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江省三建建设集团有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江省建设工程机械集团有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江省工业设备安装集团有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江浙建实业发展有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江浙建人力发展有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江建投创新科技有限公司 | 浙江建投之子公司 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
| --- | --- |
| 浙江建投数字技术有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 新昌县浙建投资管理有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| ZCIG(Thailand)CO.,LTD | 浙江建投之子公司 |
| 浙江浙建基础设施工程有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江建工装饰集成科技有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江省建材集团有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江省建材集团建筑产业化有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江昌业建材有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江省二建建设集团有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江亚克建筑门窗有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江长城建设集团物资有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江建机设备租赁有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江建设环境基础工程有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江建工幕墙装饰有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江建宇物业管理有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙建云采（龙游）科技有限责任公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江建优云采贸易有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江云采云联管理有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江建投环保工程有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江浙建工程设计有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江浙建产投发展有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙建国际工程（杭州）有限公司 | 浙江建投之子公司 |
| 浙江建筑特种技术工程有限公司 | 国资公司下属企业 |
| 浙江省建设工程质量检验站有限公司 | 国资公司下属企业 |
| 浙江富建投资管理有限公司 | 国资公司下属企业 |
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 浙江建投之联营企业 |
| 台州东部建材科技有限公司 | 浙江建投之联营企业 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
| --- | --- |
| 浙江湖州梓城建设开发有限公司 | 浙江建投之联营企业 |

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 建筑材料 | 45,214,710.67 | 58,970,094.24 | 48,211,894.08 |
| 浙江浙建人力发展有限公司 | 建筑施工 | 42,000,420.47 | 13,492,514.82 | |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 建筑材料 | 39,181,565.33 | 4,459,129.75 | 15,661,656.19 |
| 浙江建优云采贸易有限公司 | 建筑材料 | 29,134,346.54 | 71,009,245.57 | 13,563,770.74 |
| 浙江省建工集团有限责任公司 | 建筑施工 | 27,502,572.68 | 73,181,920.86 | 14,941,366.90 |
| 浙建国际工程（杭州）有限公司 | 建筑材料 | 61,862,645.70 | 44,153,749.57 | |
| 建设装饰 | 建筑施工 | 15,400,082.85 | 18,478,925.80 | 25,588,957.25 |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | 建筑施工 | 14,203,057.01 | 67,902,115.87 | 11,397,591.13 |
| 浙江浙建实业发展有限公司 | 建筑材料 | 12,440,366.00 | 24,404,878.36 | 16,871,401.32 |
| 浙江省建材集团有限公司 | 建筑材料 | 9,499,927.85 | 36,810,745.87 | 27,796,765.83 |
| 浙江省工业设备安装集团有限公司 | 建筑施工 | 6,630,023.59 | 50,570,047.87 | 13,196,172.52 |
| 浙江省建设工程机械集团有限公司 | 建筑材料 | 2,586,082.31 | 4,846,946.90 | 2,488,152.27 |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 建筑材料 | 1,902,416.62 | 17,666,845.84 | 18,904,121.69 |
| 浙江建筑特种技术工程有限公司 | 建筑施工 | 1,576,981.75 | 2,414,833.02 | |
| 浙江建投数字技术有限公司 | 建筑施工 | 326,859.82 | 6,920,344.63 | |
| 浙江建投创新科技有限公司 | 建筑材料 | 85,841.13 | | 223,830.95 |
| 浙江省建投交通基础 | 建筑施工 | | 24,601,619.83 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 建设集团有限公司 | | | | |
| 浙江省二建建设集团有限公司 | 建筑施工 | 15,902.42 | 5,737,235.27 | 746,310.83 |
| 浙江云采云联管理有限公司 | 建筑材料 | | 3,670,654.87 | |
| 浙江省建材集团建筑产业化有限公司 | 建筑材料 | | 2,953,652.65 | 6,762,670.02 |
| 浙江省建设工程质量检验站有限公司 | 建筑施工 | | 126,415.09 | |
| 浙建云采（龙游）科技有限责任公司 | 建筑材料 | | 9,409.30 | 402,829.83 |
| 浙江建投环保工程有限公司 | 建筑施工 | | | 22,449,427.23 |
| 浙江省三建建设集团有限公司 | 建筑施工 | | | 457,111.34 |
| 浙江长城建设集团物资有限公司 | 建筑材料 | | | 312.69 |
| 小　计 | | 309,563,802.74 | 532,381,325.98 | 239,664,342.81 |

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 建筑施工 | 497,872.67 | 37,977,479.73 | |
| 台州东部建材科技有限公司 | 建筑施工 | | 6,782,062.48 | 547,417.78 |
| 浙江建投 | 建筑施工 | 897,343.95 | 5,197,335.26 | 25,559,255.95 |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 建筑材料 | 1,115,416.67 | 4,370,538.83 | |
| 浙江湖州梓城建设开发有限公司 | 建筑施工 | | 2,290,013.69 | |
| 新昌县浙建投资管理有限公司 | 建筑施工 | 780,844.64 | 752,648.91 | |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | 建筑施工 | | | 4,386,115.50 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 建筑施工 | | | 378,256.88 |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | 建筑施工 | | | 939,836.70 |
| 浙江省建工集团有限责任公司 | | 252,549.35 | | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建宇物业管理有限公司 | | 21,441.64 | | |
| 小　计 | | 3,565,468.92 | 57,370,078.90 | 31,810,882.81 |

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 2025 年 1-6 月确认的租赁收入 | 2024 年度确认的租赁收入 | 2023 年度确认的租赁收入 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江浙建实业发展有限公司 | 房屋建筑物 | 19,058,994.04 | 38,331,161.46 | 38,331,161.47 |
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 房屋建筑物 | | | 200,000.00 |

(2) 公司承租情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2025 年 1-6 月 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁 | | |
| | | | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 工程设备 | 7,843,972.35 | | | |

（续上表）

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2024 年度 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁 | | |
| | | | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 工程设备 | 16,753,582.12 | | | |

（续上表）

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2023 年度 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁 | | |
| | | | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 浙江建投机械 | 工程设备 | 21,544,049.37 | | | |

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2023 年度 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁 | | |
| | | | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 租赁有限公司 | | | | | |

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 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 |
|---|---|---|---|---|
| 浙江建投 | 50,000,000.00 | 2023.9.11 | 2025.9.10 | 否 |
| 浙江建投 | 40,000,000.00 | 2025.3.27 | 2028.10.28 | 否 |

4. 关联方资金拆借

2025 年 1-6 月，本公司及子公司与浙江建投存在资金往来，本期结算利息 741,401.34 元，期末应收含息余额为 321,500,000.00 元；本公司及子公司与浙江建投存在资金池存款业务，期末余额为 324,631,294.06 元。

2024 年度，本公司及子公司与浙江建投存在资金往来，本期结算利息 880,252.75 元，期末应收含息余额为 449,566,000.00 元；本公司及子公司与浙江建投存在资金池存款业务，期末余额为 166,849,616.93 元。

2023 年度，本公司及子公司与浙江建投存在资金往来，本期结算利息 873,250.00 元，期末应收含息金额为 589,500,000.00 元；本公司及子公司与浙江建投存在资金池存款业务，期末余额为 86,727,742.92 元。

5. 关联方资产转让情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 浙江富建投资管理有限公司 | 受让舟山一海公司 100%股权 | | | 14,657,600.00 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 转让一建装饰公司 10%股权 | | | 1,973,890.00 |

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 浙江省三建建设集团有限公司 | 33,198,402.68 | | 35,643,732.68 | |
| | 浙江浙建实业发展有限公司 | 30,432,503.52 | | 21,312,305.02 | |
| | 新昌县浙建投资管理有限公司 | 15,877,513.44 | | 40,279,014.44 | |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 8,680,671.32 | | 9,364,906.70 | |
| | 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | 4,000,000.00 | 800,000.00 | 42,887,111.39 | 8,194,831.75 |
| | 浙江建投 | 3,397,499.72 | | 4,649,250.66 | |
| | 台州东部建材科技有限公司 | 3,000,000.00 | 300,000.00 | 3,000,000.00 | 160,000.00 |
| | ZCIG(Thailand)CO.,LTD | 1,554,854.92 | | 1,554,854.92 | |
| | 浙江建投机械租赁有限公司 | 143,650.48 | 28,730.10 | 143,650.48 | 28,730.10 |
| | 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | | | 33,180.09 | |
| 小　计 | | 100,285,096.08 | 1,128,730.10 | 158,868,006.38 | 8,383,561.85 |
| 预付款项 | 浙江建优云采贸易有限公司 | 3,992,281.76 | | 6,891,495.43 | |
| | 浙江建设商贸物流有限公司 | 2,775,590.45 | | 388,902.95 | |
| | 浙江建投数字技术有限公司 | 162,264.15 | | 162,264.15 | |
| | 浙江昌业建材有限公司 | 17,448.79 | | 17,448.79 | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,841.97 | | 15,841.97 | |
| | 浙江浙建实业发展有限公司 | 2,998.12 | | 190,681.94 | |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | | | | |
| | 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | |
| 小　计 | | 6,966,425.24 | | 7,666,635.23 | |

| 项目名称 | 关联方 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 浙江建投 | 1,038,161,532.06 | | 910,197,293.33 | |
| | 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 13,890,232.33 | | 13,890,232.33 | |
| | 建设装饰 | 2,398,012.08 | | 2,398,012.08 | |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 600,000.00 | | 600,000.00 | |
| | 浙江浙建工程设计有限公司 | 421,620.00 | | 421,620.00 | |
| | 浙江浙建产投发展有限公司 | 225,200.00 | | 75,000.00 | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 138,220.91 | | 455,075.78 | |
| | 浙江浙建实业发展有限公司 | 94,000.00 | | 94,000.00 | |
| | 浙江建投机械租赁有限公司 | | | 193,857.36 | 5,908.67 |
| | 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | |
| 小　计 | | 1,055,928,817.38 | | 928,325,090.88 | 5,908.67 |

（续上表）

| 项目名称 | 关联方 | 2023.12.31 | |
|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 浙江省三建建设集团有限公司 | 34,904,732.68 | |
| | 浙江浙建实业发展有限公司 | 19,776,782.52 | |
| | 新昌县浙建投资管理有限公司 | 34,401,688.60 | |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 11,764,906.70 | |
| | 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | 76,227,878.71 | 12,480,468.86 |
| | 浙江建投 | 3,365,734.65 | |
| | 台州东部建材科技有限公司 | 3,000,000.00 | 90,000.00 |
| | ZCIG(Thailand)CO.,LTD | 41,376.40 | |

| 项目名称 | 关联方 | 2023.12.31 | |
|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 浙江建投机械租赁有限公司 | 143,650.48 | 21,547.57 |
| | 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 33,180.09 | |
| 小　计 | | 183,659,930.83 | 12,592,016.43 |
| 预付款项 | 浙江建优云采贸易有限公司 | 2,374,539.20 | |
| | 浙江建设商贸物流有限公司 | 2,026,941.57 | |
| | 浙江建投数字技术有限公司 | 1,360,000.00 | |
| | 浙江昌业建材有限公司 | | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 1,439,371.00 | |
| | 浙江浙建实业发展有限公司 | 59,074.20 | |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 1,449,000.53 | |
| | 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 96,822.01 | |
| 小　计 | | 8,805,748.51 | |
| 其他应收款 | 浙江建投 | 899,874,850.27 | |
| | 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 13,890,232.33 | |
| | 建设装饰 | 2,398,012.08 | |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 600,000.00 | |
| | 浙江浙建工程设计有限公司 | | |
| | 浙江浙建产投发展有限公司 | | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 273,463.80 | |
| | 浙江浙建实业发展有限公司 | 94,000.00 | |
| | 浙江建投机械租赁有限公司 | 1,327.79 | 39.83 |
| | 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 4,133,293.50 | |

| 项目名称 | 关联方 | 2023.12.31 | |
|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 小　计 | | 921,265,179.77 | 39.83 |

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 应付账款 | 浙建国际工程（杭州）有限公司 | 69,868,383.98 | 44,153,749.57 | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 52,665,990.08 | 40,653,628.25 | 23,986,007.85 |
| | 浙江省工业设备安装集团有限公司 | 28,904,117.92 | 47,374,211.08 | 7,145,422.34 |
| | 建设装饰 | 25,488,003.27 | 33,875,031.25 | 26,143,868.21 |
| | 浙江浙建人力发展有限公司 | 25,403,224.83 | 7,461,526.90 | |
| | 浙江省建材集团有限公司 | 23,661,586.41 | 25,127,867.72 | 57,890,148.23 |
| | 浙江浙建钢结构有限公司 | 23,389,263.45 | 25,896,520.42 | 2,590,035.32 |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 22,452,056.68 | 20,619,254.23 | 4,638,245.41 |
| | 浙江浙建实业发展有限公司 | 21,556,253.42 | 20,550,647.86 | 15,051,729.74 |
| | 浙江建优云采贸易有限公司 | 19,098,831.86 | 22,093,838.43 | 2,879,916.71 |
| | 浙江建投机械租赁有限公司 | 15,216,889.72 | 20,791,381.51 | 18,323,221.18 |
| | 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 14,011,518.34 | 13,904,308.29 | 17,510,953.64 |
| | 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 10,296,299.74 | 15,796,299.74 | 952,656.00 |
| | 浙江省三建建设集团有限公司 | 8,379,965.03 | 8,379,965.03 | 8,379,965.03 |
| | 浙江建设商贸物流有限公司 | 7,184,987.07 | 7,087,444.49 | 12,373,739.12 |
| | 浙江省二建建设集团有限公司 | 5,701,200.97 | 5,801,200.97 | 1,487,528.57 |
| | 浙江建设环境基础工程有限公司 | 4,141,183.84 | 4,141,183.84 | 4,141,183.84 |
| | 浙江建投环保工程有限公司 | 3,367,414.12 | 3,367,414.12 | 3,367,414.12 |
| | 浙江省建设工程机械集团有限公司 | 3,183,382.39 | 2,166,957.73 | 1,374,735.21 |
| | 浙江省建材集团建筑产业化有限公司 | 2,961,690.11 | 4,558,673.25 | 6,683,899.44 |
| | 浙江建投 | 2,479,905.66 | 3,779,905.66 | 3,779,905.66 |

| 项目名称 | 关联方 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 浙江建投数字技术有限公司 | 1,865,833.93 | 2,185,122.60 | |
| | 浙江浙建基础设施工程有限公司 | 1,345,094.25 | 1,345,094.25 | 1,345,094.25 |
| | 浙江建筑特种技术工程有限公司 | 926,219.40 | 675,946.92 | |
| | 浙江建工装饰集成科技有限公司 | 806,823.32 | 806,823.32 | 806,823.32 |
| | 浙江亚克建筑门窗有限公司 | 314,768.00 | 314,768.00 | 1,386,768.00 |
| | 浙江建投创新科技有限公司 | 21,982.30 | 31,982.30 | 31,982.30 |
| | 浙江云采云联管理有限公司 | 0.11 | 864,035.52 | |
| | 浙江建工幕墙装饰有限公司 | | 9,871,932.03 | 9,880,065.96 |
| | 浙江建宇物业管理有限公司 | | 48,680.00 | 48,680.00 |
| | 浙建云采（龙游）科技有限责任公司 | | 9,409.30 | 126,865.81 |
| | 浙江昌业建材有限公司 | | | 3,030,421.46 |
| | 浙江建机设备租赁有限公司 | | | 976,341.05 |
| | 浙江长城建设集团物资有限公司 | | | 312.69 |
| 小　计 | | 394,692,870.20 | 393,734,804.58 | 236,333,930.46 |
| 应付票据 | 建设装饰 | 6,000,000.00 | | |
| | 浙江建设商贸物流有限公司 | 4,300,000.00 | | |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 3,000,000.00 | | |
| 小　计 | | 13,300,000.00 | | |
| 合同负债 | 新昌县浙建投资管理有限公司 | 15,589,068.36 | 15,593,052.74 | 19,822,799.92 |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 2,152,478.49 | 2,512,233.87 | 2,523,176.56 |
| | 浙江建投 | 1,995,202.02 | 243,665.01 | 1,500,208.15 |
| | 台州东部建材科技有限公司 | | | 412,117.13 |
| 小　计 | | 19,736,748.87 | 18,348,951.62 | 24,258,301.76 |
| 其他应付款 | 浙江建投 | 26,259,804.07 | 26,259,804.07 | 27,630,762.21 |
| | 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 8,300,000.00 | 8,300,000.00 | 8,600,000.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 建设装饰 | 1,000,000.00 | 1,020,500.00 | 1,000,000.00 |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 218,495.48 | 218,495.48 | 366,600.00 |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 200,000.00 | 500,000.00 | 200,000.00 |
| | 浙江浙建实业发展有限公司 | 33,276.14 | 20,110.00 | 16,921.33 |
| | 浙江省工业设备安装集团有限公司 | 2,080.00 | 16,480.00 | |
| | 浙江建投机械租赁有限公司 | | 90,000.00 | 70,000.00 |
| | 浙江浙建实业发展有限公司 | | 13,166.14 | |
| | 浙江建筑特种技术工程有限公司 | | | 60,000.00 |
| 小　计 | | 36,013,655.69 | 36,438,555.69 | 37,944,283.54 |

## 十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1. 截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向银行申请开立的尚在有效期内的保函余额为 64,791.24 万元，向非银行金融机构申请开立的尚在有效期内的保函余额为 87,981.69 万元。

2. 2019 年 4 月，公司与杭州市拱墅区城市建设发展中心和杭州上塘城市建设发展有限公司（以下简称甲方）签订了房屋土地征迁协议书，约定对公司位于上塘路 483 号的房产进行整体拆迁。协议约定，甲方对公司房产按照市场评估价值 4,296.48 万元采用产权调换方式补偿，补偿公司建筑面积 2000 ㎡办公用房和建筑面积 3000 ㎡住宅用房，同时约定公司一并购置另外建面约不少于 8700 ㎡的办公用房和 90 个车位，购置总价款暂定 13,550.00 万元，公司已支付 500 万元。公司已于 2019 年 6 月 20 日前腾空上塘路 483 号房屋土地并移交对应房屋所有权证和土地使用证原件。2022 年收到塘河南村、七古登公寓共 53 套安置房，共计房屋建筑面积 3018.11 平方米。截至 2025 年 6 月 30 日，上述补偿房产土建工程尚未全面动工。

3. 2025 年 6 月，公司与苍南县龙溪建设开发有限公司、苍南县城市投资集团有限公司签订《合作协议》及补充协议，约定共同设立项目公司苍南县浙建建设管理有限公司，进行苍南县灵溪镇核心老城区更新项目（一期）开发，公司认缴项目公司 50.00%比例的股权，投资金额约 1.2 亿元。截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未支付投资款。

4. 2025 年 6 月，公司与苍南县城投实业科技发展有限公司、中国浙江建设国际集团有限公司签订《合资公司合作协议》，约定共同设立苍南县浙创建设科技有限公司，公司认缴其 4.00%比例的股权，投资金额为 680.00 万元。截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未支付投资款。

（二）或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 截至 2025 年 6 月 30 日，公司在诉讼仲裁中的主要债权标的计人民币 29,832.60 万元。主要诉讼及仲裁事项列示如下：

1）因河北国源房地产开发有限公司未按合同要求支付工程款，公司向其提起诉讼，涉案金额 9,687.17 万元，此案件尚在一审审理中；

2）因莫伟峰承包项目造成项目亏损，公司向其提起仲裁，涉案金额 4,424.46 万元，此案件尚在仲裁审理中；

3）因深圳市罗湖区建筑工务署与公司就工程竣工结算价存在争议，公司向其提起仲裁，涉案金额 4,412.59 万元，此案件尚在仲裁审理中；

4）因石首市博雅城市建设投资有限公司未按合同要求支付工程款，公司向其提起诉讼，涉案金额 3,940.13 万元，此案件尚在一审审理中；

5）因张旭东承包项目造成项目亏损，公司向其提起仲裁，涉案金额 3,642.49 万元，此案件尚在仲裁审理中；

6）因杭州滨江区留用地开发运营有限公司未按合同要求支付工程款，公司向其提起诉讼，涉案金额 2,192.28 万元，此案件尚在一审审理中；

7）因吴莎、应江涛承包项目延期需赔付误期赔偿金，公司向其提起仲裁，涉案金额 1,533.48 万元，此案件尚在仲裁审理中。

(2) 截至 2025 年 6 月 30 日，公司在诉讼仲裁中的主要债务标的计人民币 9,960.60 万元。主要诉讼及仲裁事项列示如下：

1）因承包人私下分包，公司未与赵殿俊签订分包合同，赵殿俊向公司提起诉讼，涉案金额 8,039.61 万元，此案件尚在一审审理中；

2）因结算金额有争议，杭州申华混凝土有限公司向公司提起诉讼，涉案金额 1,326.52 万元，此案件尚在一审审理中。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十一（二）3 之说明。

## 十三、资产负债表日后事项

截至本财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

（一）分部信息

本公司主要业务为建筑施工。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

（二）PPP 项目合同

截至 2025 年 6 月 30 日，经统计本公司 PPP 项目累计签订合同投资概算为 176,389.16 万元，进入运营期项目 3 个。

单位：万元

| 项目公司名称 | 项目名称 | 总投资 | 预计建安 | 是否进入运营期 | 建设期（年） | 收费期/运营期（年） |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 长兴建图建设投资管理有限公司 | 长兴太湖图影山湖花园二期及公共设施 PPP 项目 | 97,827.34 | 70,875.58 | 是 | 4 | 11 |
| 新昌县一建基础建设有限公司 | “美丽新昌”小城镇环境综合整治工程（2 标段）项目 | 21,561.82 | 18,637.74 | 是 | 2 | 10 |
| 天台县浙一建基投建设有限公司 | 天台县福溪街道水南“城中村”改造二期 PPP 项目 | 57,000.00 | 57,000.00 | 是 | 3 | 10 |
| 合　计 | | 176,389.16 | 146,513.32 | | | |

（三）股权回购事项

2025 年 1 月 22 日，根据浙江建投第四届董事会第四十七次会议决议审议通过的《浙江省建设投资集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》，浙江建投拟向国新建源股权投资基金（成都）合伙企业（有限合伙）发行股份购买其持有的本公司 13.05%股权，交易作价为 36,628.83 万元。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

| 账　龄 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 1年以内 | 1,648,585,973.77 | 1,316,356,134.22 | 1,118,134,807.61 |
| 1-2年 | 338,324,738.92 | 346,032,726.04 | 433,279,706.85 |
| 2-3年 | 141,140,929.26 | 242,232,525.87 | 436,000,964.83 |
| 3-4年 | 247,024,757.48 | 289,835,450.16 | 99,073,439.78 |
| 4-5年 | 80,288,689.12 | 42,440,053.61 | 53,948,584.88 |
| 5年以上 | 100,548,757.62 | 105,524,490.19 | 71,199,157.33 |
| 账面余额合计 | 2,555,913,846.17 | 2,342,421,380.09 | 2,211,636,661.28 |
| 减：坏账准备 | 276,207,337.81 | 265,891,904.46 | 228,690,944.01 |
| 账面价值合计 | 2,279,706,508.36 | 2,076,529,475.63 | 1,982,945,717.27 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 40,725,078.66 | 1.59 | 40,725,078.66 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,515,188,767.51 | 98.41 | 235,482,259.15 | 9.36 | 2,279,706,508.36 |
| 合　计 | 2,555,913,846.17 | 100.00 | 276,207,337.81 | 10.81 | 2,279,706,508.36 |

（续上表）

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 40,725,078.66 | 1.74 | 40,725,078.66 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,301,696,301.43 | 98.26 | 225,166,825.80 | 9.78 | 2,076,529,475.63 |
| 合　计 | 2,342,421,380.09 | 100.00 | 265,891,904.46 | 11.35 | 2,076,529,475.63 |

（续上表）

| 种　类 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
|---|---|---|---|---|---|
| 单项计提坏账准备 | 15,488,845.82 | 0.70 | 14,889,305.96 | 96.13 | 599,539.86 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,196,147,815.46 | 99.30 | 213,801,638.05 | 9.74 | 1,982,346,177.41 |
| 合　计 | 2,211,636,661.28 | 100.00 | 228,690,944.01 | 10.34 | 1,982,945,717.27 |

2）采用组合计提坏账准备的应收账款

① 组合情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 账龄组合 | 2,337,167,470.60 | 235,482,259.15 | 10.08 | 2,109,880,132.88 | 225,166,825.80 | 10.67 |
| 浙江建投合并范围内关联方组合 | 178,021,296.91 | | | 191,816,168.55 | | |
| 小　计 | 2,515,188,767.51 | 235,482,259.15 | 9.36 | 2,301,696,301.43 | 225,166,825.80 | 9.78 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 账龄组合 | 1,994,114,511.00 | 213,801,638.05 | 10.72 |
| 浙江建投合并范围内关联方组合 | 202,033,304.46 | | |
| 小　计 | 2,196,147,815.46 | 213,801,638.05 | 9.74 |

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账　龄 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 1,554,488,914.91 | 46,634,667.45 | 3.00 | 1,260,748,360.90 | 37,822,450.83 | 3.00 |
| 1-2年 | 332,342,682.09 | 33,234,268.21 | 10.00 | 326,059,446.66 | 32,605,944.67 | 10.00 |
| 2-3年 | 120,170,837.38 | 18,025,625.61 | 15.00 | 191,541,860.02 | 28,731,279.00 | 15.00 |
| 3-4年 | 202,294,149.93 | 40,458,829.99 | 20.00 | 241,536,929.68 | 48,307,385.94 | 20.00 |
| 4-5年 | 61,484,036.81 | 30,742,018.41 | 50.00 | 24,587,540.52 | 12,293,770.26 | 50.00 |
| 5年以上 | 66,386,849.48 | 66,386,849.48 | 100.00 | 65,405,995.10 | 65,405,995.10 | 100.00 |
| 小　计 | 2,337,167,470.60 | 235,482,259.15 | 10.08 | 2,109,880,132.88 | 225,166,825.80 | 10.67 |

（续上表）

| 账　龄 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 1,071,013,804.54 | 32,130,414.14 | 3.00 |
| 1-2 年 | 389,396,095.82 | 38,939,609.58 | 10.00 |
| 2-3 年 | 378,546,500.74 | 56,781,975.11 | 15.00 |
| 3-4 年 | 67,188,967.99 | 13,437,793.60 | 20.00 |
| 4-5 年 | 30,914,592.58 | 15,457,296.29 | 50.00 |
| 5 年以上 | 57,054,549.33 | 57,054,549.33 | 100.00 |
| 小　计 | 1,994,114,511.00 | 213,801,638.05 | 10.72 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 40,725,078.66 | | | | | 40,725,078.66 |
| 按组合计提坏账准备 | 225,166,825.80 | 10,315,433.35 | | | | 235,482,259.15 |
| 合　计 | 265,891,904.46 | 10,315,433.35 | | | | 276,207,337.81 |

2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 14,889,305.96 | 42,577,770.47 | 6,771,369.77 | | -9,970,628.00 | 40,725,078.66 |
| 按组合计提坏账准备 | 213,801,638.05 | 11,365,187.75 | | | | 225,166,825.80 |
| 合　计 | 228,690,944.01 | 53,942,958.22 | 6,771,369.77 | | -9,970,628.00 | 265,891,904.46 |

3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 12,067,484.40 | 2,821,821.56 | | | | 14,889,305.96 |
| 按组合计提坏账准备 | 223,284,639.62 | -9,483,001.57 | | | | 213,801,638.05 |
| 合　计 | 235,352,124.02 | -6,661,180.01 | | | | 228,690,944.01 |

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

1) 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 苍南县城市投资集团有限公司 | 58,210,093.98 | 300,711,049.04 | 358,921,143.02 | 3.93 | 1,746,302.82 |
| 杭州西湖投资集团有限公司 | 163,576,419.04 | 177,428,672.99 | 341,005,092.03 | 3.73 | 5,304,955.66 |
| 阿里巴巴集团 | 117,728,666.42 | 180,588,268.46 | 298,316,934.88 | 3.26 | 3,535,317.20 |
| 中国联合工程有限公司 | 74,914,229.55 | 221,033,548.53 | 295,947,778.08 | 3.24 | 29,624,801.22 |
| 杭州钱塘安居开发集团有限公司 | 176,462,931.37 | 89,551,717.13 | 266,014,648.50 | 2.91 | 10,759,965.98 |
| 小　计 | 590,892,340.36 | 969,313,256.15 | 1,560,205,596.51 | 17.07 | 50,971,342.88 |

2) 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 阿里巴巴集团 | 54,582,483.10 | 440,263,211.57 | 494,845,694.67 | 5.45 | 1,637,474.49 |
| 中国联合工程有限公司 | 135,706,548.09 | 195,966,955.56 | 331,673,503.65 | 3.65 | 33,982,546.68 |
| 杭州钱塘安居开发集团有限公司 | 192,643,130.37 | 91,161,724.36 | 283,804,854.73 | 3.12 | 11,377,044.99 |
| 湖州励城建设开发有限公司 | 89,346,549.22 | 147,898,013.72 | 237,244,562.94 | 2.61 | 2,680,396.48 |
| 杭州月隐天城投资有限公司 | 29,001.00 | 195,095,225.08 | 195,124,226.08 | 2.15 | 870.03 |

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 小　计 | 472,307,711.78 | 1,070,385,130.29 | 1,542,692,842.07 | 16.98 | 49,678,332.67 |

3）2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 中国联合工程有限公司 | 43,115,614.08 | 345,806,015.30 | 388,921,629.38 | 4.80 | 19,373,991.74 |
| 阿里巴巴集团 | 96,105,910.23 | 228,889,291.72 | 324,995,201.95 | 4.01 | 2,883,177.31 |
| 珠海横琴澳门新街坊发展有限公司 | 56,184,000.00 | 233,837,426.07 | 290,021,426.07 | 3.58 | 1,685,520.00 |
| 杭州钱塘安居开发集团有限公司 | 104,595,951.37 | 128,904,306.61 | 233,500,257.98 | 2.88 | 8,544,844.16 |
| 浙江大学医学院附属妇产科医院 | 3,651,380.00 | 173,599,086.08 | 177,250,466.08 | 2.19 | 365,138.00 |
| 小　计 | 303,652,855.68 | 1,111,036,125.78 | 1,414,688,981.46 | 17.45 | 32,852,671.21 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 应收股利 | 9,000,000.00 | 6,555,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他应收款 | 1,375,932,931.18 | 1,284,388,617.79 | 1,134,781,955.51 |
| 合　计 | 1,384,932,931.18 | 1,290,943,617.79 | 1,137,781,955.51 |

(2) 应收股利

1）明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 9,000,000.00 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 建设装饰 | | 555,000.00 | |
| 小　计 | 9,000,000.00 | 6,555,000.00 | 3,000,000.00 |

2）报告期各期末，公司无账龄 1 年以上重要的应收股利。

(3) 其他应收款

1）款项性质分类情况

| 款项性质 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 1,189,938,306.58 | 1,185,395,257.09 | 1,056,121,985.33 |
| 押金保证金 | 150,996,321.02 | 45,830,877.94 | 49,790,244.22 |
| 应收暂付款 | 46,693,082.90 | 52,238,655.13 | 33,622,805.81 |
| 其他 | 46,280,068.35 | 57,912,468.35 | 48,725,499.12 |
| 账面余额小计 | 1,433,907,778.85 | 1,341,377,258.51 | 1,188,260,534.48 |
| 减：坏账准备 | 57,974,847.67 | 56,988,640.72 | 53,478,578.97 |
| 账面价值小计 | 1,375,932,931.18 | 1,284,388,617.79 | 1,134,781,955.51 |

2）账龄情况

| 账　龄 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 641,587,765.39 | 640,567,210.29 | 708,200,132.49 |
| 1-2 年 | 175,818,734.70 | 237,922,781.72 | 32,850,974.42 |
| 2-3 年 | 187,197,643.69 | 29,167,005.01 | 88,282,169.53 |
| 3-4 年 | 14,800,417.51 | 79,930,524.66 | 19,904,431.61 |
| 4-5 年 | 76,697,428.89 | 17,271,762.55 | 15,748,990.15 |
| 5 年以上 | 337,805,788.67 | 336,517,974.28 | 323,273,836.28 |
| 账面余额小计 | 1,433,907,778.85 | 1,341,377,258.51 | 1,188,260,534.48 |
| 减：坏账准备 | 57,974,847.67 | 56,988,640.72 | 53,478,578.97 |
| 账面价值小计 | 1,375,932,931.18 | 1,284,388,617.79 | 1,134,781,955.51 |

3）坏账准备计提情况

① 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 28,453,900.10 | 1.98 | 28,453,900.10 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,405,453,878.75 | 98.02 | 29,520,947.57 | 2.10 | 1,375,932,931.18 |
| 小　计 | 1,433,907,778.85 | 100.00 | 57,974,847.67 | 4.04 | 1,375,932,931.18 |

（续上表）

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 28,453,900.10 | 2.12 | 28,453,900.10 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,312,923,358.41 | 97.88 | 28,534,740.62 | 2.17 | 1,284,388,617.79 |
| 小　计 | 1,341,377,258.51 | 100.00 | 56,988,640.72 | 4.25 | 1,284,388,617.79 |

（续上表）

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 28,455,500.10 | 2.39 | 28,455,500.10 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,159,805,034.38 | 97.61 | 25,023,078.87 | 2.16 | 1,134,781,955.51 |
| 小　计 | 1,188,260,534.48 | 100.00 | 53,478,578.97 | 4.50 | 1,134,781,955.51 |

② 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

A. 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提依据 |
|---|---|---|---|---|
| 陈曦曦 | 28,453,900.10 | 28,453,900.10 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 小　计 | 28,453,900.10 | 28,453,900.10 | | |

B. 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提依据 |
|---|---|---|---|---|
| 陈曦曦 | 28,453,900.10 | 28,453,900.10 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 小　计 | 28,453,900.10 | 28,453,900.10 | | |

C. 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 陈曦曦 | 28,455,500.10 | 28,455,500.10 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 小　计 | 28,455,500.10 | 28,455,500.10 | | |

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 浙江建投合并范围内关联方往来组合 | 1,189,938,306.58 | | | 1,185,395,257.09 | | |
| 履约保证金组合 | 114,780,000.00 | | | 17,780,000.00 | | |
| 账龄组合 | 100,735,572.17 | 29,520,947.57 | 29.31 | 109,748,101.32 | 28,534,740.62 | 26.00 |
| 其中：1年以内 | 29,677,424.00 | 890,322.72 | 3.00 | 44,237,556.31 | 1,327,126.69 | 3.00 |
| 1-2年 | 16,247,188.52 | 1,624,718.85 | 10.00 | 15,388,322.31 | 1,538,832.23 | 10.00 |
| 2-3年 | 22,880,656.95 | 3,432,098.54 | 15.00 | 20,045,049.92 | 3,006,757.49 | 15.00 |
| 3-4年 | 8,088,684.75 | 1,617,736.95 | 20.00 | 6,641,689.13 | 1,328,337.83 | 20.00 |
| 4-5年 | 3,771,094.89 | 1,885,547.45 | 50.00 | 4,203,594.55 | 2,101,797.28 | 50.00 |
| 5年以上 | 20,070,523.06 | 20,070,523.06 | 100.00 | 19,231,889.10 | 19,231,889.10 | 100.00 |
| 小　计 | 1,405,453,878.75 | 29,520,947.57 | 2.10 | 1,312,923,358.41 | 28,534,740.62 | 2.17 |

（续上表）

| 组合名称 | 2023.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 浙江建投合并范围内关联方往来组合 | 1,056,121,985.33 | | |
| 履约保证金组合 | 21,888,993.71 | | |
| 账龄组合 | 81,794,055.34 | 25,023,078.87 | 30.59 |
| 其中：1年以内 | 26,162,546.40 | 784,876.39 | 3.00 |
| 1-2年 | 21,544,151.38 | 2,154,415.14 | 10.00 |
| 2-3年 | 7,483,741.51 | 1,122,561.23 | 15.00 |
| 3-4年 | 6,836,263.61 | 1,367,252.72 | 20.00 |
| 4-5年 | 346,758.11 | 173,379.06 | 50.00 |
| 5年以上 | 19,420,594.33 | 19,420,594.33 | 100.00 |

| 组合名称 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 小　计 | 1,159,805,034.38 | 25,023,078.87 | 2.16 |

4）坏账准备变动情况

① 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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） | |
| 期初数 | 1,327,126.69 | 1,538,832.23 | 54,122,681.80 | 56,988,640.72 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -487,415.66 | 487,415.66 | | |
| --转入第三阶段 | | -2,288,065.70 | 2,288,065.70 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 682,095.23 | 1,886,536.66 | -950,941.40 | 1,617,690.49 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | 631,483.54 | | | 631,483.54 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 890,322.72 | 1,624,718.85 | 55,459,806.10 | 57,974,847.67 |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.14 | 0.92 | 9.00 | 4.04 |

② 2024 年度

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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） | |
| 期初数 | 784,876.39 | 2,154,415.14 | 50,539,287.44 | 53,478,578.97 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -1,327,126.69 | 1,327,126.69 | | |
| --转入第三阶段 | | -2,004,504.99 | 2,004,504.99 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 本期计提 | 1,869,376.99 | 61,795.39 | 1,580,489.37 | 3,511,661.75 |
| 本期收回或转回 | | | 1,600.00 | 1,600.00 |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 1,327,126.69 | 1,538,832.23 | 54,122,681.80 | 56,988,640.72 |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.21 | 0.65 | 11.69 | 4.25 |

③ 2023 年度

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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） | |
| 期初数 | 1,083,298.89 | 1,509,359.21 | 49,687,735.33 | 52,280,393.43 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -646,324.54 | 646,324.54 | | |
| --转入第三阶段 | | -748,374.15 | 748,374.15 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 347,902.04 | 747,105.54 | 103,177.96 | 1,198,185.54 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 784,876.39 | 2,154,415.14 | 50,539,287.44 | 53,478,578.97 |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.11 | 6.56 | 11.30 | 4.50 |

5）其他应收款金额前 5 名情况

① 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建投 | 浙江建投合并 | 993,864,723.60 | 1 年以内至 | 69.31 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 范围内关联方往来款 | | 5 年以上 | | |
| 核工业井巷建设集团有限公司 | 押金保证金 | 100,000,000.00 | 1 年以内 | 6.97 | |
| 陈曦曦 | 其他 | 28,453,900.10 | 5 年以上 | 1.98 | 28,453,900.10 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 13,890,232.33 | 2-3 年至 5 年以上 | 0.97 | |
| 淮北瑞景置业有限公司 | 应收暂付款 | 10,191,420.88 | 2-3 年 | 0.71 | 1,528,713.13 |
| 小　计 | | 1,146,400,276.91 | | 79.95 | 29,982,613.23 |

② 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建投 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 880,939,766.95 | 1 年以内至 5 年以上 | 65.67 | |
| 长兴建图建设投资管理有限公司 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 157,144,351.05 | 1 年以内至 1-2 年 | 11.72 | |
| 天台县浙一建基投建设有限公司 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 123,798,635.73 | 1 年以内至 1-2 年 | 9.23 | |
| 陈曦曦 | 其他 | 28,453,900.10 | 5 年以上 | 2.12 | 28,453,900.10 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 13,890,232.33 | 1-2 年至 5 年以上 | 1.04 | |
| 小　计 | | 1,204,226,886.16 | | 89.78 | 28,453,900.10 |

③ 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建投 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 890,502,636.53 | 1 年以内至 5 年以上 | 74.94 | |
| 天台县浙一建基投建设有限公司 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 89,207,262.88 | 1 年以内至 1-2 年 | 7.51 | |
| 长兴建图建设投资管理有限公司 | 浙江建投合并范围内关联方 | 53,894,351.05 | 1 年以内 | 4.54 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 往来款 | | | | |
| 陈曦曦 | 其他 | 28,455,500.10 | 5年以上 | 2.39 | 28,455,500.10 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 13,890,232.33 | 1年以内至5年以上 | 1.17 | |
| 小　计 | | 1,075,949,982.89 | | 90.55 | 28,455,500.10 |

6）与资金集中管理相关的其他应收款

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 与资金集中管理相关的其他应收款 | 280,336,523.25 | | 280,336,523.25 | 137,592,090.55 | | 137,592,090.55 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 与资金集中管理相关的其他应收款 | 77,355,529.18 | | 77,355,529.18 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 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 | 291,577,200.00 | | 291,577,200.00 | 292,319,400.00 | 1,000,000.00 | 291,319,400.00 |
| 对联营企业投资 | 210,020,182.46 | 200,000.00 | 209,820,182.46 | 206,541,366.30 | 200,000.00 | 206,341,366.30 |
| 合　计 | 501,597,382.46 | 200,000.00 | 501,397,382.46 | 498,860,766.30 | 1,200,000.00 | 497,660,766.30 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 292,319,400.00 | | 292,319,400.00 |
| 对联营企业投资 | 159,960,726.19 | 200,000.00 | 159,760,726.19 |
| 合　计 | 452,280,126.19 | 200,000.00 | 452,080,126.19 |

(2) 对子公司投资

1) 2025 年 1-6 月

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 浙江省一建建设集团安徽工程有限公司 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | | |
| 天台县浙一建基投建设有限公司 | 162,000,000.00 | | | | | | 162,000,000.00 | |
| 新昌县一建基础建设有限公司 | 43,120,000.00 | | | | | | 43,120,000.00 | |
| 长兴建图建设投资管理有限公司 | 1,777,000.00 | | 257,800.00 | | | | 2,034,800.00 | |
| 浙江一建建筑科技有限公司 | 41,000,000.00 | | | | | | 41,000,000.00 | |
| 建投七建公司 | 33,750,000.00 | | | | | | 33,750,000.00 | |
| 舟山一海公司 | 9,672,400.00 | | | | | | 9,672,400.00 | |
| 小 计 | 291,319,400.00 | 1,000,000.00 | 257,800.00 | 1,000,000.00 | | | 291,577,200.00 | |

2) 2024 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 浙江省一建建设集团安徽工程有限公司 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 天台县浙一建基投建设有限公司 | 162,000,000.00 | | | | | | 162,000,000.00 | |
| 新昌县一建基础建设有限公司 | 43,120,000.00 | | | | | | 43,120,000.00 | |
| 长兴建图建设投资管理有限公司 | 1,777,000.00 | | | | | | 1,777,000.00 | |
| 浙江一建建筑科技有限公司 | 41,000,000.00 | | | | | | 41,000,000.00 | |
| 建投七建公司 | 33,750,000.00 | | | | | | 33,750,000.00 | |
| 舟山一海公司 | 9,672,400.00 | | | | | | 9,672,400.00 | |
| 小 计 | 292,319,400.00 | | | | 1,000,000.00 | | 291,319,400.00 | 1,000,000.00 |

3) 2023 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 浙江省一建建设集团安徽工程有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | |
| 天台县浙一建基投建设有限公司 | 162,000,000.00 | | | | | | 162,000,000.00 | |
| 新昌县一建基础建设有限公司 | 43,120,000.00 | | | | | | 43,120,000.00 | |
| 长兴建图建设投资管理有限公司 | 1,777,000.00 | | | | | | 1,777,000.00 | |
| 浙江一建建筑科技有限公司 | 41,000,000.00 | | | | | | 41,000,000.00 | |
| 建投七建公司 | 37,500,000.00 | | | 3,750,000.00 | | | 33,750,000.00 | |
| 舟山一海公司 | | | 9,672,400.00 | | | | 9,672,400.00 | |
| 小　计 | 286,397,000.00 | | 9,672,400.00 | 3,750,000.00 | | | 292,319,400.00 | |

(3) 对联营企业投资

1) 2025 年 1-6 月

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 32,758,155.16 | | | | -1,081,218.77 | |
| 建设装饰 | 128,042,953.39 | | | | 5,918,028.30 | |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | 45,540,257.75 | | | | -1,357,993.37 | |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | | 200,000.00 | | | | |
| 苍南县浙建建设管理有限公司 | | | | | | |
| 苍南县浙创建设科技有限公司 | | | | | | |
| 合　计 | 206,341,366.30 | 200,000.00 | | | 3,478,816.16 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | | 31,676,936.39 | |
| 建设装饰 | | | | | 133,960,981.69 | |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | | | | | 44,182,264.38 | |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | | | | | | 200,000.00 |
| 苍南县浙建建设管理有限公司 | | | | | | |
| 苍南县浙创建设科技有限公司 | | | | | | |
| 合　计 | | | | | 209,820,182.46 | 200,000.00 |

2）2024 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 34,421,272.42 | | | | -1,663,117.26 | |
| 建设装饰 | 78,240,109.20 | | 28,350,000.00 | | 16,681,093.09 | |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | 47,099,344.57 | | | | -1,559,086.82 | |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | | 200,000.00 | | | | |
| 合　计 | 159,760,726.19 | 200,000.00 | 28,350,000.00 | | 13,458,889.01 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | | 32,758,155.16 | |
| 建设装饰 | 6,828,951.10 | 2,057,200.00 | | | 128,042,953.39 | |

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | | | | | 45,540,257.75 | |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | | | | | | 200,000.00 |
| 合　计 | 6,828,951.10 | 2,057,200.00 | | | 206,341,366.30 | 200,000.00 |

3）2023 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 19,044,623.85 | | 15,000,000.00 | | 376,648.57 | |
| 建设装饰 | 65,443,707.37 | | | | 14,296,401.83 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 14,956,309.61 | | | | 139,134.29 | |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | 48,449,923.28 | | | | -1,350,578.71 | |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | | 200,000.00 | | | | |
| 小　计 | 147,894,564.11 | 200,000.00 | 15,000,000.00 | | 13,461,605.98 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | | 34,421,272.42 | |
| 建设装饰 | | 1,500,000.00 | | | 78,240,109.20 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | | | -15,095,443.90 | | |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | | | | | 47,099,344.57 | |
| 金华网新科技产业孵化园建设有限公司 | | | | | | 200,000.00 |
| 小　计 | | 1,500,000.00 | | -15,095,443.90 | 159,760,726.19 | 200,000.00 |

（二）母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,273,888,491.76 | 5,069,649,050.60 | 10,299,432,361.47 | 9,892,267,537.91 |
| 其他业务 | 23,636,050.39 | 5,798,055.06 | 48,371,252.22 | 13,839,292.84 |
| 合　计 | 5,297,524,542.15 | 5,075,447,105.66 | 10,347,803,613.69 | 9,906,106,830.75 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 5,278,256,742.11 | 5,070,171,867.92 | 10,307,481,981.46 | 9,895,400,108.27 |

（续上表）

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 10,504,130,564.68 | 10,101,543,773.53 |
| 其他业务 | 40,874,465.12 | 12,060,661.67 |
| 合　计 | 10,545,005,029.80 | 10,113,604,435.20 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 10,504,194,055.09 | 10,102,468,631.53 |

2. 研发费用

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 职工薪酬 | 11,783,019.90 | 25,863,166.72 | 29,554,310.44 |
| 直接投入 | 25,097,666.38 | 47,676,807.24 | 34,298,598.84 |
| 折旧摊销费 | | 3,120.00 | 12,876.33 |
| 其他 | 2,198.11 | 310,762.80 | 3,207.55 |
| 合　计 | 36,882,884.39 | 73,853,856.76 | 63,868,993.16 |

3. 投资收益

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,478,816.16 | 13,458,889.01 | 13,461,605.98 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | | -1,776,110.00 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 4,500,000.00 | 4,555,000.00 | 5,798,270.00 |

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 资金拆借利息 | 741,401.34 | 880,252.75 | 823,820.76 |
| 其他 | | | -2,837,044.57 |
| 合　计 | 8,720,217.50 | 18,894,141.76 | 15,470,542.17 |

浙江省一建建设集团有限公司

二〇二五年十月二十二日



统一社会信用代码

91330000579342121 3 (1/3)

# 营业执照

（副 本）

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

名　　称　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　钟建国

经营范围　许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

出　资　额　壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整

成立日期　2011 年 07 月 18 日

主要经营场所　浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

登记机关　浙江省市场监督管理局

2025 年 02 月 27 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供浙江省一建建设集团有限公司天健审〔2025〕15028 号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。



会计师事务所

# 执业证书

名　　称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：钟建国

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998 年 11 月 21 日设立，2011 年 6 月 28 日转制

证书序号：0019886

## 说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：浙江省财政厅

2024 年 12 月 20 日

中华人民共和国财政部制

本复印件仅供浙江省一建建设集团有限公司天健审〔2025〕15028 号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。




| 从事证券服务业务会计师事务所名单 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 序号 | 会计师事务所名称 | 统一社会信用代码 | 执业证书编号 | 备案公告日期 |
| 1 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110000051421390A | 11000243 | 2020/11/02 |
| 2 | 北京国富会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108MA007YBQ0G | 11010274 | 2020/11/02 |
| 3 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） | 911101020855463270 | 11000010 | 2020/11/02 |
| 4 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110000599649382G | 11000241 | 2020/11/02 |
| 5 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 911101085906760500 | 11010148 | 2020/11/02 |
| 6 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108590611484C | 11010141 | 2020/11/02 |
| 7 | 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙） | 9131000005587870XB | 31000012 | 2020/11/02 |
| 8 | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） | 91320200078269333C | 32020028 | 2020/11/02 |
| 9 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） | 9144010108272600 72 | 44010079 | 2020/11/02 |
| 10 | 广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙） | 91440101MA9UN3YT81 | 44010157 | 2020/11/02 |
| 11 | 和信会计师事务所（特殊普通合伙） | 913701000611889323 | 37010001 | 2020/11/02 |
| 12 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） | 91350100084343026U | 35010001 | 2020/11/02 |
| 13 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） | 911101050805090096 | 11000154 | 2020/11/02 |
| 14 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 91310101568093764U | 31000006 | 2020/11/02 |
| 15 | 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙） | 911201160796417077 | 12010023 | 2020/11/02 |
| 16 | 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙） | 91440300770329160G | 47470029 | 2020/11/02 |
| 17 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） | 913100000609134343 | 31000007 | 2020/11/02 |
| 18 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 911101020854927874 | 11010032 | 2020/11/02 |
| 19 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108569499 23XD | 11010130 | 2020/11/02 |
| 20 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） | 91310106086242261L | 31000008 | 2020/11/02 |
| 21 | 深圳堂堂会计师事务所（普通合伙） | 91440300770332722R | 47470034 | 2020/11/02 |
| 22 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） | 91510500083391472Y | 51010003 | 2020/11/02 |
| 23 | 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 91320000085046285W | 32000026 | 2020/11/02 |
| 24 | 唐山市新正会计师事务所（普通合伙） | 911302035795687109 | 13020011 | 2020/11/02 |
| 25 | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙） | 913200000831585821 | 32000010 | 2020/11/02 |
| 26 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 913300005793421213 | 33000001 | 2020/11/02 |
| 27 | 天圆全会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108089966493 76 | 11000374 | 2020/11/02 |
| 28 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108592342556 8 | 11010150 | 2020/11/02 |
| 29 | 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） | 91610136073401692 2 | 61010047 | 2020/11/02 |

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/gjjypgjgba/202011/t20201102_385509.html

本复印件仅供天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的浙江省二建建设集团有限公司天健审〔2025〕15028 号报告后附之用，仅用于说明本所合法从事证券服务业务的备案工作已完备，他用无效且不得擅自外传。

本复印件仅供浙江省一建建设集团有限公司天健审〔2025〕15028 号报告后附之用，证明 王福康是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。









本复印件仅供浙江省一建建设集团有限公司天健审〔2025〕15028 号报告后附之用，证明 赵郑玉 是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



# 目　　录

一、审计报告…… 第 1—6 页

二、财务报表…… 第 7—14 页

（一）合并及母公司资产负债表…… 第 7—8 页

（二）合并及母公司利润表…… 第 9 页

（三）合并及母公司现金流量表…… 第 10 页

（四）合并及母公司所有者权益变动表……第 11—14 页

三、财务报表附注…… 第 15—145 页

四、附件……第 146—150 页

（一）本所营业执照复印件…… 第 146 页

（二）本所执业证书复印件…… 第 147 页

（三）本所从事证券服务业备案资料复印件…… 第 148 页

（四）本所签字注册会计师执业证书复印件……第 149—150 页

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
7V9T7FP0ODTS



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：浙25DDF083QL

地址：杭州市钱江路1366号
Add: 1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

# 审 计 报 告

天健审〔2025〕16240 号

浙江省二建建设集团有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了浙江省二建建设集团有限公司（以下简称浙江二建公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度、2024 年度、2025 年 1－6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江二建公司 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度、2024 年度、2025 年 1－6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浙江二建公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2023 年度、2024 年度、2025 年 1－6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）建筑施工收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）和五（二）1 之所述。

浙江二建公司的营业收入主要来自于建筑施工收入。2023 年度、2024 年度、2025 年 1－6 月，浙江二建公司营业收入金额分别为人民币 129.76 亿元、116.12 亿元、51.08 亿元，其中建筑施工业务的营业收入分别为人民币 126.27 亿元、113.41 亿元、49.13 亿元，占营业收入比例分别为 97.31%、97.66%、96.19%。

由于营业收入是浙江二建公司关键业绩指标之一，可能存在浙江二建公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。管理层需要对建筑施工业务的合同总收入和预计总成本作出合理估计，对实际发生成本进行及时入账，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。同时，管理层在合同执行过程中持续评估和修订合同总收入和预计总成本，涉及管理层的重大判断和估计且对财务报表影响较为重大。因此，我们将建筑施工收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与建筑施工收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查预计总成本的编制、审核及变更的流程以及相关控制程序；

(3) 检查主要的建筑施工合同，检查预计总收入，评价管理层对预计总收入的估计是否充分；

(4) 抽查重要工程项目预算总成本的明细并评价预算总成本编制所基于的假设是否合理；

(5) 选取样本，复核累计工程施工成本发生额，并对各期发生的工程施工成本进行测试；

(6) 对预计总成本、预计总收入或毛利率水平发生异常波动的大额项目实施询问、分析等相关程序；

(7) 选取样本，复核建筑施工项目履约进度计算表，重新计算并核实工程项目在资产负债表日的收入成本核算是否准确；

(8) 抽取部分施工项目，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程履约进度，并与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序；

(9) 以抽样方式对资产负债表日的项目状态进行函证，其中包括：项目名称、合同总额、累计已收到的工程款项、累计已开具的建筑业发票金额等；

(10) 检查与建筑施工收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）、三（十一）、五（一）3 和五（一）8 之所述。

截至 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 6 月 30 日，浙江二建公司应收账款账面余额分别为人民币 24.29 亿元、23.41 亿元、22.92 亿元，坏账准备分别为人民币 2.44 亿元、3.13 亿元、3.02 亿元，账面价值分别为人民币 21.85 亿元、20.28 亿元、19.90 亿元；合同资产账面余额分别为人民币 47.67 亿元、58.11 亿元、57.69 亿元，账面价值分别为人民币 47.67 亿元、58.11 亿元、57.69 亿元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备和减值准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄、款项性质为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同

资产减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定预期信用损失率的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

**四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估浙江二建公司的持续经营能力，披露与

持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浙江二建公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙江二建公司的财务报告过程。

**五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浙江二建公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙江二建公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就浙江二建公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2023 年度、2024 年度、2025 年 1-6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·杭州　　中国注册会计师：

二〇二五年十月二十二日

# 资 产 负 债 表（资产）

会企01表

编制单位：浙江省二建建设集团有限公司　　单位：人民币元

| 资　　产 | 注释号 | 2025年6月30日 | | 2024年12月31日 | | 2023年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 809,893,860.12 | 796,205,191.59 | 968,693,651.29 | 901,539,974.36 | 620,782,902.47 | 616,746,147.15 |
| 交易性金融资产 | | | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | | | |
| 应收票据 | 2 | 202,730,000.00 | 202,730,000.00 | | | | |
| 应收账款 | 3 | 1,989,564,843.56 | 1,710,256,398.13 | 2,028,363,699.69 | 1,893,059,920.85 | 2,184,987,703.07 | 2,160,850,724.91 |
| 应收款项融资 | 4 | 26,629,725.47 | 18,113,238.79 | 9,897,949.83 | 7,897,849.83 | 25,392,029.25 | 21,000,000.00 |
| 预付款项 | 5 | 55,615,367.50 | 53,493,845.87 | 23,247,294.35 | 20,362,648.14 | 44,920,060.51 | 48,208,588.77 |
| 其他应收款 | 6 | 1,656,431,372.17 | 2,898,608,243.04 | 981,680,942.18 | 2,784,192,608.39 | 877,232,221.66 | 2,865,224,440.94 |
| 存货 | 7 | 56,613,165.11 | 11,297,503.82 | 90,603,970.98 | 13,368,694.21 | 164,570,912.32 | 60,625,427.91 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | |
| 合同资产 | 8 | 5,768,928,003.47 | 5,543,042,848.98 | 5,811,088,971.36 | 5,587,278,951.19 | 4,767,360,843.85 | 4,838,531,765.52 |
| 持有待售资产 | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 9 | 853,144,728.52 | 33,101,707.49 | 820,340,895.45 | 26,446,029.36 | 460,240,049.66 | 78,411,137.24 |
| 其他流动资产 | 10 | 93,701,125.18 | 42,784,533.94 | 150,003,829.74 | 56,695,808.60 | 215,059,630.24 | 72,392,102.93 |
| 流动资产合计 | | 11,513,252,191.10 | 11,309,633,511.65 | 10,883,921,204.87 | 11,290,842,484.93 | 9,360,546,353.03 | 10,761,990,335.37 |
| 非流动资产： | | | | | | | |
| 债权投资 | | | | | | | |
| 其他债权投资 | | | | | | | |
| 长期应收款 | 11 | 1,590,799,006.00 | | 2,185,396,733.63 | | 1,482,405,733.56 | |
| 长期股权投资 | 12 | 163,743,845.57 | 1,453,550,493.42 | 158,749,673.59 | 1,448,556,321.44 | 151,779,997.71 | 1,441,586,645.56 |
| 其他权益工具投资 | 13 | 51,667,118.48 | 51,667,118.48 | 52,067,118.48 | 52,067,118.48 | 52,067,118.48 | 52,067,118.48 |
| 其他非流动金融资产 | | | | | | | |
| 投资性房地产 | 14 | 70,022,317.70 | 70,022,317.70 | 71,244,608.82 | 71,244,608.82 | 75,104,402.57 | 75,104,402.57 |
| 固定资产 | 15 | 152,599,870.04 | 118,742,944.44 | 157,662,657.10 | 122,650,956.35 | 238,005,515.53 | 201,679,167.94 |
| 在建工程 | 16 | 5,060,081.92 | 4,266,439.97 | 5,144,031.57 | 4,453,781.99 | 3,310,705.38 | 2,951,451.84 |
| 生产性生物资产 | | | | | | | |
| 油气资产 | | | | | | | |
| 使用权资产 | 17 | 625,006.81 | 625,006.81 | 766,306.81 | 766,306.81 | 1,318,546.71 | 1,318,546.71 |
| 无形资产 | 18 | 45,499,779.59 | 34,337,937.17 | 46,747,516.72 | 35,360,178.97 | 48,116,971.27 | 36,572,158.14 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | |
| 开发支出 | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | |
| 商誉 | 19 | 640,546.31 | | 640,546.31 | | 640,546.31 | |
| 长期待摊费用 | 20 | 3,338,040.53 | 2,957,592.31 | 4,916,926.67 | 4,696,935.85 | 8,035,970.26 | 7,896,491.17 |
| 递延所得税资产 | 21 | 71,395,126.16 | 66,779,088.61 | 74,119,323.90 | 70,138,391.72 | 58,923,343.30 | 55,570,542.33 |
| 其他非流动资产 | 22 | 76,404,762.04 | 59,416,908.70 | 54,421,055.34 | 55,015,413.66 | 1,422,067,450.55 | 33,920,113.56 |
| 非流动资产合计 | | 2,231,795,501.15 | 1,862,365,847.61 | 2,811,876,498.94 | 1,864,950,014.09 | 3,541,776,301.63 | 1,908,666,638.30 |
| 资产总计 | | 13,745,047,692.25 | 13,171,999,359.26 | 13,695,797,703.81 | 13,155,792,499.02 | 12,902,322,654.66 | 12,670,656,973.67 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：梅智伟

# 资 产 负 债 表（负债和所有者权益）

会企01表

编制单位：浙江省二建建设集团有限公司　　单位：人民币元

| 负债和所有者权益 | 注释号 | 2025年6月30日 | | 2024年12月31日 | | 2023年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | | | | |
| 短期借款 | | | | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | | | |
| 应付票据 | | | | | | | |
| 应付账款 | 24 | 9,085,748,936.45 | 8,477,382,291.23 | 9,201,114,496.26 | 8,588,781,141.52 | 8,561,516,747.59 | 8,177,707,720.19 |
| 预收款项 | | | | | | | |
| 合同负债 | 25 | 274,431,933.11 | 268,585,096.74 | 228,425,653.16 | 220,916,714.68 | 338,428,629.55 | 324,698,498.83 |
| 应付职工薪酬 | 26 | 72,159,012.95 | 68,202,049.34 | 73,371,643.56 | 68,277,871.16 | 83,381,925.29 | 75,632,567.40 |
| 应交税费 | 27 | 45,059,871.94 | 38,628,887.01 | 103,243,448.57 | 91,604,168.33 | 104,586,897.41 | 94,083,449.56 |
| 其他应付款 | 28 | 1,401,900,249.51 | 1,508,598,546.33 | 1,430,712,423.16 | 1,602,435,127.79 | 1,397,983,259.69 | 1,607,117,269.58 |
| 持有待售负债 | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 29 | 414,145.30 | 414,145.30 | 423,445.30 | 423,445.30 | 1,252,559.15 | 1,252,559.15 |
| 其他流动负债 | 30 | 637,367,392.00 | 596,903,466.46 | 563,192,928.10 | 524,954,572.99 | 485,395,604.60 | 461,801,700.11 |
| 流动负债合计 | | 11,517,081,541.26 | 10,958,714,482.41 | 11,600,484,038.11 | 11,097,393,041.77 | 10,972,545,623.28 | 10,742,293,764.82 |
| 非流动负债： | | | | | | | |
| 长期借款 | | | | | | | |
| 应付债券 | | | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | | | |
| 永续债 | | | | | | | |
| 租赁负债 | 31 | 818,270.87 | 818,270.87 | 800,970.87 | 800,970.87 | 995,771.13 | 995,771.13 |
| 长期应付款 | | | | | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | | | |
| 预计负债 | 32 | 908,501.09 | 908,501.09 | 1,375,223.53 | 1,375,223.53 | 5,999,015.69 | 5,999,015.69 |
| 递延收益 | 33 | 25,884,566.95 | 25,884,566.95 | 26,350,136.65 | 26,350,136.65 | 27,281,276.05 | 27,281,276.05 |
| 递延所得税负债 | 21 | 156,251.70 | 156,251.70 | 191,576.70 | 191,576.70 | 329,636.68 | 329,636.68 |
| 其他非流动负债 | | | | | | | |
| 非流动负债合计 | | 27,767,590.61 | 27,767,590.61 | 28,717,907.75 | 28,717,907.75 | 34,605,699.55 | 34,605,699.55 |
| 负债合计 | | 11,544,849,131.87 | 10,986,482,073.02 | 11,629,201,945.86 | 11,126,110,949.52 | 11,007,151,322.83 | 10,776,899,464.37 |
| 所有者权益： | | | | | | | |
| 实收资本 | 34 | 481,207,140.00 | 481,207,140.00 | 481,207,140.00 | 481,207,140.00 | 481,207,140.00 | 481,207,140.00 |
| 其他权益工具 | | | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | | | |
| 永续债 | | | | | | | |
| 资本公积 | 35 | 279,771,345.18 | 263,650,547.16 | 279,771,345.18 | 263,650,547.16 | 279,771,345.18 | 263,650,547.16 |
| 减：库存股 | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | |
| 专项储备 | 36 | 14,160,914.27 | 10,800,670.38 | | | 8,186,123.78 | 7,159,780.70 |
| 盈余公积 | 37 | 180,279,661.37 | 180,279,661.37 | 180,279,661.37 | 180,279,661.37 | 158,154,252.65 | 158,154,252.65 |
| 一般风险准备 | | | | | | | |
| 未分配利润 | 38 | 1,154,694,205.15 | 1,249,579,267.33 | 1,035,092,535.65 | 1,104,544,200.97 | 879,443,642.78 | 983,585,788.79 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 2,110,113,265.97 | | 1,976,350,682.20 | | 1,806,762,504.39 | |
| 少数股东权益 | | 90,085,294.41 | | 90,245,075.75 | | 88,408,827.44 | |
| 所有者权益合计 | | 2,200,198,560.38 | 2,185,517,286.24 | 2,066,595,757.95 | 2,029,681,549.50 | 1,895,171,331.83 | 1,893,757,509.30 |
| 负债和所有者权益总计 | | 13,745,047,692.25 | 13,171,999,359.26 | 13,695,797,703.81 | 13,155,792,499.02 | 12,902,322,654.66 | 12,670,656,973.67 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：梅智伟

# 利 润 表

编制单位：浙江省二建建设集团有限公司　　会企02表　　单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 2025年1-6月 | | 2024年度 | | 2023年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 1 | 5,107,715,496.51 | 4,813,701,355.58 | 11,612,148,477.95 | 10,878,981,781.85 | 12,975,916,881.55 | 12,319,733,877.78 |
| 减：营业成本 | 1 | 4,840,640,757.86 | 4,584,599,080.98 | 11,071,123,572.59 | 10,407,789,019.09 | 12,329,288,644.29 | 11,761,944,110.56 |
| 税金及附加 | 2 | 17,107,292.29 | 15,391,235.81 | 36,341,580.79 | 31,643,624.68 | 34,296,212.81 | 30,266,743.67 |
| 销售费用 | | | | | | | |
| 管理费用 | 3 | 94,665,577.79 | 87,223,907.41 | 185,730,865.55 | 168,448,392.18 | 207,762,053.47 | 184,460,940.12 |
| 研发费用 | 4 | 71,353,796.82 | 57,015,224.00 | 109,780,394.66 | 76,259,288.58 | 110,194,903.91 | 76,427,953.78 |
| 财务费用 | 5 | -49,621,360.69 | -4,394,128.97 | -125,028,487.46 | -7,045,289.37 | -128,945,703.97 | -8,264,729.86 |
| 其中：利息费用 | | 1,886,559.39 | | 5,886,592.90 | | 23,203,591.70 | |
| 利息收入 | | 53,428,560.48 | 6,304,504.62 | 133,246,913.65 | 9,347,107.33 | 154,634,447.69 | 10,716,710.25 |
| 加：其他收益 | 6 | 5,941,795.98 | 4,944,183.23 | 15,952,853.61 | 11,996,086.76 | 11,834,548.30 | 10,781,502.43 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 7 | 10,525,767.84 | 83,678,638.00 | 13,586,885.82 | 97,932,354.05 | 9,254,840.28 | 101,605,442.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 5,893,692.37 | 5,893,692.37 | 8,841,896.29 | 8,841,896.29 | 3,264,451.57 | 3,264,451.57 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | | | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | | | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 8 | 4,698,415.35 | 13,712,352.23 | -68,529,619.24 | -65,084,109.35 | -44,914,002.71 | -43,745,626.12 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 9 | -791,856.18 | -340,562.64 | 977,135.71 | 1,089,793.89 | 1,629,535.37 | 1,676,202.27 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 10 | 10,412.48 | 10,412.48 | 30,962,748.63 | 30,959,378.35 | -280,762.58 | -282,046.38 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 153,953,967.91 | 175,871,059.65 | 327,150,556.35 | 278,780,250.39 | 400,844,929.70 | 344,934,333.90 |
| 加：营业外收入 | 11 | 1,656.65 | 45.62 | 1,257,594.68 | 855,038.42 | 353,303.36 | 279,907.84 |
| 减：营业外支出 | 12 | 104,171.03 | 104,171.03 | 2,188,884.65 | 1,507,419.69 | 2,990,213.79 | 2,519,900.12 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 153,851,453.53 | 175,766,934.24 | 326,219,266.38 | 278,127,869.12 | 398,208,019.27 | 342,694,341.62 |
| 减：所得税费用 | 13 | 34,409,565.37 | 30,731,867.88 | 68,438,450.20 | 56,873,781.94 | 91,664,882.80 | 82,573,321.12 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 119,441,888.16 | 145,035,066.36 | 257,780,816.18 | 221,254,087.18 | 306,543,136.47 | 260,121,020.50 |
| （一）按经营持续性分类： | | | | | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 119,441,888.16 | 145,035,066.36 | 257,780,816.18 | 221,254,087.18 | 306,543,136.47 | 260,121,020.50 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | | | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | | | | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 119,601,669.50 | | 255,944,567.87 | | 305,079,422.91 | |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -159,781.34 | | 1,836,248.31 | | 1,463,713.56 | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | | | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | |
| 5.其他 | | | | | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | |
| 5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | | | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | | | | | |
| 7.其他 | | | | | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | | | | | |
| 六、综合收益总额 | | 119,441,888.16 | 145,035,066.36 | 257,780,816.18 | 221,254,087.18 | 306,543,136.47 | 260,121,020.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 119,601,669.50 | | 255,944,567.87 | | 305,079,422.91 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -159,781.34 | | 1,836,248.31 | | 1,463,713.56 | |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：梅智伟

# 现 金 流 量 表

会企03表

编制单位：浙江省二建建设集团有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 注释号 | 2025年1-6月 | | 2024年度 | | 2023年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | | 6,005,326,460.02 | 5,319,115,262.88 | 11,730,071,349.60 | 10,976,617,927.06 | 12,716,647,955.07 | 11,623,579,435.94 |
| 收到的税费返还 | | 767,124.92 | | 41,631,619.07 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1(1) | 54,001,588.26 | 16,154,115.39 | 67,867,001.96 | 39,240,467.78 | 123,469,394.55 | 161,201,029.88 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,060,095,173.20 | 5,335,269,378.27 | 11,839,569,970.63 | 11,015,858,394.84 | 12,840,117,349.62 | 11,784,780,465.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,011,460,571.09 | 4,884,035,768.12 | 10,569,557,001.88 | 10,175,225,179.53 | 11,311,049,572.74 | 10,803,523,772.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 206,940,192.21 | 182,697,590.66 | 400,817,320.76 | 353,314,256.64 | 413,035,887.67 | 358,304,908.29 |
| 支付的各项税费 | | 200,333,596.92 | 181,530,634.28 | 335,439,878.14 | 285,112,046.57 | 333,443,815.91 | 289,555,235.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1(2) | 1,397,485,846.79 | 897,412,026.68 | 198,351,817.46 | 130,980,130.89 | 121,399,636.38 | 88,146,760.30 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,816,220,207.01 | 6,145,676,019.74 | 11,504,166,018.24 | 10,944,631,613.63 | 12,178,928,912.70 | 11,539,530,676.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -756,125,033.81 | -810,406,641.47 | 335,403,952.39 | 71,226,781.21 | 661,188,436.92 | 245,249,789.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,954,520.39 | 43,954,520.39 | 6,238,162.74 | 6,238,162.74 | 8,343,598.49 | 14,444,198.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 330,878.71 | 317,599.33 | 117,607,872.46 | 117,600,474.07 | 1,037,085.06 | 825,834.41 |
| 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 | 1(3) | 600,140,000.00 | 973,157,637.69 | 600,201,388.90 | 1,379,552,683.76 | 600,203,645.83 | 1,154,822,583.24 |
| 投资活动现金流入小计 | | 605,625,399.10 | 1,019,629,757.41 | 724,047,424.10 | 1,503,391,320.57 | 609,584,329.38 | 1,170,092,616.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,623,052.56 | 3,165,217.33 | 16,160,155.61 | 13,936,743.76 | 11,587,142.42 | 7,915,930.76 |
| 投资支付的现金 | | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | | | 59,175,111.04 | 59,175,111.04 |
| 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 | 1(4) | | 309,340,000.00 | 600,000,000.00 | 1,178,697,536.23 | 600,000,000.00 | 1,348,968,796.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 5,423,052.56 | 314,305,217.33 | 616,160,155.61 | 1,192,634,279.99 | 670,762,253.46 | 1,416,059,837.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 600,202,346.54 | 705,324,540.08 | 107,887,268.49 | 310,757,040.58 | -61,177,924.08 | -245,967,221.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | | | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | | | | 587,760,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | | 78,985,166.28 | 78,170,266.28 | 102,687,759.80 | 83,463,044.72 |
| 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 | 1(5) | 9,300.00 | 9,300.00 | 961,213.60 | 961,213.60 | 827,699.58 | 827,699.58 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 9,300.00 | 9,300.00 | 79,946,379.88 | 79,131,479.88 | 691,275,459.38 | 84,290,744.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -9,300.00 | -9,300.00 | -79,946,379.88 | -79,131,479.88 | -691,275,459.38 | -84,290,744.30 |
| 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 | | -155,931,987.27 | -105,091,401.39 | 363,344,841.00 | 302,852,341.91 | -91,264,946.54 | -85,008,176.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 958,242,872.10 | 893,713,617.69 | 594,898,031.10 | 590,861,275.78 | 686,162,977.64 | 675,869,452.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 802,310,884.83 | 788,622,216.30 | 958,242,872.10 | 893,713,617.69 | 594,898,031.10 | 590,861,275.78 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江省交通投资集团有限公司

会合04表

单位：人民币元

| 项目 | 2025年1-6月 | | | | | | | | | | | 2024年度 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 481,207,140.00 | | | | 279,771,345.18 | | | | 180,279,661.37 | | 1,035,092,535.65 | 90,245,075.75 | 2,066,595,757.95 | 481,207,140.00 | | | | 279,771,345.18 | | | 8,186,123.78 | 158,151,252.65 | | 879,143,642.78 | 88,108,827.11 | 1,995,171,331.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 481,207,140.00 | | | | 279,771,345.18 | | | | 180,279,661.37 | | 1,035,092,535.65 | 90,245,075.75 | 2,066,595,757.95 | 481,207,140.00 | | | | 279,771,345.18 | | | 8,186,123.78 | 158,151,252.65 | | 879,143,642.78 | 88,108,827.11 | 1,995,171,331.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 14,160,914.27 | | | 119,601,669.50 | -159,781.34 | 133,602,802.43 | | | | | | | | -8,186,123.78 | 22,125,408.72 | | 155,648,892.87 | 1,836,248.31 | 171,424,426.12 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 119,601,669.50 | -159,781.34 | 119,441,888.16 | | | | | | | | | | | 255,944,567.87 | 1,836,248.31 | 257,780,816.18 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 22,125,408.72 | | -100,295,675.00 | | -78,170,266.28 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 22,125,408.72 | | -22,125,408.72 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -78,170,266.28 | | -78,170,266.28 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 14,160,914.27 | | | | | 14,160,914.27 | | | | | | | | -8,186,123.78 | | | | | -8,186,123.78 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 153,193,062.69 | | | | | 153,193,062.69 | | | | | | | | 336,116,130.66 | | | | | 336,116,130.66 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -139,332,148.42 | | | | | -139,332,148.42 | | | | | | | | -344,302,254.44 | | | | | -344,302,254.44 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 481,207,140.00 | | | | 279,771,345.18 | | | 14,160,914.27 | 180,279,661.37 | | 1,154,694,205.15 | 90,085,294.41 | 2,200,198,560.38 | 481,207,140.00 | | | | 279,771,345.18 | | | | 180,279,661.37 | | 1,035,092,535.65 | 90,245,075.75 | 2,066,595,757.95 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：梅智伟

# 合并所有者权益变动表

会企04表

编制单位：浙江省二建建设集团有限公司　　2023年度　　单位：人民币元

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 481,207,140.00 | | | | 279,771,345.18 | | | 659,102.34 | 132,142,150.60 | | 683,839,366.64 | 57,545,113.88 | 1,635,164,218.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 481,207,140.00 | | | | 279,771,345.18 | | | 659,102.34 | 132,142,150.60 | | 683,839,366.64 | 57,545,113.88 | 1,635,164,218.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 7,527,021.44 | 26,012,102.05 | | 195,604,276.14 | 30,863,713.56 | 260,007,113.19 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 305,079,422.91 | 1,463,713.56 | 306,543,136.47 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 29,400,000.00 | 29,400,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 29,400,000.00 | 29,400,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 26,012,102.05 | | -109,475,146.77 | | -83,463,044.72 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 26,012,102.05 | | -26,012,102.05 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -83,463,044.72 | | -83,463,044.72 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 7,527,021.44 | | | | | 7,527,021.44 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 395,977,734.48 | | | | | 395,977,734.48 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -388,450,713.04 | | | | | -388,450,713.04 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 481,207,140.00 | | | | 279,771,345.18 | | | 8,186,123.78 | 158,154,252.65 | | 879,443,642.78 | 88,408,827.44 | 1,895,171,331.83 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江省二建建设集团有限公司　　会企04表　　单位：人民币元

| 项目 | 2025年1-6月 | | | | | | | | | | 2024年度 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 481,207,140.00 | | | | 263,650,547.16 | | | | 180,279,661.37 | 1,104,544,200.97 | 2,029,681,549.50 | 481,207,140.00 | | | | 263,650,547.16 | | | 7,159,780.70 | 158,154,252.65 | 983,585,788.79 | 1,893,757,509.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 481,207,140.00 | | | | 263,650,547.16 | | | | 180,279,661.37 | 1,104,544,200.97 | 2,029,681,549.50 | 481,207,140.00 | | | | 263,650,547.16 | | | 7,159,780.70 | 158,154,252.65 | 983,585,788.79 | 1,893,757,509.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 10,800,670.38 | | 145,035,066.36 | 155,835,736.74 | | | | | | | | -7,159,780.70 | 22,125,408.72 | 120,958,412.18 | 135,924,040.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 145,035,066.36 | 145,035,066.36 | | | | | | | | | | 221,254,087.18 | 221,254,087.18 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 22,125,408.72 | -100,295,675.00 | -78,170,266.28 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 22,125,408.72 | -22,125,408.72 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -78,170,266.28 | -78,170,266.28 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 10,800,670.38 | | | 10,800,670.38 | | | | | | | | -7,159,780.70 | | | -7,159,780.70 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 146,322,825.24 | | | 146,322,825.24 | | | | | | | | 321,910,420.12 | | | 321,910,420.12 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -135,522,154.86 | | | -135,522,154.86 | | | | | | | | -329,070,200.82 | | | -329,070,200.82 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 481,207,140.00 | | | | 263,650,547.16 | | | 10,800,670.38 | 180,279,661.37 | 1,249,579,267.33 | 2,185,517,286.24 | 481,207,140.00 | | | | 263,650,547.16 | | | | 180,279,661.37 | 1,104,544,200.97 | 2,029,681,549.50 |

法定代表人：　　上管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 母公司所有者权益变动表

会企04表

编制单位：浙江省二建建设集团有限公司　　2023年度　　单位：人民币元

| 项　　目 | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 481,207,140.00 | | | | 263,650,547.16 | | | | 132,142,150.60 | 832,939,915.06 | 1,709,939,752.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 481,207,140.00 | | | | 263,650,547.16 | | | | 132,142,150.60 | 832,939,915.06 | 1,709,939,752.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 7,159,780.70 | 26,012,102.05 | 150,645,873.73 | 183,817,756.48 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 260,121,020.50 | 260,121,020.50 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 26,012,102.05 | -109,475,146.77 | -83,463,044.72 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 26,012,102.05 | -26,012,102.05 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -83,463,044.72 | -83,463,044.72 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 7,159,780.70 | | | 7,159,780.70 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 381,868,114.86 | | | 381,868,114.86 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -374,708,334.16 | | | -374,708,334.16 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 481,207,140.00 | | | | 263,650,547.16 | | | 7,159,780.70 | 158,154,252.65 | 983,585,788.79 | 1,893,757,509.30 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 浙江省二建建设集团有限公司

# 财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

## 一、公司基本情况

浙江省二建建设集团有限公司（以下简称公司或本公司）系根据浙江省建工集团有限责任公司（现改制为浙江省建设投资集团股份有限公司）以浙建司办〔1999〕16 号文批复同意，由原浙江省第二建筑工程公司改制设立的国有控股有限责任公司，总部位于浙江省宁波市。公司现持有由宁波市镇海区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913302117204972037 的营业执照，注册资本 48,120.71 万元。

本公司属建筑行业。主要经营活动为境内外建筑工程、市政工程、机电工程、钢结构工程、地基基础工程、建筑装修装饰工程、公路工程、环保工程、水利水电工程、港口与航道工程、电力工程、石油化工工程、高耸构筑物工程、预应力工程、起重设备安装工程、消防设施工程、防水防腐保温工程、园林绿化工程、预拌商品混凝土工程、境内国际招标工程的总承包、施工总承包与专业承包；上述境外工程所需的设备、材料出口和对外劳务人员派遣；建设工程勘察设计、风景园林工程及市政工程设计；建筑工程检测试验与测绘；特种设备（压力管道）安装、改造、维修；建筑工程机械设备的制造、加工、安装；钢管钢模等建筑材料和建筑设备的批发、零售、租赁；项目管理和企业管理服务；工程总承包业务咨询、建筑工程技术（BIM 技术）咨询、培训（成人非证书类）、及预决算咨询服务外文技术资料翻译服务；以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止或无需经营许可的项目和未列入地方产业发展负面清单的项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

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 | 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账款 | 单项金额超过或等于 3,000 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项 | 单项金额超过或等于 200 万元 |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 单项金额超过或等于 1,000 万元 |
| 重要的单项计提减值准备的合同资产 | 单项金额超过或等于 1,000 万元 |
| 重要的在建工程项目 | 单个项目金额超过或等于 2,000 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 单项金额超过或等于 8,000 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债 | 单项金额超过或等于 8,000 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 单项金额超过或等于 2,000 万元 |
| 重要的非全资子公司 | 资产总额超过本集团总资产 5% |
| 重要的合营企业、联营企业、共同经营 | 期末账面价值金额超过或等于 1,000 万元 |
| 重要的或有事项 | 单个案件标的金额超过或等于 5,000 万元 |

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（九）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是

指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得

或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3）不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4）以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1）当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2）当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
| --- | --- | --- |
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 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 |
| 应收账款——浙江省建设投资集团股份有限公司合并范围内关联方 | 浙江省建设投资集团股份有限公司合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——浙江省建设投资集团股份有限公司合并范围内关联方 | 浙江省建设投资集团股份有限公司合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——履约保证金组合 | 款项性质 | |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 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 |
| 合同资产——建造合同形成的已完工未结算资产 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 一年内到期的非流动资产——PPP 项目投资款组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 长期应收款——PPP 项目工程款组合 | | |

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账　龄 | 应收账款<br>预期信用损失率（%） | 其他应收款<br>预期信用损失率（%） |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含，下同） | 3 | 3 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 15 | 15 |
| 3-4 年 | 20 | 20 |
| 4-5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

应收账款、其他应收款的账龄自初始确认日起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其

他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 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。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。但是，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。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 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 | 20-50 | 5 | 1.90-4.75 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-20 | 5 | 4.75-31.67 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |

| 类　别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 施工期 | | |

（十六）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十七）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件使用权，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项　目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
| --- | --- | --- |
| 土地使用权 | 按产权登记期限确定使用寿命为 40-50 年 | 直线法 |
| 软件使用权 | 按预期受益期限确定使用寿命为 5 年 | 直线法 |

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 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。

5. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、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等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目

不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或

净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估

计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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，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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

(1) 工程施工

公司提供工程施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) PPP 项目

公司作为社会资本方与政府方订立 PPP 项目合同，并提供建设、运营、维护等多项服务，本公司识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。在提供建造服务或将项目发包给其他方时，确定本公司的身份是主要责任人还是代理人，对建造收入进行会计处理。建设、运营及移交合同项于建设阶段未提供实际建造服务，按净额法确认收入成本，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算；合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产。并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用年限平均法摊销。于运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

(二十四) 合同取得成本、合同履约成本

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十五）合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十六）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在

相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资

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

（二十八）租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于钢管、脚手架类短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 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：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照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，公司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，公司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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并

相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(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确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让

收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

（二十九）安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 四、税项

（一）主要税种及税率

| 税　种 | 计税依据 | 税　率 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6% |
| | 简易计税方法 | 3%、5% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 12%、1.2% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江省二建钢结构有限公司(曾用名浙江省二建建设集团装饰工程有限公司) | 20% | 20% | 20% |
| 宁波市建设工程设计院有限公司 | 20% | 20% | 20% |
| 浙江省二建建设集团安装有限公司 | 15% | 15% | 15% |
| 浙江浙建九建工程建设有限公司(曾用名浙江省二建钢结构有限公司) | 15% | 15% | 15% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% | 25% | 25% |

(二) 税收优惠

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）：对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司浙江省二建钢结构有限公司、宁波市建设工程设计院有限公司享受该优惠政策。

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，浙江省二建建设集团安装有限公司、浙江浙建九建工程建设有限公司于2022年12月通过高新技术企业的认定,资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。2025 年浙江省二建建设集团安装有限公司、浙江浙建九建工程建设有限公司高新技术企业认定正在申报中，本报告期内暂减按 15%的税率计算企业所得税。

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 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

## 五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 银行存款 | 809,893,860.12 | 968,693,651.29 | 620,736,459.27 |

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他货币资金 | | | 46,443.20 |
| 合　计 | 809,893,860.12 | 968,693,651.29 | 620,782,902.47 |

(2) 使用受限制的货币资金明细

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 司法冻结资金 | 7,582,975.29 | 10,450,779.19 | 25,838,428.17 |
| 民工工资保证金 | | | 46,443.20 |
| 小　计 | 7,582,975.29 | 10,450,779.19 | 25,884,871.37 |

2. 应收票据

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 商业承兑汇票 | 202,730,000.00 | | |
| 合　计 | 202,730,000.00 | | |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 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 | 209,000,000.00 | 100.00 | 6,270,000.00 | 3.00 | 202,730,000.00 |
| 其中：商业承兑汇票 | 209,000,000.00 | 100.00 | 6,270,000.00 | 3.00 | 202,730,000.00 |
| 合　计 | 209,000,000.00 | 100.00 | 6,270,000.00 | 3.00 | 202,730,000.00 |

（续上表）

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 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 | | | | | |
| 其中：商业承兑汇票 | | | | | |
| 合　计 | | | | | |

（续上表）

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | | | | | |
| 其中：商业承兑汇票 | | | | | |
| 合　计 | | | | | |

3）采用组合计提坏账准备的应收票据

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 商业承兑汇票组合 | 209,000,000.00 | 6,270,000.00 | 3.00 | | | |
| 小　计 | 209,000,000.00 | 6,270,000.00 | 3.00 | | | |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 商业承兑汇票组合 | | | |
| 小　计 | | | |

(3) 坏账准备变动情况

1）明细情况

① 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | 6,270,000.00 | | | | 6,270,000.00 |
| 合　计 | | 6,270,000.00 | | | | 6,270,000.00 |

② 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏 | | | | | | |

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账准备 | | | | | | |
| 合　计 | | | | | | |

③ 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | |
| 合　计 | | | | | | |

(4) 公司无质押的应收票据。

(5) 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情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 终止确认金额 | 未终止确认金额 | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
| 商业承兑汇票 | | 90,318,675.31 | | |
| 小　计 | | 90,318,675.31 | | |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | |
|---|---|---|
| | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 小　计 | | |

3. 应收账款

(1) 账龄情况

| 账　龄 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 1 年以内 | 1,329,206,565.35 | 1,356,206,119.28 | 1,585,971,841.84 |
| 1-2 年 | 373,048,828.08 | 252,592,355.25 | 483,143,814.62 |
| 2-3 年 | 123,705,208.31 | 452,029,925.64 | 81,836,088.07 |
| 3-4 年 | 305,962,395.29 | 51,353,023.76 | 144,111,481.42 |
| 4-5 年 | 56,357,747.30 | 131,695,746.25 | 52,034,152.12 |
| 5 年以上 | 103,543,034.78 | 97,341,192.83 | 82,165,437.30 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 账面余额合计 | 2,291,823,779.11 | 2,341,218,363.01 | 2,429,262,815.37 |
| 减：坏账准备 | 302,258,935.55 | 312,854,663.32 | 244,275,112.30 |
| 账面价值合计 | 1,989,564,843.56 | 2,028,363,699.69 | 2,184,987,703.07 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 18,366,037.01 | 0.80 | 18,366,037.01 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,273,457,742.10 | 99.20 | 283,892,898.54 | 12.49 | 1,989,564,843.56 |
| 合　计 | 2,291,823,779.11 | 100.00 | 302,258,935.55 | 13.19 | 1,989,564,843.56 |

（续上表）

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 18,366,037.01 | 0.78 | 9,183,018.51 | 50.00 | 9,183,018.50 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,322,852,326.00 | 99.22 | 303,671,644.81 | 13.07 | 2,019,180,681.19 |
| 合　计 | 2,341,218,363.01 | 100.00 | 312,854,663.32 | 13.36 | 2,028,363,699.69 |

（续上表）

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,429,262,815.37 | 100.00 | 244,275,112.30 | 10.06 | 2,184,987,703.07 |
| 合　计 | 2,429,262,815.37 | 100.00 | 244,275,112.30 | 10.06 | 2,184,987,703.07 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 组合情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 账龄组合 | 2,264,845,207.52 | 283,892,898.54 | 12.53 | 2,313,537,819.30 | 303,671,644.81 | 13.13 |
| 关联方组合 | 8,612,534.58 | | | 9,314,506.70 | | |
| 小　计 | 2,273,457,742.10 | 283,892,898.54 | 12.49 | 2,322,852,326.00 | 303,671,644.81 | 13.07 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 2,421,917,387.21 | 244,275,112.30 | 10.09 |
| 关联方组合 | 7,345,428.16 | | |
| 小　计 | 2,429,262,815.37 | 244,275,112.30 | 10.06 |

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账　龄 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 1,326,295,231.74 | 39,788,856.94 | 3.00 | 1,348,446,141.15 | 40,453,384.24 | 3.00 |
| 1-2年 | 368,496,720.28 | 36,849,672.02 | 10.00 | 252,286,919.85 | 25,228,691.98 | 10.00 |
| 2-3年 | 123,705,208.31 | 18,555,781.25 | 15.00 | 432,805,761.86 | 64,920,864.28 | 15.00 |
| 3-4年 | 286,838,231.51 | 57,367,646.30 | 20.00 | 51,353,023.76 | 10,270,604.75 | 20.00 |
| 4-5年 | 56,357,747.30 | 28,178,873.65 | 50.00 | 131,695,746.25 | 65,847,873.13 | 50.00 |
| 5年以上 | 103,152,068.38 | 103,152,068.38 | 100.00 | 96,950,226.43 | 96,950,226.43 | 100.00 |
| 小　计 | 2,264,845,207.52 | 283,892,898.54 | 12.53 | 2,313,537,819.30 | 303,671,644.81 | 13.13 |

（续上表）

| 账　龄 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 1,580,718,051.85 | 47,421,541.56 | 3.00 |
| 1-2年 | 481,643,142.85 | 48,164,314.29 | 10.00 |
| 2-3年 | 81,836,088.07 | 12,275,413.21 | 15.00 |
| 3-4年 | 144,111,481.42 | 28,822,296.28 | 20.00 |

| 账　龄 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 4-5 年 | 52,034,152.12 | 26,017,076.06 | 50.00 |
| 5 年以上 | 81,574,470.90 | 81,574,470.90 | 100.00 |
| 小　计 | 2,421,917,387.21 | 244,275,112.30 | 10.09 |

(3) 坏账准备变动情况

① 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 9,183,018.51 | 9,183,018.50 | | | | 18,366,037.01 |
| 按组合计提坏账准备 | 303,671,644.81 | -19,778,746.27 | | | | 283,892,898.54 |
| 合　计 | 312,854,663.32 | -10,595,727.77 | | | | 302,258,935.55 |

② 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | | 9,183,018.51 | | | | 9,183,018.51 |
| 按组合计提坏账准备 | 244,275,112.30 | 59,681,970.19 | | 285,437.68 | | 303,671,644.81 |
| 合　计 | 244,275,112.30 | 68,864,988.70 | | 285,437.68 | | 312,854,663.32 |

③ 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 2,206,147.80 | | 2,206,147.80 | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 198,496,937.75 | 45,778,174.55 | | | | 244,275,112.30 |
| 合　计 | 200,703,085.55 | 45,778,174.55 | 2,206,147.80 | | | 244,275,112.30 |

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 实际核销的应收账款金额 | | 285,437.68 | |

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

1）2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 浙江省电力建设有限公司 | 73,165,000.98 | 170,281,250.24 | 243,446,251.22 | 2.98 | 2,194,950.03 |
| 宁波东方理工大学（暂名） | 27,521,653.27 | 191,484,386.34 | 219,006,039.61 | 2.68 | 825,649.60 |
| 中国能源建设集团有限公司[注 1] | 60,940,980.29 | 147,192,720.50 | 208,133,700.79 | 2.55 | 4,318,666.78 |
| 新郑市社裕城乡发展有限公司 | 10,753,131.60 | 192,352,830.44 | 203,105,962.04 | 2.48 | 322,593.95 |
| 宁波市镇开集团有限公司[注 2] | | 191,282,076.55 | 191,282,076.55 | 2.34 | |
| 小　计 | 172,380,766.14 | 892,593,264.07 | 1,064,974,030.21 | 13.03 | 7,661,860.36 |

2）2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 宁波市金融控股有限公司[注 3] | 130,400,451.20 | 123,431,590.74 | 253,832,041.94 | 3.08 | 6,931,755.35 |
| 新郑市社裕城乡发展有限公司 | 101,769,659.84 | 129,335,003.88 | 231,104,663.72 | 2.80 | 3,053,089.80 |
| 浙江吉利控股集团有限公司[注 4] | 138,360,320.56 | 64,689,358.86 | 203,049,679.42 | 2.46 | 53,338,860.02 |
| 宁波市镇开集团有限公司 | | 209,891,446.74 | 209,891,446.74 | 2.55 | |
| 嘉善县善成 | 16,098,534.00 | 175,633,939.55 | 191,732,473.55 | 2.33 | 832,956.02 |

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 实业有限公司[注 5] | | | | | |
| 小　计 | 386,628,965.60 | 702,981,339.77 | 1,089,610,305.37 | 13.22 | 64,156,661.19 |

3）2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 龙游县国有资本投资集团有限公司[注 6] | 152,203,096.60 | 141,225,353.18 | 293,428,449.78 | 4.01 | 4,566,092.90 |
| 浙江吉利控股集团有限公司 | 164,787,992.82 | 46,781,186.29 | 211,569,179.11 | 2.89 | 25,777,692.51 |
| 中国联合工程有限公司 | 49,753,998.65 | 154,007,766.84 | 203,761,765.49 | 2.78 | 2,930,112.74 |
| 浙江荣盛控股集团有限公司[注 7] | 109,552,701.07 | 81,831,159.30 | 191,383,860.37 | 2.61 | 11,717,080.42 |
| 宁波市金融控股有限公司 | 70,909,369.00 | 116,077,079.03 | 186,986,448.03 | 2.55 | 2,127,281.07 |
| 小　计 | 547,207,158.14 | 539,922,544.64 | 1,087,129,702.78 | 14.84 | 47,118,259.64 |

[注 1]中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司、中国能源建设集团浙江火电建设有限公司、中国能源建设集团天津电力建设有限公司、中国能源建设集团浙江省电力设计院有限公司、中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司、中能建建筑集团有限公司、西北电力建设第三工程有限公司、中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司等同受中国能源建设集团有限公司控制，故合并披露为中国能源建设集团有限公司，下同

[注 2]宁波市镇海发展有限公司、宁波市镇海箭湖工程项目管理有限公司等同受宁波市镇开集团有限公司控制，故合并披露为宁波市镇开集团有限公司，下同

[注 3]宁波东海银行股份有限公司、宁波甬镇投资有限公司等同受宁波市金融控股有限公司控制,故合并披露为宁波市金融控股有限公司，下同

[注 4]大庆沃尔沃汽车制造有限公司、宁波丽景置业有限公司、亚欧汽车制造（台州）有限公司、长兴吉利汽车部件有限公司、台州吉利汽车制造有限公司、浙江铭岛实业有限公司、浙江陆虎汽车有限公司等同受浙江吉利控股集团有限公司控制,故合并披露为浙江吉利控股集团有限公司，下同

[注 5]嘉善云智实业有限公司、嘉善县大往圩置业有限公司、嘉善县北部新城开发建设有限公司等同受嘉善县善成实业有限公司控制,故合并披露为嘉善县善成实业有限公司，下同

[注 6]龙游楚盛建设有限公司、龙游楚盛市场开发有限公司、龙游县美丽乡村大花园开发建设有限公司、浙江六春湖文旅发展有限公司、浙江新北园区开发集团有限公司等同受龙游县国有资本投资集团有限公司控制,故合并披露为龙游县国有资本投资集团有限公司，下同

[注 7]宁波中金石化有限公司、浙江石油化工有限公司等同受浙江荣盛控股集团有限公司控制,故合并披露为浙江荣盛控股集团有限公司，下同

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 20,833,052.47 | 7,127,949.83 | 25,292,029.25 |
| 融信 e 信等债权凭证 | 5,796,673.00 | 2,770,000.00 | 100,000.00 |
| 合　计 | 26,629,725.47 | 9,897,949.83 | 25,392,029.25 |

(2) 公司无质押的应收款项融资。

(3) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

| 项　目 | 终止确认金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| 银行承兑汇票 | 60,832,916.72 | 72,822,001.96 | 246,814,409.54 |
| 融信 e 信等债权凭证 | 173,064,326.02 | 203,810,745.86 | |
| 小　计 | 233,897,242.74 | 276,632,747.82 | 246,814,409.54 |

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获

支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

| 账　龄 | 2025.06.30 | | | | 2024.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例（%） | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例（%） | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 54,407,206.84 | 97.82 | | 54,407,206.84 | 22,387,892.07 | 96.30 | | 22,387,892.07 |
| 1-2 年 | 882,765.76 | 1.59 | | 882,765.76 | 118,799.65 | 0.51 | | 118,799.65 |
| 2-3 年 | 30,607.40 | 0.06 | | 30,607.40 | 2,000.00 | 0.01 | | 2,000.00 |
| 3 年以上 | 294,787.50 | 0.53 | | 294,787.50 | 738,602.63 | 3.18 | | 738,602.63 |
| 合　计 | 55,615,367.50 | 100.00 | | 55,615,367.50 | 23,247,294.35 | 100.00 | | 23,247,294.35 |

（续上表）

| 账　龄 | 2023.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例（%） | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 42,249,226.59 | 94.05 | | 42,249,226.59 |
| 1-2 年 | 661,617.54 | 1.47 | | 661,617.54 |
| 2-3 年 | 1,149,094.89 | 2.56 | | 1,149,094.89 |
| 3 年以上 | 860,121.49 | 1.92 | | 860,121.49 |
| 合　计 | 44,920,060.51 | 100.00 | | 44,920,060.51 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例（%） |
|---|---|---|
| 宁波顺冠机电有限公司 | 31,659,958.55 | 56.93 |
| 宁波市政公用投资有限公司 | 7,163,036.63 | 12.88 |
| 宁波市江北豪城物资有限公司 | 3,301,550.81 | 5.94 |
| 浙江建优云采贸易有限公司 | 1,550,742.65 | 2.79 |
| 浙江骄晟建设有限公司 | 1,173,336.00 | 2.11 |

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例（%） |
| --- | --- | --- |
| 小　计 | 44,848,624.64 | 80.65 |

2）2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例（%） |
| --- | --- | --- |
| 宁波市政公用投资有限公司 | 6,093,872.49 | 26.21 |
| 浙江纲本贸易有限公司 | 2,477,964.94 | 10.66 |
| 宁波市雄镇投资集团有限公司 | 2,377,144.74 | 10.23 |
| 宁波市民生管业有限公司 | 2,235,492.51 | 9.62 |
| 浙江建优云采贸易有限公司 | 1,412,898.46 | 6.08 |
| 小　计 | 14,597,373.14 | 62.80 |

3）2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例（%） |
| --- | --- | --- |
| 中铁十九局集团有限公司 | 19,541,212.58 | 43.50 |
| 宁波市政公用投资有限公司 | 5,167,866.00 | 11.50 |
| 南京首勤特种材料有限公司 | 1,625,107.33 | 3.62 |
| 宁波市雄镇投资集团有限公司 | 1,622,609.55 | 3.61 |
| 宁波双羽机械设备有限公司 | 1,557,723.58 | 3.47 |
| 小　计 | 29,514,519.04 | 65.70 |

6. 其他应收款

（1）明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收股利 | 18,974,104.78 | 16,529,104.78 | 16,340,047.11 |
| 其他应收款 | 1,637,457,267.39 | 965,151,837.40 | 860,892,174.55 |
| 合　计 | 1,656,431,372.17 | 981,680,942.18 | 877,232,221.66 |

（2）应收股利

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 18,000,000.00 | 15,000,000.00 | 12,000,000.00 |

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 974,104.78 | 974,104.78 | 4,340,047.11 |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | 555,000.00 | |
| 小　计 | 18,974,104.78 | 16,529,104.78 | 16,340,047.11 |

(3) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

| 款项性质 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 1,561,093,117.54 | 873,940,739.58 | 760,337,263.02 |
| 履约保证金 | 30,748,139.47 | 53,669,389.25 | 52,771,946.20 |
| 应收暂付款 | 28,900,109.02 | 24,014,020.44 | 32,808,341.45 |
| 押金保证金 | 22,967,928.31 | 19,713,597.94 | 20,525,992.50 |
| 其他 | 328,474.32 | 767,279.04 | 1,751,242.17 |
| 账面余额小计 | 1,644,037,768.66 | 972,105,026.25 | 868,194,785.34 |
| 减：坏账准备 | 6,580,501.27 | 6,953,188.85 | 7,302,610.79 |
| 账面价值小计 | 1,637,457,267.39 | 965,151,837.40 | 860,892,174.55 |

2) 账龄情况

| 账　龄 | 账面余额 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| 1年以内 | 1,567,863,152.43 | 876,135,887.59 | 742,975,271.56 |
| 1-2年 | 12,042,057.46 | 15,725,142.49 | 34,660,347.24 |
| 2-3年 | 15,352,250.43 | 7,753,256.82 | 46,202,646.58 |
| 3-4年 | 6,544,490.13 | 39,777,725.01 | 28,380,004.43 |
| 4-5年 | 34,591,512.04 | 24,648,837.37 | 4,550,592.65 |
| 5年以上 | 7,644,306.17 | 8,064,176.97 | 11,425,922.88 |
| 账面余额小计 | 1,644,037,768.66 | 972,105,026.25 | 868,194,785.34 |
| 减：坏账准备 | 6,580,501.27 | 6,953,188.85 | 7,302,610.79 |
| 账面价值小计 | 1,637,457,267.39 | 965,151,837.40 | 860,892,174.55 |

3) 坏账准备计提情况

① 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,644,037,768.66 | 100.00 | 6,580,501.27 | 0.40 | 1,637,457,267.39 |
| 小　计 | 1,644,037,768.66 | 100.00 | 6,580,501.27 | 0.40 | 1,637,457,267.39 |

（续上表）

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 972,105,026.25 | 100.00 | 6,953,188.85 | 0.72 | 965,151,837.40 |
| 小　计 | 972,105,026.25 | 100.00 | 6,953,188.85 | 0.72 | 965,151,837.40 |

（续上表）

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 868,194,785.34 | 100.00 | 7,302,610.79 | 0.84 | 860,892,174.55 |
| 小　计 | 868,194,785.34 | 100.00 | 7,302,610.79 | 0.84 | 860,892,174.55 |

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 关联方组合 | 1,561,093,117.54 | | | 873,940,739.58 | | |
| 应收履约保证金组合 | 30,748,139.47 | | | 53,669,389.25 | | |
| 账龄组合 | 52,196,511.65 | 6,580,501.27 | 12.61 | 44,494,897.42 | 6,953,188.85 | 15.63 |

| 组合名称 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 其中：1年以内 | 32,848,513.54 | 985,455.41 | 3.00 | 20,739,523.92 | 622,185.71 | 3.00 |
| 1-2年 | 2,852,860.93 | 285,286.09 | 10.00 | 9,971,724.52 | 997,172.45 | 10.00 |
| 2-3年 | 11,232,444.26 | 1,684,866.64 | 15.00 | 5,213,463.32 | 782,019.50 | 15.00 |
| 3-4年 | 1,097,854.71 | 219,570.94 | 20.00 | 3,161,302.71 | 632,260.54 | 20.00 |
| 4-5年 | 1,519,032.04 | 759,516.02 | 50.00 | 2,978,664.61 | 1,489,332.31 | 50.00 |
| 5年以上 | 2,645,806.17 | 2,645,806.17 | 100.00 | 2,430,218.34 | 2,430,218.34 | 100.00 |
| 小　计 | 1,644,037,768.66 | 6,580,501.27 | 0.40 | 972,105,026.25 | 6,953,188.85 | 0.72 |

（续上表）

| 组合名称 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 关联方组合 | 760,337,263.02 | | |
| 应收履约保证金组合 | 52,771,946.20 | | |
| 账龄组合 | 55,085,576.12 | 7,302,610.79 | 13.26 |
| 其中：1年以内 | 30,601,425.13 | 918,042.77 | 3.00 |
| 1-2年 | 7,837,073.74 | 783,707.37 | 10.00 |
| 2-3年 | 6,655,262.24 | 998,289.34 | 15.00 |
| 3-4年 | 4,597,974.61 | 919,594.92 | 20.00 |
| 4-5年 | 3,421,728.02 | 1,710,864.01 | 50.00 |
| 5年以上 | 1,972,112.38 | 1,972,112.38 | 100.00 |
| 小　计 | 868,194,785.34 | 7,302,610.79 | 0.84 |

4）坏账准备变动情况

① 2025年1-6月

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 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） | |
| 期初数 | 622,185.71 | 997,172.45 | 5,333,830.69 | 6,953,188.85 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 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 | -85,585.83 | 85,585.83 | | |
| --转入第三阶段 | | -1,123,244.43 | 1,123,244.43 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 448,855.53 | 325,772.24 | -1,147,315.35 | -372,687.58 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 985,455.41 | 285,286.09 | 5,309,759.77 | 6,580,501.27 |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.06 | 2.37 | 8.28 | 0.40 |

② 2024 年度

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 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） | |
| 期初数 | 918,042.77 | 783,707.37 | 5,600,860.65 | 7,302,610.79 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -299,151.74 | 299,151.74 | | |
| --转入第三阶段 | | -521,346.33 | 521,346.33 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 17,347.16 | 435,659.67 | -788,376.29 | -335,369.46 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | -14,052.48 | | | -14,052.48 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 622,185.71 | 997,172.45 | 5,333,830.69 | 6,953,188.85 |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.07 | 6.34 | 6.65 | 0.72 |

③ 2023 年度

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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） | |
| 期初数 | 982,617.99 | 1,870,984.02 | 2,979,749.37 | 5,833,351.38 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -235,112.21 | 235,112.21 | | |
| --转入第三阶段 | | -665,526.22 | 665,526.22 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 170,536.99 | -652,178.64 | 1,955,585.06 | 1,473,943.41 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | | -4,684.00 | | -4,684.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 918,042.77 | 783,707.37 | 5,600,860.65 | 7,302,610.79 |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.12 | 2.26 | 6.18 | 0.84 |

5）报告期实际核销的其他应收款情况

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 实际核销的其他应收款金额 | | 14,052.48 | 4,684.00 |

6）其他应收款金额前 5 名情况

① 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
|---|---|---|---|---|---|
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 往来款、改制款、应收资金集中管理款 | 1,559,284,521.09 | 1 年以内；1-2 年；2-3 年；3 至 4 年；4 至 5 年 | 94.84 | |
| 武汉市江夏城投集团有限公司 | 履约保证金 | 11,417,229.03 | 1 年以内 | 0.69 | |
| 大唐陕西发电技术工程有限 | 押金保证金 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 0.61 | 300,000.00 |

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 | | | | | |
| 中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司 | 应收暂付款、履约保证金、押金保证金 | 3,859,324.43 | 1年以内；2-3年；5年以上 | 0.23 | 449,272.66 |
| 中国能源建设集团浙江省电力设计院有限公司 | 押金保证金、应收暂付款、履约保证金 | 3,750,309.88 | 2-3年；4至5年；5年以上 | 0.23 | 1,642,254.45 |
| 小　计 | | 1,588,311,384.43 | | 96.61 | 2,391,527.11 |

② 2024年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 往来款、改制款、应收资金集中管理款 | 872,611,508.36 | 1年以内；1-2年；2-3年；3至4年 | 89.77 | |
| 玉环市城市建设集团有限公司 | 履约保证金 | 20,477,787.00 | 4至5年 | 2.11 | |
| 武汉市江夏城投集团有限公司 | 履约保证金 | 11,417,229.03 | 1年以内 | 1.17 | |
| 中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司 | 应收暂付款、履约保证金 | 4,549,100.28 | 1-2年；2-3年；4至5年 | 0.47 | 464,080.03 |
| 中国能源建设集团浙江省电力设计院有限公司 | 押金保证金、应收暂付款、履约保证金 | 3,777,710.38 | 1-2年；2-3年；4至5年；5年以上 | 0.39 | 1,558,131.52 |
| 小　计 | | 912,833,335.05 | | 93.91 | 2,022,211.55 |

③ 2023年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 往来款、改制款、应收资金集中管理款 | 737,587,809.81 | 1年以内；1-2年；2-3年 | 84.96 | |
| 浙江省二建设集团材料设备有限公司 | 往来款 | 22,560,138.59 | 1年以内；1-2年 | 2.60 | |
| 玉环市城市建设集团有限公司 | 履约保证金、其他押金 | 20,575,800.00 | 3-4年；4-5年 | 2.37 | 60,000.00 |
| 中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司 | 民工工资保证金、其他 | 4,549,100.28 | 1年以内；1-2年；3-4年 | 0.52 | 214,461.01 |
| 中国能源建设集团浙江省电力设计院有限公司 | 履约保证金、其他押金 | 3,904,450.38 | 1年以内；1-2年；2-3年；3-4年；4-5年；5年以上 | 0.45 | 1,086,213.23 |
| 小　计 | | 789,177,299.06 | | 90.90 | 1,360,674.24 |

7）与资金集中管理相关的其他应收款

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 与资金集中管理相关的其他应收款 | 1,443,728,789.37 | | 1,443,728,789.37 | 232,828,151.95 | | 232,828,151.95 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 与资金集中管理相关的其他应收款 | 86,534,308.39 | | 86,534,308.39 |

7. 存货

| 项 目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 20,267,896.08 | | 20,267,896.08 | 24,755,788.44 | | 24,755,788.44 |
| 在产品 | 2,549,641.89 | | 2,549,641.89 | 7,449,472.22 | | 7,449,472.22 |
| 库存商品 | 28,562,472.64 | | 28,562,472.64 | 35,307,211.44 | | 35,307,211.44 |
| 委托加工物资 | 5,167,710.41 | | 5,167,710.41 | 23,024,638.36 | | 23,024,638.36 |
| 周转材料 | 65,444.09 | | 65,444.09 | 66,860.52 | | 66,860.52 |
| 合 计 | 56,613,165.11 | | 56,613,165.11 | 90,603,970.98 | | 90,603,970.98 |

（续上表）

| 项 目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 69,114,849.17 | | 69,114,849.17 |
| 在产品 | 10,936,716.62 | | 10,936,716.62 |
| 库存商品 | 71,050,523.97 | | 71,050,523.97 |
| 委托加工物资 | 13,360,693.12 | | 13,360,693.12 |
| 周转材料 | 108,129.44 | | 108,129.44 |
| 合 计 | 164,570,912.32 | | 164,570,912.32 |

8. 合同资产

| 项 目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 5,768,928,003.47 | | 5,768,928,003.47 | 5,811,088,971.36 | | 5,811,088,971.36 |
| 合 计 | 5,768,928,003.47 | | 5,768,928,003.47 | 5,811,088,971.36 | | 5,811,088,971.36 |

（续上表）

| 项 目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 4,767,360,843.85 | | 4,767,360,843.85 |

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合　计 | 4,767,360,843.85 | | 4,767,360,843.85 |

9. 一年内到期的非流动资产

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 34,918,922.67 | 1,047,567.68 | 33,871,354.99 | 31,497,506.65 | 935,619.95 | 30,561,886.70 |
| BT等其他代垫项目款 | 478,503,607.93 | | 478,503,607.93 | 467,377,451.80 | | 467,377,451.80 |
| 已完工PPP项目工程款 | 340,769,765.60 | | 340,769,765.60 | 322,401,556.95 | | 322,401,556.95 |
| 合　计 | 854,192,296.20 | 1,047,567.68 | 853,144,728.52 | 821,276,515.40 | 935,619.95 | 820,340,895.45 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 85,166,115.57 | 2,464,417.06 | 82,701,698.51 |
| BT等其他代垫项目款 | | | |
| 已完工PPP项目工程款 | 377,538,351.15 | | 377,538,351.15 |
| 合　计 | 462,704,466.72 | 2,464,417.06 | 460,240,049.66 |

10. 其他流动资产

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待抵扣进项税 | 93,701,113.46 | | 93,701,113.46 | 149,740,309.18 | | 149,740,309.18 |
| 预缴税金 | 11.72 | | 11.72 | 263,520.56 | | 263,520.56 |
| 合　计 | 93,701,125.18 | | 93,701,125.18 | 150,003,829.74 | | 150,003,829.74 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待抵扣进项税 | 214,949,900.68 | | 214,949,900.68 |
| 预缴税金 | 109,729.56 | | 109,729.56 |
| 合　计 | 215,059,630.24 | | 215,059,630.24 |

11. 长期应收款

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 已完工PPP项目工程款 | 1,055,330,853.56 | | 1,055,330,853.56 | 1,301,257,865.74 | | 1,301,257,865.74 |
| BT等其他代垫项目款 | 535,468,152.44 | | 535,468,152.44 | 884,138,867.89 | | 884,138,867.89 |
| 合　计 | 1,590,799,006.00 | | 1,590,799,006.00 | 2,185,396,733.63 | | 2,185,396,733.63 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 已完工PPP项目工程款 | 1,482,405,733.56 | | 1,482,405,733.56 |
| BT等其他代垫项目款 | | | |
| 合　计 | 1,482,405,733.56 | | 1,482,405,733.56 |

12. 长期股权投资

(1) 分类情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 163,743,845.57 | | 163,743,845.57 | 158,749,673.59 | | 158,749,673.59 |
| 合　计 | 163,743,845.57 | | 163,743,845.57 | 158,749,673.59 | | 158,749,673.59 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 |
|---|---|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|---|---|---|---|
| 对联营企业投资 | 151,779,997.71 | | 151,779,997.71 |
| 合　计 | 151,779,997.71 | | 151,779,997.71 |

(2) 明细情况

1) 2025 年 1-6 月

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 4,112,829.86 | | | | 196,487.61 | |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | 70,385,608.61 | | | | 1,164,747.35 | |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 31,749,533.03 | | | | 1,053,980.46 | |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | 52,501,702.09 | | | | 3,478,476.95 | |
| 合　计 | 158,749,673.59 | | | | 5,893,692.37 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | | -899,520.39 | | | 3,409,797.08 | |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | | | | | 71,550,355.96 | |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | | | | | 32,803,513.49 | |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | | | | | 55,980,179.04 | |
| 合　计 | | -899,520.39 | | | 163,743,845.57 | |

2) 2024 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 4,524,276.11 | | | | 486,669.38 | |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | 69,149,608.58 | | | | 1,236,000.03 | |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 29,027,360.93 | | | | 3,696,276.88 | |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | 49,078,752.09 | | | | 3,422,950.00 | |
| 合　计 | 151,779,997.71 | | | | 8,841,896.29 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | | -898,115.63 | | | 4,112,829.86 | |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | | | | | 70,385,608.61 | |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | | -974,104.78 | | | 31,749,533.03 | |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | | | | | 52,501,702.09 | |
| 合　计 | | -1,872,220.41 | | | 158,749,673.59 | |

2）2023 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 4,611,745.45 | | | | 997,906.26 | |

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | 69,055,202.80 | | | | 94,405.78 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 14,956,309.61 | | | | 139,134.29 | |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 27,073,107.78 | | | | 1,954,253.15 | |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | | | 49,000,000.00 | | 78,752.09 | |
| 合　计 | 115,696,365.64 | | 49,000,000.00 | | 3,264,451.57 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | | -1,085,375.60 | | | 4,524,276.11 | |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | | | | | 69,149,608.58 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | | | -15,095,443.90[注] | | |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | | | | | 29,027,360.93 | |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | | | | | 49,078,752.09 | |
| 合　计 | | -1,085,375.60 | | -15,095,443.90 | 151,779,997.71 | |

[注]其他变动系浙江省建设投资集团股份有限公司增资导致本公司对浙江建投工程物资设备有限公司的持股比例由 15%下降至 7.5%，本公司将对浙江建投工程物资设备有限公司长期股权投资金额 15,095,443.90 元转出至其他权益工具投资

13. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

1）2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他 |
| 湘西自治州首创环保有限公司 | 2,200,000.00 | | 2,200,000.00 | | |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | | | | |
| 浙江浙建美丽乡村建设有限公司 | 10,175,111.04 | | | | |
| 浙江浙建云采科技有限公司 | 4,596,563.54 | | | | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | | | | |
| 浙江建投智能建造工程有限公司 | | 1,800,000.00 | | | |
| 合　计 | 52,067,118.48 | 1,800,000.00 | 2,200,000.00 | | |

（续上表）

| 项　目 | 期末数 | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 |
|---|---|---|---|
| 湘西自治州首创环保有限公司 | | | |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 浙江浙建美丽乡村建设有限公司 | 10,175,111.04 | | |
| 浙江浙建云采科技有限公司 | 4,596,563.54 | 1,500,000.00 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | | |
| 浙江建投智能建造工程有限公司 | 1,800,000.00 | | |
| 合　计 | 51,667,118.48 | 4,500,000.00 | |

2）2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他 |
| 湘西自治州首创环保有限公司 | 2,200,000.00 | | | | |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | | | | |
| 浙江浙建美丽乡村建设有限公司 | 10,175,111.04 | | | | |
| 浙江浙建云采科技有限公司 | 4,596,563.54 | | | | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | | | | |
| 合　计 | 52,067,118.48 | | | | |

（续上表）

| 项　目 | 期末数 | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 |
|---|---|---|---|
| 湘西自治州首创环保有限公司 | 2,200,000.00 | | |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 浙江浙建美丽乡村建设有限公司 | 10,175,111.04 | | |
| 浙江浙建云采科技有限公司 | 4,596,563.54 | 1,000,000.00 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | 550,000.00 | |
| 合　计 | 52,067,118.48 | 4,550,000.00 | |

3）2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他 |
| 湘西自治州首创环保有限公司 | 2,200,000.00 | | | | |

| 项　目 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | | | | |
| 浙江浙建美丽乡村建设有限公司 | | 10,175,111.04 | | | |
| 浙江浙建云采科技有限公司 | 4,596,563.54 | | | | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | | | | 15,095,443.90 |
| 合　计 | 26,796,563.54 | 10,175,111.04 | | | 15,095,443.90 |

（续上表）

| 项　目 | 期末数 | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 |
|---|---|---|---|
| 湘西自治州首创环保有限公司 | 2,200,000.00 | | |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 浙江浙建美丽乡村建设有限公司 | 10,175,111.04 | | |
| 浙江浙建云采科技有限公司 | 4,596,563.54 | 2,798,270.00 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | | |
| 合　计 | 52,067,118.48 | 5,798,270.00 | |

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司基于非交易性的投资目的，对外进行股权投资，因此，公司将该部分权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 投资性房地产

(1) 明细情况

1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 103,995,646.00 | 12,150,011.02 | 116,145,657.02 |
| 本期增加金额 | 988,394.80 | | 988,394.80 |
| ① 固定资产转入 | 988,394.80 | | 988,394.80 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 104,984,040.80 | 12,150,011.02 | 117,134,051.82 |
| 累计折旧和累计摊销 | | | |
| 期初数 | 39,508,672.00 | 5,392,376.20 | 44,901,048.20 |
| 本期增加金额 | 2,068,683.98 | 142,001.94 | 2,210,685.92 |
| ① 计提或摊销 | 1,776,391.32 | 142,001.94 | 1,918,393.26 |
| ② 固定资产转入 | 292,292.66 | | 292,292.66 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 41,577,355.98 | 5,534,378.14 | 47,111,734.12 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 63,406,684.82 | 6,615,632.88 | 70,022,317.70 |
| 期初账面价值 | 64,486,974.00 | 6,757,634.82 | 71,244,608.82 |

2）2024 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 104,413,847.93 | 12,150,011.02 | 116,563,858.95 |
| 本期增加金额 | | | |
| 本期减少金额 | 418,201.93 | | 418,201.93 |
| ① 处置 | 418,201.93 | | 418,201.93 |
| 期末数 | 103,995,646.00 | 12,150,011.02 | 116,145,657.02 |
| 累计折旧和累计摊销 | | | |
| 期初数 | 36,351,084.06 | 5,108,372.32 | 41,459,456.38 |
| 本期增加金额 | 3,575,789.87 | 284,003.88 | 3,859,793.75 |
| ① 计提或摊销 | 3,575,789.87 | 284,003.88 | 3,859,793.75 |
| 本期减少金额 | 418,201.93 | | 418,201.93 |

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| ① 处置 | 418,201.93 | | 418,201.93 |
| 期末数 | 39,508,672.00 | 5,392,376.20 | 44,901,048.20 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 64,486,974.00 | 6,757,634.82 | 71,244,608.82 |
| 期初账面价值 | 68,062,763.87 | 7,041,638.70 | 75,104,402.57 |

3）2023 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 79,419,142.83 | 7,529,930.38 | 86,949,073.21 |
| 本期增加金额 | 24,994,705.10 | 4,620,080.64 | 29,614,785.74 |
| ① 固定资产\无形资产转入 | 24,994,705.10 | 4,620,080.64 | 29,614,785.74 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 104,413,847.93 | 12,150,011.02 | 116,563,858.95 |
| 累计折旧和累计摊销 | | | |
| 期初数 | 26,749,822.59 | 3,181,812.23 | 29,931,634.82 |
| 本期增加金额 | 9,601,261.47 | 1,926,560.09 | 11,527,821.56 |
| ① 计提或摊销 | 3,342,612.07 | 221,170.76 | 3,563,782.83 |
| ② 固定资产\无形资产转入 | 6,258,649.40 | 1,705,389.33 | 7,964,038.73 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 36,351,084.06 | 5,108,372.32 | 41,459,456.38 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 68,062,763.87 | 7,041,638.70 | 75,104,402.57 |
| 期初账面价值 | 52,669,320.24 | 4,348,118.15 | 57,017,438.39 |

15. 固定资产

(1) 明细情况

1）2025 年 1-6 月

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 账面原值 | | | | | | |
| 期初数 | 220,705,521.96 | 20,491,196.73 | 45,695,980.54 | 11,440,605.52 | 11,024,293.83 | 309,357,598.58 |
| 本期增加金额 | | 1,141,881.04 | 2,116,152.07 | 104,247.79 | | 3,362,280.90 |
| ① 购置 | | 1,141,881.04 | 2,116,152.07 | 104,247.79 | | 3,362,280.90 |
| 本期减少金额 | 988,394.80 | 410,108.72 | 193,954.52 | | 1,170,261.21 | 2,762,719.25 |
| ① 处置或报废 | | 410,108.72 | 193,954.52 | | 1,170,261.21 | 1,774,324.45 |
| ② 转入投资性房地产 | 988,394.80 | | | | | 988,394.80 |
| 期末数 | 219,717,127.16 | 21,222,969.05 | 47,618,178.09 | 11,544,853.31 | 9,854,032.62 | 309,957,160.23 |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 期初数 | 91,767,769.15 | 14,777,429.83 | 28,296,700.02 | 8,141,074.27 | 8,711,968.21 | 151,694,941.48 |
| 本期增加金额 | 3,565,627.88 | 1,858,790.87 | 1,097,441.16 | 265,373.37 | 675,712.57 | 7,462,945.85 |
| ① 计提 | 3,565,627.88 | 1,858,790.87 | 1,097,441.16 | 265,373.37 | 675,712.57 | 7,462,945.85 |
| 本期减少金额 | 292,292.66 | 303,075.41 | 139,338.82 | | 1,065,890.25 | 1,800,597.14 |
| ① 处置或报废 | | 303,075.41 | 139,338.82 | | 1,065,890.25 | 1,508,304.48 |
| ② 转入投资性房地产 | 292,292.66 | | | | | 292,292.66 |
| 期末数 | 95,041,104.37 | 16,333,145.29 | 29,254,802.36 | 8,406,447.64 | 8,321,790.53 | 157,357,290.19 |
| 账面价值 | | | | | | |
| 期末账面价值 | 124,676,022.79 | 4,889,823.76 | 18,363,375.73 | 3,138,405.67 | 1,532,242.09 | 152,599,870.04 |
| 期初账面价值 | 128,937,752.81 | 5,713,766.90 | 17,399,280.52 | 3,299,531.25 | 2,312,325.62 | 157,662,657.10 |

2）2024 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 账面原值 | | | | | | |
| 期初数 | 295,047,886.74 | 17,757,231.49 | 46,946,033.66 | 10,599,057.04 | 17,107,977.38 | 387,458,186.31 |
| 本期增加金额 | | 5,203,263.70 | 1,419,421.67 | 1,794,213.21 | 3,774,188.70 | 12,191,087.28 |
| ① 购置 | | 4,525,180.73 | 1,419,421.67 | 1,794,213.21 | 3,774,188.70 | 11,513,004.31 |
| ② 在建工程转入 | | 678,082.97 | | | | 678,082.97 |
| 本期减少金额 | 74,342,364.78 | 2,469,298.46 | 2,669,474.79 | 952,664.73 | 9,857,872.25 | 90,291,675.01 |
| ① 处置或报废 | 74,342,364.78 | 2,469,298.46 | 2,669,474.79 | 952,664.73 | 9,857,872.25 | 90,291,675.01 |

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 期末数 | 220,705,521.96 | 20,491,196.73 | 45,695,980.54 | 11,440,605.52 | 11,024,293.83 | 309,357,598.58 |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 期初数 | 86,415,224.74 | 13,283,282.85 | 28,678,452.07 | 7,242,236.60 | 13,833,474.52 | 149,452,670.78 |
| 本期增加金额 | 8,902,285.41 | 3,512,552.56 | 2,067,703.35 | 1,799,019.71 | 4,266,391.17 | 20,547,952.20 |
| ① 计提 | 8,902,285.41 | 3,512,552.56 | 2,067,703.35 | 1,799,019.71 | 4,266,391.17 | 20,547,952.20 |
| 本期减少金额 | 3,549,741.00 | 2,018,405.58 | 2,449,455.40 | 900,182.04 | 9,387,897.48 | 18,305,681.50 |
| ① 处置或报废 | 3,549,741.00 | 2,018,405.58 | 2,449,455.40 | 900,182.04 | 9,387,897.48 | 18,305,681.50 |
| 期末数 | 91,767,769.15 | 14,777,429.83 | 28,296,700.02 | 8,141,074.27 | 8,711,968.21 | 151,694,941.48 |
| 账面价值 | | | | | | |
| 期末账面价值 | 128,937,752.81 | 5,713,766.90 | 17,399,280.52 | 3,299,531.25 | 2,312,325.62 | 157,662,657.10 |
| 期初账面价值 | 208,632,662.00 | 4,473,948.64 | 18,267,581.59 | 3,356,820.44 | 3,274,502.86 | 238,005,515.53 |

3）2023 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | | | | |
| 期初数 | 321,200,227.06 | 16,848,952.26 | 52,084,068.76 | 11,242,824.43 | 24,780,757.34 | 426,156,829.85 |
| 本期增加金额 | 2,165,311.83 | 2,991,161.08 | 4,000,148.92 | 989,186.61 | 332,743.36 | 10,478,551.80 |
| ① 购置 | 2,165,311.83 | 2,991,161.08 | 3,104,884.16 | 989,186.61 | 332,743.36 | 9,583,287.04 |
| ② 在建工程转入 | | | 895,264.76 | | | 895,264.76 |
| 本期减少金额 | 28,317,652.15 | 2,082,881.85 | 9,138,184.02 | 1,632,954.00 | 8,005,523.32 | 49,177,195.34 |
| ① 处置或报废 | | 2,082,881.85 | 9,138,184.02 | 1,632,954.00 | 8,005,523.32 | 20,859,543.19 |
| ② 转入投资性房地产 | 24,994,705.10 | | | | | 24,994,705.10 |
| ③ 其他[注] | 3,322,947.05 | | | | | 3,322,947.05 |
| 期末数 | 295,047,886.74 | 17,757,231.49 | 46,946,033.66 | 10,599,057.04 | 17,107,977.38 | 387,458,186.31 |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 期初数 | 82,362,662.75 | 13,260,966.11 | 31,108,870.70 | 8,095,693.03 | 19,129,167.22 | 153,957,359.81 |
| 本期增加金额 | 10,311,211.39 | 2,001,054.50 | 5,092,249.48 | 697,849.87 | 2,357,517.75 | 20,459,882.99 |
| ① 计提 | 10,311,211.39 | 2,001,054.50 | 5,092,249.48 | 697,849.87 | 2,357,517.75 | 20,459,882.99 |

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 本期减少金额 | 6,258,649.40 | 1,978,737.76 | 7,522,668.11 | 1,551,306.30 | 7,653,210.45 | 24,964,572.02 |
| ① 处置或报废 | | 1,978,737.76 | 7,522,668.11 | 1,551,306.30 | 7,653,210.45 | 18,705,922.62 |
| ② 转入投资性房地产 | 6,258,649.40 | | | | | 6,258,649.40 |
| 期末数 | 86,415,224.74 | 13,283,282.85 | 28,678,452.07 | 7,242,236.60 | 13,833,474.52 | 149,452,670.78 |
| 账面价值 | | | | | | |
| 期末账面价值 | 208,632,662.00 | 4,473,948.64 | 18,267,581.59 | 3,356,820.44 | 3,274,502.86 | 238,005,515.53 |
| 期初账面价值 | 238,837,564.31 | 3,587,986.15 | 20,975,198.06 | 3,147,131.40 | 5,651,590.12 | 272,199,470.04 |

[注]系 2022 年购买房产暂估与发票的不含税金额存在差异所致

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

1) 2025 年 6 月 30 日

| 项　目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 1,509,667.04 | 尚在办理中 |
| 小　计 | 1,509,667.04 | |

2) 2024 年 12 月 31 日

| 项　目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 1,595,733.71 | 尚在办理中 |
| 小　计 | 1,595,733.71 | |

3) 2023 年 12 月 31 日

| 项　目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 1,767,867.05 | 尚在办理中 |
| 小　计 | 1,767,867.05 | |

16. 在建工程

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 办公室装修 | 2,843,854.40 | | 2,843,854.40 | 3,031,196.42 | | 3,031,196.42 | | | |
| 软件安装 | 1,422,585.57 | | 1,422,585.57 | 1,422,585.57 | | 1,422,585.57 | 3,085,435.02 | | 3,085,435.02 |
| 其他 | 793,641.95 | | 793,641.95 | 690,249.58 | | 690,249.58 | 225,270.36 | | 225,270.36 |

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 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　计 | 5,060,081.92 | | 5,060,081.92 | 5,144,031.57 | | 5,144,031.57 | 3,310,705.38 | | 3,310,705.38 |

17. 使用权资产

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 合　计 |
|---|---|---|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 2,708,386.70 | 2,708,386.70 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | 576,116.83 | 576,116.83 |
| 1) 处置 | 576,116.83 | 576,116.83 |
| 期末数 | 2,132,269.87 | 2,132,269.87 |
| 累计折旧 | | |
| 期初数 | 1,942,079.89 | 1,942,079.89 |
| 本期增加金额 | 141,300.00 | 141,300.00 |
| 1) 计提 | 141,300.00 | 141,300.00 |
| 本期减少金额 | 576,116.83 | 576,116.83 |
| 1) 处置 | 576,116.83 | 576,116.83 |
| 期末数 | 1,507,263.06 | 1,507,263.06 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 625,006.81 | 625,006.81 |
| 期初账面价值 | 766,306.81 | 766,306.81 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 合　计 |
|---|---|---|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 2,708,386.70 | 2,708,386.70 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 合　计 |
| --- | --- | --- |
| 期末数 | 2,708,386.70 | 2,708,386.70 |
| 累计折旧 | | |
| 期初数 | 1,389,839.99 | 1,389,839.99 |
| 本期增加金额 | 552,239.90 | 552,239.90 |
| 1）计提 | 552,239.90 | 552,239.90 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 1,942,079.89 | 1,942,079.89 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 766,306.81 | 766,306.81 |
| 期初账面价值 | 1,318,546.71 | 1,318,546.71 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 土地 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 4,439,246.75 | 1,074,645.14 | 107,839.98 | 5,621,731.87 |
| 本期增加金额 | 89,736.17 | | | 89,736.17 |
| 1）租入 | 89,736.17 | | | 89,736.17 |
| 本期减少金额 | 1,820,596.22 | 1,074,645.14 | 107,839.98 | 3,003,081.34 |
| 1）处置 | 1,820,596.22 | 1,074,645.14 | 107,839.98 | 3,003,081.34 |
| 期末数 | 2,708,386.70 | | | 2,708,386.70 |
| 累计折旧 | | | | |
| 期初数 | 2,361,378.62 | 1,074,645.14 | 89,866.63 | 3,525,890.39 |
| 本期增加金额 | 750,428.25 | | 17,973.35 | 768,401.60 |
| 1）计提 | 750,428.25 | | 17,973.35 | 768,401.60 |
| 本期减少金额 | 1,721,966.88 | 1,074,645.14 | 107,839.98 | 2,904,452.00 |
| 1）处置 | 1,721,966.88 | 1,074,645.14 | 107,839.98 | 2,904,452.00 |
| 期末数 | 1,389,839.99 | | | 1,389,839.99 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 1,318,546.71 | | | 1,318,546.71 |
| 期初账面价值 | 2,077,868.13 | | 17,973.35 | 2,095,841.48 |

18. 无形资产

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 土地使用权 | 软件 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 68,051,917.08 | 7,922,094.85 | 75,974,011.93 |
| 本期增加金额 | | 48,202.66 | 48,202.66 |
| 1) 购置 | | 48,202.66 | 48,202.66 |
| 本期减少金额 | | 507,248.91 | 507,248.91 |
| 1) 处置 | | 507,248.91 | 507,248.91 |
| 期末数 | 68,051,917.08 | 7,463,048.60 | 75,514,965.68 |
| 累计摊销 | | | |
| 期初数 | 24,097,369.27 | 5,129,125.94 | 29,226,495.21 |
| 本期增加金额 | 782,737.44 | 513,202.35 | 1,295,939.79 |
| 1) 计提 | 782,737.44 | 513,202.35 | 1,295,939.79 |
| 本期减少金额 | | 507,248.91 | 507,248.91 |
| 1) 处置 | | 507,248.91 | 507,248.91 |
| 期末数 | 24,880,106.71 | 5,135,079.38 | 30,015,186.09 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 43,171,810.37 | 2,327,969.22 | 45,499,779.59 |
| 期初账面价值 | 43,954,547.81 | 2,792,968.91 | 46,747,516.72 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 土地使用权 | 软件 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 68,804,766.82 | 6,583,878.04 | 75,388,644.86 |
| 本期增加金额 | | 1,681,693.08 | 1,681,693.08 |
| 1) 购置 | | 252,116.99 | 252,116.99 |
| 2) 在建工程转入 | | 1,429,576.09 | 1,429,576.09 |
| 本期减少金额 | 752,849.74 | 343,476.27 | 1,096,326.01 |
| 1) 处置 | 752,849.74 | 343,476.27 | 1,096,326.01 |

| 项　目 | 土地使用权 | 软件 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 期末数 | 68,051,917.08 | 7,922,094.85 | 75,974,011.93 |
| 累计摊销 | | | |
| 期初数 | 22,854,430.96 | 4,417,242.63 | 27,271,673.59 |
| 本期增加金额 | 1,574,960.76 | 1,047,616.22 | 2,622,576.98 |
| 1）计提 | 1,574,960.76 | 1,047,616.22 | 2,622,576.98 |
| 本期减少金额 | 332,022.45 | 335,732.91 | 667,755.36 |
| 1）处置 | 332,022.45 | 335,732.91 | 667,755.36 |
| 期末数 | 24,097,369.27 | 5,129,125.94 | 29,226,495.21 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 43,954,547.81 | 2,792,968.91 | 46,747,516.72 |
| 期初账面价值 | 45,950,335.86 | 2,166,635.41 | 48,116,971.27 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 土地使用权 | 软件 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 73,424,847.46 | 6,834,943.78 | 80,259,791.24 |
| 本期增加金额 | | 81,200.20 | 81,200.20 |
| 1）购置 | | 81,200.20 | 81,200.20 |
| 本期减少金额 | 4,620,080.64 | 332,265.94 | 4,952,346.58 |
| 1）处置 | | 332,265.94 | 332,265.94 |
| 2）转入投资性房地产 | 4,620,080.64 | | 4,620,080.64 |
| 期末数 | 68,804,766.82 | 6,583,878.04 | 75,388,644.86 |
| 累计摊销 | | | |
| 期初数 | 22,912,537.73 | 4,073,619.20 | 26,986,156.93 |
| 本期增加金额 | 1,647,282.56 | 674,604.23 | 2,321,886.79 |
| 1）计提 | 1,647,282.56 | 674,604.23 | 2,321,886.79 |
| 本期减少金额 | 1,705,389.33 | 330,980.80 | 2,036,370.13 |
| 1）处置 | | 330,980.80 | 330,980.80 |
| 2）转入投资性房地产 | 1,705,389.33 | | 1,705,389.33 |
| 期末数 | 22,854,430.96 | 4,417,242.63 | 27,271,673.59 |

| 项　目 | 土地使用权 | 软件 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 45,950,335.86 | 2,166,635.41 | 48,116,971.27 |
| 期初账面价值 | 50,512,309.73 | 2,761,324.58 | 53,273,634.31 |

19. 商誉

(1) 明细情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 宁波市建设工程设计院有限公司 | 640,546.31 | | 640,546.31 | 640,546.31 | | 640,546.31 |
| 合　计 | 640,546.31 | | 640,546.31 | 640,546.31 | | 640,546.31 |

（续上表）

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 宁波市建设工程设计院有限公司 | 640,546.31 | | 640,546.31 |
| 合　计 | 640,546.31 | | 640,546.31 |

(2) 商誉账面原值

1) 2025 年 1-6 月

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期企业合并形成 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 宁波市建设工程设计院有限公司 | 640,546.31 | | | 640,546.31 |
| 合　计 | 640,546.31 | | | 640,546.31 |

2) 2024 年度

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期企业合并形成 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 宁波市建设工程设计院有限公司 | 640,546.31 | | | 640,546.31 |
| 合　计 | 640,546.31 | | | 640,546.31 |

3) 2023 年度

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期企业合并形成 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期企业合并形成 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 宁波市建设工程设计院有限公司 | 640,546.31 | | | 640,546.31 |
| 合　计 | 640,546.31 | | | 640,546.31 |

20. 长期待摊费用

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 装修费 | 4,696,935.85 | 22,477.06 | 1,739,343.54 | | 2,980,069.37 |
| 其他 | 219,990.82 | 162,093.86 | 24,113.52 | | 357,971.16 |
| 合　计 | 4,916,926.67 | 184,570.92 | 1,763,457.06 | | 3,338,040.53 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 装修费 | 7,896,491.17 | 327,877.79 | 3,527,433.11 | | 4,696,935.85 |
| 其他 | 139,479.09 | 125,060.51 | 44,548.78 | | 219,990.82 |
| 合　计 | 8,035,970.26 | 452,938.30 | 3,571,981.89 | | 4,916,926.67 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 装修费 | 8,751,838.31 | 2,589,937.03 | 3,445,284.17 | | 7,896,491.17 |
| 其他 | 19,420.71 | 127,899.37 | 7,840.99 | | 139,479.09 |
| 合　计 | 8,771,259.02 | 2,717,836.40 | 3,453,125.16 | | 8,035,970.26 |

21. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项　目 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 2,628,470.96 | 657,117.74 | 2,287,908.32 | 571,977.08 |
| 坏账准备 | 291,581,255.71 | 70,202,779.10 | 300,515,369.50 | 72,897,436.89 |
| 预计负债 | 908,501.09 | 227,125.27 | 1,375,223.53 | 343,805.88 |
| 租赁负债 | 1,232,416.17 | 308,104.05 | 1,224,416.17 | 306,104.05 |

| 项　目 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | 296,350,643.93 | 71,395,126.16 | 305,402,917.52 | 74,119,323.90 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | |
|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 3,377,702.21 | 844,425.55 |
| 坏账准备 | 232,902,258.04 | 56,017,081.26 |
| 预计负债 | 5,999,015.69 | 1,499,753.92 |
| 租赁负债 | 2,248,330.28 | 562,082.57 |
| 合　计 | 244,527,306.22 | 58,923,343.30 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项　目 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 |
| 使用权资产 | 625,006.81 | 156,251.70 | 766,306.81 | 191,576.70 |
| 合　计 | 625,006.81 | 156,251.70 | 766,306.81 | 191,576.70 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | |
|---|---|---|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 使用权资产 | 1,318,546.71 | 329,636.68 |
| 合　计 | 1,318,546.71 | 329,636.68 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 24,310,311.70 | 19,623,319.72 | 18,893,643.92 |
| 可抵扣亏损 | 85,168,427.00 | 87,094,962.55 | 105,535,933.58 |
| 合　计 | 109,478,738.70 | 106,718,282.27 | 124,429,577.50 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年　份 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 | 备注 |
|---|---|---|---|---|
| 2024 年 | | | 26,974,262.93 | |

| 年　份 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 | 备注 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2025 年 | 24,291,716.54 | 26,218,252.09 | 26,395,571.11 | |
| 2026 年 | 18,549,753.10 | 18,549,753.10 | 18,630,640.74 | |
| 2027 年 | 77,706.54 | 77,706.54 | 77,706.54 | |
| 2028 年 | 22,792.10 | 22,792.10 | 22,792.10 | |
| 2032 年 | 34,127,976.51 | 34,127,976.51 | 33,434,960.16 | |
| 2033 年 | 4,487,771.89 | 4,487,771.89 | | |
| 2034 年 | 3,610,710.32 | 3,610,710.32 | | |
| 合　计 | 85,168,427.00 | 87,094,962.55 | 105,535,933.58 | |

22. 其他非流动资产

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 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 | 78,767,795.91 | 2,363,033.87 | 76,404,762.04 | 56,104,180.76 | 1,683,125.42 | 54,421,055.34 |
| BT 等其他代垫项目款 | | | | | | |
| 合　计 | 78,767,795.91 | 2,363,033.87 | 76,404,762.04 | 56,104,180.76 | 1,683,125.42 | 54,421,055.34 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 37,882,466.37 | 1,131,464.02 | 36,751,002.35 |
| BT 等其他代垫项目款 | 1,385,316,448.20 | | 1,385,316,448.20 |
| 合　计 | 1,423,198,914.57 | 1,131,464.02 | 1,422,067,450.55 |

(2) 合同资产

1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 78,767,795.91 | 2,363,033.87 | 76,404,762.04 | 56,104,180.76 | 1,683,125.42 | 54,421,055.34 |
| 合　计 | 78,767,795.91 | 2,363,033.87 | 76,404,762.04 | 56,104,180.76 | 1,683,125.42 | 54,421,055.34 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 |
| --- | --- |

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|---|---|---|---|
| 应收质保金 | 37,882,466.37 | 1,131,464.02 | 36,751,002.35 |
| 合　计 | 37,882,466.37 | 1,131,464.02 | 36,751,002.35 |

2）减值准备计提情况

① 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提减值准备 | 78,767,795.91 | 100.00 | 2,363,033.87 | 3.00 | 76,404,762.04 |
| 合　计 | 78,767,795.91 | 100.00 | 2,363,033.87 | 3.00 | 76,404,762.04 |

（续上表）

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提减值准备 | 56,104,180.76 | 100.00 | 1,683,125.42 | 3.00 | 54,421,055.34 |
| 合　计 | 56,104,180.76 | 100.00 | 1,683,125.42 | 3.00 | 54,421,055.34 |

（续上表）

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提减值准备 | 37,882,466.37 | 100.00 | 1,131,464.02 | 3.00 | 36,751,002.35 |
| 合　计 | 37,882,466.37 | 100.00 | 1,131,464.02 | 3.00 | 36,751,002.35 |

② 采用组合计提减值准备的合同资产

| 项　目 | 2025.6.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |
| 质保金组合 | 78,767,795.91 | 2,363,033.87 | 3.00 |
| 小　计 | 78,767,795.91 | 2,363,033.87 | 3.00 |

（续上表）

| 项　目 | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |

| 项　目 | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |
| 质保金组合 | 56,104,180.76 | 1,683,125.42 | 3.00 |
| 小　计 | 56,104,180.76 | 1,683,125.42 | 3.00 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例（%） |
| 质保金组合 | 37,882,466.37 | 1,131,464.02 | 3.00 |
| 小　计 | 37,882,466.37 | 1,131,464.02 | 3.00 |

3）减值准备变动情况

① 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 按组合计提减值准备 | 1,683,125.42 | 679,908.45 | | | | 2,363,033.87 |
| 合　计 | 1,683,125.42 | 679,908.45 | | | | 2,363,033.87 |

② 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 按组合计提减值准备 | 1,131,464.02 | 551,661.40 | | | | 1,683,125.42 |
| 合　计 | 1,131,464.02 | 551,661.40 | | | | 1,683,125.42 |

③ 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 按组合计提减值准备 | 1,868,142.12 | -736,678.10 | | | | 1,131,464.02 |
| 合　计 | 1,868,142.12 | -736,678.10 | | | | 1,131,464.02 |

23. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2025 年 6 月 30 日

| 项　目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | 7,582,975.29 | 7,582,975.29 | 冻结 | 司法冻结/业务冻结 |
| 其他应收款 | 63,037,036.03 | 63,037,036.03 | 冻结 | 司法冻结/业务冻结 |
| 合　计 | 70,620,011.32 | 70,620,011.32 | | |

(2) 2024 年 12 月 31 日

| 项　目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | 10,450,779.19 | 10,450,779.19 | 冻结 | 司法冻结/业务冻结 |
| 其他应收款 | 62,479,013.81 | 62,479,013.81 | 冻结 | 司法冻结/业务冻结 |
| 合　计 | 72,929,793.00 | 72,929,793.00 | | |

(3) 2023 年 12 月 31 日

| 项　目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | 25,884,871.37 | 25,884,871.37 | 保证金、冻结 | 民工工资保证金、冻结资金 |
| 其他应收款 | 76,456,545.50 | 76,456,545.50 | 冻结 | 司法冻结 |
| 合　计 | 102,341,416.87 | 102,341,416.87 | | |

24. 应付账款

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付工程款 | 4,086,450,002.64 | 3,961,017,558.67 | 3,401,048,250.65 |
| 应付购货款 | 3,154,465,014.23 | 3,414,456,132.17 | 3,508,800,308.99 |
| 应付劳务分包款 | 1,409,190,302.65 | 1,451,307,859.83 | 1,234,223,236.63 |
| 其他 | 435,643,616.93 | 374,332,945.59 | 417,444,951.32 |
| 合　计 | 9,085,748,936.45 | 9,201,114,496.26 | 8,561,516,747.59 |

(2) 无账龄 1 年以上重要的应付账款。

25. 合同负债

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 预收工程款 | 274,431,933.11 | 228,425,653.16 | 338,428,629.55 |

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 合　计 | 274,431,933.11 | 228,425,653.16 | 338,428,629.55 |

(2) 账龄 1 年以上的重要的合同负债

1) 2025 年 6 月 30 日，无账龄 1 年以上重要的合同负债。

2) 2024 年 12 月 31 日，无账龄 1 年以上重要的合同负债。

3) 2023 年 12 月 31 日

| 项　目 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 浦江养老中心建设工程 EPC 总承包项目 | 68,024,953.47 | 该项目开工日期为 2022 年 7 月，完工日期为 2024 年 6 月。合同开始日，公司预收工程款 2.09 亿元，截至 2023 年末尚未完工 |
| 小　计 | 68,024,953.47 | |

26. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2025 年 1-6 月

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 73,350,267.14 | 183,793,547.73 | 185,032,820.38 | 72,110,994.49 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 21,376.42 | 18,277,820.14 | 18,251,178.10 | 48,018.46 |
| 辞退福利 | | 74,430.00 | 74,430.00 | |
| 合　计 | 73,371,643.56 | 202,145,797.87 | 203,358,428.48 | 72,159,012.95 |

2) 2024 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 83,246,276.50 | 357,031,961.69 | 366,927,971.05 | 73,350,267.14 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 135,648.79 | 36,644,736.78 | 36,759,009.15 | 21,376.42 |
| 辞退福利 | | 26,040.00 | 26,040.00 | |
| 合　计 | 83,381,925.29 | 393,702,738.47 | 403,713,020.20 | 73,371,643.56 |

3) 2023 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 70,849,499.96 | 391,877,016.33 | 379,480,239.79 | 83,246,276.50 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 离职后福利—设定提存计划 | 231,359.82 | 33,034,158.90 | 33,129,869.93 | 135,648.79 |
| 辞退福利 | | 174,107.23 | 174,107.23 | |
| 合　计 | 71,080,859.78 | 425,085,282.46 | 412,784,216.95 | 83,381,925.29 |

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2025 年 1-6 月

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 72,540,220.98 | 152,386,728.35 | 153,659,581.80 | 71,267,367.53 |
| 职工福利费 | | 6,061,808.55 | 6,061,808.55 | |
| 社会保险费 | 9,874.70 | 8,060,092.29 | 8,047,387.19 | 22,579.80 |
| 其中：医疗保险费 | | 6,716,128.29 | 6,716,128.29 | |
| 工伤保险费 | 9,874.70 | 1,308,419.68 | 1,295,714.58 | 22,579.80 |
| 生育保险费 | | 306.48 | 306.48 | |
| 其他 | | 35,237.84 | 35,237.84 | |
| 住房公积金 | | 9,479,558.88 | 9,479,558.88 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 800,171.46 | 3,031,972.80 | 3,011,097.10 | 821,047.16 |
| 其他短期薪酬 | | 4,562,908.40 | 4,562,908.40 | |
| 人才专项经费 | | 210,478.46 | 210,478.46 | |
| 小　计 | 73,350,267.14 | 183,793,547.73 | 185,032,820.38 | 72,110,994.49 |

2) 2024 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 82,724,595.12 | 288,441,414.69 | 298,625,788.83 | 72,540,220.98 |
| 职工福利费 | | 11,473,981.09 | 11,473,981.09 | |
| 社会保险费 | 86,297.70 | 16,424,736.02 | 16,501,159.02 | 9,874.70 |
| 其中：医疗保险费 | 27,094.90 | 14,684,035.14 | 14,711,130.04 | |
| 工伤保险费 | 57,017.54 | 1,706,094.11 | 1,753,236.95 | 9,874.70 |
| 生育保险费 | 2,185.26 | 2,300.77 | 4,486.03 | |
| 其他 | | 32,306.00 | 32,306.00 | |
| 住房公积金 | | 21,738,376.65 | 21,738,376.65 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 工会经费和职工教育经费 | 311,449.14 | 6,654,371.63 | 6,165,649.31 | 800,171.46 |
| 其他短期薪酬 | 123,934.54 | 11,663,739.16 | 11,787,673.70 | |
| 人才专项经费 | | 635,342.45 | 635,342.45 | |
| 小　计 | 83,246,276.50 | 357,031,961.69 | 366,927,971.05 | 73,350,267.14 |

3）2023 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 70,447,890.26 | 324,672,219.43 | 312,395,514.57 | 82,724,595.12 |
| 职工福利费 | | 12,081,026.52 | 12,081,026.52 | |
| 社会保险费 | 31,294.70 | 15,576,431.37 | 15,521,428.37 | 86,297.70 |
| 其中：医疗保险费 | 27,091.90 | 13,920,956.26 | 13,920,953.26 | 27,094.90 |
| 工伤保险费 | 2,004.00 | 1,645,129.17 | 1,590,115.63 | 57,017.54 |
| 生育保险费 | 2,198.80 | 9,869.94 | 9,883.48 | 2,185.26 |
| 其他 | | 476.00 | 476.00 | |
| 住房公积金 | 27,874.00 | 20,732,003.11 | 20,759,877.11 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 106,486.88 | 7,065,366.54 | 6,860,404.28 | 311,449.14 |
| 其他短期薪酬 | 235,954.12 | 10,973,325.23 | 11,085,344.81 | 123,934.54 |
| 人才专项经费 | | 776,644.13 | 776,644.13 | |
| 小　计 | 70,849,499.96 | 391,877,016.33 | 379,480,239.79 | 83,246,276.50 |

(3) 设定提存计划明细情况

1）2025 年 1-6 月

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 基本养老保险 | | 12,953,878.50 | 12,953,878.50 | |
| 失业保险费 | | 421,080.76 | 421,080.76 | |
| 企业年金缴费 | 21,376.42 | 4,902,860.88 | 4,876,218.84 | 48,018.46 |
| 小　计 | 21,376.42 | 18,277,820.14 | 18,251,178.10 | 48,018.46 |

2）2024 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 基本养老保险 | 33,862.70 | 28,139,590.43 | 28,173,453.13 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 失业保险费 | 988.85 | 1,010,159.93 | 1,011,148.78 | |
| 企业年金缴费 | 100,797.24 | 7,494,986.42 | 7,574,407.24 | 21,376.42 |
| 小　计 | 135,648.79 | 36,644,736.78 | 36,759,009.15 | 21,376.42 |

3）2023 年度

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 基本养老保险 | 33,862.70 | 24,633,253.70 | 24,633,253.70 | 33,862.70 |
| 失业保险费 | 991.85 | 916,739.75 | 916,742.75 | 988.85 |
| 企业年金缴费 | 196,505.27 | 7,484,165.45 | 7,579,873.48 | 100,797.24 |
| 小　计 | 231,359.82 | 33,034,158.90 | 33,129,869.93 | 135,648.79 |

27. 应交税费

| 项目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 企业所得税 | 24,436,666.89 | 81,100,724.12 | 83,028,369.61 |
| 增值税 | 12,921,950.67 | 11,266,011.76 | 14,930,026.23 |
| 残疾人就业保障金 | 5,164,180.89 | 2,569,942.60 | |
| 房产税 | 1,657,199.06 | 3,260,522.19 | 3,556,958.31 |
| 土地使用税 | 503,893.51 | 1,011,163.15 | 996,049.20 |
| 个人所得税 | 332,270.76 | 3,914,034.49 | 1,018,335.05 |
| 印花税 | 21,239.00 | 5,075.38 | 39,765.73 |
| 城市维护建设税 | 12,036.10 | 66,087.00 | 577,971.45 |
| 教育费附加 | 5,445.91 | 28,653.44 | 281,863.38 |
| 地方教育附加 | 3,630.61 | 19,102.29 | 156,199.91 |
| 地方水利建设基金 | 1,358.54 | 1,358.54 | 1,358.54 |
| 环境保护税 | | 773.61 | |
| 合　计 | 45,059,871.94 | 103,243,448.57 | 104,586,897.41 |

28. 其他应付款

(1)明细情况

| 项目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|

| 项目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付暂收款及项目垫资款 | 999,965,678.41 | 993,874,021.12 | 961,792,482.16 |
| 押金保证金 | 370,308,040.91 | 410,268,794.67 | 394,833,656.20 |
| 关联方往来款 | 2,781,703.45 | 2,971,300.51 | 1,958,897.02 |
| 其他 | 28,844,826.74 | 23,598,306.86 | 39,398,224.31 |
| 合　计 | 1,401,900,249.51 | 1,430,712,423.16 | 1,397,983,259.69 |

（2）账龄1年以上重要的其他应付款

① 2025年6月30日

| 项　目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 施晓波 | 35,601,901.00 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 余俊勇 | 29,438,314.97 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 丁跃仁 | 29,250,752.20 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 郭志杰 | 23,621,935.00 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 孙红峰 | 20,300,000.00 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 王永相 | 20,075,935.34 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 小　计 | 158,288,838.51 | |

② 2024年12月31日

| 项　目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 施晓波 | 35,718,598.46 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 丁跃仁 | 34,348,791.42 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 余俊勇 | 29,508,314.97 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 郭志杰 | 23,596,935.00 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 王永相 | 20,575,935.34 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 孙红峰 | 20,300,000.00 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 小　计 | 164,048,575.19 | |

③ 2023年12月31日

| 项　目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 施晓波 | 42,621,212.58 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 丁跃仁 | 37,514,743.92 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |

| 项　目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 余俊勇 | 31,552,857.08 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 郭志杰 | 23,596,935.00 | 押金保证金和项目垫资款，未结算 |
| 小　计 | 135,285,748.58 | |

29. 一年内到期的非流动负债

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 一年内到期的租赁负债 | 414,145.30 | 423,445.30 | 1,252,559.15 |
| 合　计 | 414,145.30 | 423,445.30 | 1,252,559.15 |

30. 其他流动负债

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 待转销项税额 | 547,048,716.69 | 563,192,928.10 | 485,395,604.60 |
| 未终止确认的商业承兑汇票 | 90,318,675.31 | | |
| 合　计 | 637,367,392.00 | 563,192,928.10 | 485,395,604.60 |

31. 租赁负债

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付经营租赁款 | 859,682.52 | 859,682.52 | 1,106,796.11 |
| 减：未确认融资费用 | 41,411.65 | 58,711.65 | 111,024.98 |
| 合　计 | 818,270.87 | 800,970.87 | 995,771.13 |

32. 预计负债

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 待执行的亏损合同 | 908,501.09 | 1,375,223.53 | 5,999,015.69 | 工程停工且停工时间长，导致成本增加 |
| 合　计 | 908,501.09 | 1,375,223.53 | 5,999,015.69 | |

33. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 政府补助 | 26,350,136.65 | | 465,569.70 | 25,884,566.95 | 与资产相关的政府补助 |
| 合　计 | 26,350,136.65 | | 465,569.70 | 25,884,566.95 | |

2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 政府补助 | 27,281,276.05 | | 931,139.40 | 26,350,136.65 | 与资产相关的政府补助 |
| 合　计 | 27,281,276.05 | | 931,139.40 | 26,350,136.65 | |

3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 政府补助 | 28,212,415.45 | | 931,139.40 | 27,281,276.05 | 与资产相关的政府补助 |
| 合　计 | 28,212,415.45 | | 931,139.40 | 27,281,276.05 | |

(2) 政府补助明细情况

1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|
| 五丰工业用土地 | 6,808,861.84 | | 93,431.04 | 6,715,430.80 | 与资产相关 |
| 二建大楼地块 | 19,541,274.81 | | 372,138.66 | 19,169,136.15 | 与资产相关 |
| 小　计 | 26,350,136.65 | | 465,569.70 | 25,884,566.95 | |

注：根据 2009 年 2 月宁波市镇海区镇海新城管理委员会《关于镇海新城核心区商务地块招商工作的若干意见》(镇新城管〔2009〕5 号),宁波市镇海区镇海新城管理委员会对开发企业给予补助。本公司符合上述文件的补助要求，并收到补助款 39,557,329.33 元，账列“递延收益”；本期按重置资产的受益期确认当期其他收益 465,569.70 元，累计已结转其他收益及递延收益 13,672,762.38 元

2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 五丰工业用土地 | 6,995,723.92 | | 186,862.08 | 6,808,861.84 | 与资产相关 |
| 二建大楼地块 | 20,285,552.13 | | 744,277.32 | 19,541,274.81 | 与资产相关 |
| 小　计 | 27,281,276.05 | | 931,139.40 | 26,350,136.65 | |

注：根据 2009 年 2 月宁波市镇海区镇海新城管理委员会《关于镇海新城核心区商务地块招商工作的若干意见》(镇新城管〔2009〕5 号),宁波市镇海区镇海新城管理委员会对开发企业给予补助。本公司符合上述文件的补助要求，并收到补助款 39,557,329.33 元，账列“递延收益”；本期按重置资产的受益期确认当期其他收益 931,139.40 元，累计已结转其他收益及递延收益 13,207,192.68 元

3）2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|
| 五丰工业用土地 | 7,182,586.00 | | 186,862.08 | 6,995,723.92 | 与资产相关 |
| 二建大楼地块 | 21,029,829.45 | | 744,277.32 | 20,285,552.13 | 与资产相关 |
| 小　计 | 28,212,415.45 | | 931,139.40 | 27,281,276.05 | |

注：根据 2009 年 2 月宁波市镇海区镇海新城管理委员会《关于镇海新城核心区商务地块招商工作的若干意见》(镇新城管〔2009〕5 号),宁波市镇海区镇海新城管理委员会对开发企业给予补助。本公司符合上述文件的补助要求，并收到补助款 39,557,329.33 元，账列“递延收益”；本期按重置资产的受益期确认当期其他收益 931,139.40 元，累计已结转其他收益及递延收益 12,276,053.28 元

34. 实收资本

| 投资者名称 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 362,200,000.00 | 362,200,000.00 | 362,200,000.00 |
| 国新建源股权投资基金（成都）合伙企业（有限合伙） | 119,007,140.00 | 119,007,140.00 | 119,007,140.00 |
| 合　计 | 481,207,140.00 | 481,207,140.00 | 481,207,140.00 |

35. 资本公积

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 资本（股本）溢价 | 231,997,786.74 | 231,997,786.74 | 231,997,786.74 |
| 其他资本公积 | 47,773,558.44 | 47,773,558.44 | 47,773,558.44 |
| 合　计 | 279,771,345.18 | 279,771,345.18 | 279,771,345.18 |

36. 专项储备

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 安全生产费 | 14,160,914.27 | | 8,186,123.78 |
| 合　计 | 14,160,914.27 | | 8,186,123.78 |

(2) 其他说明

2025 年 1-6 月，公司计提安全生产费 153,493,062.69 元，按规定使用 139,332,148.42 元，均属于费用性支出。

2024 年度，公司计提安全生产费 336,116,130.66 元，按规定使用 344,302,254.44 元，均属于费用性支出。

2023 年度，公司计提安全生产费 395,977,734.48 元，按规定使用 388,450,713.04 元，均属于费用性支出。

37. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 法定盈余公积金 | 180,279,661.37 | 180,279,661.37 | 158,154,252.65 |
| 合　计 | 180,279,661.37 | 180,279,661.37 | 158,154,252.65 |

(2) 其他说明

2024 年度，母公司按已实现净利润的 10%提取法定盈余公积 22,125,408.72 元。

2023 年度，母公司按已实现净利润的 10%提取法定盈余公积 26,012,102.05 元。

38. 未分配利润

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 调整前上期末未分配利润 | 1,035,092,535.65 | 879,443,642.78 | 683,839,366.64 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,035,092,535.65 | 879,443,642.78 | 683,839,366.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 119,601,669.50 | 255,944,567.87 | 305,079,422.91 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 22,125,408.72 | 26,012,102.05 |
| 应付普通股股利 | | 78,170,266.28 | 83,463,044.72 |
| 期末未分配利润 | 1,154,694,205.15 | 1,035,092,535.65 | 879,443,642.78 |

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,021,434,844.44 | 4,775,205,984.71 | 11,491,739,867.24 | 10,978,888,538.73 |
| 其他业务 | 86,280,652.07 | 65,434,773.15 | 120,408,610.71 | 92,235,033.86 |
| 合　计 | 5,107,715,496.51 | 4,840,640,757.86 | 11,612,148,477.95 | 11,071,123,572.59 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 5,102,587,880.65 | 4,837,490,507.48 | 11,601,813,936.15 | 11,066,476,039.80 |

（续上表）

| 项　目 | 2023 年度 | |
| --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 12,839,718,449.41 | 12,210,041,709.64 |
| 其他业务 | 136,198,432.14 | 119,246,934.65 |
| 合　计 | 12,975,916,881.55 | 12,329,288,644.29 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 12,963,931,263.07 | 12,322,977,143.34 |

(2) 收入分解信息

1）与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 |
| --- | --- | --- |

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|---|---|---|---|---|
| 建筑施工业务 | 4,913,005,725.70 | 4,672,930,475.21 | 11,340,580,901.48 | 10,835,023,033.93 |
| 工业制造业务 | 108,429,118.74 | 102,275,509.50 | 151,158,965.76 | 143,865,504.80 |
| 其他 | 81,153,036.21 | 62,284,522.77 | 110,074,068.91 | 87,587,501.07 |
| 小　计 | 5,102,587,880.65 | 4,837,490,507.48 | 11,601,813,936.15 | 11,066,476,039.80 |

（续上表）

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 建筑施工业务 | 12,626,767,076.34 | 12,012,362,450.23 |
| 工业制造业务 | 212,951,373.07 | 197,679,259.41 |
| 其他 | 124,212,813.66 | 112,935,433.70 |
| 小　计 | 12,963,931,263.07 | 12,322,977,143.34 |

2）与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 中国境内 | 5,102,587,880.65 | 4,837,490,507.48 | 11,601,813,936.15 | 11,066,476,039.80 |
| 小　计 | 5,102,587,880.65 | 4,837,490,507.48 | 11,601,813,936.15 | 11,066,476,039.80 |

（续上表）

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 中国境内 | 12,963,931,263.07 | 12,322,977,143.34 |
| 小　计 | 12,963,931,263.07 | 12,322,977,143.34 |

3）与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 在某一时点确认收入 | 81,153,036.21 | 110,074,068.91 | 124,212,813.66 |
| 在某一时段内确认收入 | 5,021,434,844.44 | 11,491,739,867.24 | 12,839,718,449.41 |
| 小　计 | 5,102,587,880.65 | 11,601,813,936.15 | 12,963,931,263.07 |

(3) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 256,834,640.82 | 314,425,323.00 | 257,037,410.87 |
| 小　计 | 256,834,640.82 | 314,425,323.00 | 257,037,410.87 |

2. 税金及附加

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 城市维护建设税 | 6,101,087.30 | 12,410,796.57 | 11,428,514.76 |
| 教育费附加 | 2,871,593.43 | 5,837,121.32 | 5,484,359.43 |
| 印花税 | 3,617,058.99 | 8,948,674.54 | 8,088,722.19 |
| 房产税 | 1,805,308.01 | 3,058,319.06 | 3,334,981.87 |
| 土地使用税 | 538,735.30 | 1,031,840.05 | 1,002,533.15 |
| 地方教育附加 | 1,921,264.99 | 3,960,864.38 | 3,677,274.79 |
| 车船使用税 | 5,100.00 | 13,826.24 | 9,954.96 |
| 环境保护税 | 798,345.48 | 2,101,477.77 | 787,432.45 |
| 其他[注] | -551,201.21 | -1,021,339.14 | 482,439.21 |
| 合　计 | 17,107,292.29 | 36,341,580.79 | 34,296,212.81 |

[注]2024 年度中其他主要系退回的耕地占用税

3. 管理费用

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 75,313,335.20 | 143,896,307.09 | 164,636,322.74 |
| 折旧、摊销 | 5,159,723.08 | 11,159,831.81 | 13,926,929.89 |
| 办公费 | 4,521,899.00 | 10,067,401.41 | 11,862,632.59 |
| 租赁费 | 2,479,177.83 | 4,640,949.14 | 4,959,381.77 |
| 中介、咨询费 | 1,382,075.20 | 2,426,801.21 | 3,037,433.39 |
| 残疾人保障金 | 2,629,070.09 | 5,279,195.40 | 2,062,409.91 |
| 业务招待费 | 640,841.04 | 1,362,266.74 | 1,595,531.71 |
| 诉讼费 | 70,519.81 | 47,169.81 | |
| 其他 | 2,468,936.54 | 6,850,942.94 | 5,681,411.47 |
| 合　计 | 94,665,577.79 | 185,730,865.55 | 207,762,053.47 |

4. 研发费用

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 21,715,764.09 | 36,178,845.79 | 29,049,563.88 |
| 直接投入 | 47,420,281.35 | 69,573,864.73 | 77,579,282.21 |
| 委托开发费 | 1,580,705.22 | 1,997,551.30 | 846,182.22 |
| 折旧摊销费 | 278,425.63 | 690,402.75 | 742,702.06 |
| 其他 | 358,620.53 | 1,339,730.09 | 1,977,173.54 |
| 合　计 | 71,353,796.82 | 109,780,394.66 | 110,194,903.91 |

5. 财务费用

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 利息支出 | 1,886,559.39 | 5,886,592.90 | 23,203,591.70 |
| 利息收入 | -53,428,560.48 | -133,246,913.65 | -154,634,447.69 |
| 手续费 | 1,920,640.40 | 2,326,846.57 | 2,485,112.04 |
| 其他 | | 4,986.72 | 39.98 |
| 合　计 | -49,621,360.69 | -125,028,487.46 | -128,945,703.97 |

6. 其他收益

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 与资产相关的政府补助 | 465,569.70 | 931,139.40 | 931,139.40 |
| 与收益相关的政府补助 | 4,958,793.88 | 12,246,998.82 | 10,754,461.93 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 117,776.16 | 182,246.40 | 148,903.67 |
| 增值税加计抵减 | 399,656.24 | 2,592,468.99 | 43.30 |
| 合　计 | 5,941,795.98 | 15,952,853.61 | 11,834,548.30 |

7. 投资收益

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,893,692.37 | 8,841,896.29 | 3,264,451.57 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 4,500,000.00 | 4,555,000.00 | 5,798,270.00 |
| 拆借利息收入 | 132,075.47 | 189,989.53 | 192,118.71 |

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 合　计 | 10,525,767.84 | 13,586,885.82 | 9,254,840.28 |

8. 信用减值损失

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 坏账损失 | 4,698,415.35 | -68,529,619.24 | -44,914,002.71 |
| 合　计 | 4,698,415.35 | -68,529,619.24 | -44,914,002.71 |

9. 资产减值损失

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 质保金减值损失 | -791,856.18 | 977,135.71 | 1,629,535.37 |
| 合　计 | -791,856.18 | 977,135.71 | 1,629,535.37 |

10. 资产处置收益

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产处置收益 | 10,412.48 | 30,962,748.63 | -280,762.58 |
| 合　计 | 10,412.48 | 30,962,748.63 | -280,762.58 |

11. 营业外收入

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产毁损报废利得 | 45.62 | 840,084.22 | 141,896.46 |
| 拆迁补偿收入 | | 354,993.00 | 90,696.00 |
| 违约金收入 | | | 40,000.00 |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | | | 1,619.20 |
| 其他 | 1,611.03 | 62,517.46 | 79,091.70 |
| 合　计 | 1,656.65 | 1,257,594.68 | 353,303.36 |

12. 营业外支出

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产毁损报废损失 | 20,721.23 | 572,033.26 | 1,690,909.32 |
| 地方水利建设基金 | 43,798.51 | 166,579.63 | 239,138.86 |
| 滞纳金、罚款支出 | 16,837.60 | 587,463.39 | 180,165.61 |
| 对外捐赠 | | 820,000.00 | 880,000.00 |
| 其他 | 22,813.69 | 42,808.37 | |
| 合　计 | 104,171.03 | 2,188,884.65 | 2,990,213.79 |

13. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 当期所得税费用 | 31,720,692.63 | 83,772,490.78 | 98,388,996.15 |
| 递延所得税费用 | 2,688,872.74 | -15,334,040.58 | -6,724,113.35 |
| 合　计 | 34,409,565.37 | 68,438,450.20 | 91,664,882.80 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 利润总额 | 153,851,453.53 | 326,219,266.38 | 398,208,019.27 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 38,462,863.38 | 81,554,816.60 | 99,552,004.82 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -889,356.25 | -1,660,631.82 | -2,454,048.76 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,146,572.71 | -3,834,929.02 | -1,880,194.30 |
| 非应税收入的影响 | -2,598,423.09 | -3,349,224.07 | -2,265,680.39 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 115,331.26 | 116,758.44 | 221,623.54 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -284,813.31 | -51,641.35 | -1,988,066.95 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 675,458.85 | 560,360.67 | 545,087.76 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -2,218,068.18 | -4,897,059.25 | |
| 其他 | | | -65,842.92 |
| 所得税费用 | 34,409,565.37 | 68,438,450.20 | 91,664,882.80 |

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 收到各类保证金 | 22,921,249.78 | 15,435,138.47 | 88,881,472.69 |
| 利息收入 | 6,668,560.48 | 10,274,301.86 | 11,492,171.58 |
| 受限货币资金 | 2,867,803.90 | 15,434,092.18 | |
| 租赁收入 | 5,127,615.86 | 10,334,541.80 | 11,985,618.48 |
| 其他 | 16,416,358.24 | 16,388,927.65 | 11,110,131.80 |
| 合　计 | 54,001,588.26 | 67,867,001.96 | 123,469,394.55 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 往来款 | 1,335,012,267.54 | 87,654,071.25 | 1,938,165.42 |
| 付现费用 | 62,473,579.25 | 110,697,746.21 | 107,539,028.90 |
| 受限货币资金 | | | 3,453,173.86 |
| 其他 | | | 8,469,268.20 |
| 合　计 | 1,397,485,846.79 | 198,351,817.46 | 121,399,636.38 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 拆借款及利息 | 600,140,000.00 | 600,201,388.90 | 600,203,645.83 |
| 合　计 | 600,140,000.00 | 600,201,388.90 | 600,203,645.83 |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 拆借款及利息 | | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 合　计 | | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 |

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 支付租赁负债本金及利息 | 9,300.00 | 961,213.60 | 827,699.58 |
| 合　计 | 9,300.00 | 961,213.60 | 827,699.58 |

2. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | 119,441,888.16 | 257,780,816.18 | 306,543,136.47 |
| 加：资产减值准备 | 791,856.18 | -977,135.71 | -1,629,535.37 |
| 信用减值准备 | -4,698,415.35 | 68,529,619.24 | 44,914,002.71 |
| 固定资产折旧、使用权资产、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,522,639.11 | 24,959,985.85 | 24,792,067.42 |
| 无形资产摊销 | 1,295,939.79 | 2,622,576.98 | 2,321,886.79 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,763,457.06 | 3,571,981.89 | 3,453,125.16 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -10,412.48 | -30,962,748.63 | 280,762.58 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 20,675.61 | -268,050.96 | 1,549,012.86 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 1,886,559.39 | 5,886,592.90 | 23,203,591.70 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -10,525,767.84 | -13,586,885.82 | -9,254,840.28 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 2,724,197.74 | -15,195,980.60 | -6,529,789.66 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -35,325.00 | -138,059.98 | -194,323.69 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 33,990,805.87 | 73,966,941.34 | -27,850,503.39 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -840,184,176.07 | -641,850,775.68 | -808,198,113.75 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -86,269,870.25 | 609,251,199.17 | 1,100,260,935.93 |
| 其他 | 14,160,914.27 | -8,186,123.78 | 7,527,021.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -756,125,033.81 | 335,403,952.39 | 661,188,436.92 |
| (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 | | | |
| 新增使用权资产 | | | |

| 补充资料 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| (3) 现金及现金等价物净变动情况： | | | |
| 现金的期末余额 | 802,310,884.83 | 958,242,872.10 | 594,898,031.10 |
| 减：现金的期初余额 | 958,242,872.10 | 594,898,031.10 | 686,162,977.64 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -155,931,987.27 | 363,344,841.00 | -91,264,946.54 |

3. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1) 现金 | 802,310,884.83 | 958,242,872.10 | 594,898,031.10 |
| 其中：库存现金 | | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 802,310,884.83 | 958,242,872.10 | 594,898,031.10 |
| 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 | | | |
| 2) 现金等价物 | | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 802,310,884.83 | 958,242,872.10 | 594,898,031.10 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | | |

(2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

1) 2025 年 6 月 30 日

| 项　目 | 金额 | 使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由 |
| --- | --- | --- |
| 冻结资金 | 7,582,975.29 | 冻结 |
| 小　计 | 7,582,975.29 | |

2) 2024 年 12 月 31 日

| 项　目 | 金额 | 使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由 |
| --- | --- | --- |

| 项　目 | 金额 | 使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由 |
| --- | --- | --- |
| 冻结资金 | 10,450,779.19 | 冻结 |
| 小　计 | 10,450,779.19 | |

3）2023 年 12 月 31 日

| 项　目 | 金额 | 使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由 |
| --- | --- | --- |
| 民工工资保证金 | 46,443.20 | 保证金 |
| 冻结资金 | 25,838,428.17 | 冻结 |
| 小　计 | 25,884,871.37 | |

4. 筹资活动相关负债变动情况

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | | | | | | |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 1,224,416.17 | | 17,300.00 | 9,300.00 | | 1,232,416.17 |
| 小　计 | 1,224,416.17 | | 17,300.00 | 9,300.00 | | 1,232,416.17 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | | | 814,900.00 | 814,900.00 | | |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 2,248,330.28 | | 50,993.82 | 961,213.60 | 113,694.33 | 1,224,416.17 |
| 小　计 | 2,248,330.28 | | 865,893.82 | 1,776,113.60 | 113,694.33 | 1,224,416.17 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | | | | | | |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 588,705,073.96 | | 18,279,641.12 | 606,984,715.08 | | |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 3,184,958.89 | | 100,590.95 | 827,699.58 | 209,519.98 | 2,248,330.28 |
| 小　计 | 591,890,032.85 | | 18,380,232.07 | 607,812,414.66 | 209,519.98 | 2,248,330.28 |

5. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 背书转让的商业汇票金额 | 128,775,492.86 | 386,247,421.86 | 479,514,431.99 |
| 其中：支付货款 | 128,775,492.86 | 386,247,421.86 | 479,514,431.99 |

(四) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)17 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 租赁负债的利息费用 | 17,300.00 | 50,993.82 | 100,590.95 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 9,300.00 | 961,213.60 | 827,699.58 |

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 租赁收入 | 5,127,615.86 | 10,334,541.80 | 11,985,618.48 |

2）经营租赁资产

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资性房地产 | 70,022,317.70 | 71,244,608.82 | 75,104,402.57 |
| 小　计 | 70,022,317.70 | 71,244,608.82 | 75,104,402.57 |

**六、研发支出**

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 21,715,764.09 | 36,178,845.79 | 29,049,563.88 |
| 直接投入 | 47,420,281.35 | 69,573,864.73 | 77,579,282.21 |
| 委托开发费 | 1,580,705.22 | 1,997,551.30 | 846,182.22 |
| 折旧摊销费 | 278,425.63 | 690,402.75 | 742,702.06 |
| 其他 | 358,620.53 | 1,339,730.09 | 1,977,173.54 |
| 合　计 | 71,353,796.82 | 109,780,394.66 | 110,194,903.91 |
| 其中：费用化研发支出 | 71,353,796.82 | 109,780,394.66 | 110,194,903.91 |

**七、在其他主体中的权益**

（一）企业集团的构成

1. 公司将浙江亚盛投资有限公司、浙江浙建九建工程建设有限公司等 9 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 子公司基本情况

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地及注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江亚盛投资有限公司 | 49,400.00 万元 | 浙江宁波 | 实业投资 | 90.00 | | 设立 |
| 浙江浙建九建工程建设有限公司(曾用名浙江省二建钢结构有限公司) | 35,000.00 万元 | 浙江宁波 | 制造安装 | 100.00 | | 设立 |
| 浙江亚湾投资 | 10,049.00 万元 | 浙江宁波 | 实业投资 | 100.00 | | 设立 |

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地及注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 有限公司 | | | | | | |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 5,000.00 万元 | 浙江杭州 | 实业投资 | 90.00 | | 设立 |
| 浙江省二建建设集团安装有限公司 | 1,700.00 万元 | 浙江宁波 | 建筑安装 | 100.00 | | 设立 |
| 浙江省二建钢结构有限公司（曾用名浙江省二建建设集团装饰工程有限公司） | 1,500.00 万元 | 浙江宁波 | 装饰业 | 100.00 | | 设立 |
| 浙江安吉甬安建设投资有限公司 | 1,440.00 万元 | 浙江湖州 | 实业投资 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 宁波亚杰建设工程有限公司 | 1,000.00 万元 | 浙江宁波 | 建筑施工 | 100.00 | | 设立 |
| 宁波市建设工程设计院有限公司 | 300.00 万元 | 浙江宁波 | 服务业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |

（二）重要的非全资子公司

1. 明细情况

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 报告期归属于少数股东的损益 | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| 浙江亚盛投资有限公司 | 10.00% | -212,441.78 | 750,457.89 | 930,334.02 |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 10.00% | 52,660.44 | 1,085,790.42 | 533,379.54 |

（续上表）

| 子公司名称 | 报告期向少数股东宣告分派的股利 | | |
|---|---|---|---|
| | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| 浙江亚盛投资有限公司 | | | |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | | | |

（续上表）

| 子公司名称 | 少数股东权益余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| 浙江亚盛投资有限公司 | 54,207,765.46 | 54,420,207.24 | 53,669,749.36 |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 35,877,528.95 | 35,824,868.51 | 34,739,078.08 |

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

| 子公司名称 | 2025.6.30 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 浙江亚盛投资有限公司 | 356,259,353.61 | 813,819,951.77 | 1,170,079,305.38 | 628,001,650.67 | | 628,001,650.67 |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 693,621,400.53 | 537,055,674.11 | 1,230,677,074.64 | 871,901,785.17 | | 871,901,785.17 |

（续上表）

| 子公司名称 | 2024.12.31 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 浙江亚盛投资有限公司 | 277,331,549.28 | 1,010,664,452.94 | 1,287,996,002.22 | 743,793,929.74 | | 743,793,929.74 |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 510,119,573.15 | 884,210,100.94 | 1,394,329,674.09 | 1,036,080,989.04 | | 1,036,080,989.04 |

（续上表）

| 子公司名称 | 2023.12.31 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 浙江亚盛投资有限公司 | 347,367,954.23 | 1,078,188,988.13 | 1,425,556,942.36 | 888,859,448.78 | | 888,859,448.78 |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 78,016,978.38 | 1,385,415,104.01 | 1,463,432,082.39 | 1,116,041,301.50 | | 1,116,041,301.50 |

(2) 损益和现金流量情况

| 子公司名称 | 2025年1-6月 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 浙江亚盛投资有限公司 | | -2,124,417.77 | -2,124,417.77 | 125,683,871.00 |

| 子公司名称 | 2025 年 1-6 月 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 10,873,963.30 | 526,604.42 | 526,604.42 | 155,304,498.92 |

（续上表）

| 子公司名称 | 2024 年度 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 浙江亚盛投资有限公司 | | 7,504,578.90 | 7,504,578.90 | -20,209,586.54 |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 21,659,424.12 | 10,857,904.16 | 10,857,904.16 | 121,759,118.68 |

（续上表）

| 子公司名称 | 2023 年度 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 浙江亚盛投资有限公司 | | 9,303,340.20 | 9,303,340.20 | 384,877,100.37 |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 4,569,394.24 | 5,333,795.43 | 5,333,795.43 | -81,050,000.00 |

（三）在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

（1）基本情况

| 联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 对联营企业投资的会计处理方法 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 商务服务 | 40.00 | | 权益法核算 |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | 浙江湖州 | 浙江湖州 | 金属制品 | 30.00 | | 权益法核算 |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 建筑安装 | 49.00 | | 权益法核算 |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | 浙江丽水 | 浙江丽水 | 房屋建筑 | 49.00 | | 权益法核算 |

2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项　目 | 2025.6.30/2025 年 1-6 月 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 浙江浙建钢结构有限公司 | 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 浙江浙景建设发展有限公司 |
| 流动资产 | 53,214,999.44 | 773,344,475.85 | 133,014,424.75 | 402,841,099.44 |

| 项　目 | 2025.6.30/2025 年 1-6 月 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 浙江浙建钢结构有限公司 | 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 浙江浙景建设发展有限公司 |
| 非流动资产 | 997,958.75 | 443,144,460.30 | 26,491,102.37 | 2,377,010.35 |
| 资产合计 | 54,212,958.19 | 1,216,488,936.15 | 159,505,527.12 | 405,218,109.79 |
| 流动负债 | 45,688,465.48 | 832,482,345.24 | 92,559,581.22 | 290,972,846.45 |
| 非流动负债 | | 145,505,404.39 | | |
| 负债合计 | 45,688,465.48 | 977,987,749.63 | 92,559,581.22 | 290,972,846.45 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | 8,524,492.71 | 238,501,186.52 | 66,945,945.90 | 114,245,263.34 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 3,409,797.08 | 71,550,355.96 | 32,803,513.49 | 55,980,179.04 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 3,409,797.08 | 71,550,355.96 | 32,803,513.49 | 55,980,179.04 |
| 营业收入 | 512,434,954.72 | 246,603,291.73 | 77,613,395.24 | 331,686,878.30 |
| 净利润 | -501,377.09 | 2,094,185.17 | 2,192,295.89 | 6,775,324.49 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -501,377.09 | 2,094,185.17 | 2,192,295.89 | 6,775,324.49 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | 899,520.39 | | | |

（续上表）

| 项　目 | 2024.12.31/2024 年度 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 浙江浙建钢结构有限公司 | 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 浙江浙景建设发展有限公司 |
| 流动资产 | 40,160,938.64 | 536,176,340.51 | 128,098,304.56 | 289,047,417.20 |
| 非流动资产 | 780,086.33 | 451,437,489.08 | 28,692,042.11 | 2,612,435.27 |
| 资产合计 | 40,941,024.97 | 987,613,829.59 | 156,790,346.67 | 291,659,852.47 |

| 项　目 | 2024.12.31/2024年度 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 浙江浙建钢结构有限公司 | 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 浙江浙景建设发展有限公司 |
| 流动负债 | 30,539,534.98 | 673,800,385.59 | 92,036,696.66 | 184,513,521.67 |
| 非流动负债 | 29,608.01 | 77,406,442.65 | | |
| 负债合计 | 30,569,142.99 | 751,206,828.24 | 92,036,696.66 | 184,513,521.67 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | 10,371,881.98 | 236,407,001.35 | 64,753,650.01 | 107,146,330.80 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 4,148,752.79 | 70,922,100.40 | 31,729,288.51 | 52,501,702.09 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 4,112,829.86 | 70,385,608.61 | 31,749,533.03 | 52,501,702.09 |
| 营业收入 | 984,801,482.00 | 634,029,376.84 | 173,825,183.16 | 410,545,273.93 |
| 净利润 | 2,498,667.75 | 4,634,046.17 | 7,502,106.85 | 6,985,612.25 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 2,498,667.75 | 4,634,046.17 | 7,502,106.85 | 6,985,612.25 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | 898,115.63 | | 4,340,047.11 | |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31/2023年度 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 浙江浙建钢结构有限公司 | 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 浙江浙景建设发展有限公司 |
| 流动资产 | 43,229,475.06 | 585,704,272.06 | 89,085,603.23 | 201,333,433.61 |
| 非流动资产 | 846,942.61 | 459,377,086.68 | 33,324,221.64 | 1,208,622.23 |
| 资产合计 | 44,076,417.67 | 1,045,081,358.74 | 122,409,824.87 | 202,542,055.84 |
| 流动负债 | 33,957,914.36 | 616,822,054.20 | 63,170,312.77 | 102,381,337.29 |
| 非流动负债 | | 196,486,349.36 | | |

| 项　目 | 2023.12.31/2023 年度 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 浙江浙建钢结构有限公司 | 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 浙江浙景建设发展有限公司 |
| 负债合计 | 33,957,914.36 | 813,308,403.56 | 63,170,312.77 | 102,381,337.29 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | 10,118,503.31 | 231,772,955.18 | 59,239,512.10 | 100,160,718.55 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 4,047,401.32 | 69,531,886.55 | 29,027,360.93 | 49,078,752.09 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 4,524,276.11 | 69,149,608.58 | 29,027,360.93 | 49,078,752.09 |
| 营业收入 | 957,658,591.37 | 504,731,199.39 | 128,925,969.29 | 73,042,996.14 |
| 净利润 | 2,494,765.64 | 314,673.34 | 3,988,271.73 | 160,718.55 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 2,494,765.64 | 314,673.34 | 3,988,271.73 | 160,718.55 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | 1,085,375.60 | | | |

## 八、政府补助

（一）新增的政府补助情况

| 项　目 | 新增补助金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| 与收益相关的政府补助 | 4,958,793.88 | 12,246,998.82 | 10,754,461.93 |
| 其中：计入其他收益 | 4,958,793.88 | 12,246,998.82 | 10,754,461.93 |
| 合　计 | 4,958,793.88 | 12,246,998.82 | 10,754,461.93 |

（二）涉及政府补助的负债项目

1. 2025 年 1-6 月

| 财务报表列报项目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 |
|---|---|---|---|---|
| 递延收益 | 26,350,136.65 | | 465,569.70 | |

| 财务报表列报项目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 小　计 | 26,350,136.65 | | 465,569.70 | |

（续上表）

| 财务报表列报项目 | 本期冲减成本费用金额 | 本期冲减资产金额 | 其他变动 | 期末数 | 与资产/收益相关 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 递延收益 | | | | 25,884,566.95 | 与资产相关 |
| 小　计 | | | | 25,884,566.95 | |

2. 2024 年度

| 财务报表列报项目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 递延收益 | 27,281,276.05 | | 931,139.40 | |
| 小　计 | 27,281,276.05 | | 931,139.40 | |

（续上表）

| 财务报表列报项目 | 本期冲减成本费用金额 | 本期冲减资产金额 | 其他变动 | 期末数 | 与资产/收益相关 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 递延收益 | | | | 26,350,136.65 | 与资产相关 |
| 小　计 | | | | 26,350,136.65 | |

3. 2023 年度

| 财务报表列报项目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 递延收益 | 28,212,415.45 | | 931,139.40 | |
| 小　计 | 28,212,415.45 | | 931,139.40 | |

（续上表）

| 财务报表列报项目 | 本期冲减成本费用金额 | 本期冲减资产金额 | 其他变动 | 期末数 | 与资产/收益相关 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 递延收益 | | | | 27,281,276.05 | 与资产相关 |
| 小　计 | | | | 27,281,276.05 | |

（三）计入当期损益的政府补助金额

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 计入其他收益的政府补助金额 | 5,424,363.58 | 13,178,138.22 | 11,685,601.33 |
| 合　计 | 5,424,363.58 | 13,178,138.22 | 11,685,601.33 |

## 九、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8、五(一)9、五(一)11 及五(一)22 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款和合同资产的 13.03%（2024 年 12 月 31 日：13.22%；2023 年 12 月 31 日：14.84%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。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价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项　目 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 应付账款 | 9,085,748,936.45 | 9,085,748,936.45 | 9,085,748,936.45 | | |
| 其他应付款 | 1,401,900,249.51 | 1,401,900,249.51 | 1,401,900,249.51 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 414,145.30 | 414,145.30 | 414,145.30 | | |
| 租赁负债 | 818,270.87 | 859,682.52 | | 859,682.52 | |
| 小　计 | 10,488,881,602.13 | 10,488,923,013.78 | 10,488,063,331.26 | 859,682.52 | |

（续上表）

| 项　目 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 应付账款 | 9,201,114,496.26 | 9,201,114,496.26 | 9,201,114,496.26 | | |
| 其他应付款 | 1,430,712,423.16 | 1,430,712,423.16 | 1,430,712,423.16 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 423,445.30 | 423,445.30 | 423,445.30 | | |
| 租赁负债 | 800,970.87 | 859,682.52 | | 859,682.52 | |
| 小　计 | 10,633,051,335.59 | 10,633,110,047.24 | 10,632,250,364.72 | 859,682.52 | |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 应付账款 | 8,561,516,747.59 | 8,561,516,747.59 | 8,561,516,747.59 | | |
| 其他应付款 | 1,397,983,259.69 | 1,397,983,259.69 | 1,397,983,259.69 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,252,559.15 | 1,252,559.15 | 1,252,559.15 | | |
| 租赁负债 | 995,771.13 | 1,106,796.11 | | 1,106,796.11 | |
| 小　计 | 9,961,748,337.56 | 9,961,859,362.54 | 9,960,752,566.43 | 1,106,796.11 | |

（三）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2025 年 6 月 30 日

| 项目 | 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 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 应收款项融资 | | | 26,629,725.47 | 26,629,725.47 |
| 2. 其他权益工具投资 | | | 51,667,118.48 | 51,667,118.48 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 78,296,843.95 | 78,296,843.95 |

2. 2024 年 12 月 31 日

| 项目 | 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 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 应收款项融资 | | | 9,897,949.83 | 9,897,949.83 |
| 2. 其他权益工具投资 | | | 52,067,118.48 | 52,067,118.48 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 61,965,068.31 | 61,965,068.31 |

3. 2023 年 12 月 31 日

| 项目 | 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 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 应收款项融资 | | | 25,392,029.25 | 25,392,029.25 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2. 其他权益工具投资 | | | 52,067,118.48 | 52,067,118.48 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 77,459,147.73 | 77,459,147.73 |

（二）持续和非持续第三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

1. 对于持有的应收票据，系用票面金额确定其公允价值。

2. 因被投资企业湘西自治州首创环保有限公司、浙江建投智能建造工程有限公司、浙江建设商贸物流有限公司、浙江浙建美丽乡村建设有限公司、浙江浙建云采科技有限公司和浙江建投工程物资设备有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以按照对湘西自治州首创环保有限公司、浙江建投智能建造工程有限公司、浙江建设商贸物流有限公司、浙江浙建美丽乡村建设有限公司、浙江浙建云采科技有限公司和浙江建投工程物资设备有限公司的投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十一、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 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（万元） | 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（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 浙江杭州 | 工程施工 | 108,134.01 | 75.27 | 75.27 |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---|---|
| 浙江省建工集团有限责任公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江建工设备安装有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江建工绿智钢结构有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江昌业建材有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江省一建建设集团有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 同受母公司控制 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
| --- | --- |
| 浙江省工业设备安装集团有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江省建设工程机械集团有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江浙建实业发展有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江省建设装饰集团有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 同受母公司控制 |
| 安吉浙建投资有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江建优云采贸易有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江云采云联管理有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江建投创新科技有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江建投数字技术有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江省建设工程质量检验站有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江建筑特种技术工程有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江省三建建设集团有限公司 | 同受母公司控制 |
| 台州东部建材科技有限公司 | 母公司之联营企业 |
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 母公司之联营企业 |
| 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | 母公司之联营企业 |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 本公司联营企业 |
| 湘西自治州首创环保有限公司 | 本公司参股企业，2025 年已出售股权 |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | 本公司联营企业 |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江建机设备租赁有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江建工幕墙装饰有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙建集团（阿尔及利亚）有限责任公司 | 同受母公司控制 |
| 浙建云采（龙游）科技有限责任公司 | 同受母公司控制 |

5. 比照关联方披露的其他单位

| 单位名称 | 与本公司关系 |
| --- | --- |

| | |
|---|---|
| 杭州富阳开发区建设投资集团有限公司 | 子公司之参股股东 |
| 宁波市镇开兴骆城市发展有限公司 | 子公司之参股股东 |

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 劳务 | 155,833,798.04 | 489,466,160.31 | 496,631,533.92 |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 建筑施工 | 73,877,109.11 | 133,659,039.07 | 93,945,280.75 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 建筑施工 | 20,757,089.18 | 37,958,507.15 | 14,591,752.81 |
| 浙江省建工集团有限责任公司 | 建筑施工 | 17,637,733.62 | 13,916,114.45 | 38,266.06 |
| 浙江建优云采贸易有限公司 | 建筑材料 | 25,775,475.70 | 65,025,826.78 | 31,179,614.22 |
| 浙江省建设装饰集团有限公司 | 建筑施工 | 8,014,243.45 | 53,161,077.42 | 31,338,939.73 |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | 建筑施工 | 9,226,418.22 | 28,351,263.68 | 56,591,248.91 |
| 台州东部建材科技有限公司 | 建筑材料 | 2,915,801.91 | 22,893,077.07 | 281,858.41 |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | 建筑施工 | 2,633,912.85 | 717,660.54 | 3,827,522.94 |
| 浙江云采云联管理有限公司 | 建筑材料 | 1,292,035.38 | 5,622,018.35 | |
| 浙江省建设工程机械集团有限公司 | 建筑材料 | 874,588.43 | 3,257,266.21 | 990,796.17 |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 建筑材料 | 315,044.25 | 12,178,197.09 | 1,682,796.11 |
| 浙江浙建实业发展有限公司 | 建筑材料 | 295,478.63 | 2,687,329.17 | 2,399,286.29 |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 建筑材料 | 128,175.85 | 174,258.68 | 17,804,418.41 |
| 浙建云采（龙游）科技有限责任公司 | 建筑材料 | -1,546,632.00[注] | 1,569,245.09 | 5,226,997.66 |
| 浙建长三角（嘉善） | 建筑材料 | | 16,926,087.30 | 65,914,238.19 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 建设有限公司 | | | | |
| 浙江昌业建材有限公司 | 建筑材料 | | 9,612,313.35 | 27,513,792.16 |
| 浙江建投数字技术有限公司 | 建筑施工 | | 633,383.12 | 228,605.50 |
| 浙江建投创新科技有限公司 | 建筑设计 | | 47,706.42 | |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 建筑材料 | | 27,842.37 | |
| 浙江建工绿智钢结构有限公司 | 建筑施工 | | | 3,267,600.04 |
| 浙江建工设备安装有限公司 | 建筑施工 | | | 5,012,914.27 |
| 浙江建筑特种技术工程有限公司 | 建筑施工 | | | 415,266.06 |
| 安吉浙建投资有限公司 | 建筑施工 | | | 225,076.45 |

[注]负数系本期采购结算调减

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | 建筑施工 | 26,128,861.42 | 67,474,938.28 | 11,496,502.45 |
| 杭州富阳开发区建设投资集团有限公司 | 建筑施工 | 10,873,963.30 | 21,659,424.12 | 4,569,394.24 |
| 浙江省三建建设集团有限公司 | 建筑施工 | 113,274.34 | | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 建筑材料 | 1,754,596.35 | 4,651,133.46 | 126,823.30 |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 建筑施工 | | 962,196.46 | |
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 建筑施工 | 190,247.85 | 1,189,416.58 | 15,804,842.59 |
| 浙江建工绿智钢结构有限公司 | 建筑施工 | 132,391.62 | 9,149,699.53 | |
| 浙江建投创新科技有限公司 | 建筑材料 | 80,377.36 | 139,245.29 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江省工业设备安装集团有限公司 | 建筑施工 | | 1,318,113.28 | 2,834,152.92 |
| 浙江省一建建设集团有限公司 | 建筑施工 | 15,902.42 | 5,737,235.27 | 746,310.83 |
| 湘西自治州首创环保有限公司 | 建筑施工 | -2,306,795.95[注] | 801,179.28 | 6,827,861.39 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 建筑施工 | -475,618.34[注] | 475,618.34 | |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | 建筑施工 | | | 1,661,477.26 |
| 安吉浙建投资有限公司 | 建筑施工 | | -392,706.41 | 3,095,921.57 |

[注]负数系本期工程调减收入

(3) PPP 项目和 BT 项目的关联交易

1) 根据宁波市镇海区人民政府骆驼街道办事处与浙江亚盛投资有限公司（以下简称亚盛投资公司）于 2016 年 12 月签订的《镇海区骆驼街道棚户区改造 PPP 项目合同》，由亚盛投资公司作为项目公司负责该 PPP 项目投融资、建设、管理、运营移交工作。本公司作为社会资本投资人持有亚盛投资公司 90%股权，宁波市镇开兴骆城市发展有限公司作为政府方投资人持有亚盛投资公司 10%的股权。该项目建设期 3 年，运营期 8 年，并已于 2021 年整体进入运营期。因宁波市镇开兴骆城市发展有限公司因承担向亚盛投资公司支付投资回报的义务，报告期内亚盛投资公司计算对其的利息收入和收到其支付的资金（包括投资款和利息等）情况如下：

| 关联方 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | | 2023 年度 | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 利息收入金额（不含税） | 收到资金或票据 | 利息收入金额（不含税） | 收到资金或票据 | 利息收入金额（不含税） | 收到资金或票据 |
| 宁波市镇开兴骆城市发展有限公司 | 2,042,735.78 | 48,125,888.37 | 6,490,677.18 | 35,940,587.14 | 9,375,742.98 | 48,749,085.00 |

在上述合同下，本公司承担该项目的工程建设，报告期内确认收入金额如下：

| 项目名称 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 镇海区骆驼街道棚户区改造 PPP 项目 | 759,229.94 | 51,175,742.06 | 14,211,610.42 |

2) 根据杭州富阳开发区建设投资集团有限公司与本公司于 2019 年 12 月签订的《富阳区银湖 1#、3#及新登双溪安置房项目合作方采购投资合作协议》，由浙江甬富建设管理有

限公司（以下简称甬富建设公司）作为项目公司负责该项目投融资、建设、管理、运营移交工作。本公司持有甬富建设公司 90%股权，杭州富阳开发区建设投资集团有限公司持有 10%股权。该项目建设期 3 年、运营期 4 年，已于 2024 年进入运营期。因杭州富阳开发区建设投资集团有限公司承担向甬富建设公司支付投资回报的义务，报告期内甬富建设公司计算对其利息收入和收到其支付资金（包括投资款和利息等）情况如下：

| 关联方 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | | 2023 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 利息收入金额（不含税） | 收到资金或票据 | 利息收入金额（不含税） | 收到资金或票据 | 利息收入金额（不含税） | 收到资金或票据 |
| 杭州富阳开发区建设投资集团有限公司 | 28,290,000.00 | 402,520,491.96 | 71,172,376.30 | 180,451,535.00 | 61,950,596.79 | |

在上述合同下，本公司承担该项目的工程建设，报告期内确认收入金额如下：

| 项目名称 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 富阳区银湖 1#、3#及新登双溪安置房项目 | | 39,682,160.38 | 237,631,456.83 |

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 2025 年 1-6 月确认的租赁收入 | 2024 年度确认的租赁收入 | 2023 年度确认的租赁收入 |
|---|---|---|---|---|
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 房屋租赁 | 637,523.81 | 1,275,047.61 | 1,275,047.62 |
| 浙江浙建实业发展有限公司 | 房屋租赁 | 32,892.98 | | |

(2) 公司承租情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2025 年 1-6 月 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁 | | |
| | | | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 工程设备 | | | | |

（续上表）

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的 | 确认使用权资产的租赁 |

| | | | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
|---|---|---|---|---|---|
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 工程设备 | 162,844.04 | | | |

（续上表）

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2023 年度 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁 | | |
| | | | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 工程设备 | | | | |

3. 关联方资金拆借

| 年度 | 拆出方 | 拆入方 | 期初应收余额(含息) | 本期拆借资金 | 本期利息(含税) | 本期归还金额(含息) | 期末应收余额(含息) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2025 年 1-6 月 | 本公司 | 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 600,000,000.00 | | 140,000.00 | 600,140,000.00 | |
| 2024 年 | 本公司 | 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 | 201,388.90 | 600,201,388.90 | 600,000,000.00 |
| 2023 年 | 本公司 | 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 | 203,645.83 | 600,203,645.83 | 600,000,000.00 |

4. 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 美丽乡村 10%股权收购 | | | 10,175,111.04 |

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | | 2023.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据 | | | | | | | |
| | 杭州富阳开发区建设投资集团有限公司 | 204,000,000.00 | 6,120,000.00 | | | | |

| 项目名称 | 关联方 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | | 2023.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 小　计 | | 204,000,000.00 | 6,120,000.00 | | | | |
| 应收账款 | | | | | | | |
| | 安吉浙建投资有限公司 | | | | | 2,958,152.00 | |
| | 浙江省一建建设集团有限公司 | 5,701,200.97 | | 5,801,200.97 | | 1,487,528.57 | |
| | 浙江省工业设备安装集团有限公司 | | | 938,412.16 | | 2,756,437.26 | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 172,570.62 | | 295,907.91 | | 143,310.33 | |
| | 浙江浙景建设发展有限公司 | 13,014,391.52 | 390,431.75 | 7,428,067.50 | 222,842.03 | | |
| | 浙江建工绿智钢结构有限公司 | 2,738,762.99 | | 2,278,985.66 | | | |
| | 湘西自治州首创环保有限公司 | 20,465,750.48 | 2,046,575.05 | 20,465,750.48 | 2,046,575.05 | 20,453,779.85 | 613,613.40 |
| 小　计 | | 42,092,676.58 | 2,437,006.80 | 37,208,324.68 | 2,269,417.08 | 27,799,208.01 | 613,613.40 |
| 预付款项 | | | | | | | |
| | 浙江建优云采贸易有限公司 | 1,550,742.65 | | 1,412,898.46 | | | |
| | 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | | | 215,389.62 | | | |
| | 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | | | | | 400,000.00 | |
| 小　计 | | 1,550,742.65 | | 1,628,288.08 | | 400,000.00 | |
| 应收股利 | | | | | | | |
| | 浙江建设商贸物流有限公司 | 18,000,000.00 | | 15,000,000.00 | | 12,000,000.00 | |
| | 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 974,104.78 | | 974,104.78 | | 4,340,047.11 | |

| 项目名称 | 关联方 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | | 2023.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | | | 555,000.00 | | | |
| 小　计 | | 18,974,104.78 | | 16,529,104.78 | | 16,340,047.11 | |
| 其他应收款 | | | | | | | |
| | 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 1,559,284,521.09 | | 872,611,508.36 | | 737,587,809.81 | |
| | 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 1,719,163.15 | | 1,011,922.91 | | 22,560,138.59 | |
| | 浙江建投创新科技有限公司 | 85,200.00 | | 70,000.00 | | | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 4,233.30 | | 45,110.31 | | 54,316.62 | |
| | 浙江浙建钢结构有限公司 | | | 202,198.00 | | 134,998.00 | |
| | 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | | | 176,778.06 | 24,076.81 | | |
| 小　计 | | 1,561,093,117.54 | | 874,117,517.64 | 24,076.81 | 760,337,263.02 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | | | |
| | 宁波市镇开兴骆城市发展有限公司 | 260,794,661.90 | | 242,426,453.25 | | 304,977,426.44 | |
| | 杭州富阳开发区建设投资集团有限公司 | 478,503,607.93 | | 467,377,451.80 | | | |
| | 浙江建工绿智钢结构有限公司 | | | 310,174.80 | | | |
| 小　计 | | 739,298,269.83 | | 710,114,079.85 | | 304,977,426.44 | |
| 长期应收款 | | | | | | | |
| | 宁波市镇开兴骆城市发展有 | 813,805,682.12 | | 1,010,647,585.98 | | 1,078,164,648.46 | |

| 项目名称 | 关联方 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | | 2023.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 限公司 | | | | | | |
| | 杭州富阳开发区建设投资集团有限公司 | 535,468,152.44 | | 884,138,867.89 | | | |
| 小　计 | | 1,349,273,834.56 | | 1,894,786,453.87 | | 1,078,164,648.46 | |
| 其他非流动资产 | | | | | | | |
| | 杭州富阳开发区建设投资集团有限公司 | | | | | 1,385,316,448.20 | |
| 小　计 | | | | | | 1,385,316,448.20 | |

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 应付账款 | | | | |
| | 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 165,637,033.86 | 191,822,462.61 | 171,613,296.94 |
| | 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 120,253,920.37 | 96,665,115.16 | 84,316,062.79 |
| | 浙江建优云采贸易有限公司 | 50,611,147.98 | 41,099,642.93 | 18,148,367.43 |
| | 浙江省建设装饰集团有限公司 | 34,454,930.70 | 56,807,063.82 | 17,267,906.43 |
| | 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 25,185,322.54 | 18,631,138.03 | 4,377,525.83 |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 16,996,178.28 | 8,507,004.50 | |
| | 浙江浙建钢结构有限公司 | 15,020,590.89 | 10,265,292.02 | 14,678,043.27 |
| | 台州东部建材科技有限公司 | 13,156,009.20 | 15,943,157.17 | 281,858.41 |
| | 浙江昌业建材有限公司 | 10,791,485.84 | 23,697,310.74 | 27,194,234.30 |
| | 浙江建工绿智钢结构有限公司 | 5,129,665.60 | 5,129,665.60 | 7,051,763.59 |
| | 浙江建投机械租赁有限公司 | 3,939,529.78 | 4,132,007.66 | 4,104,507.66 |
| | 浙江浙景建设发展有限公司 | 3,542,949.54 | 909,036.69 | 1,148,256.88 |
| | 浙江建设商贸物流有限公司 | 2,233,943.72 | 7,575,049.18 | 7,607,638.33 |
| | 浙江省建设工程机械集团有限公司 | 1,781,042.93 | 1,123,448.20 | 1,522,111.00 |
| | 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 1,557,015.87 | 3,103,053.37 | 6,787,933.88 |

| 项目名称 | 关联方 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 浙建云采（龙游）科技有限责任公司 | 1,046,019.55 | 2,592,651.55 | 1,828,651.39 |
| | 浙江建工设备安装有限公司 | 632,089.00 | 2,624,450.00 | 5,997,291.87 |
| | 浙江云采云联管理有限公司 | 422,600.00 | 288,000.00 | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 315,044.25 | | 634,247.76 |
| | 浙江浙建实业发展有限公司 | 313,242.43 | 178,814.84 | 891,647.43 |
| | 浙江建工幕墙装饰有限公司 | 288,268.04 | 689,109.96 | 689,109.96 |
| | 浙江建筑特种技术工程有限公司 | 67,896.00 | 67,896.00 | 113,160.00 |
| | 浙江建投数字技术有限公司 | 48,096.88 | 211,351.88 | 43,644.00 |
| | 浙建长三角（嘉善）建设有限公司 | | 110,614.67 | |
| | 浙江建机设备租赁有限公司 | | 53,500.00 | 153,500.00 |
| | 浙江省建设工程质量检验站有限公司 | | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 小　计 | | 473,424,023.25 | 492,229,836.58 | 376,453,759.15 |
| 其他应付款 | | | | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 1,240,921.05 | 1,240,921.05 | 349,459.00 |
| | 浙江省工业设备安装集团有限公司 | 800,000.00 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| | 浙建集团（阿尔及利亚）有限责任公司 | 457,364.84 | 325,023.08 | 325,023.08 |
| | 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 192,373.12 | 394,311.94 | 194,615.25 |
| | 浙江建工幕墙装饰有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| | 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 37,310.00 | 37,310.00 | 239,799.69 |
| | 浙江浙建实业发展有限公司 | 3,734.44 | 3,734.44 | |
| | 浙江建投创新科技有限公司 | | 120,000.00 | |
| 小　计 | | 2,781,703.45 | 2,971,300.51 | 1,958,897.02 |

## 十二、或有事项

（一）未决诉讼或仲裁

1. 截至 2025 年 6 月 30 日，公司处于诉讼中的债权标的金额为人民币 40,683.44 万元，债务标的金额为人民币 5,307.95 万元。

2. 主要诉讼及仲裁事项说明

公司为原告主要案件：

(1) 本公司诉宁波丽景置业有限公司建设工程施工合同纠纷案，浙江吉利汽车有限公司为案涉第三人。本公司系总承包单位，宁波丽景置业有限公司系业主单位，浙江吉利汽车有限公司系业主唯一股东。因业主单位未及时结算并支付工程进度款，故本公司起诉宁波丽景置业有限公司要求支付工程款及违约金共计 11,490.70 万元。截至本报告批准报出日，该案件尚未一审判决。

(2) 本公司诉江西理工大学建设工程施工合同纠纷案。本公司系总承包单位，江西理工大学系业主单位。因业主单位未及时结算并支付工程进度款。故本公司起诉其支付工程款及各类损失共计 10,028.58 万元。截至本报告批准报出日，该案件尚未一审判决。

(3) 本公司及子公司浙江省二建建设集团安装有限公司诉宁波滕头置业投资有限公司建设工程施工合同纠纷案，宁波滕头控股有限公司为案涉第三人。本公司及子公司系承包单位，宁波滕头置业投资有限公司系业主单位，宁波滕头控股有限公司系业主集团母公司。案涉项目系滕头村二号地块项目施工合同，该项目于 2024 年 3 月 8 日完成结算审定。双方结算完成后，因业主单位未及时结算并支付工程进度款。本公司及子公司起诉业主及其集团母公司支付工程款及各类损失共计 10,492.32 万元。截至本报告批准报出日，该案件尚未二审判决。

(二) 保函

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司向银行申请开立的尚在有效期内的境内保函余额 96,558.95 万元人民币，境外保函余额 12,146.90 万泰铢；向非银行金融机构申请开立的尚在有效期内的保函余额 31,072.71 万元人民币。

## 十三、资产负债表日后事项

截至本财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

(一) 分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。

(1) 2025 年 1-6 月

单位：万元（下同）

| 项　目 | 建筑施工业务 | 工业制造业务 | 分部间抵销 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、 营业收入 | 520,626.94 | 11,810.47 | -21,665.86 | 510,771.55 |
| 其中：对外交易收入 | 499,886.61 | 10,884.94 | | 510,771.55 |
| 分部间交易收入 | 20,740.33 | 925.53 | -21,665.86 | |
| 二、 对联营和合营企业的投资收益 | 589.37 | | | 589.37 |
| 三、 资产减值损失 | -34.06 | -45.13 | | -79.19 |
| 四、 信用减值损失 | 77.44 | -219.60 | 612.00 | 469.84 |
| 五、 折旧费和摊销费 | 1,111.67 | 146.53 | | 1,258.20 |
| 六、 利润总额 | 15,412.81 | -27.67 | | 15,385.15 |
| 七、 所得税费用 | 3,287.54 | 0.42 | 153.00 | 3,440.96 |
| 八、 净利润 | 11,972.27 | -28.08 | | 11,944.19 |
| 九、 资产总额 | 1,712,306.23 | 26,092.34 | -363,893.80 | 1,374,504.77 |
| 十、 负债总额 | 1,367,885.50 | 21,791.92 | -235,192.51 | 1,154,484.91 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 建筑施工业务 | 工业制造业务 | 分部间抵销 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、 营业收入 | 1,205,122.76 | 23,672.83 | -67,580.73 | 1,161,214.85 |
| 其中：对外交易收入 | 1,145,961.84 | 15,253.01 | | 1,161,214.85 |
| 分部间交易收入 | 59,160.92 | 8,419.81 | -67,580.73 | |
| 二、 对联营和合营企业的投资收益 | 884.19 | | | 884.19 |
| 三、 资产减值损失 | 111.01 | -13.30 | | 97.71 |
| 四、 信用减值损失 | -6,750.56 | -102.40 | | -6,852.96 |
| 五、 折旧费和摊销费 | 2,832.08 | 283.38 | | 3,115.46 |
| 六、 利润总额 | 33,122.64 | -500.71 | | 32,621.93 |
| 七、 所得税费用 | 6,843.85 | | | 6,843.85 |
| 八、 净利润 | 26,278.79 | -500.71 | | 25,778.08 |
| 九、 资产总额 | 1,753,329.19 | 26,952.19 | -410,701.62 | 1,369,579.77 |
| 十、 负债总额 | 1,421,823.24 | 22,635.98 | -281,539.02 | 1,162,920.19 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 建筑施工业务 | 工业制造业务 | 分部间抵销 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |

| 项　目 | 建筑施工业务 | 工业制造业务 | 分部间抵销 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、 营业收入 | 1,321,936.87 | 31,880.68 | -56,225.87 | 1,297,591.69 |
| 其中：对外交易收入 | 1,276,083.39 | 21,508.30 | | 1,297,591.69 |
| 分部间交易收入 | 45,853.48 | 10,372.38 | -56,225.87 | |
| 二、 对联营和合营企业的投资收益 | 326.45 | | | 326.45 |
| 三、 资产减值损失 | 165.53 | -2.58 | | 162.95 |
| 四、 信用减值损失 | -4,409.00 | -82.40 | | -4,491.40 |
| 五、 折旧费和摊销费 | 2,788.75 | 267.96 | | 3,056.71 |
| 六、 利润总额 | 39,374.43 | 446.38 | | 39,820.80 |
| 七、 所得税费用 | 9,166.49 | | | 9,166.49 |
| 八、 净利润 | 30,207.94 | 446.38 | | 30,654.31 |
| 九、 资产总额 | 1,705,799.91 | 25,901.37 | -441,469.01 | 1,290,232.27 |
| 十、 负债总额 | 1,392,014.69 | 21,002.24 | -312,301.80 | 1,100,715.13 |

(二) PPP 项目和 BT 项目说明

1. 根据浙江省安吉经济开发区管理委员会与本公司及浙江基建投资管理有限公司（联合体）于 2015 年 11 月签订的《浙江自然博物馆核心馆区政府与社会资本合作建设（PPP）项目合同》，浙江安吉甬安建设投资有限公司为负责该项目投融资、建设、管理、运营移交工作的项目公司（SPV 公司）。该项目总投资额概算为 7.2 亿元，建设期 2 年、运营期 10 年，由政府财政资金付费。该项目已于 2019 年进入运营期。

2. 根据宁波市镇海区人民政府骆驼街道办事处与亚盛投资公司于 2016 年 12 月签订的《镇海区骆驼街道棚户区改造 PPP 项目合同》，亚盛投资公司为负责该项目投融资、建设、管理、运营移交工作的项目公司（SPV 公司）。该项目签约合同价暂定为 247,000 万元，建设期 3 年，运营期 8 年，由政府财政资金付费。该项目已于 2021 年整体进入运营期。自 2023 年开始回购款暂仅支付本金部分，利息待宁波市镇海区人民政府骆驼街道办事处与本公司协商后计取。

3. 根据宁波杭州湾新区教育体育局与浙江亚湾投资有限公司于 2017 年 12 月签订的《浙江省宁波市宁波科学中学基础设施 PPP 项目框架协议》，浙江亚湾投资有限公司为负责该项目投融资、建设、管理、运营移交工作的项目公司（SPV 公司）。该项目签约合同价暂定为 50,242.85 万元，建设期 3 年、运营期 10 年，由政府财政资金付费。该 PPP 项目分为两期

实施，已于 2020 年进入运营期。

4. 根据杭州富阳开发区建设投资集团有限公司与浙江二建建设集团有限公司于 2019 年 12 月签订的《富阳区银湖 1#、3#及新登双溪安置房项目合作方采购投资合作协议》，甬富建设公司为负责该项目投融资、建设、管理、运营移交工作的项目公司（SPV 公司）。该项目签约合同价暂定为 172,000.00 万元，建设期 3 年、运营期 4 年。该项目分为两期实施，已于 2024 年进入运营期。

（三）浙江省建设投资集团股份有限公司股权回购事项

2025 年 1 月 22 日，根据浙江省建设投资集团股份有限公司第四届董事会第四十七次会议决议审议通过的《浙江省建设投资集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》，浙江省建设投资集团股份有限公司拟向国新建源股权投资基金（成都）合伙企业（有限合伙）发行股份购买其持有的本公司 24.73%股权，交易作价为 52,075.69 万元。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）账龄情况

| 账　龄 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 1 年以内 | 1,102,779,129.85 | 1,261,577,086.71 | 1,529,461,030.72 |
| 1-2 年 | 329,272,105.53 | 226,985,695.48 | 549,796,108.89 |
| 2-3 年 | 110,836,195.39 | 441,670,010.57 | 54,260,988.60 |
| 3-4 年 | 298,643,556.68 | 36,834,377.81 | 132,605,009.05 |
| 4-5 年 | 45,241,159.60 | 124,116,214.98 | 37,815,429.29 |
| 5 年以上 | 79,561,217.28 | 77,542,554.15 | 67,569,279.50 |
| 账面余额合计 | 1,966,333,364.33 | 2,168,725,939.70 | 2,371,507,846.05 |
| 减：坏账准备 | 256,076,966.20 | 275,666,018.85 | 210,657,121.14 |
| 账面价值合计 | 1,710,256,398.13 | 1,893,059,920.85 | 2,160,850,724.91 |

（2）坏账准备计提情况

1）类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 |
|---|---|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 18,366,037.01 | 0.93 | 18,366,037.01 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,947,967,327.32 | 99.07 | 237,710,929.19 | 12.20 | 1,710,256,398.13 |
| 合　计 | 1,966,333,364.33 | 100.00 | 256,076,966.20 | 13.02 | 1,710,256,398.13 |

（续上表）

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | 18,366,037.01 | 0.85 | 9,183,018.51 | 50.00 | 9,183,018.50 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,150,359,902.69 | 99.15 | 266,483,000.34 | 12.39 | 1,883,876,902.35 |
| 合　计 | 2,168,725,939.70 | 100.00 | 275,666,018.85 | 12.71 | 1,893,059,920.85 |

（续上表）

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,371,507,846.05 | 100.00 | 210,657,121.14 | 8.88 | 2,160,850,724.91 |
| 合　计 | 2,371,507,846.05 | 100.00 | 210,657,121.14 | 8.88 | 2,160,850,724.91 |

2）采用组合计提坏账准备的应收账款

① 组合情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 账龄组合 | 1,843,021,141.43 | 237,710,929.19 | 12.90 | 1,999,492,734.51 | 266,483,000.34 | 13.33 |
| 关联方组合 | 104,946,185.89 | | | 150,867,168.18 | | |

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 小　计 | 1,947,967,327.32 | 237,710,929.19 | 12.20 | 2,150,359,902.69 | 266,483,000.34 | 12.39 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 账龄组合 | 2,195,762,573.10 | 210,657,121.14 | 9.59 |
| 关联方组合 | 175,745,272.95 | | |
| 小　计 | 2,371,507,846.05 | 210,657,121.14 | 8.88 |

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账　龄 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 998,032,943.96 | 29,940,988.32 | 3.00 | 1,110,709,918.53 | 33,321,297.56 | 3.00 |
| 1-2年 | 329,072,105.53 | 32,907,210.55 | 10.00 | 226,985,695.48 | 22,698,569.55 | 10.00 |
| 2-3年 | 110,836,195.39 | 16,625,429.31 | 15.00 | 423,303,973.56 | 63,495,596.03 | 15.00 |
| 3-4年 | 280,277,519.67 | 56,055,503.93 | 20.00 | 36,834,377.81 | 7,366,875.56 | 20.00 |
| 4-5年 | 45,241,159.60 | 22,620,579.80 | 50.00 | 124,116,214.98 | 62,058,107.49 | 50.00 |
| 5年以上 | 79,561,217.28 | 79,561,217.28 | 100.00 | 77,542,554.15 | 77,542,554.15 | 100.00 |
| 小　计 | 1,843,021,141.43 | 237,710,929.19 | 12.90 | 1,999,492,734.51 | 266,483,000.34 | 13.33 |

（续上表）

| 账　龄 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 1,440,445,853.82 | 43,213,375.58 | 3.00 |
| 1-2年 | 463,066,012.84 | 46,306,601.30 | 10.00 |
| 2-3年 | 54,260,988.60 | 8,139,148.29 | 15.00 |
| 3-4年 | 132,605,009.05 | 26,521,001.81 | 20.00 |
| 4-5年 | 37,815,429.29 | 18,907,714.66 | 50.00 |
| 5年以上 | 67,569,279.50 | 67,569,279.50 | 100.00 |
| 小　计 | 2,195,762,573.10 | 210,657,121.14 | 9.59 |

(3) 坏账准备变动情况

① 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 9,183,018.51 | 9,183,018.50 | | | | 18,366,037.01 |
| 按组合计提坏账准备 | 266,483,000.34 | -28,772,071.15 | | | | 237,710,929.19 |
| 合　计 | 275,666,018.85 | -19,589,052.65 | | | | 256,076,966.20 |

② 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | | 9,183,018.51 | | | | 9,183,018.51 |
| 按组合计提坏账准备 | 210,657,121.14 | 56,111,316.88 | | 285,437.68 | | 266,483,000.34 |
| 合　计 | 210,657,121.14 | 65,294,335.39 | | 285,437.68 | | 275,666,018.85 |

③ 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 169,060,340.63 | 41,596,780.51 | | | | 210,657,121.14 |
| 合　计 | 169,060,340.63 | 41,596,780.51 | | | | 210,657,121.14 |

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 实际核销的应收账款金额 | | 285,437.68 | |

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

1) 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|---|---|---|---|

| | 应收账款 | 合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 浙江省电力建设有限公司 | 73,165,000.98 | 170,281,250.24 | 243,446,251.22 | 3.20 | 2,194,950.03 |
| 宁波东方理工大学（暂名） | 27,521,653.27 | 191,484,386.34 | 219,006,039.61 | 2.88 | 825,649.60 |
| 中国能源建设集团有限公司 | 60,940,980.29 | 147,192,720.50 | 208,133,700.79 | 2.74 | 4,318,666.78 |
| 新郑市社裕城乡发展有限公司 | 10,753,131.60 | 192,352,830.44 | 203,105,962.04 | 2.67 | 322,593.95 |
| 宁波市镇开集团有限公司 | | 191,282,076.55 | 191,282,076.55 | 2.51 | |
| 小　计 | 172,380,766.14 | 892,593,264.07 | 1,064,974,030.21 | 14.00 | 7,661,860.36 |

2）2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 宁波市金融控股有限公司 | 130,386,449.25 | 123,236,941.84 | 253,623,391.09 | 3.24 | 6,931,335.29 |
| 新郑市社裕城乡发展有限公司 | 101,769,659.84 | 129,335,003.88 | 231,104,663.72 | 2.95 | 3,053,089.80 |
| 浙江吉利控股集团有限公司 | 138,360,320.56 | 64,319,392.21 | 202,679,712.77 | 2.59 | 53,338,860.02 |
| 宁波市镇开集团有限公司 | | 209,891,446.74 | 209,891,446.74 | 2.68 | |
| 嘉善县善成实业有限公司 | 16,098,534.00 | 175,633,939.55 | 191,732,473.55 | 2.45 | 832,956.02 |
| 小　计 | 386,614,963.65 | 702,416,724.22 | 1,089,031,687.87 | 13.91 | 64,156,241.13 |

3）2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产） | 小　计 | | |
| 龙游县国有资本投资集团有限公司 | 152,203,096.60 | 141,225,353.18 | 293,428,449.78 | 4.01 | 4,566,092.90 |
| 浙江亚盛投资有限公司 | 156,561,603.82 | 64,234,880.68 | 220,796,484.50 | 3.01 | |
| 浙江吉利控股集团有限公司 | 161,394,697.98 | 46,263,477.77 | 207,658,175.75 | 2.83 | 23,831,045.09 |
| 中国联合工程有限公司 | 48,121,070.30 | 153,618,673.89 | 201,739,744.19 | 2.75 | 2,842,069.90 |
| 浙江荣盛控股集团有限公司 | 106,664,067.23 | 81,570,403.59 | 188,234,470.82 | 2.57 | 11,403,785.35 |
| 小　计 | 624,944,535.93 | 486,912,789.11 | 1,111,857,325.04 | 15.17 | 42,642,993.24 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 应收股利 | 18,974,104.78 | 16,529,104.78 | 16,340,047.11 |
| 其他应收款 | 2,879,634,138.26 | 2,767,663,503.61 | 2,848,884,393.83 |
| 合　计 | 2,898,608,243.04 | 2,784,192,608.39 | 2,865,224,440.94 |

(2) 应收股利

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 18,000,000.00 | 15,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 974,104.78 | 974,104.78 | 4,340,047.11 |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | 555,000.00 | |
| 小　计 | 18,974,104.78 | 16,529,104.78 | 16,340,047.11 |

(3) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

| 款项性质 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江建投合并范围内关联方往来款 | 2,813,758,109.57 | 2,687,131,207.83 | 2,762,786,348.82 |
| 应收暂付款 | 27,911,923.70 | 23,398,566.35 | 29,761,360.24 |
| 履约保证金 | 22,039,642.36 | 44,479,811.23 | 42,414,847.05 |
| 押金保证金 | 21,899,239.31 | 19,021,994.46 | 20,514,192.50 |
| 账面余额小计 | 2,885,608,914.94 | 2,774,031,579.87 | 2,855,476,748.61 |
| 减：坏账准备 | 5,974,776.68 | 6,368,076.26 | 6,592,354.78 |
| 账面价值小计 | 2,879,634,138.26 | 2,767,663,503.61 | 2,848,884,393.83 |

2）账龄情况

| 账　龄 | 账面余额 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| 1年以内 | 1,595,103,718.80 | 1,182,744,823.19 | 1,553,016,229.19 |
| 1-2年 | 486,099,397.08 | 834,681,608.41 | 1,014,019,618.55 |
| 2-3年 | 404,523,940.15 | 689,199,418.34 | 251,885,196.64 |
| 3-4年 | 361,273,022.76 | 39,890,859.37 | 25,910,223.93 |
| 4-5年 | 34,650,291.32 | 24,288,913.93 | 3,503,249.23 |
| 5年以上 | 3,958,544.83 | 3,225,956.63 | 7,142,231.07 |
| 账面余额小计 | 2,885,608,914.94 | 2,774,031,579.87 | 2,855,476,748.61 |
| 减：坏账准备 | 5,974,776.68 | 6,368,076.26 | 6,592,354.78 |
| 账面价值小计 | 2,879,634,138.26 | 2,767,663,503.61 | 2,848,884,393.83 |

3）坏账准备计提情况

① 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,885,608,914.94 | 100.00 | 5,974,776.68 | 0.21 | 2,879,634,138.26 |
| 小　计 | 2,885,608,914.94 | 100.00 | 5,974,776.68 | 0.21 | 2,879,634,138.26 |

（续上表）

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,774,031,579.87 | 100.00 | 6,368,076.26 | 0.23 | 2,767,663,503.61 |
| 小　计 | 2,774,031,579.87 | 100.00 | 6,368,076.26 | 0.23 | 2,767,663,503.61 |

（续上表）

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,855,476,748.61 | 100.00 | 6,592,354.78 | 0.23 | 2,848,884,393.83 |
| 小　计 | 2,855,476,748.61 | 100.00 | 6,592,354.78 | 0.23 | 2,848,884,393.83 |

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 关联方组合 | 2,813,758,109.57 | | | 2,687,131,207.83 | | |
| 应收履约保证金组合 | 22,039,642.36 | | | 44,479,811.23 | | |
| 账龄组合 | 49,811,163.01 | 5,974,776.68 | 11.99 | 42,420,560.81 | 6,368,076.26 | 15.01 |
| 其中：1年以内 | 31,628,078.81 | 948,842.36 | 3.00 | 19,970,527.84 | 599,115.83 | 3.00 |
| 1-2年 | 2,824,134.87 | 282,413.49 | 10.00 | 9,797,607.78 | 979,760.78 | 10.00 |
| 2-3年 | 10,880,644.26 | 1,632,096.64 | 15.00 | 4,844,511.47 | 726,676.72 | 15.00 |
| 3-4年 | 814,759.20 | 162,951.84 | 20.00 | 2,821,948.11 | 564,389.62 | 20.00 |
| 4-5年 | 1,430,147.04 | 715,073.52 | 50.00 | 2,975,664.61 | 1,487,832.31 | 50.00 |
| 5年以上 | 2,233,398.83 | 2,233,398.83 | 100.00 | 2,010,301.00 | 2,010,301.00 | 100.00 |
| 小　计 | 2,885,608,914.94 | 5,974,776.68 | 0.21 | 2,774,031,579.87 | 6,368,076.26 | 0.23 |

（续上表）

| 组合名称 | 2023.12.31 |
|---|---|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
|---|---|---|---|
| 关联方组合 | 2,762,786,348.82 | | |
| 应收履约保证金组合 | 42,414,847.05 | | |
| 账龄组合 | 50,275,552.74 | 6,592,354.78 | 13.11 |
| 其中：1 年以内 | 28,735,047.70 | 862,051.44 | 3.00 |
| 1-2 年 | 5,664,555.04 | 566,455.50 | 10.00 |
| 2-3 年 | 6,310,252.32 | 946,537.85 | 15.00 |
| 3-4 年 | 4,594,974.61 | 918,994.92 | 20.00 |
| 4-5 年 | 3,344,816.00 | 1,672,408.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 1,625,907.07 | 1,625,907.07 | 100.00 |
| 小　计 | 2,855,476,748.61 | 6,592,354.78 | 0.23 |

4）坏账准备变动情况

① 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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） | |
| 期初数 | 599,115.83 | 979,760.78 | 4,789,199.65 | 6,368,076.26 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -84,724.05 | 84,724.05 | | |
| --转入第三阶段 | | -1,088,064.43 | 1,088,064.43 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 434,450.58 | 305,993.09 | -1,133,743.25 | -393,299.58 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 948,842.36 | 282,413.49 | 4,743,520.83 | 5,974,776.68 |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.06 | 0.06 | 0.59 | 0.21 |

② 2024 年度

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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） | |
| 期初数 | 862,051.44 | 566,455.50 | 5,163,847.84 | 6,592,354.78 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -293,928.23 | 293,928.23 | | |
| --转入第三阶段 | | -484,451.15 | 484,451.15 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 45,045.10 | 603,828.20 | -859,099.34 | -210,226.04 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | -14,052.48 | | | -14,052.48 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 599,115.83 | 979,760.78 | 4,789,199.65 | 6,368,076.26 |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.05 | 0.12 | 0.63 | 0.23 |

③ 2023 年度

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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） | |
| 期初数 | 757,218.35 | 1,814,645.05 | 1,816,329.77 | 4,388,193.17 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -169,936.65 | 169,936.65 | | |
| --转入第三阶段 | | -631,025.23 | 631,025.23 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 274,769.74 | -787,100.97 | 2,716,492.84 | 2,204,161.61 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 862,051.44 | 566,455.50 | 5,163,847.84 | 6,592,354.78 |

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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） | |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.06 | 0.06 | 1.79 | 0.23 |

5）其他应收款金额前 5 名情况

① 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 往来款、改制款、应收资金集中管理款 | 1,263,336,191.33 | 1 年以内;1-2 年；2-3 年；3 至 4 年；4 至 5 年 | 43.78 | |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 往来款 | 746,115,190.78 | 1 年以内;1-2 年；2-3 年；3-4 年 | 25.86 | |
| 浙江亚盛投资有限公司 | 往来款 | 611,246,390.88 | 1 年以内;1-2 年 | 21.18 | |
| 浙江亚湾投资有限公司 | 往来款 | 98,078,967.08 | 1 年以内;1-2 年；2-3 年 | 3.40 | |
| 浙江安吉甬安建设投资有限公司 | 往来款 | 53,681,062.85 | 1 年以内;1-2 年；2-3 年；3-4 年 | 1.86 | |
| 小　计 | | 2,772,457,802.92 | —— | 96.08 | |

② 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 往来款 | 881,277,190.33 | 1 年以内;1-2 年；2-3 年 | 31.77 | |
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 往来款、改制款、应收资金集中管理款 | 832,762,349.40 | 1 年以内;1-2 年；2-3 年；3 至 4 年 | 30.02 | |
| 浙江亚盛投资有限公司 | 往来款 | 724,843,825.83 | 1 年以内;1-2 年 | 26.13 | |
| 浙江安吉甬安建设投资有限公司 | 往来款 | 107,374,011.12 | 1 年以内;1-2 年；2-3 年 | 3.87 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江亚湾投资有限公司 | 往来款 | 94,466,922.65 | 1年以内;1-2年 | 3.41 | |
| 小　计 | | 2,640,724,299.33 | —— | 95.20 | |

③ 2023年12月31日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例（%） | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 往来款 | 945,200,623.16 | 1年以内;1-2年；2-3年 | 33.10 | |
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 往来款、改制款、应收资金集中管理款 | 712,120,563.74 | 1年以内;1-2年；2-3年 | 24.94 | |
| 浙江亚盛投资有限公司 | 往来款 | 698,736,210.86 | 1年以内；1-2年 | 24.47 | |
| 浙江安吉甬安建设投资有限公司 | 往来款 | 160,081,551.95 | 1年以内；1-2年 | 5.61 | |
| 浙江亚湾投资有限公司 | 往来款 | 157,224,218.81 | 1年以内;1-2年；2-3年 | 5.51 | |
| 小　计 | | 2,673,363,168.52 | — | 93.63 | |

6）与资金集中管理相关的其他应收款

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 与资金集中管理相关的其他应收款 | 1,147,920,081.27 | | 1,147,920,081.27 | 195,221,525.99 | | 195,221,525.99 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 与资金集中管理相关的其他应收款 | 79,934,310.73 | | 79,934,310.73 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 1,289,806,647.85 | | 1,289,806,647.85 | 1,289,806,647.85 | | 1,289,806,647.85 |
| 对联营企业投资 | 163,743,845.57 | | 163,743,845.57 | 158,749,673.59 | | 158,749,673.59 |
| 合　计 | 1,453,550,493.42 | | 1,453,550,493.42 | 1,448,556,321.44 | | 1,448,556,321.44 |

（续上表）

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,289,806,647.85 | | 1,289,806,647.85 |
| 对联营企业投资 | 151,779,997.71 | | 151,779,997.71 |
| 合　计 | 1,441,586,645.56 | | 1,441,586,645.56 |

(2) 对子公司投资

1) 2025 年 1-6 月

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 宁波亚杰建设工程有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 浙江省二建钢结构有限公司 | 15,000,000.00 | | | | | | 15,000,000.00 | |
| 宁波市建设工程设计院有限公司 | 4,577,800.00 | | | | | | 4,577,800.00 | |
| 浙江省二建建设集团安装有限公司 | 28,830,225.42 | | | | | | 28,830,225.42 | |
| 浙江浙建九建工程建设有限公司 | 356,618,916.15 | | | | | | 356,618,916.15 | |
| 浙江亚盛投资有限公司 | 444,600,000.00 | | | | | | 444,600,000.00 | |
| 浙江亚湾投资有限公司 | 100,490,000.00 | | | | | | 100,490,000.00 | |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 309,600,000.00 | | | | | | 309,600,000.00 | |
| 浙江安吉甬安建设投资有限公司 | 20,089,706.28 | | | | | | 20,089,706.28 | |
| 小　计 | 1,289,806,647.85 | | | | | | 1,289,806,647.85 | |

2) 2024 年度

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增减变动 | 期末数 |
|---|---|---|---|

| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 宁波亚杰建设工程有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 浙江省二建钢结构有限公司 | 15,000,000.00 | | | | | | 15,000,000.00 | |
| 宁波市建设工程设计院有限公司 | 4,577,800.00 | | | | | | 4,577,800.00 | |
| 浙江省二建建设集团安装有限公司 | 28,830,225.42 | | | | | | 28,830,225.42 | |
| 浙江浙建九建工程建设有限公司 | 356,618,916.15 | | | | | | 356,618,916.15 | |
| 浙江亚盛投资有限公司 | 444,600,000.00 | | | | | | 444,600,000.00 | |
| 浙江亚湾投资有限公司 | 100,490,000.00 | | | | | | 100,490,000.00 | |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 309,600,000.00 | | | | | | 309,600,000.00 | |
| 浙江安吉甬安建设投资有限公司 | 20,089,706.28 | | | | | | 20,089,706.28 | |
| 小　计 | 1,289,806,647.85 | | | | | | 1,289,806,647.85 | |

3）2023 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 浙江亚盛投资有限公司 | 444,600,000.00 | | | | | | 444,600,000.00 | |
| 宁波亚杰建设工程有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 浙江省二建钢结构有限公司 | 15,000,000.00 | | | | | | 15,000,000.00 | |
| 宁波市建设工程设计院有限公司 | 4,577,800.00 | | | | | | 4,577,800.00 | |
| 浙江省二建建设集团安装有限公司 | 28,830,225.42 | | | | | | 28,830,225.42 | |
| 浙江浙建九建工程建设有限公司 | 356,618,916.15 | | | | | | 356,618,916.15 | |
| 浙江亚湾投资有限公司 | 100,490,000.00 | | | | | | 100,490,000.00 | |
| 浙江甬富建设管理有限公司 | 45,000,000.00 | | 264,600,000.00 | | | | 309,600,000.00 | |
| 浙江安吉甬安建设投资有限公司 | 20,089,706.28 | | | | | | 20,089,706.28 | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 小　计 | 1,025,206,647.85 | | 264,600,000.00 | | | | 1,289,806,647.85 | |

(3) 对联营企业投资

1) 2025 年 1-6 月

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 4,112,829.86 | | | | 196,487.61 | |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | 70,385,608.61 | | | | 1,164,747.35 | |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 31,749,533.03 | | | | 1,053,980.46 | |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | 52,501,702.09 | | | | 3,478,476.95 | |
| 合　计 | 158,749,673.59 | | | | 5,893,692.37 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | | -899,520.39 | | | 3,409,797.08 | |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | | | | | 71,550,355.96 | |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | | | | | 32,803,513.49 | |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | | | | | 55,980,179.04 | |
| 合　计 | | -899,520.39 | | | 163,743,845.57 | |

2) 2024 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 4,524,276.11 | | | | 486,669.38 | |
| 浙江浙建钢结构有限 | 69,149,608.58 | | | | 1,236,000.03 | |

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 公司 | | | | | | |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 29,027,360.93 | | | | 3,696,276.88 | |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | 49,078,752.09 | | | | 3,422,950.00 | |
| 合　计 | 151,779,997.71 | | | | 8,841,896.29 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | | -898,115.63 | | | 4,112,829.86 | |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | | | | | 70,385,608.61 | |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | | -974,104.78 | | | 31,749,533.03 | |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | | | | | 52,501,702.09 | |
| 合　计 | | -1,872,220.41 | | | 158,749,673.59 | |

3）2023 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | 4,611,745.45 | | | | 997,906.26 | |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | 69,055,202.80 | | | | 94,405.78 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 14,956,309.61 | | | | 139,134.29 | |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 27,073,107.78 | | | | 1,954,253.15 | |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | | | 49,000,000.00 | | 78,752.09 | |
| 合　计 | 115,696,365.64 | | 49,000,000.00 | | 3,264,451.57 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | 期末数 |
|---|---|---|

| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 联营企业 | | | | | | |
| 宁波钢杰人力资源开发有限公司 | | -1,085,375.60 | | | 4,524,276.11 | |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | | | | | 69,149,608.58 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | | | -15,095,443.90 | | |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | | | | | 29,027,360.93 | |
| 浙江浙景建设发展有限公司 | | | | | 49,078,752.09 | |
| 合　计 | | -1,085,375.60 | | -15,095,443.90 | 151,779,997.71 | |

（二）母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,789,801,350.53 | 4,578,501,830.76 | 10,831,597,524.95 | 10,385,321,816.10 |
| 其他业务 | 23,900,005.05 | 6,097,250.22 | 47,384,256.90 | 22,467,202.99 |
| 合　计 | 4,813,701,355.58 | 4,584,599,080.98 | 10,878,981,781.85 | 10,407,789,019.09 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 4,808,573,739.72 | 4,581,448,830.60 | 10,868,647,240.05 | 10,403,141,486.30 |

（续上表）

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 12,284,004,476.64 | 11,746,389,161.04 |
| 其他业务 | 35,729,401.14 | 15,554,949.52 |
| 合　计 | 12,319,733,877.78 | 11,761,944,110.56 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 12,307,748,259.30 | 11,755,632,609.61 |

2. 研发费用

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 15,780,121.27 | 19,588,237.00 | 19,764,613.29 |
| 直接投入 | 39,600,632.27 | 53,880,427.99 | 53,907,126.31 |
| 委托开发费 | 1,580,705.22 | 1,983,400.36 | 846,182.22 |
| 折旧摊销费 | 2,353.92 | 1,950.23 | |
| 其他 | 51,411.32 | 805,273.00 | 1,910,031.96 |
| 合　计 | 57,015,224.00 | 76,259,288.58 | 76,427,953.78 |

3. 投资收益

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 子公司股利分配 | 41,000,000.00 | | 6,100,600.00 |
| 拆借利息收入 | 32,284,945.63 | 84,535,457.76 | 86,442,120.62 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,893,692.37 | 8,841,896.29 | 3,264,451.57 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 4,500,000.00 | 4,555,000.00 | 5,798,270.00 |
| 合　计 | 83,678,638.00 | 97,932,354.05 | 101,605,442.19 |

浙江省二建建设集团有限公司

二〇二五年十月二十二日



统一社会信用代码

91330000579342121 3 (1/3)

# 营业执照

（副 本）

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

名　　称　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　钟建国

经营范围　许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

出 资 额　壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整

成立日期　2011 年 07 月 18 日

主要经营场所　浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

登记机关　浙江省市场监督管理局

2025 年 02 月 27 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供 浙江省二建建设集团有限公司天健审〔2025〕16240 号报告后附 之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自外传。



会计师事务所

# 执业证书

名　　称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

## 说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：浙江省财政厅

2024年12月20日

中华人民共和国财政部制

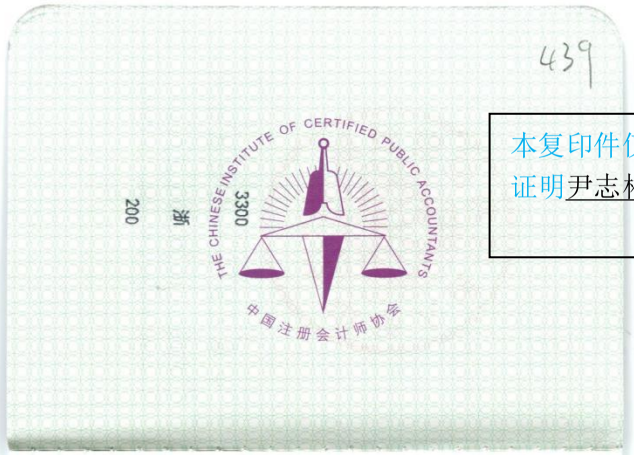
本复印件仅供浙江省二建建设集团有限公司天健审〔2025〕16240号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。



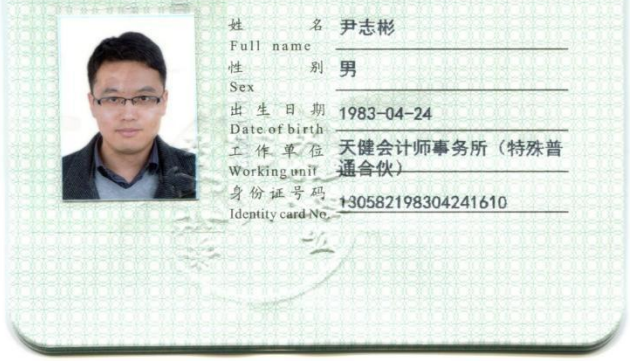

| 从事证券服务业务会计师事务所名单 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 序号 | 会计师事务所名称 | 统一社会信用代码 | 执业证书编号 | 备案公告日期 |
| 1 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110000051421390A | 11000243 | 2020/11/02 |
| 2 | 北京国富会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108MA007YBQ0G | 11010274 | 2020/11/02 |
| 3 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） | 911101020855463270 | 11000010 | 2020/11/02 |
| 4 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110000599649382G | 11000241 | 2020/11/02 |
| 5 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 911101085906760500 | 11010148 | 2020/11/02 |
| 6 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108590611484C | 11010141 | 2020/11/02 |
| 7 | 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙） | 9131000005587870XB | 31000012 | 2020/11/02 |
| 8 | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） | 91320200078269333C | 32020028 | 2020/11/02 |
| 9 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） | 9144010108272600 72 | 44010079 | 2020/11/02 |
| 10 | 广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙） | 91440101MA9UN3YT81 | 44010157 | 2020/11/02 |
| 11 | 和信会计师事务所（特殊普通合伙） | 913701000611889323 | 37010001 | 2020/11/02 |
| 12 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） | 91350100084343026U | 35010001 | 2020/11/02 |
| 13 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） | 911101050805090096 | 11000154 | 2020/11/02 |
| 14 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 91310101568093764U | 31000006 | 2020/11/02 |
| 15 | 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙） | 911201160796417077 | 12010023 | 2020/11/02 |
| 16 | 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙） | 91440300770329160G | 47470029 | 2020/11/02 |
| 17 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） | 913100000609134343 | 31000007 | 2020/11/02 |
| 18 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 911101020854927874 | 11010032 | 2020/11/02 |
| 19 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108569499 23XD | 11010130 | 2020/11/02 |
| 20 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） | 91310106086242261L | 31000008 | 2020/11/02 |
| 21 | 深圳堂堂会计师事务所（普通合伙） | 91440300770332722R | 47470034 | 2020/11/02 |
| 22 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） | 91510500083391472Y | 51010003 | 2020/11/02 |
| 23 | 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 91320000085046285W | 32000026 | 2020/11/02 |
| 24 | 唐山市新正会计师事务所（普通合伙） | 911302035795687109 | 13020011 | 2020/11/02 |
| 25 | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙） | 913200000831585821 | 32000010 | 2020/11/02 |
| 26 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 913300005793421213 | 33000001 | 2020/11/02 |
| 27 | 天圆全会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108089649376 | 11000374 | 2020/11/02 |
| 28 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108592342556 8 | 11010150 | 2020/11/02 |
| 29 | 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） | 91610136073401693 2 | 61010047 | 2020/11/02 |

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjwgjgba/202011/t20201102_385509.html

本复印件仅供浙江省二建建设集团有限公司天健审〔2025〕16240号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法从事证券服务业务的备案工作已完备，他用无效且不得擅自外传。




本复印件仅供 浙江省二建建设集团有限公司天健审〔2025〕16240 号报告后附 之用，证明尹志彬是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。







4-1-295




本复印件仅供 浙江省二建建设集团有限公司天健审〔2025〕16240 号报告后附 之用，证明陈宇炜是中国注册会计师，他用无效且不得擅自转传。



# 目　　录

一、审计报告……第 1—6 页

二、财务报表…… 第 7—14 页

（一）合并及母公司资产负债表……第 7—8 页

（二）合并及母公司利润表…… 第 9 页

（三）合并及母公司现金流量表……第 10 页

（四）合并及母公司所有者权益变动表……第 11—14 页

三、财务报表附注…… 第 15—148 页

四、附件……第 149—153 页

（一）本所营业执照复印件…… 第 149 页

（二）本所执业证书复印件…… 第 150 页

（三）本所从事证券服务业务备案完备证明材料…… 第 151 页

（四）签字注册会计师资格证书复印件……第 152—153 页



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：浙25KFEAMMEX

地址：杭州市钱江路1366号
Add: 1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

# 审 计 报 告

天健审〔2025〕16280 号

浙江省三建建设集团有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了浙江省三建建设集团有限公司（以下简称浙江三建公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度、2024 年度、2025 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江三建公司 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度、2024 年度、2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浙江三建公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2023 年度、2024 年度、2025 年 1-6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）建筑施工收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）及五（二）1 之所述。

浙江三建公司的营业收入主要来自于建筑施工收入。2023 年度、2024 年度、2025 年 1-6 月，浙江三建公司营业收入金额分别为人民币 126.83 亿元、107.73 亿元、48.97 亿元，其中工程施工业务的营业收入分别为人民币 125.43 亿元、106.14 亿元、48.48 亿元，占营业收入比例分别为 98.90%、98.52%、99.00%。

由于营业收入是浙江三建公司关键业绩指标之一，可能存在浙江三建公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。管理层需要对建筑施工业务的合同总收入和预计总成本作出合理估计，对实际发生成本进行及时入账，根据已发生成本占预计总成本的比例确定工程业务的履约进度，并按履约进度确认收入。同时，管理层在合同执行过程中持续评估和修订合同总收入和预计总成本,涉及管理层的重大判断和估计并对财务报表影响较为重大。因此，我们将建筑施工收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与建筑施工收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查预计总成本的编制、审核及变更的流程以及相关控制程序；

(3) 检查主要的建筑施工合同及其他相关资料，检查预计总收入，评价管理层对预计总收入的估计是否准确；

(4) 抽查重要工程项目预计总成本的明细并评价预计总成本编制所基于的假设是否合理；

(5) 选取样本，复核累计工程施工成本发生额，并对报告期内发生的工程施工成本进行检查；

(6) 对预计总成本、预计总收入或毛利率水平发生异常波动的大额项目实施询问、分析性复核等相关程序；

(7) 选取样本，复核建筑施工项目履约进度计算表，重新计算并核实工程项目在资产负债表日的收入成本核算是否准确；

(8) 抽查部分项目经甲方和监理单位确认的产值单，将累计已完成产值进度与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序；

(9) 抽取部分施工合同项目，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门、监理单位确认工程形象进度，并与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序；

(10) 以抽样方式对资产负债表日的项目状态进行函证，包括项目名称、合同总额、累计已收到的工程款项、累计已开具发票金额等内容；

(11) 检查与建筑施工收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）、三（二十五）、五（一）3、五（一）8、五（二）8 及五（二）9 之所述。

截至 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 6 月 30 日，浙江三建公司应收账款账面余额分别为人民币 31.70 亿元、36.00 亿元、34.41 亿元，坏账准备分别为人民币 9.75 亿元、11.16 亿元、11.48 亿元，账面价值分别为人民币 21.95 亿元、24.84 亿元、22.93 亿元；合同资产账面余额分别为人民币 78.01 亿元、84.40 亿元、92.10 亿元，账面价值分别为人民币 78.01 亿元、84.40 亿元、92.10 亿元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备和减值准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄、款项性质为依据划分组合，参照历史信用损失经验，

并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备和减值准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定预期信用损失率的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款和合同资产的期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(7) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估浙江三建公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浙江三建公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙江三建公司的财务报告过程。

**五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浙江三建公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披

露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙江三建公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就浙江三建公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2023 年度、2024 年度、2025 年 1-6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·杭州　　中国注册会计师：

二〇二五年十月二十二日

# 资 产 负 债 表（资产）

会企01表

编制单位：浙江省二建建设集团有限公司　　单位：人民币元

| 资　产 | 注释号 | 2025年6月30日 | | 2024年12月31日 | | 2023年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 866,989,258.87 | 821,261,555.22 | 1,066,364,348.98 | 1,058,443,956.12 | 909,600,137.41 | 897,303,581.12 |
| 交易性金融资产 | | | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | | | |
| 应收票据 | 2 | | | 26,190,000.00 | 26,190,000.00 | 29,100,000.00 | 29,100,000.00 |
| 应收账款 | 3 | 2,292,740,778.42 | 2,180,719,763.39 | 2,484,229,363.18 | 2,370,353,052.16 | 2,195,093,931.71 | 2,127,914,965.84 |
| 应收款项融资 | 4 | 55,723,032.58 | 55,666,632.58 | 12,705,555.75 | 11,565,639.79 | 3,788,960.00 | 3,700,000.00 |
| 预付款项 | 5 | 29,550,940.79 | 20,324,782.59 | 19,668,350.80 | 17,615,862.35 | 23,608,705.58 | 19,232,422.24 |
| 其他应收款 | 6 | 1,530,856,842.69 | 1,662,005,030.92 | 1,686,204,495.24 | 1,832,614,535.43 | 1,544,807,924.18 | 1,639,406,188.96 |
| 存货 | 7 | 19,332,552.18 | 19,332,552.18 | 21,512,046.16 | 21,512,046.16 | 55,630,788.94 | 55,630,788.94 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | |
| 合同资产 | 8 | 9,210,386,353.42 | 9,155,727,912.35 | 8,440,382,845.49 | 8,437,328,752.68 | 7,800,524,658.19 | 7,793,337,034.91 |
| 持有待售资产 | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 9 | 206,895,268.97 | 50,918,757.99 | 193,149,821.51 | 39,143,897.47 | 205,742,327.89 | 50,813,707.42 |
| 其他流动资产 | 10 | 66,594,990.46 | 56,119,508.17 | 57,315,401.22 | 47,767,942.40 | 87,121,709.75 | 66,609,272.30 |
| 流动资产合计 | | 14,279,070,018.38 | 14,022,076,495.39 | 14,007,722,228.33 | 13,862,535,684.56 | 12,855,019,143.65 | 12,683,047,961.73 |
| 非流动资产： | | | | | | | |
| 债权投资 | | | | | | | |
| 其他债权投资 | | | | | | | |
| 长期应收款 | 11 | 444,695,088.86 | 74,649,206.27 | 441,416,935.35 | 74,716,451.59 | 587,809,850.66 | 87,157,985.97 |
| 长期股权投资 | 12 | 88,543,478.27 | 514,573,534.06 | 83,283,803.47 | 518,417,036.27 | 77,385,039.65 | 512,518,272.45 |
| 其他权益工具投资 | 13 | 48,895,443.90 | 48,895,443.90 | 47,095,443.90 | 47,095,443.90 | 47,095,443.90 | 47,095,443.90 |
| 其他非流动金融资产 | | | | | | | |
| 投资性房地产 | 14 | 88,731,872.72 | 64,563,012.54 | 90,394,989.26 | 65,638,339.44 | 94,503,551.56 | 68,571,322.58 |
| 固定资产 | 15 | 163,433,075.24 | 162,438,375.78 | 172,142,697.93 | 170,876,003.27 | 188,218,046.45 | 185,272,327.50 |
| 在建工程 | | | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | | | |
| 油气资产 | | | | | | | |
| 使用权资产 | 16 | 5,459,774.74 | 4,017,238.48 | 7,472,759.12 | 5,731,767.02 | 10,034,239.53 | 7,696,335.75 |
| 无形资产 | 17 | 17,740,223.29 | 17,578,488.14 | 19,028,394.09 | 18,783,457.78 | 20,685,256.06 | 20,361,420.58 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | |
| 开发支出 | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | |
| 商誉 | 18 | 51,573,948.79 | | 54,655,024.89 | | 64,573,825.47 | |
| 长期待摊费用 | 19 | 1,780,299.11 | 1,456,486.09 | 2,308,484.27 | 1,917,675.43 | 2,294,640.37 | 2,294,640.37 |
| 递延所得税资产 | 20 | 286,406,038.40 | 284,256,483.56 | 277,423,107.25 | 274,402,877.16 | 243,505,848.99 | 239,134,822.89 |
| 其他非流动资产 | 21 | 102,748,924.98 | 102,748,924.98 | 110,848,152.76 | 110,848,152.76 | 153,541,653.87 | 153,541,653.87 |
| 非流动资产合计 | | 1,300,008,168.30 | 1,275,177,193.80 | 1,306,069,792.29 | 1,288,427,204.62 | 1,489,647,396.51 | 1,323,644,225.86 |
| 资产总计 | | 15,579,078,186.68 | 15,297,253,689.19 | 15,313,792,020.62 | 15,150,962,889.18 | 14,344,666,540.16 | 14,006,692,187.59 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 资 产 负 债 表（负债和所有者权益）

编制单位：浙江省三建建设集团有限公司　　会企01表　　单位：人民币元

| 负债和所有者权益 | 注释号 | 2025年6月30日 | | 2024年12月31日 | | 2023年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | | | | |
| 短期借款 | 23 | 20,015,000.00 | 20,015,000.00 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | | | |
| 应付票据 | | | | | | | |
| 应付账款 | 24 | 11,104,046,253.75 | 11,017,302,672.30 | 10,845,551,239.73 | 10,833,180,518.66 | 9,525,539,850.13 | 9,514,779,966.06 |
| 预收款项 | 25 | | | | | 297.00 | 297.00 |
| 合同负债 | 26 | 136,015,308.80 | 134,768,477.40 | 207,986,889.63 | 207,709,073.99 | 396,722,734.00 | 392,792,958.97 |
| 应付职工薪酬 | 27 | 14,552,799.77 | 14,122,104.66 | 37,729,028.99 | 34,047,528.99 | 45,262,020.63 | 39,701,200.00 |
| 应交税费 | 28 | 35,834,802.89 | 27,553,558.89 | 89,901,814.39 | 80,694,208.20 | 67,763,907.56 | 61,176,561.97 |
| 其他应付款 | 29 | 1,824,345,297.43 | 1,847,567,742.12 | 1,867,781,502.27 | 1,899,085,524.13 | 1,940,333,942.20 | 1,974,974,544.95 |
| 持有待售负债 | | | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 30 | 2,091,778.03 | 1,463,163.68 | 2,912,874.31 | 2,296,170.67 | 3,662,582.63 | 3,099,539.18 |
| 其他流动负债 | 31 | 941,888,872.50 | 929,639,287.63 | 864,150,172.06 | 857,447,024.95 | 830,572,982.53 | 825,615,334.43 |
| 流动负债合计 | | 14,078,790,113.17 | 13,992,432,006.68 | 13,916,013,521.38 | 13,914,460,049.59 | 12,809,858,316.68 | 12,812,140,402.56 |
| 非流动负债： | | | | | | | |
| 长期借款 | 32 | | | 14,277,864.49 | | 189,674,806.79 | |
| 应付债券 | | | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | | | |
| 永续债 | | | | | | | |
| 租赁负债 | 33 | 2,277,970.00 | 1,625,180.39 | 3,927,219.06 | 3,286,798.21 | 5,607,513.89 | 4,350,389.40 |
| 长期应付款 | 34 | 483,361.45 | 483,361.45 | 483,361.45 | 483,361.45 | 483,361.45 | 483,361.45 |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | | | |
| 预计负债 | | | | | | | |
| 递延收益 | 35 | 39,576.99 | 39,576.99 | | | | |
| 递延所得税负债 | 20 | | | | | 2,508,559.90 | 1,924,083.95 |
| 其他非流动负债 | | | | | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,800,908.44 | 2,148,118.83 | 18,688,445.00 | 3,770,159.66 | 198,274,242.03 | 6,757,834.80 |
| 负债合计 | | 14,081,591,021.61 | 13,994,580,125.51 | 13,934,701,966.38 | 13,918,230,209.25 | 13,008,132,558.71 | 12,818,898,237.36 |
| 所有者权益： | | | | | | | |
| 实收资本 | 36 | 680,393,449.00 | 680,393,449.00 | 680,393,449.00 | 680,393,449.00 | 680,393,449.00 | 680,393,449.00 |
| 其他权益工具 | | | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | | | |
| 永续债 | | | | | | | |
| 资本公积 | 37 | 185,066,349.20 | 184,176,337.89 | 185,066,349.20 | 184,176,337.89 | 185,066,349.20 | 184,176,337.89 |
| 减：库存股 | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | |
| 专项储备 | 38 | | | | | | |
| 盈余公积 | 39 | 66,136,916.38 | 66,136,916.38 | 66,136,916.38 | 66,136,916.38 | 53,841,789.64 | 53,841,789.64 |
| 一般风险准备 | | | | | | | |
| 未分配利润 | 40 | 464,331,689.43 | 371,966,860.41 | 382,699,214.96 | 302,025,976.66 | 352,449,553.42 | 269,382,373.70 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,395,928,404.01 | | 1,314,295,929.54 | | 1,271,751,141.26 | |
| 少数股东权益 | | 101,558,761.06 | | 64,794,124.70 | | 64,782,840.19 | |
| 所有者权益合计 | | 1,497,487,165.07 | 1,302,673,563.68 | 1,379,090,054.24 | 1,232,732,679.93 | 1,336,533,981.45 | 1,187,793,950.23 |
| 负债和所有者权益总计 | | 15,579,078,186.68 | 15,297,253,689.19 | 15,313,792,020.62 | 15,150,962,889.18 | 14,344,666,540.16 | 14,006,692,187.59 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 利润表

编制单位：浙江省三建建设集团有限公司　　会企02表　　单位：人民币元

| 项　　目 | 注释号 | 2025年1-6月 | | 2024年度 | | 2023年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 1 | 4,896,859,771.02 | 4,698,911,038.31 | 10,772,795,365.11 | 10,524,423,409.53 | 12,682,824,333.08 | 12,511,447,927.92 |
| 减：营业成本 | 1 | 4,630,949,562.90 | 4,447,711,396.43 | 10,218,966,842.08 | 10,002,907,772.39 | 12,104,893,367.33 | 11,957,135,130.44 |
| 税金及附加 | 2 | 14,073,378.89 | 12,174,203.45 | 31,454,871.93 | 28,386,554.10 | 29,934,788.58 | 27,033,528.89 |
| 销售费用 | | | | | | | |
| 管理费用 | 3 | 77,192,829.98 | 68,330,533.87 | 203,535,662.14 | 187,006,930.84 | 225,636,876.03 | 209,345,949.67 |
| 研发费用 | 4 | 56,722,096.94 | 53,240,903.24 | 77,181,457.38 | 68,302,915.28 | 76,710,172.32 | 72,709,829.31 |
| 财务费用 | 5 | -23,111,543.51 | -6,343,460.86 | -54,621,077.06 | -16,992,978.71 | -68,336,580.72 | -26,819,381.51 |
| 其中：利息费用 | | 437,502.69 | 291,337.57 | 6,058,875.60 | 589,208.41 | 16,490,983.49 | 4,618,498.75 |
| 利息收入 | | 24,247,472.91 | 7,282,993.40 | 61,765,443.36 | 18,540,677.99 | 85,853,906.81 | 32,424,250.53 |
| 加：其他收益 | 6 | 1,824,203.99 | 1,807,033.97 | 8,841,738.57 | 8,669,300.73 | 10,598,511.55 | 10,397,389.45 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 7 | 10,839,130.86 | 17,173,922.27 | 11,440,769.30 | 36,155,952.99 | 6,754,848.31 | 24,170,843.59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 5,259,674.80 | 5,259,674.80 | 4,631,403.82 | 4,631,403.82 | 2,674,934.47 | 2,674,934.47 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | | | | -2,415,087.66 | -2,415,087.66 |
| 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 | -27,722,955.70 | -27,237,626.24 | -151,020,807.94 | -148,533,018.29 | -135,229,559.75 | -143,710,823.53 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 9 | -3,463,896.47 | -9,485,997.38 | -8,852,596.86 | 1,066,203.72 | 4,212,444.96 | 4,212,444.96 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 10 | -1,096,046.99 | -1,096,046.99 | 600,082.31 | 604,188.71 | 2,904,774.62 | 2,904,784.81 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 121,413,881.51 | 104,958,747.81 | 157,286,794.02 | 152,774,843.49 | 203,226,729.23 | 170,017,510.40 |
| 加：营业外收入 | 11 | 61,000.07 | 58,000.06 | 208,037.33 | 208,036.00 | 72,932.09 | 64,952.31 |
| 减：营业外支出 | 12 | 17,773,878.99 | 17,773,473.46 | 2,655,290.48 | 2,653,957.69 | 425,301.96 | 423,935.22 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 103,701,002.59 | 87,243,274.41 | 154,839,540.87 | 150,328,921.80 | 202,874,359.36 | 169,658,527.49 |
| 减：所得税费用 | 13 | 22,053,891.76 | 17,302,390.66 | 34,270,930.35 | 27,377,654.37 | 42,109,772.15 | 33,532,248.65 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 81,647,110.83 | 69,940,883.75 | 120,568,610.52 | 122,951,267.43 | 160,764,587.21 | 136,126,278.84 |
| （一）按经营持续性分类： | | | | | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 81,647,110.83 | 69,940,883.75 | 120,568,610.52 | 122,951,267.43 | 160,764,587.21 | 136,126,278.84 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | | | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | | | | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 81,632,474.47 | | 120,557,326.01 | | 160,732,097.19 | |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 14,636.36 | | 11,284.51 | | 32,490.02 | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | | | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | |
| 5.其他 | | | | | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | |
| 5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | | | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | | | | | |
| 7.其他 | | | | | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | | | | | |
| 六、综合收益总额 | | 81,647,110.83 | 69,940,883.75 | 120,568,610.52 | 122,951,267.43 | 160,764,587.21 | 136,126,278.84 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 81,632,474.47 | | 120,557,326.01 | | 160,732,097.19 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 14,636.36 | | 11,284.51 | | 32,490.02 | |

法定代表人：郑晖　　主管会计工作的负责人：金军　　会计机构负责人：应君梦

# 现 金 流 量 表

会企03表

编制单位：浙江省三建建设集团有限公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 2025年1-6月 | | 2024年度 | | 2023年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | | 4,644,541,456.98 | 4,455,428,821.63 | 10,604,155,583.67 | 10,197,108,937.94 | 12,357,934,533.34 | 11,990,684,370.80 |
| 收到的税费返还 | | | | 506,394.19 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2(1) | 37,899,864.45 | 37,427,263.58 | 52,921,977.62 | 40,564,079.56 | 286,862,883.12 | 60,035,055.81 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,682,441,321.43 | 4,492,856,085.21 | 10,657,583,955.48 | 10,237,673,017.50 | 12,644,797,416.46 | 12,050,719,426.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,592,449,801.86 | 4,465,692,614.80 | 9,286,903,786.40 | 9,075,473,724.18 | 11,179,321,178.86 | 10,912,046,907.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 210,434,471.08 | 191,691,841.42 | 414,530,794.59 | 382,421,378.31 | 448,100,795.19 | 416,312,793.26 |
| 支付的各项税费 | | 151,703,975.29 | 139,572,604.75 | 243,826,009.08 | 230,372,654.26 | 355,828,272.88 | 342,008,196.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2(2) | 606,564,043.46 | 575,835,003.67 | 200,788,313.00 | 199,151,522.54 | 207,103,575.11 | 263,550,452.96 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,561,152,291.69 | 5,372,792,064.64 | 10,146,048,903.07 | 9,887,419,279.29 | 12,190,353,822.04 | 11,933,918,349.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -878,710,970.26 | -879,935,979.43 | 511,535,052.41 | 350,253,738.21 | 454,443,594.42 | 116,801,076.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | | | | 11,022,731.32 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,055,000.00 | 2,055,000.00 | 2,732,640.00 | 13,612,640.00 | 2,798,270.00 | 11,820,070.30 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1(1) | 1,616,247.20 | 1,616,247.20 | 4,403,431.60 | 4,402,431.60 | 238,448,898.59 | 238,446,748.59 |
| 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 | 2(3) | 700,298,578.68 | 700,298,578.68 | 611,781,865.83 | 758,218,032.86 | 361,184,441.79 | 682,443,740.38 |
| 投资活动现金流入小计 | | 703,969,825.88 | 703,969,825.88 | 618,917,937.43 | 776,233,104.46 | 602,431,610.38 | 943,733,290.59 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1(2) | 640,126.84 | 636,458.07 | 4,294,043.99 | 3,506,097.88 | 103,605,281.80 | 103,037,932.74 |
| 投资支付的现金 | 1(3) | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 27,500,000.00 | 99,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 2(4) | 36,750,000.00 | 51,010,000.00 | 710,700,000.00 | 885,590,000.00 | 600,000,000.00 | 656,300,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 39,190,126.84 | 53,446,458.07 | 717,994,043.99 | 892,096,097.88 | 731,105,281.80 | 858,837,932.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 664,779,699.04 | 650,523,367.81 | -99,076,106.56 | -115,862,993.42 | -128,673,671.42 | 84,895,357.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 36,750,000.00 | | | | 8,000,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 36,750,000.00 | | | | 8,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2(5) | | | | | 3,646,220.64 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 56,750,000.00 | 20,000,000.00 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 171,646,220.64 | 160,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 14,260,000.00 | | 190,170,000.00 | 15,000,000.00 | 317,700,000.00 | 160,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 440,367.18 | 276,337.57 | 83,510,185.60 | 78,601,746.14 | 100,154,835.80 | 87,913,135.39 |
| 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 | 2(6) | 2,536,720.28 | 2,536,720.28 | 4,951,882.11 | 3,533,712.08 | 29,078,217.19 | 24,188,120.53 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 17,237,087.46 | 2,813,057.85 | 278,632,067.71 | 97,135,458.22 | 446,933,052.99 | 272,101,255.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 39,512,912.54 | 17,186,942.15 | -263,632,067.71 | -82,135,458.22 | -275,286,832.35 | -112,101,255.92 |
| 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 | | -174,418,358.68 | -212,225,669.47 | 148,826,878.14 | 152,255,286.57 | 50,483,090.65 | 89,595,178.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,022,765,012.19 | 1,014,844,619.33 | 873,938,134.05 | 862,589,332.76 | 823,455,043.40 | 772,994,154.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 848,346,653.51 | 802,618,949.86 | 1,022,765,012.19 | 1,014,844,619.33 | 873,938,134.05 | 862,589,332.76 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江省二建建设集团有限公司　　会合04表　　单位：人民币元

| 项目 | 2025年1-6月 | | | | | | | | | | | | 2024年度 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 680,393,449.00 | | | | 185,066,349.20 | | | | 66,136,916.38 | | 382,699,214.96 | 64,794,124.70 | 1,379,090,054.24 | 680,393,449.00 | | | | 185,066,349.20 | | | | 53,841,789.64 | | 352,449,553.42 | 64,782,840.19 | 1,336,533,981.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本期期初余额 | 680,393,449.00 | | | | 185,066,349.20 | | | | 66,136,916.38 | | 382,699,214.96 | 64,794,124.70 | 1,379,090,054.24 | 680,393,449.00 | | | | 185,066,349.20 | | | | 53,841,789.64 | | 352,449,553.42 | 64,782,840.19 | 1,336,533,981.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | 81,632,474.47 | 36,764,636.36 | 118,397,110.83 | | | | | | | | | 12,295,126.74 | | 30,249,661.54 | 11,284.51 | 42,556,072.79 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 81,632,474.47 | 14,636.36 | 81,647,110.83 | | | | | | | | | | | 120,557,326.01 | 11,284.51 | 120,568,610.52 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 36,750,000.00 | 36,750,000.00 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 36,750,000.00 | 36,750,000.00 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 12,295,126.74 | | -90,307,664.47 | | -78,012,537.73 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 12,295,126.74 | | -12,295,126.74 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -78,012,537.73 | | -78,012,537.73 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 135,793,788.32 | | | | 135,793,788.32 | | | | | | | | 307,077,608.80 | | | | | | 307,077,608.80 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -135,793,788.32 | | | | -135,793,788.32 | | | | | | | | -307,077,608.80 | | | | | | -307,077,608.80 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 680,393,449.00 | | | | 185,066,349.20 | | | | 66,136,916.38 | | 464,331,689.43 | 101,558,761.06 | 1,497,487,165.07 | 680,393,449.00 | | | | 185,066,349.20 | | | | 66,136,916.38 | | 382,699,214.96 | 64,794,124.70 | 1,379,090,054.24 |

法定代表人：郑晖　　主管会计工作的负责人：金军　　会计机构负责人：应君梦

# 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江省三建建设集团有限公司　　会合04表　　单位：人民币元

| 项目 | 2023年度 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 680,393,449.00 | | | | 184,176,378.12 | | | | 40,229,161.76 | | 288,624,720.75 | 55,188,004.43 | 1,248,611,714.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 680,393,449.00 | | | | 184,176,378.12 | | | | 40,229,161.76 | | 288,624,720.75 | 55,188,004.43 | 1,248,611,714.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 889,971.08 | | | | 13,612,627.88 | | 63,824,832.67 | 9,594,835.76 | 87,922,267.39 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 160,732,097.19 | 32,490.02 | 160,764,587.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 889,971.08 | | | | | | | 9,562,345.74 | 10,452,316.82 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 9,562,345.74 | 9,562,345.74 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 889,971.08 | | | | | | | | 889,971.08 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 13,612,627.88 | | -96,907,264.52 | | -83,294,636.64 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 13,612,627.88 | | -13,612,627.88 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | | -83,294,636.64 | | -83,294,636.64 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 395,752,786.24 | | | | | 395,752,786.24 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -395,752,786.24 | | | | | -395,752,786.24 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 680,393,449.00 | | | | 185,066,349.20 | | | | 53,841,789.64 | | 352,449,553.42 | 64,782,840.19 | 1,336,533,981.45 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江省三建建设集团有限公司　　会企04表　　单位：人民币元

| 项目 | 2025年1-6月 | | | | | | | | | | 2024年度 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 680,393,449.00 | | | | 184,176,337.89 | | | | 66,136,916.38 | 302,025,976.66 | 1,232,732,679.93 | 680,393,449.00 | | | | 184,176,337.89 | | | | 53,841,789.64 | 269,382,373.70 | 1,187,793,950.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 680,393,449.00 | | | | 184,176,337.89 | | | | 66,136,916.38 | 302,025,976.66 | 1,232,732,679.93 | 680,393,449.00 | | | | 184,176,337.89 | | | | 53,841,789.64 | 269,382,373.70 | 1,187,793,950.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 69,940,883.75 | 69,940,883.75 | | | | | | | | | 12,295,126.74 | 32,643,602.96 | 44,938,729.70 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 69,940,883.75 | 69,940,883.75 | | | | | | | | | | 122,951,267.43 | 122,951,267.43 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 12,295,126.74 | -90,307,664.47 | -78,012,537.73 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 12,295,126.74 | -12,295,126.74 | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -78,012,537.73 | -78,012,537.73 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 126,978,456.62 | | | 126,978,456.62 | | | | | | | | 305,591,245.71 | | | 305,591,245.71 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -126,978,456.62 | | | -126,978,456.62 | | | | | | | | -305,591,245.71 | | | -305,591,245.71 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 680,393,449.00 | | | | 184,176,337.89 | | | | 66,136,916.38 | 371,966,860.41 | 1,302,673,563.68 | 680,393,449.00 | | | | 184,176,337.89 | | | | 66,136,916.38 | 302,025,976.66 | 1,232,732,679.93 |

法定代表人：郑晖军　　主管会计工作的负责人：金军　　会计机构负责人：应君梦

# 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江省三建建设集团有限公司　　会企04表

单位：人民币元

| 项目 | 2023年度 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 680,393,449.00 | | | | 184,176,337.89 | | | | 40,229,161.76 | 230,163,359.38 | 1,134,962,308.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 680,393,449.00 | | | | 184,176,337.89 | | | | 40,229,161.76 | 230,163,359.38 | 1,134,962,308.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 13,612,627.88 | 39,219,014.32 | 52,831,642.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 136,126,278.84 | 136,126,278.84 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 13,612,627.88 | -96,907,264.52 | -83,294,636.64 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 13,612,627.88 | -13,612,627.88 | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | -83,294,636.64 | -83,294,636.64 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 394,637,199.27 | | | 394,637,199.27 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -394,637,199.27 | | | -394,637,199.27 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 680,393,449.00 | | | | 184,176,337.89 | | | | 53,841,789.64 | 269,382,373.70 | 1,187,793,950.23 |

法定代表人：郑晖　　主管会计工作的负责人：金军　　会计机构负责人：应梦君

# 浙江省三建建设集团有限公司

# 财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

## 一、公司基本情况

浙江省三建建设集团有限公司(以下简称公司或本公司)原名浙江省长城建设集团股份有限公司，系经浙江省人民政府证券委员会《关于同意设立浙江长城建设集团股份有限公司的批复》(浙政委〔2000〕47 号)批准，由浙江省建工集团有限责任公司(现为浙江省建设投资集团股份有限公司)、浙江省长城建设集团股份有限公司职工持股会、杭州华威实业总公司、淳安县第一建筑有限责任公司、浙江名策投资有限公司和葛相校等 26 名自然人以发起方式设立，于 2000 年 7 月 21 日在浙江省工商行政管理局登记注册。经历次股权变更，公司现股东为浙江省建设投资集团股份有限公司和国新建源股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000142936138F 的营业执照，注册资本 680,393,449.00 元。

本公司属建筑施工行业。主要经营活动为承包通用工业与民用建设项目的建筑施工，市政工程、消防工程、防水防腐工程施工，特种建筑技术开发、施工，建筑装饰装璜，水、暖、风、电设备安装，锅炉安装，电梯维修和安装(以上凭资质证书经营)。净化工程、地基基础、建筑幕墙施工；彩钢板安装。建筑、装饰材料、金属材料、木制品、五金、照明电器、电线电缆的销售；木制品加工；汽车维修；仓储；自有建筑设备、钢模租赁；建筑技术咨询。开展对外经济技术合作业务；承包境外工业与民用建筑工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员(凭外经贸部门批准文件)。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

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账款 | 五(一)3(2)2) | 单项金额超过或等于 3,000 万元 |
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回 | 五(一)3(3)2) | 单项金额超过或等于 3,000 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项 | 五(一)5(1)2) | 单项金额超过或等于 200 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的应收股利 | 五(一)6(2)2) | 单项金额超过或等于 200 万元 |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 五(一)6(3)3) | 单项金额超过或等于 1,000 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 五(一)24(2) | 单项金额超过或等于 8,000 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债 | 五(一)26(2) | 单项金额超过或等于 8,000 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 五(一)29(3)2) | 单项金额超过或等于 2,000 万元 |
| 重要的投资活动现金流量 | 五(三)1 | 单项金额超过或等于 1,000 万元 |

| | | |
|---|---|---|
| 重要的合营和联营企业 | 七(四)1 | 期末账面价值金额超过或等于 1,000 万元 |
| 重大诉讼 | 十二(二)1 | 单个案件标的金额超过或等于 5,000 万元 |

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

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可变回报金额的,认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时,确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

(1) 确认单独所持有的资产,以及按持有份额确认共同持有的资产;

(2) 确认单独所承担的负债,以及按持有份额确认共同承担的负债;

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入;

(5) 确认单独所发生的费用,以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（九）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使

用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据——银行承兑汇票组合 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收款项融资——银行承兑汇票组合 | | |
| 应收款项融资——应收债权凭证 | | |
| 应收票据——商业承兑汇票组合 | 账龄 | 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，编制应收票据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 |
| 应收账款——账龄组合 | | 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 |
| 其他应收款——账龄组合 | | 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 |
| 应收账款——合并范围内关联方往来组合 | 浙江省建设投资集团股份有限公司合并财务报表范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——履约保证金组合 | 款项性质 | 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 |

| | | |
|---|---|---|
| 其他应收款——合并范围内关联方往来组合 | 浙江省建设投资集团股份有限公司合并财务报表范围内关联方 | 预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 一年内到期的非流动资产——质保金组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 合同资产-建造合同形成的已完工未结算资产组合 | 具有类似信用风险特征 | |
| 一年内到期的非流动资产——PPP项目投资款组合 | | |
| 一年内到期的非流动资产——除PPP以外其他项目代建款(BT,EPC+F等) | | |
| 长期应收款——PPP项目投资款组合 | | |
| 长期应收款——分期收款提供劳务组合 | | |
| 其他非流动资产——合同资产组合 | | |

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账　龄 | 应收票据——商业承兑汇票组合预期信用损失率(%) | 应收账款预期信用损失率(%) | 其他应收款预期信用损失率(%) |
|---|---|---|---|
| 1年以内(含,下同) | 3.00 | 3.00 | 3.00 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 15.00 | 15.00 | 15.00 |
| 3-4年 | 20.00 | 20.00 | 20.00 |
| 4-5年 | 50.00 | 50.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法；

(3) 其他周转材料除钢管按 5 年分期摊销外，其余采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制

方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）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。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1）个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2）合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1）个别财务报表

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。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2）合并财务报表

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。但是，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。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 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 | 30 | 5 | 3.17 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-9 | 5 | 10.56-31.67 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 9-10 | 5 | 9.50-10.56 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-10 | 5 | 9.50-23.75 |

（十六）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十七）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项　目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
| --- | --- | --- |
| 土地使用权 | 40-50 年，法定使用权 | 直线法 |
| 软件 | 3-5 年，预计受益期间 | 直线法 |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是无法预见无形资产为企业带来经济利益期限。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 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。

5. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十九）部分长期资产减值

对长期股权投资、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等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债

或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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，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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

本公司提供建筑施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(二十四) 合同取得成本、合同履约成本

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十五) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间

内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十八）租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 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：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照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，公司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，公司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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

（二十九）安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 四、税项

（一）主要税种及税率

| 税　种 | 计税依据 | 税　率 |
|---|---|---|
| 增值税 | 以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%或12% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 5%或7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 2025年1-6月 | 2024年度 | 2023年度 |
|---|---|---|---|
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 15% | 15% | 25% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% | 25% | 25% |

（二）税收优惠

2024 年 12 月，根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》，本公司之子公司苏州天地设计研究院有限公司被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，自 2024 年起资格有效期 3 年，苏州天地设计研究院有限公司 2024 年度及 2025 年 1-6 月按 15%税率计缴企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 银行存款 | 864,326,028.19 | 1,057,140,819.85 | 902,779,551.14 |
| 其他货币资金 | 2,663,230.68 | 9,223,529.13 | 6,820,586.27 |
| 合　计 | 866,989,258.87 | 1,066,364,348.98 | 909,600,137.41 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | | |

（2）受限制的货币资金明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 诉讼事项冻结资金 | 8,491,063.21 | 14,944,939.25 | 17,080,421.03 |
| 业务冻结 | 7,140,471.81 | 19,080,121.12 | 10,717,996.06 |
| 民工工资保证金 | 2,427,885.68 | 8,385,702.31 | 5,271,096.15 |
| 复耕保证金 | 235,345.00 | 837,826.82 | 601,735.12 |
| 银行监管款 | 304,839.66 | 307,747.29 | 1,000,000.00 |
| ETC 冻结款 | 43,000.00 | 43,000.00 | 43,000.00 |
| 保函保证金 | | | 947,755.00 |
| 合　计 | 18,642,605.36 | 43,599,336.79 | 35,662,003.36 |

2. 应收票据

（1）明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 商业承兑汇票 | | 26,190,000.00 | 29,100,000.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 合　计 | | 26,190,000.00 | 29,100,000.00 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | | | | | |
| 其中：商业承兑汇票 | | | | | |
| 合　计 | | | | | |

(续上表)

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 27,000,000.00 | 100.00 | 810,000.00 | 3.00 | 26,190,000.00 |
| 其中：商业承兑汇票 | 27,000,000.00 | 100.00 | 810,000.00 | 3.00 | 26,190,000.00 |
| 合　计 | 27,000,000.00 | 100.00 | 810,000.00 | 3.00 | 26,190,000.00 |

(续上表)

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 30,000,000.00 | 100.00 | 900,000.00 | 3.00 | 29,100,000.00 |
| 其中：商业承兑汇票 | 30,000,000.00 | 100.00 | 900,000.00 | 3.00 | 29,100,000.00 |
| 合　计 | 30,000,000.00 | 100.00 | 900,000.00 | 3.00 | 29,100,000.00 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) |
| 商业承兑汇票组合 | | | | 27,000,000.00 | 810,000.00 | 3.00 |
| 小　计 | | | | 27,000,000.00 | 810,000.00 | 3.00 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 |
|---|---|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) |
|---|---|---|---|
| 商业承兑汇票组合 | 30,000,000.00 | 900,000.00 | 3.00 |
| 小　计 | 30,000,000.00 | 900,000.00 | 3.00 |

3）本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

① 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 810,000.00 | -810,000.00 | | | | |
| 合　计 | 810,000.00 | -810,000.00 | | | | |

② 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 900,000.00 | -90,000.00 | | | | 810,000.00 |
| 合　计 | 900,000.00 | -90,000.00 | | | | 810,000.00 |

③ 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他[注] | |
| 按组合计提坏账准备 | 9,089,113.61 | -7,884,970.69 | | | -304,142.92 | 900,000.00 |
| 合　计 | 9,089,113.61 | -7,884,970.69 | | | -304,142.92 | 900,000.00 |

[注]其他变动-304,142.92 元主要系应收票据转至应收账款列报产生的坏账转移，其中按组合计提坏账准备-304,142.92 元

(3) 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情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 终止确认金额 | 未终止确认金额 | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
| 商业承兑汇票 | | | | |
| 小　计 | | | | |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | |
|---|---|---|
| | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
| 商业承兑汇票 | | 9,000,000.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 小　计 | | 9,000,000.00 |

3. 应收账款

(1) 账龄情况

| 账　龄 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 1年以内 | 1,373,984,091.39 | 1,673,468,147.14 | 1,355,482,995.60 |
| 1-2年 | 435,652,626.51 | 371,197,159.27 | 630,137,470.56 |
| 2-3年 | 583,352,809.43 | 527,594,284.76 | 431,557,994.88 |
| 3-4年 | 323,918,294.63 | 338,213,407.31 | 412,272,213.28 |
| 4-5年 | 383,659,198.45 | 411,326,772.62 | 119,082,465.30 |
| 5年以上 | 340,357,412.14 | 278,622,420.15 | 221,547,217.47 |
| 账面余额合计 | 3,440,924,432.55 | 3,600,422,191.25 | 3,170,080,357.09 |
| 减：坏账准备 | 1,148,183,654.13 | 1,116,192,828.07 | 974,986,425.38 |
| 账面价值合计 | 2,292,740,778.42 | 2,484,229,363.18 | 2,195,093,931.71 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 842,305,342.68 | 24.48 | 703,042,505.34 | 83.47 | 139,262,837.34 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,598,619,089.87 | 75.52 | 445,141,148.79 | 17.13 | 2,153,477,941.08 |
| 合　计 | 3,440,924,432.55 | 100.00 | 1,148,183,654.13 | 33.37 | 2,292,740,778.42 |

(续上表)

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 842,418,380.28 | 23.40 | 682,795,589.92 | 81.05 | 159,622,790.36 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,758,003,810.97 | 76.60 | 433,397,238.15 | 15.71 | 2,324,606,572.82 |
| 合　计 | 3,600,422,191.25 | 100.00 | 1,116,192,828.07 | 31.00 | 2,484,229,363.18 |

(续上表)

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 842,603,080.28 | 26.58 | 582,979,405.63 | 69.19 | 259,623,674.65 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,327,477,276.81 | 73.42 | 392,007,019.75 | 16.84 | 1,935,470,257.06 |
| 合　计 | 3,170,080,357.09 | 100.00 | 974,986,425.38 | 30.76 | 2,195,093,931.71 |

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

① 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提依据 |
|---|---|---|---|---|
| 温州国鹏置业有限公司 | 521,918,158.92 | 410,684,469.39 | 78.69 | 预计存在收回风险 |
| 海盐恒悦置业有限公司 | 215,671,970.72 | 203,806,621.79 | 94.50 | 预计存在收回风险 |
| 咸阳凯创置业有限责任公司 | 71,695,859.05 | 55,641,226.84 | 77.61 | 预计存在收回风险 |
| 宁波穗华置业有限公司 | 32,424,013.59 | 32,314,846.92 | 99.66 | 预计存在收回风险 |
| 小　计 | 841,710,002.28 | 702,447,164.94 | 83.45 | |

② 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提依据 |
|---|---|---|---|---|
| 温州国鹏置业有限公司 | 521,918,158.92 | 390,324,516.37 | 74.79 | 预计存在收回风险 |
| 海盐恒悦置业有限公司 | 215,671,970.72 | 203,806,621.79 | 94.50 | 预计存在收回风险 |
| 咸阳凯创置业有限责任公司 | 71,695,859.05 | 55,641,226.84 | 77.61 | 预计存在收回风险 |
| 宁波穗华置业有限公司 | 32,424,013.59 | 32,314,846.92 | 99.66 | 预计存在收回风险 |
| 小　计 | 841,710,002.28 | 682,087,211.92 | 81.04 | |

③ 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提依据 |
|---|---|---|---|---|
| 温州国鹏置业有限公司 | 521,918,158.92 | 363,556,379.51 | 69.66 | 预计存在收回风险 |
| 海盐恒悦置业有限公司 | 215,671,970.72 | 140,268,328.45 | 65.04 | 预计存在收回风险 |
| 咸阳凯创置业有限责任公司 | 71,695,859.05 | 55,641,226.83 | 77.61 | 预计存在收回风险 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 宁波穗华置业有限公司 | 32,424,013.59 | 22,620,392.84 | 69.76 | 预计存在收回风险 |
| 小　计 | 841,710,002.28 | 582,086,327.63 | 69.16 | |

3）采用组合计提坏账准备的应收账款

① 组合情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 2,466,242,109.17 | 445,141,148.79 | 18.05 | 2,643,304,453.39 | 433,397,238.15 | 16.40 |
| 合并范围内关联方往来组合 | 132,376,980.70 | | | 114,699,357.58 | | |
| 小　计 | 2,598,619,089.87 | 445,141,148.79 | 17.13 | 2,758,003,810.97 | 433,397,238.15 | 15.71 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 2,275,049,240.08 | 392,007,019.75 | 17.23 |
| 合并范围内关联方往来组合 | 52,428,036.73 | | |
| 小　计 | 2,327,477,276.81 | 392,007,019.75 | 16.84 |

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账　龄 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 1,274,792,459.04 | 38,243,773.78 | 3.00 | 1,583,252,885.01 | 47,497,586.55 | 3.00 |
| 1-2年 | 425,585,000.84 | 42,558,500.09 | 10.00 | 367,254,601.24 | 36,725,460.13 | 10.00 |
| 2-3年 | 325,339,181.92 | 48,800,877.29 | 15.00 | 272,175,423.45 | 40,826,313.52 | 15.00 |
| 3-4年 | 117,491,031.71 | 23,498,206.34 | 20.00 | 112,370,021.50 | 22,474,004.30 | 20.00 |
| 4-5年 | 61,989,288.74 | 30,994,644.37 | 50.00 | 44,755,297.09 | 22,377,648.55 | 50.00 |
| 5年以上 | 261,045,146.92 | 261,045,146.92 | 100.00 | 263,496,225.10 | 263,496,225.10 | 100.00 |
| 小　计 | 2,466,242,109.17 | 445,141,148.79 | 18.05 | 2,643,304,453.39 | 433,397,238.15 | 16.40 |

(续上表)

| 账　龄 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1年以内 | 1,321,534,372.96 | 39,645,796.93 | 3.00 |
| 1-2年 | 361,505,575.35 | 36,150,557.54 | 10.00 |
| 2-3年 | 210,045,121.51 | 31,506,768.23 | 15.00 |
| 3-4年 | 55,149,192.78 | 11,029,838.56 | 20.00 |
| 4-5年 | 106,281,838.01 | 53,140,919.02 | 50.00 |
| 5年以上 | 220,533,139.47 | 220,533,139.47 | 100.00 |
| 小　计 | 2,275,049,240.08 | 392,007,019.75 | 17.23 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2025年1-6月

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 682,795,589.92 | 20,246,915.42 | | | | 703,042,505.34 |
| 按组合计提坏账准备 | 433,397,238.15 | 11,743,910.64 | | | | 445,141,148.79 |
| 合　计 | 1,116,192,828.07 | 31,990,826.06 | | | | 1,148,183,654.13 |

② 2024年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 582,979,405.63 | 99,816,184.29 | | | | 682,795,589.92 |
| 按组合计提坏账准备 | 392,007,019.75 | 41,390,218.40 | | | | 433,397,238.15 |
| 合　计 | 974,986,425.38 | 141,206,402.69 | | | | 1,116,192,828.07 |

③ 2023年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他[注] | |
| 单项计提坏账准备 | 504,179,070.32 | 78,838,735.31 | 38,400.00 | | | 582,979,405.63 |
| 按组合计提坏账准备 | 327,166,315.66 | 64,536,561.17 | | | 304,142.92 | 392,007,019.75 |
| 合　计 | 831,345,385.98 | 143,375,296.48 | 38,400.00 | | 304,142.92 | 974,986,425.38 |

[注]其他变动304,142.92元主要系应收票据转至应收账款列报产生的坏账转移，其中按组合计提坏账准备304,142.92元

2）报告期无重要的坏账准备收回或转回。

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

1）2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产) | 小　计 | | |
| 温州国鹏置业有限公司 | 521,918,158.92 | | 521,918,158.92 | 4.13 | 410,684,469.39 |
| 杭州之江城市建设投资集团有限公司 | 5,757,114.38 | 451,188,074.06 | 456,945,188.44 | 3.61 | 172,713.43 |
| 海南佳元房地产开发有限公司 | 96,907,249.75 | 231,462,460.20 | 328,369,709.95 | 2.60 | 7,297,540.83 |
| 杭州临平经济开发建设有限公司 | 14,967,660.69 | 289,568,865.20 | 304,536,525.89 | 2.41 | 690,366.07 |
| 海口市城市建设投资集团有限公司 | 9,957,646.07 | 243,883,372.16 | 253,841,018.23 | 2.01 | 298,729.38 |
| 小　计 | 649,507,829.81 | 1,216,102,771.62 | 1,865,610,601.43 | 14.76 | 419,143,819.10 |

2）2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产) | 小　计 | | |
| 温州国鹏置业有限公司 | 521,918,158.92 | | 521,918,158.92 | 4.29 | 390,324,516.37 |
| 杭州之江城市建设投资集团有限公司 | 1,241,976.95 | 503,262,965.41 | 504,504,942.36 | 4.14 | 37,259.31 |
| 海南佳元房地产开发有限公司 | 161,455,877.71 | 216,065,556.10 | 377,521,433.81 | 3.10 | 4,843,676.33 |
| 兰溪市鸿腾实业有限公司 | 115,735,167.57 | 233,652,664.99 | 349,387,832.56 | 2.87 | 3,472,055.03 |
| 淮安市宏信国有资产投资管理有限公司 | | 247,012,300.00 | 247,012,300.00 | 2.03 | |
| 小　计 | 800,351,181.15 | 1,199,993,486.50 | 2,000,344,667.65 | 16.43 | 398,677,507.04 |

3）2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)期末余额 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产) | 小　计 | | |

| | | | | 合计数的比例(%) | |
|---|---|---|---|---|---|
| 温州国鹏置业有限公司 | 521,918,158.92 | | 521,918,158.92 | 4.67 | 363,556,379.51 |
| 淮安市宏信国有资产投资管理有限公司 | 76,114,780.00 | 262,075,325.94 | 338,190,105.94 | 3.03 | 2,283,443.40 |
| 杭州之江城市建设投资集团有限公司 | 13,855,206.26 | 304,433,517.22 | 318,288,723.48 | 2.85 | 415,656.19 |
| 温州高新技术产业开发区建设发展集团有限公司 | 4,354,182.54 | 303,793,652.02 | 308,147,834.56 | 2.76 | 130,625.48 |
| 海南佳元房地产开发有限公司 | 170,438,658.66 | 127,419,500.15 | 297,858,158.81 | 2.67 | 5,812,985.48 |
| 小　计 | 786,680,986.38 | 997,721,995.33 | 1,784,402,981.71 | 15.98 | 372,199,090.06 |

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 55,498,032.58 | 10,953,912.35 | 3,788,960.00 |
| 融信 e 信等债权凭证 | 225,000.00 | 1,751,643.40 | |
| 合　计 | 55,723,032.58 | 12,705,555.75 | 3,788,960.00 |

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 成本 | | 累计确认的信用减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提减值准备 | 55,723,032.58 | 100.00 | | | 55,723,032.58 |
| 其中：银行承兑汇票 | 55,498,032.58 | 99.60 | | | 55,498,032.58 |
| 融信 e 信等债权凭证 | 225,000.00 | 0.40 | | | 225,000.00 |
| 合　计 | 55,723,032.58 | 100.00 | | | 55,723,032.58 |

(续上表)

| 种　类 | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 成本 | 累计确认的信用减值准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
|---|---|---|---|---|---|
| 按组合计提减值准备 | 12,705,555.75 | 100.00 | | | 12,705,555.75 |
| 其中：银行承兑汇票 | 10,953,912.35 | 86.21 | | | 10,953,912.35 |
| 融信 e 信等债权凭证 | 1,751,643.40 | 13.79 | | | 1,751,643.40 |
| 合　计 | 12,705,555.75 | 100.00 | | | 12,705,555.75 |

(续上表)

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 成本 | | 累计确认的信用减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提减值准备 | 3,788,960.00 | 100.00 | | | 3,788,960.00 |
| 其中：银行承兑汇票 | 3,788,960.00 | 100.00 | | | 3,788,960.00 |
| 合　计 | 3,788,960.00 | 100.00 | | | 3,788,960.00 |

2）采用组合计提减值准备的应收款项融资

| 项　目 | 2025.6.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 成本 | 累计确认的信用减值准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票组合 | 55,498,032.58 | | |
| 融信 e 信等债权凭证 | 225,000.00 | | |
| 小　计 | 55,723,032.58 | | |

(续上表)

| 项　目 | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 成本 | 累计确认的信用减值准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票组合 | 10,953,912.35 | | |
| 融信 e 信等债权凭证 | 1,751,643.40 | | |
| 小　计 | 12,705,555.75 | | |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 成本 | 累计确认的信用减值准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票组合 | 3,788,960.00 | | |
| 融信 e 信等债权凭证 | | | |
| 小　计 | 3,788,960.00 | | |

(3) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

| 项　目 | 终止确认金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| 银行承兑汇票 | 165,533,191.55 | 33,155,292.18 | 25,400,000.00 |
| 融信 e 信债权凭证 | 625,000.00 | 2,150,000.00 | |
| 小　计 | 166,158,191.55 | 35,305,292.18 | 25,400,000.00 |

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

| 账　龄 | 2025.6.30 | | | | 2024.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 25,059,377.54 | 84.80 | | 25,059,377.54 | 18,132,200.69 | 92.19 | | 18,132,200.69 |
| 1-2 年 | 3,315,396.09 | 11.22 | | 3,315,396.09 | 765,073.73 | 3.89 | | 765,073.73 |
| 2-3 年 | 481,081.76 | 1.63 | | 481,081.76 | 65,505.35 | 0.33 | | 65,505.35 |
| 3 年以上 | 695,085.40 | 2.35 | | 695,085.40 | 705,571.03 | 3.59 | | 705,571.03 |
| 合　计 | 29,550,940.79 | 100.00 | | 29,550,940.79 | 19,668,350.80 | 100.00 | | 19,668,350.80 |

(续上表)

| 账　龄 | 2023.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 19,009,782.23 | 80.52 | | 19,009,782.23 |
| 1-2 年 | 3,073,408.53 | 13.02 | | 3,073,408.53 |
| 2-3 年 | 486,748.67 | 2.06 | | 486,748.67 |
| 3 年以上 | 1,038,766.15 | 4.40 | | 1,038,766.15 |
| 合　计 | 23,608,705.58 | 100.00 | | 23,608,705.58 |

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

① 截至 2025 年 6 月 30 日，无账龄 1 年以上重要的预付款项。

② 截至 2024 年 12 月 31 日，无账龄 1 年以上重要的预付款项。

③ 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 金额 | 未结算原因 |
| --- | --- | --- |
| 杭州西湖区城市更新发展有限公司 | 2,428,342.11 | 未至结算时点 |
| 小　计 | 2,428,342.11 | |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
| --- | --- | --- |
| 玉环市玉坤商贸有限公司 | 5,000,000.00 | 16.92 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 2,290,861.23 | 7.75 |
| 国网浙江省电力有限公司 | 2,206,420.43 | 7.47 |
| 吴江南玻华东工程玻璃有限公司 | 1,512,455.19 | 5.12 |
| 浙江建优云采贸易有限公司 | 1,434,757.68 | 4.86 |
| 小　计 | 12,444,494.53 | 42.12 |

2) 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
| --- | --- | --- |
| 舟山市自来水有限公司 | 3,083,419.73 | 15.68 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 3,027,392.57 | 15.39 |
| 浙江建优云采贸易有限公司 | 1,571,663.71 | 7.99 |
| 嘉兴市财政局财政专户 | 1,241,800.00 | 6.31 |
| 海标工程管理有限公司 | 1,143,586.00 | 5.81 |
| 小　计 | 10,067,862.01 | 51.18 |

3) 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
| --- | --- | --- |
| 宁波跃通新型材料有限公司 | 6,369,499.08 | 26.98 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 3,152,221.90 | 13.35 |
| 杭州西湖区城市更新发展有限公司 | 2,428,342.11 | 10.29 |

| | | |
|---|---|---|
| 浙江建优云采贸易有限公司 | 2,298,638.56 | 9.74 |
| 安徽江湾供应链管理有限公司 | 1,274,326.01 | 5.40 |
| 小　计 | 15,523,027.66 | 65.76 |

6. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 应收股利 | 19,200,000.00 | 16,755,000.00 | 13,200,000.00 |
| 其他应收款 | 1,511,656,842.69 | 1,669,449,495.24 | 1,531,607,924.18 |
| 合　计 | 1,530,856,842.69 | 1,686,204,495.24 | 1,544,807,924.18 |

(2) 应收股利

1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 19,200,000.00 | 16,200,000.00 | 13,200,000.00 |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | 555,000.00 | |
| 小　计 | 19,200,000.00 | 16,755,000.00 | 13,200,000.00 |

2) 账龄 1 年以上重要的应收股利

① 2025 年 6 月 30 日

| 项　目 | 金额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---|---|---|---|---|
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 13,200,000.00 | 1-2 年 3,000,000.00 元，2-3 年 3,000,000.00 元，3-4 年 3,000,000.00 元，4-5 年 3,000,000.00 元，5 年以上 1,200,000.00 元 | 尚未发放 | 否 |
| 小　计 | 13,200,000.00 | | | |

② 2024 年 12 月 31 日

| 项　目 | 金额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---|---|---|---|---|
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 13,200,000.00 | 1-2 年 3,000,000.00 元，2-3 年 3,000,000.00 元，3-4 年 3,000,000.00 元，4-5 年 4,200,000.00 元 | 尚未发放 | 否 |
| 小　计 | 13,200,000.00 | | | |

③ 2023 年 12 月 31 日

| 项　目 | 金额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 10,200,000.00 | 1-2 年 3,000,000.00 元，2-3 年 3,000,000.00 元，3-4 年 4,200,000.00 元 | 尚未发放 | 否 |
| 小　计 | 10,200,000.00 | | | |

(3) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

| 款项性质 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方往来 | 1,366,412,203.75 | 1,523,162,626.04 | 1,362,056,429.36 |
| 应收暂付款 | 127,320,258.71 | 129,468,857.87 | 125,988,738.73 |
| 押金保证金 | 52,870,629.32 | 53,505,070.71 | 52,682,651.48 |
| 履约保证金 | 8,004,150.88 | 8,754,946.04 | 21,149,283.51 |
| 其他 | 23,587,394.76 | 24,553,659.67 | 29,822,080.94 |
| 账面余额小计 | 1,578,194,637.42 | 1,739,445,160.33 | 1,591,699,184.02 |
| 减：坏账准备 | 66,537,794.73 | 69,995,665.09 | 60,091,259.84 |
| 账面价值小计 | 1,511,656,842.69 | 1,669,449,495.24 | 1,531,607,924.18 |

2) 账龄情况

| 账　龄 | 账面余额 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| 1 年以内 | 1,073,629,437.36 | 1,205,082,565.28 | 1,230,849,528.48 |
| 1-2 年 | 172,270,060.86 | 213,175,150.18 | 23,290,834.00 |
| 2-3 年 | 21,214,211.80 | 5,500,870.64 | 21,863,287.37 |
| 3-4 年 | 18,234,777.05 | 19,548,837.37 | 92,077,577.21 |
| 4-5 年 | 6,021,497.88 | 76,589,855.87 | 8,390,541.35 |
| 5 年以上 | 286,824,652.47 | 219,547,880.99 | 215,227,415.61 |
| 账面余额小计 | 1,578,194,637.42 | 1,739,445,160.33 | 1,591,699,184.02 |
| 减：坏账准备 | 66,537,794.73 | 69,995,665.09 | 60,091,259.84 |
| 账面价值小计 | 1,511,656,842.69 | 1,669,449,495.24 | 1,531,607,924.18 |

3) 坏账准备计提情况

① 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 81,208.55 | 0.01 | 81,208.55 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,578,113,428.87 | 99.99 | 66,456,586.18 | 4.21 | 1,511,656,842.69 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | 1,366,368,295.32 | 86.58 | | | 1,366,368,295.32 |
| 账龄组合 | 203,740,982.67 | 12.90 | 66,456,586.18 | 32.62 | 137,284,396.49 |
| 应收履约保证金组合 | 8,004,150.88 | 0.51 | | | 8,004,150.88 |
| 小　计 | 1,578,194,637.42 | 100.00 | 66,537,794.73 | 4.22 | 1,511,656,842.69 |

(续上表)

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 81,208.55 | 0.01 | 81,208.55 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,739,363,951.78 | 99.99 | 69,914,456.54 | 4.02 | 1,669,449,495.24 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | 1,523,162,626.04 | 87.56 | | | 1,523,162,626.04 |
| 账龄组合 | 207,446,379.70 | 11.93 | 69,914,456.54 | 33.70 | 137,531,923.16 |
| 应收履约保证金组合 | 8,754,946.04 | 0.50 | | | 8,754,946.04 |
| 小　计 | 1,739,445,160.33 | 100.00 | 69,995,665.09 | 4.02 | 1,669,449,495.24 |

(续上表)

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 81,208.55 | 0.01 | 81,208.55 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,591,617,975.47 | 99.99 | 60,010,051.29 | 3.77 | 1,531,607,924.18 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | 1,362,055,811.86 | 85.57 | | | 1,362,055,811.86 |
| 账龄组合 | 208,412,880.10 | 13.09 | 60,010,051.29 | 28.79 | 148,402,828.81 |
| 应收履约保证金组合 | 21,149,283.51 | 1.33 | | | 21,149,283.51 |
| 小　计 | 1,591,699,184.02 | 100.00 | 60,091,259.84 | 3.78 | 1,531,607,924.18 |

② 报告期内无重要的单项计提坏账准备的其他应收款。

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 2025.6.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 合并范围内关联方组合 | 1,366,368,295.32 | | |
| 账龄组合 | 203,740,982.67 | 66,456,586.18 | 32.62 |
| 其中：1 年以内 | 12,460,026.25 | 373,800.79 | 3.00 |
| 1-2 年 | 115,296,421.63 | 11,529,642.16 | 10.00 |
| 2-3 年 | 6,542,620.55 | 981,393.08 | 15.00 |
| 3-4 年 | 18,105,792.41 | 3,621,158.48 | 20.00 |
| 4-5 年 | 2,771,060.33 | 1,385,530.17 | 50.00 |
| 5 年以上 | 48,565,061.50 | 48,565,061.50 | 100.00 |
| 履约保证金组合 | 8,004,150.88 | | |
| 小　计 | 1,578,113,428.87 | 66,456,586.18 | 4.21 |

(续上表)

| 组合名称 | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 合并范围内关联方组合 | 1,523,162,626.04 | | |
| 账龄组合 | 207,446,379.70 | 69,914,456.54 | 33.70 |
| 其中：1 年以内 | 18,341,309.91 | 550,239.31 | 3.00 |
| 1-2 年 | 110,136,638.08 | 11,013,663.81 | 10.00 |
| 2-3 年 | 4,920,870.64 | 738,130.60 | 15.00 |
| 3-4 年 | 19,133,864.73 | 3,826,772.95 | 20.00 |
| 4-5 年 | 2,256,092.95 | 1,128,046.48 | 50.00 |
| 5 年以上 | 52,657,603.39 | 52,657,603.39 | 100.00 |
| 履约保证金组合 | 8,754,946.04 | | |
| 小　计 | 1,739,363,951.78 | 69,914,456.54 | 4.02 |

(续上表)

| 组合名称 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 合并范围内关联方组合 | 1,362,055,811.86 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 账龄组合 | 208,412,880.10 | 60,010,051.29 | 28.79 |
| 其中：1 年以内 | 124,467,384.80 | 3,734,021.54 | 3.00 |
| 1-2 年 | 6,659,474.31 | 665,947.43 | 10.00 |
| 2-3 年 | 21,448,314.73 | 3,217,247.22 | 15.00 |
| 3-4 年 | 2,575,860.45 | 515,172.09 | 20.00 |
| 4-5 年 | 2,768,365.60 | 1,384,182.80 | 50.00 |
| 5 年以上 | 50,493,480.21 | 50,493,480.21 | 100.00 |
| 履约保证金组合 | 21,149,283.51 | | |
| 小　计 | 1,591,617,975.47 | 60,010,051.29 | 3.77 |

4) 坏账准备变动情况

① 明细情况

A. 2025 年 1-6 月

| 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) | |
| 期初数 | 550,239.31 | 11,013,663.81 | 58,431,761.97 | 69,995,665.09 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -3,458,892.72 | 3,458,892.72 | | |
| --转入第三阶段 | | -654,262.06 | 654,262.06 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 3,282,454.20 | -2,288,652.31 | -4,451,672.25 | -3,457,870.36 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 373,800.79 | 11,529,642.16 | 54,634,351.78 | 66,537,794.73 |
| 期末坏账准备计提比例(%) | 0.03 | 6.69 | 16.44 | 4.22 |

B. 2024 年度

| 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) | |
|---|---|---|---|---|
| 期初数 | 3,734,021.54 | 665,947.43 | 55,691,290.87 | 60,091,259.84 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -3,304,099.22 | 3,304,099.22 | | |
| --转入第三阶段 | | -492,087.06 | 492,087.06 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 120,316.99 | 7,535,704.22 | 2,248,384.04 | 9,904,405.25 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 550,239.31 | 11,013,663.81 | 58,431,761.97 | 69,995,665.09 |
| 期末坏账准备计提比例(%) | 0.05 | 5.17 | 18.19 | 4.02 |

C. 2023 年度

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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) | |
| 期初数 | 8,439,489.66 | 2,783,817.58 | 49,090,318.64 | 60,313,625.88 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -201,404.23 | 201,404.23 | | |
| --转入第三阶段 | | -9,592,083.46 | 9,592,083.46 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -4,504,063.89 | 7,272,809.08 | -2,991,111.23 | -222,366.04 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 期末数 | 3,734,021.54 | 665,947.43 | 55,691,290.87 | 60,091,259.84 |
| 期末坏账准备计提比例(%) | 0.30 | 2.86 | 16.50 | 3.78 |

② 报告期无重要的坏账准备收回或转回。

5) 报告期无实际核销的其他应收款。

6) 其他应收款金额前 5 名情况

① 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|---|---|---|---|---|---|
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 关联方往来 | 1,351,916,291.52 | [注] | 85.66 | |
| 江西省东部实业有限责任公司 | 应收暂付款 | 105,000,000.00 | 1-2 年 | 6.65 | 10,500,000.00 |
| 江安壹佳文化教育发展有限公司 | 押金保证金 | 15,000,000.00 | 3-4 年 | 0.95 | 3,000,000.00 |
| 陕西虹瑰实业有限责任公司 | 押金保证金 | 14,000,000.00 | 5 年以上 | 0.89 | 14,000,000.00 |
| 浙江省建工集团有限责任公司 | 关联方往来 | 11,646,230.00 | 2-3 年 | 0.74 | |
| 小　计 | | 1,497,562,521.52 | | 94.89 | 27,500,000.00 |

[注]账龄 1 年以内 1,058,203,167.59 元，1-2 年 56,873,036.32 元，2-3 年 2,475,378.00 元，3-4 年 128,984.64 元，5 年以上 234,235,724.97 元

② 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|---|---|---|---|---|---|
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 关联方往来 | 1,509,470,656.52 | [注] | 86.78 | |
| 江西省东部实业有限责任公司 | 应收暂付款 | 105,000,000.00 | 1-2 年 | 6.04 | 10,500,000.00 |
| 江安壹佳文化教育发展有限公司 | 押金保证金 | 15,000,000.00 | 3-4 年 | 0.86 | 3,000,000.00 |
| 陕西虹瑰实业有限责任公司 | 押金保证金 | 14,000,000.00 | 5 年以上 | 0.80 | 14,000,000.00 |
| 浙江省建工集团有限责任公司 | 关联方往来 | 11,646,230.00 | 1-2 年 | 0.67 | |
| 小　计 | | 1,655,116,886.52 | | 95.15 | 27,500,000.00 |

[注]账龄 1 年以内 1,184,735,214.45 元，1-2 年 90,370,732.46 元，3-4 年 128,984.64 元，4-5 年 71,450,521.92 元，5 年以上 162,785,203.05 元

③ 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|---|---|---|---|---|---|
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 关联方往来 | 1,345,497,256.63 | [注] | 84.53 | |
| 江西省东部实业有限责任公司 | 应收暂付款 | 105,000,000.00 | 1 年以内 | 6.60 | 3,150,000.00 |
| 江安壹佳文化教育发展有限公司 | 押金保证金 | 15,000,000.00 | 2-3 年 | 0.94 | 2,250,000.00 |
| 陕西虹瑰实业有限责任公司 | 押金保证金 | 14,000,000.00 | 5 年以上 | 0.88 | 14,000,000.00 |
| 浙江聚合引擎网络科技有限公司 | 履约保证金 | 6,000,000.00 | 1-2 年 | 0.38 | |
| 小　计 | | 1,485,497,256.63 | | 93.33 | 19,400,000.00 |

[注]账龄 1 年以内 1,093,160,878.78 元，1-2 年 10,000,000.00 元，2-3 年 128,984.64 元，3-4 年 85,788,475.76 元，5 年以上 156,418,917.45 元

7）与资金集中管理相关的其他应收款

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 与资金集中管理相关的其他应收款 | 839,227,422.44 | | 839,227,422.44 | 400,555,836.68 | | 400,555,836.68 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 与资金集中管理相关的其他应收款 | 408,476,299.72 | | 408,476,299.72 |

7. 存货

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 19,157,463.83 | | 19,157,463.83 | 21,327,908.33 | | 21,327,908.33 |
| 周转材料 | 175,088.35 | | 175,088.35 | 184,137.83 | | 184,137.83 |
| 合　计 | 19,332,552.18 | | 19,332,552.18 | 21,512,046.16 | | 21,512,046.16 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 |
|---|---|

| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|---|---|---|---|
| 原材料 | 55,394,086.95 | | 55,394,086.95 |
| 周转材料 | 236,701.99 | | 236,701.99 |
| 合　计 | 55,630,788.94 | | 55,630,788.94 |

8. 合同资产

| 项　目 | 2025.6.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 9,210,386,353.42 | | 9,210,386,353.42 |
| 合　计 | 9,210,386,353.42 | | 9,210,386,353.42 |

(续上表)

| 项　目 | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 8,440,382,845.49 | | 8,440,382,845.49 |
| 合　计 | 8,440,382,845.49 | | 8,440,382,845.49 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 7,800,524,658.19 | | 7,800,524,658.19 |
| 合　计 | 7,800,524,658.19 | | 7,800,524,658.19 |

9. 一年内到期的非流动资产

| 项　目 | 2025.6.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 39,667,240.83 | 1,190,017.22 | 38,477,223.61 |
| 已完工 PPP 项目工程款 | 155,976,510.98 | | 155,976,510.98 |
| 除PPP 以外其他项目代建款(BT,EPC+F 等) | 12,441,534.38 | | 12,441,534.38 |
| 合　计 | 208,085,286.19 | 1,190,017.22 | 206,895,268.97 |

(续上表)

| 项　目 | 2024.12.31 |
|---|---|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|---|---|---|---|
| 应收质保金 | 27,597,534.44 | 827,926.03 | 26,769,608.41 |
| 已完工 PPP 项目工程款 | 154,005,924.04 | | 154,005,924.04 |
| 除 PPP 以外其他项目代建款(BT,EPC+F 等) | 12,374,289.06 | | 12,374,289.06 |
| 合　计 | 193,977,747.54 | 827,926.03 | 193,149,821.51 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 39,628,266.39 | 1,188,848.03 | 38,439,418.36 |
| 已完工 PPP 项目工程款 | 154,928,620.47 | | 154,928,620.47 |
| 除 PPP 以外其他项目代建款(BT,EPC+F 等) | 12,374,289.06 | | 12,374,289.06 |
| 合　计 | 206,931,175.92 | 1,188,848.03 | 205,742,327.89 |

10. 其他流动资产

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待抵扣及待认证进项税 | 64,228,036.03 | | 64,228,036.03 | 54,350,547.55 | | 54,350,547.55 |
| 预缴税金 | 2,366,954.43 | | 2,366,954.43 | 2,964,853.67 | | 2,964,853.67 |
| 合　计 | 66,594,990.46 | | 66,594,990.46 | 57,315,401.22 | | 57,315,401.22 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待抵扣及待认证进项税 | 82,209,774.78 | | 82,209,774.78 |
| 预缴税金 | 4,911,934.97 | | 4,911,934.97 |
| 合　计 | 87,121,709.75 | | 87,121,709.75 |

11. 长期应收款

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 |
|---|---|---|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 已完工 PPP 项目工程款 | 370,045,882.59 | | 370,045,882.59 | 366,700,483.76 | | 366,700,483.76 |
| 分期收款提供劳务 | 74,649,206.27 | | 74,649,206.27 | 74,716,451.59 | | 74,716,451.59 |
| 合　计 | 444,695,088.86 | | 444,695,088.86 | 441,416,935.35 | | 441,416,935.35 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 已完工 PPP 项目工程款 | 500,651,864.69 | | 500,651,864.69 |
| 分期收款提供劳务 | 87,157,985.97 | | 87,157,985.97 |
| 合　计 | 587,809,850.66 | | 587,809,850.66 |

12. 长期股权投资

(1) 分类情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 88,543,478.27 | | 88,543,478.27 | 83,283,803.47 | | 83,283,803.47 |
| 合　计 | 88,543,478.27 | | 88,543,478.27 | 83,283,803.47 | | 83,283,803.47 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 77,385,039.65 | | 77,385,039.65 |
| 合　计 | 77,385,039.65 | | 77,385,039.65 |

(2) 明细情况

1) 2025 年 1-6 月

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 38,217,847.67 | | | | -1,261,421.89 | |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 30,658,430.74 | | | | 3,134,597.96 | |
| 浙江浙兰建设有限公司 | 11,406,468.95 | | | | 2,717,014.18 | |
| 金华浙武建设有限公司 | 3,001,056.11 | | | | 669,484.55 | |
| 合　计 | 83,283,803.47 | | | | 5,259,674.80 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | | 36,956,425.78 | |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | | | | | 33,793,028.70 | |
| 浙江浙兰建设有限公司 | | | | | 14,123,483.13 | |
| 金华浙武建设有限公司 | | | | | 3,670,540.66 | |
| 合　计 | | | | | 88,543,478.27 | |

2) 2024 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 40,158,151.14 | | | | -1,940,303.47 | |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 28,238,477.18 | | | | 4,152,593.56 | |
| 浙江浙兰建设 | 8,988,411.33 | | | | 2,418,057.62 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 有限公司 | | | | | | |
| 金华浙武建设有限公司 | | | 3,000,000.00 | | 1,056.11 | |
| 合　计 | 77,385,039.65 | | 3,000,000.00 | | 4,631,403.82 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | | 38,217,847.67 | |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | | 1,732,640.00 | | | 30,658,430.74 | |
| 浙江浙兰建设有限公司 | | | | | 11,406,468.95 | |
| 金华浙武建设有限公司 | | | | | 3,001,056.11 | |
| 合　计 | | 1,732,640.00 | | | 83,283,803.47 | |

3）2023 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 22,218,727.81 | | 17,500,000.00 | | 439,423.33 | |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 25,130,511.66 | | | | 3,107,965.52 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 14,956,309.61 | | | | 139,134.29 | |
| 浙江浙兰建设有限公司 | | | 10,000,000.00 | | -1,011,588.67 | |
| 合　计 | 62,305,549.08 | | 27,500,000.00 | | 2,674,934.47 | |

（续上表）

| 被投资单位 | 本期增减变动 | 期末数 |
|---|---|---|

| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他[注] | 账面价值 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | | 40,158,151.14 | |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | | | | | 28,238,477.18 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | | | -15,095,443.90 | | |
| 浙江浙兰建设有限公司 | | | | | 8,988,411.33 | |
| 合　计 | | | | -15,095,443.90 | 77,385,039.65 | |

[注]其他变动-15,095,443.90 元系因浙江省建设投资集团股份有限公司增资导致本公司对浙江建投工程物资设备有限公司的持股比例由 15%下降至 7.5%，本公司将对浙江建投工程物资设备有限公司长期股权投资金额 15,095,443.90 元转出至其他权益工具投资

13. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | | | | |
| 遂昌县交投客运建设投资有限公司 | 10,000,000.00 | | | | |
| 浙江浙建云采科技有限公司 | 2,000,000.00 | | | | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | | | | |
| 浙江建投智能建造工程 | | 1,800,000.00 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 有限公司 | | | | | |
| 合　计 | 47,095,443.90 | 1,800,000.00 | | | |

（续上表）

| 项　目 | 期末数 | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 |
|---|---|---|---|
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 遂昌县交投客运建设投资有限公司 | 10,000,000.00 | | |
| 浙江浙建云采科技有限公司 | 2,000,000.00 | 1,500,000.00 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | | |
| 浙江建投智能建造工程有限公司 | 1,800,000.00 | | |
| 合　计 | 48,895,443.90 | 4,500,000.00 | |

2）2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | | | | |
| 遂昌县交投客运建设投资有限公司 | 10,000,000.00 | | | | |
| 浙江浙建云采科技有限公司 | 2,000,000.00 | | | | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | | | | |
| 合　计 | 47,095,443.90 | | | | |

（续上表）

| 项　目 | 期末数 | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 |
|---|---|---|---|
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 遂昌县交投客运建设投资有限公司 | 10,000,000.00 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 浙江浙建云采科技有限公司 | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | 555,000.00 | |
| 合　计 | 47,095,443.90 | 4,555,000.00 | |

3）2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得和损失 | 其他[注] |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | | | | |
| 遂昌县交投客运建设投资有限公司 | 10,000,000.00 | | | | |
| 浙江浙建云采科技有限公司 | 2,000,000.00 | | | | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | | | | 15,095,443.90 |
| 合　计 | 32,000,000.00 | | | | 15,095,443.90 |

(续上表)

| 项　目 | 期末数 | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得和损失 |
|---|---|---|---|
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 20,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 遂昌县交投客运建设投资有限公司 | 10,000,000.00 | | |
| 浙江浙建云采科技有限公司 | 2,000,000.00 | 2,798,270.00 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 15,095,443.90 | | |
| 合　计 | 47,095,443.90 | 5,798,270.00 | |

[注]其他变动 15,095,443.90 元系由长期股权投资转入，详见本财务报表附注五(一)12(2)3)之说明

14. 投资性房地产

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 115,639,274.20 | 31,644,155.00 | 147,283,429.20 |
| 本期增加金额 | 518,794.34 | 188,103.07 | 706,897.41 |
| 1）固定资产\无形资产转入 | 518,794.34 | 188,103.07 | 706,897.41 |
| 本期减少金额 | | | |
| 1）处置 | | | |
| 期末数 | 116,158,068.54 | 31,832,258.07 | 147,990,326.61 |
| 累计折旧和累计摊销 | | | |
| 期初数 | 46,893,482.25 | 9,994,957.69 | 56,888,439.94 |
| 本期增加金额 | 2,005,685.35 | 364,328.60 | 2,370,013.95 |
| 1）计提或摊销 | 1,760,150.05 | 304,055.58 | 2,064,205.63 |
| 2）固定资产\无形资产转入 | 245,535.30 | 60,273.02 | 305,808.32 |
| 本期减少金额 | | | |
| 1）处置 | | | |
| 期末数 | 48,899,167.60 | 10,359,286.29 | 59,258,453.89 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 67,258,900.94 | 21,472,971.78 | 88,731,872.72 |
| 期初账面价值 | 68,745,791.95 | 21,649,197.31 | 90,394,989.26 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 115,639,274.20 | 31,644,155.00 | 147,283,429.20 |
| 本期增加金额 | | | |
| 1）存货\固定资产\在建工程转入 | | | |
| 本期减少金额 | | | |
| 1）处置 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 期末数 | 115,639,274.20 | 31,644,155.00 | 147,283,429.20 |
| 累计折旧和累计摊销 | | | |
| 期初数 | 43,389,611.46 | 9,390,266.18 | 52,779,877.64 |
| 本期增加金额 | 3,503,870.79 | 604,691.51 | 4,108,562.30 |
| 1）计提或摊销 | 3,503,870.79 | 604,691.51 | 4,108,562.30 |
| 本期减少金额 | | | |
| 1）处置 | | | |
| 期末数 | 46,893,482.25 | 9,994,957.69 | 56,888,439.94 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 68,745,791.95 | 21,649,197.31 | 90,394,989.26 |
| 期初账面价值 | 72,249,662.74 | 22,253,888.82 | 94,503,551.56 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合　计 |
|---|---|---|---|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 129,906,275.41 | 37,000,231.73 | 166,906,507.14 |
| 本期增加金额 | 2,373,730.00 | | 2,373,730.00 |
| 1）存货\固定资产\在建工程转入 | 2,373,730.00 | | 2,373,730.00 |
| 本期减少金额 | 16,640,731.21 | 5,356,076.73 | 21,996,807.94 |
| 1）自用转回固定资产或无形资产 | 16,640,731.21 | 5,356,076.73 | 21,996,807.94 |
| 期末数 | 115,639,274.20 | 31,644,155.00 | 147,283,429.20 |
| 累计折旧和累计摊销 | | | |
| 期初数 | 45,450,601.67 | 10,418,429.70 | 55,869,031.37 |
| 本期增加金额 | 4,005,118.45 | 604,691.50 | 4,609,809.95 |
| 1）计提或摊销 | 2,860,988.45 | 604,691.50 | 3,465,679.95 |
| 2）存货\固定资产\在建工程转入 | 1,144,130.00 | | 1,144,130.00 |
| 本期减少金额 | 6,066,108.66 | 1,632,855.02 | 7,698,963.68 |
| 1）自用转回固定资产或无形资产 | 6,066,108.66 | 1,632,855.02 | 7,698,963.68 |
| 期末数 | 43,389,611.46 | 9,390,266.18 | 52,779,877.64 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 72,249,662.74 | 22,253,888.82 | 94,503,551.56 |
| 期初账面价值 | 84,455,673.74 | 26,581,802.03 | 111,037,475.77 |

15. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 通用设备 | 运输工具 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 203,529,172.27 | 44,298,955.41 | 15,816,013.46 | 12,069,822.56 | 275,713,963.70 |
| 本期增加金额 | | | 146,334.84 | | 146,334.84 |
| ① 购置 | | | 146,334.84 | | 146,334.84 |
| 本期减少金额 | 518,794.34 | 6,283,906.57 | 248,914.82 | | 7,051,615.73 |
| ① 处置或报废 | | 6,283,906.57 | 248,914.82 | | 6,532,821.39 |
| ② 转出投资性房地产 | 518,794.34 | | | | 518,794.34 |
| 期末数 | 203,010,377.93 | 38,015,048.84 | 15,713,433.48 | 12,069,822.56 | 268,808,682.81 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 55,699,904.65 | 26,396,016.83 | 12,879,964.17 | 8,595,380.12 | 103,571,265.77 |
| 本期增加金额 | 3,139,605.32 | 2,413,316.39 | 490,073.69 | 279,876.68 | 6,322,872.08 |
| ① 计提 | 3,139,605.32 | 2,413,316.39 | 490,073.69 | 279,876.68 | 6,322,872.08 |
| 本期减少金额 | 245,535.30 | 4,040,803.05 | 232,191.93 | | 4,518,530.28 |
| ① 处置或报废 | | 4,040,803.05 | 232,191.93 | | 4,272,994.98 |
| ② 转出投资性房地产 | 245,535.30 | | | | 245,535.30 |
| 期末数 | 58,593,974.67 | 24,768,530.17 | 13,137,845.93 | 8,875,256.80 | 105,375,607.57 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 144,416,403.26 | 13,246,518.67 | 2,575,587.55 | 3,194,565.76 | 163,433,075.24 |
| 期初账面价值 | 147,829,267.62 | 17,902,938.58 | 2,936,049.29 | 3,474,442.44 | 172,142,697.93 |

2) 2024 年度

| 项　目 | 房屋及<br>建筑物 | 专用设备 | 通用设备 | 运输工具 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 206,500,099.44 | 44,758,734.15 | 16,172,912.66 | 12,062,464.10 | 279,494,210.35 |
| 本期增加金额 | 1,082,507.91 | | 444,264.55 | 319,973.46 | 1,846,745.92 |
| ① 购置 | 1,082,507.91 | | 444,264.55 | 319,973.46 | 1,846,745.92 |
| 本期减少金额 | 4,053,435.08 | 459,778.74 | 801,163.75 | 312,615.00 | 5,626,992.57 |
| ① 处置或报废 | 4,053,435.08 | 459,778.74 | 801,163.75 | 312,615.00 | 5,626,992.57 |
| 期末数 | 203,529,172.27 | 44,298,955.41 | 15,816,013.46 | 12,069,822.56 | 275,713,963.70 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 48,817,126.94 | 21,685,417.31 | 12,462,272.16 | 8,311,347.49 | 91,276,163.90 |
| 本期增加金额 | 7,561,281.03 | 5,045,192.55 | 1,125,713.49 | 581,016.88 | 14,313,203.95 |
| ① 计提 | 7,561,281.03 | 5,045,192.55 | 1,125,713.49 | 581,016.88 | 14,313,203.95 |
| 本期减少金额 | 678,503.32 | 334,593.03 | 708,021.48 | 296,984.25 | 2,018,102.08 |
| ① 处置或报废 | 678,503.32 | 334,593.03 | 708,021.48 | 296,984.25 | 2,018,102.08 |
| 期末数 | 55,699,904.65 | 26,396,016.83 | 12,879,964.17 | 8,595,380.12 | 103,571,265.77 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 147,829,267.62 | 17,902,938.58 | 2,936,049.29 | 3,474,442.44 | 172,142,697.93 |
| 期初账面价值 | 157,682,972.50 | 23,073,316.84 | 3,710,640.50 | 3,751,116.61 | 188,218,046.45 |

3）2023 年度

| 项　目 | 房屋及<br>建筑物 | 专用设备 | 通用设备 | 运输工具 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 96,783,519.10 | 44,748,854.51 | 16,057,475.53 | 11,503,661.00 | 169,093,510.14 |
| 本期增加金额 | 112,130,787.34 | 9,879.64 | 874,588.26 | 1,244,853.10 | 114,260,108.34 |
| ① 购置 | 95,490,056.13 | 9,879.64 | 874,588.26 | 1,244,853.10 | 97,619,377.13 |
| ② 在建工程/<br>投资性房地产转入 | 16,640,731.21 | | | | 16,640,731.21 |
| 本期减少金额 | 2,414,207.00 | | 759,151.13 | 686,050.00 | 3,859,408.13 |
| ① 处置或报<br>废 | 2,414,207.00 | | 759,151.13 | 686,050.00 | 3,859,408.13 |
| 期末数 | 206,500,099.44 | 44,758,734.15 | 16,172,912.66 | 12,062,464.10 | 279,494,210.35 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 37,433,075.75 | 16,614,371.51 | 11,693,476.25 | 8,445,184.36 | 74,186,107.87 |
| 本期增加金额 | 11,664,998.67 | 5,071,045.80 | 1,420,295.23 | 517,910.63 | 18,674,250.33 |
| ① 计提 | 5,598,890.01 | 5,071,045.80 | 1,420,295.23 | 517,910.63 | 12,608,141.67 |
| ② 在建工程/投资性房地产转入 | 6,066,108.66 | | | | 6,066,108.66 |
| 本期减少金额 | 280,947.48 | | 651,499.32 | 651,747.50 | 1,584,194.30 |
| ① 处置或报废 | 280,947.48 | | 651,499.32 | 651,747.50 | 1,584,194.30 |
| 期末数 | 48,817,126.94 | 21,685,417.31 | 12,462,272.16 | 8,311,347.49 | 91,276,163.90 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 157,682,972.50 | 23,073,316.84 | 3,710,640.50 | 3,751,116.61 | 188,218,046.45 |
| 期初账面价值 | 59,350,443.35 | 28,134,483.00 | 4,363,999.28 | 3,058,476.64 | 94,907,402.27 |

(2) 暂时闲置固定资产

1) 2025 年 6 月 30 日

| 项　目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 76,341,964.80 | 5,149,713.01 | | 71,192,251.79 | |
| 小　计 | 76,341,964.80 | 5,149,713.01 | | 71,192,251.79 | |

2) 2024 年 12 月 31 日

| 项　目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 72,080,682.61 | 3,591,999.03 | | 68,488,683.58 | |
| 小　计 | 72,080,682.61 | 3,591,999.03 | | 68,488,683.58 | |

3) 2023 年 12 月 31 日

| 项　目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 115,030,131.13 | 3,252,048.68 | | 111,778,082.45 | |
| 小　计 | 115,030,131.13 | 3,252,048.68 | | 111,778,082.45 | |

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项　目 | 2025.6.30 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|---|---|---|
| 陈杨新界小区商业 19 套、车位 290 个 | 50,982,841.30 | 暂未办理 |
| 公园悦府住宅 1 套、车位 1 个 | 3,230,794.27 | 暂未办理 |
| 小　计 | 54,213,635.57 | |

16. 使用权资产

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 15,898,864.78 | | 15,898,864.78 |
| 本期增加金额 | | | |
| 1) 租入 | | | |
| 本期减少金额 | 5,073,964.90 | | 5,073,964.90 |
| 1) 处置 | 5,073,964.90 | | 5,073,964.90 |
| 期末数 | 10,824,899.88 | | 10,824,899.88 |
| 累计折旧 | | | |
| 期初数 | 8,426,105.66 | | 8,426,105.66 |
| 本期增加金额 | 1,784,122.07 | | 1,784,122.07 |
| 1) 计提 | 1,784,122.07 | | 1,784,122.07 |
| 本期减少金额 | 4,845,102.59 | | 4,845,102.59 |
| 1) 处置 | 4,845,102.59 | | 4,845,102.59 |
| 期末数 | 5,365,125.14 | | 5,365,125.14 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 5,459,774.74 | | 5,459,774.74 |
| 期初账面价值 | 7,472,759.12 | | 7,472,759.12 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 16,071,015.17 | | 16,071,015.17 |
| 本期增加金额 | 1,444,556.96 | | 1,444,556.96 |
| 1) 租入 | 1,444,556.96 | | 1,444,556.96 |
| 本期减少金额 | 1,616,707.35 | | 1,616,707.35 |
| 1) 处置 | 1,616,707.35 | | 1,616,707.35 |
| 期末数 | 15,898,864.78 | | 15,898,864.78 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 累计折旧 | | | |
| 期初数 | 6,036,775.64 | | 6,036,775.64 |
| 本期增加金额 | 4,006,037.37 | | 4,006,037.37 |
| 1）计提 | 4,006,037.37 | | 4,006,037.37 |
| 本期减少金额 | 1,616,707.35 | | 1,616,707.35 |
| 1）处置 | 1,616,707.35 | | 1,616,707.35 |
| 期末数 | 8,426,105.66 | | 8,426,105.66 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 7,472,759.12 | | 7,472,759.12 |
| 期初账面价值 | 10,034,239.53 | | 10,034,239.53 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合　计 |
|---|---|---|---|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 21,088,615.44 | 9,602,550.61 | 30,691,166.05 |
| 本期增加金额 | 869,060.15 | | 869,060.15 |
| 1）租入 | 869,060.15 | | 869,060.15 |
| 本期减少金额 | 5,886,660.42 | 9,602,550.61 | 15,489,211.03 |
| 1）处置 | 5,886,660.42 | 9,602,550.61 | 15,489,211.03 |
| 期末数 | 16,071,015.17 | | 16,071,015.17 |
| 累计折旧 | | | |
| 期初数 | 6,727,615.48 | 9,602,550.61 | 16,330,166.09 |
| 本期增加金额 | 4,537,114.90 | | 4,537,114.90 |
| 1）计提 | 4,537,114.90 | | 4,537,114.90 |
| 本期减少金额 | 5,227,954.74 | 9,602,550.61 | 14,830,505.35 |
| 1）处置 | 5,227,954.74 | 9,602,550.61 | 14,830,505.35 |
| 期末数 | 6,036,775.64 | | 6,036,775.64 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 10,034,239.53 | | 10,034,239.53 |
| 期初账面价值 | 14,360,999.96 | | 14,360,999.96 |

17. 无形资产

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 土地使用权 | 软件 | 合　计 |
|---|---|---|---|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 25,729,903.23 | 16,701,567.02 | 42,431,470.25 |
| 本期增加金额 | | 194,879.61 | 194,879.61 |
| 1）购置 | | 194,879.61 | 194,879.61 |
| 本期减少金额 | 613,332.42 | | 613,332.42 |
| 1）处置 | 425,229.35 | | 425,229.35 |
| 2）转出至投资性房地产 | 188,103.07 | | 188,103.07 |
| 期末数 | 25,116,570.81 | 16,896,446.63 | 42,013,017.44 |
| 累计摊销 | | | |
| 期初数 | 8,506,208.03 | 14,896,868.13 | 23,403,076.16 |
| 本期增加金额 | 330,955.32 | 684,081.54 | 1,015,036.86 |
| 1）计提 | 330,955.32 | 684,081.54 | 1,015,036.86 |
| 本期减少金额 | 145,318.87 | | 145,318.87 |
| 1）处置 | 85,045.85 | | 85,045.85 |
| 2）转出至投资性房地产 | 60,273.02 | | 60,273.02 |
| 期末数 | 8,691,844.48 | 15,580,949.67 | 24,272,794.15 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 16,424,726.33 | 1,315,496.96 | 17,740,223.29 |
| 期初账面价值 | 17,223,695.20 | 1,804,698.89 | 19,028,394.09 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 土地使用权 | 软件 | 合　计 |
|---|---|---|---|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 26,032,288.55 | 15,735,008.03 | 41,767,296.58 |
| 本期增加金额 | | 1,044,117.34 | 1,044,117.34 |
| 1）购置 | | 1,044,117.34 | 1,044,117.34 |
| 本期减少金额 | 302,385.32 | 77,558.35 | 379,943.67 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1）处置 | 302,385.32 | 77,558.35 | 379,943.67 |
| 期末数 | 25,729,903.23 | 16,701,567.02 | 42,431,470.25 |
| 累计摊销 | | | |
| 期初数 | 7,838,279.03 | 13,243,761.49 | 21,082,040.52 |
| 本期增加金额 | 706,908.36 | 1,730,664.99 | 2,437,573.35 |
| 1）计提 | 706,908.36 | 1,730,664.99 | 2,437,573.35 |
| 本期减少金额 | 38,979.36 | 77,558.35 | 116,537.71 |
| 1）处置 | 38,979.36 | 77,558.35 | 116,537.71 |
| 期末数 | 8,506,208.03 | 14,896,868.13 | 23,403,076.16 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 17,223,695.20 | 1,804,698.89 | 19,028,394.09 |
| 期初账面价值 | 18,194,009.52 | 2,491,246.54 | 20,685,256.06 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 土地使用权 | 软件 | 合　计 |
|---|---|---|---|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 18,928,046.70 | 14,594,517.40 | 33,522,564.10 |
| 本期增加金额 | 7,104,241.85 | 1,191,990.63 | 8,296,232.48 |
| 1）购置 | 1,748,165.12 | 1,191,990.63 | 2,940,155.75 |
| 2）在建工程/投资性房地产转入 | 5,356,076.73 | | 5,356,076.73 |
| 本期减少金额 | | 51,500.00 | 51,500.00 |
| 1）处置 | | 51,500.00 | 51,500.00 |
| 期末数 | 26,032,288.55 | 15,735,008.03 | 41,767,296.58 |
| 累计摊销 | | | |
| 期初数 | 5,510,642.70 | 11,526,668.17 | 17,037,310.87 |
| 本期增加金额 | 2,327,636.33 | 1,768,593.32 | 4,096,229.65 |
| 1）计提 | 694,781.31 | 1,768,593.32 | 2,463,374.63 |
| 2）在建工程/投资性房地产转入 | 1,632,855.02 | | 1,632,855.02 |
| 本期减少金额 | | 51,500.00 | 51,500.00 |
| 1）处置 | | 51,500.00 | 51,500.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 期末数 | 7,838,279.03 | 13,243,761.49 | 21,082,040.52 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 18,194,009.52 | 2,491,246.54 | 20,685,256.06 |
| 期初账面价值 | 13,417,404.00 | 3,067,849.23 | 16,485,253.23 |

18. 商誉

(1) 明细情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 120,820,648.46 | 69,246,699.67 | 51,573,948.79 | 120,820,648.46 | 66,165,623.57 | 54,655,024.89 |
| 合 计 | 120,820,648.46 | 69,246,699.67 | 51,573,948.79 | 120,820,648.46 | 66,165,623.57 | 54,655,024.89 |

(续上表)

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 120,820,648.46 | 56,246,822.99 | 64,573,825.47 |
| 合 计 | 120,820,648.46 | 56,246,822.99 | 64,573,825.47 |

(2) 商誉账面原值

1) 2025 年 1-6 月

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期企业合并形成 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 120,820,648.46 | | | 120,820,648.46 |
| 合 计 | 120,820,648.46 | | | 120,820,648.46 |

2) 2024 年度

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期企业合并形成 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 120,820,648.46 | | | 120,820,648.46 |
| 合 计 | 120,820,648.46 | | | 120,820,648.46 |

3) 2023 年度

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期企业合并形成 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 苏州天地设计研究 | 120,820,648.46 | | | 120,820,648.46 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 院有限公司 | | | | |
| 合　计 | 120,820,648.46 | | | 120,820,648.46 |

(3) 商誉减值准备

1) 2025 年 1-6 月

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期计提增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 66,165,623.57 | 3,081,076.10 | | 69,246,699.67 |
| 合　计 | 66,165,623.57 | 3,081,076.10 | | 69,246,699.67 |

2) 2024 年度

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期计提增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 56,246,822.99 | 9,918,800.58 | | 66,165,623.57 |
| 合　计 | 56,246,822.99 | 9,918,800.58 | | 66,165,623.57 |

3) 2023 年度

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期计提增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 56,246,822.99 | | | 56,246,822.99 |
| 合　计 | 56,246,822.99 | | | 56,246,822.99 |

(4) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) 2025 年 1-6 月

| 资产组或资产组组合名称 | 资产组或资产组组合的构成和依据 | 所属经营分部和依据 | 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 |
|---|---|---|---|
| 苏州天地设计研究院有限公司资产组 | 资产组组合构成：苏州天地设计研究院有限公司资产组。依据：可独立产生现金流入。 | 所属经营分部：建筑施工业务经营分部。依据：生产经营产品类型属于建筑施工业务。 | 是 |

2）2024 年度

| 资产组或资产组组合名称 | 资产组或资产组组合的构成和依据 | 所属经营分部和依据 | 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 |
|---|---|---|---|
| 苏州天地设计研究院有限公司资产组 | 资产组组合构成：苏州天地设计研究院有限公司资产组。依据：可独立产生现金流入。 | 所属经营分部：建筑施工业务经营分部。依据：生产经营产品类型属于建筑施工业务。 | 是 |

3）2023 年度

| 资产组或资产组组合名称 | 资产组或资产组组合的构成和依据 | 所属经营分部和依据 | 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 |
|---|---|---|---|
| 苏州天地设计研究院有限公司资产组 | 资产组组合构成：苏州天地设计研究院有限公司资产组。依据：可独立产生现金流入。 | 所属经营分部：建筑施工业务经营分部。依据：生产经营产品类型属于建筑施工业务。 | 是 |

(5) 可收回金额的具体确定方法

1）2025 年 1-6 月

① 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

| 项　目 | 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 可收回金额 | 本期计提减值金额 |
|---|---|---|---|
| 苏州天地设计研究院有限公司资产组 | 82,920,476.10 | 79,839,400.00 | 3,081,076.10 |
| 小　计 | 82,920,476.10 | 79,839,400.00 | 3,081,076.10 |

(续上表)

| 项　目 | 预测期年限 | 预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据 | 稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据 | 折现率及其确定依据 |
|---|---|---|---|---|
| 苏州天地设计研究院有限公司资产组 | 4.5 年 | 资产组组合历年数据及未来影响因素 | 资产组组合历年数据及未来影响因素 | 11.90% |

② 其他说明

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报〔2025〕925 号)，

经计算，截至 2025 年 6 月 30 日包含商誉的资产组可收回金额为 79,839,400.00 元，低于包含商誉的资产组的账面价值 82,920,476.10 元，2025 年 1-6 月确认商誉减值损失 3,081,076.10 元。

2）2024 年度

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

| 项　目 | 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 可收回金额 | 本期计提减值金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 苏州天地设计研究院有限公司资产组 | 79,731,465.88[注 2] | 81,640,000.00[注 2] | 9,918,800.58[注 1] |

（续上表）

| 项　目 | 预测期年限 | 预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据 | 稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据 | 折现率及其确定依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 苏州天地设计研究院有限公司资产组 | 5 年 | 资产组组合历年数据及未来影响因素 | 资产组组合历年数据及未来影响因素 | 9.6%[注 2] |

[注 1]根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2024〕885 号），截至 2024 年 8 月 31 日包含商誉的资产组可收回金额为 82,073,029.74 元，低于包含商誉的资产组的账面价值 91,991,830.32 元，2024 年 1-8 月确认商誉减值损失 9,918,800.58 元

[注 2]根据公司聘请的万邦资产评估有限公司出具的《评估报告》（万邦评报〔2025〕127 号），截至 2024 年 12 月 31 日包含商誉的资产组可收回金额为 81,640,000.00 元，高于包含商誉的资产组的账面价值 79,731,465.88 元，2024 年 9-12 月未新增商誉减值损失

3）2023 年度

① 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

| 项　目 | 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 可收回金额 | 本期计提减值金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 苏州天地设计研究院有限公司资产组 | 90,322,955.87 | 91,410,000.00 | |
| 小　计 | 90,322,955.87 | 91,410,000.00 | |

（续上表）

| 项　目 | 预测期年限 | 预测期内的收入增长率、利润率等参数 | 稳定期增长率、利润率等参数及 | 折现率及其确定依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |

| | | 及其确定依据 | 其确定依据 | |
|---|---|---|---|---|
| 苏州天地设计研究院有限公司资产组 | 5 年 | 资产组组合历年数据及未来影响因素 | 资产组组合历年数据及未来影响因素 | 9.82% |

② 其他说明

根据公司聘请的万邦资产评估有限公司出具的《评估报告》(万邦评报(2024)84 号)，包含商誉的资产组可收回金额为 91,410,000.00 元，高于包含商誉的资产组的账面价值 90,322,955.87 元，故本期未新增商誉减值损失。

19. 长期待摊费用

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 828,492.69 | | 265,557.39 | 562,935.30 |
| 建筑物改造 | 1,479,991.58 | 292,153.01 | 554,780.78 | 1,217,363.81 |
| 合　计 | 2,308,484.27 | 292,153.01 | 820,338.17 | 1,780,299.11 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 568,518.78 | 812,533.04 | 552,559.13 | 828,492.69 |
| 建筑物改造 | 1,726,121.59 | 793,578.46 | 1,039,708.47 | 1,479,991.58 |
| 合　计 | 2,294,640.37 | 1,606,111.50 | 1,592,267.60 | 2,308,484.27 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 946,129.31 | 149,743.12 | 527,353.65 | 568,518.78 |
| 建筑物改造 | 478,406.60 | 2,097,488.60 | 849,773.61 | 1,726,121.59 |
| 合　计 | 1,424,535.91 | 2,247,231.72 | 1,377,127.26 | 2,294,640.37 |

20. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项　目 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 资产减值准备 | 4,281,710.31 | 1,070,427.58 | 3,898,889.96 | 974,722.49 |
| 坏账准备 | 1,148,183,654.13 | 285,592,004.27 | 1,112,119,444.00 | 276,558,164.45 |
| 租赁负债 | 4,369,748.03 | 964,296.61 | 6,840,093.37 | 1,584,310.89 |
| 合　计 | 1,156,835,112.47 | 287,626,728.46 | 1,122,858,427.33 | 279,117,197.83 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | |
|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 6,300,993.66 | 1,575,248.41 |
| 坏账准备 | 958,452,305.76 | 239,613,076.45 |
| 租赁负债 | 9,270,096.52 | 2,317,524.13 |
| 合　计 | 974,023,395.94 | 243,505,848.99 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项　目 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 |
| 使用权资产 | 5,459,774.74 | 1,220,690.06 | 7,472,759.12 | 1,694,090.58 |
| 合　计 | 5,459,774.74 | 1,220,690.06 | 7,472,759.12 | 1,694,090.58 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | |
|---|---|---|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 使用权资产 | 10,034,239.53 | 2,508,559.90 |
| 合　计 | 10,034,239.53 | 2,508,559.90 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项　目 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 1,220,690.06 | 286,406,038.40 | 1,694,090.58 | 277,423,107.25 |
| 递延所得税负债 | 1,220,690.06 | | 1,694,090.58 | |

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 66,537,794.73 | 19,790,372.10 | 75,727,515.73 |

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 可抵扣亏损 | 8,661,324.66 | 7,889,724.42 | 9,831,117.79 |
| 合　计 | 75,199,119.39 | 27,680,096.52 | 85,558,633.52 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年　份 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 2024 年 | | | 2,533,332.84 |
| 2026 年 | | 578,146.10 | 578,146.10 |
| 2027 年 | 3,691,886.60 | 3,691,886.60 | 3,691,886.60 |
| 2028 年 | 3,027,752.25 | 3,027,752.25 | 3,027,752.25 |
| 2029 年 | 591,939.47 | 591,939.47 | |
| 2030 年 | 1,349,746.34 | | |
| 合　计 | 8,661,324.66 | 7,889,724.42 | 9,831,117.79 |

21. 其他非流动资产

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 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 | 103,056,436.47 | 3,091,693.10 | 99,964,743.37 | 111,122,670.92 | 3,070,963.92 | 108,051,707.00 |
| 待安装设备 | 2,784,181.61 | | 2,784,181.61 | 2,796,445.76 | | 2,796,445.76 |
| 合　计 | 105,840,618.08 | 3,091,693.10 | 102,748,924.98 | 113,919,116.68 | 3,070,963.92 | 110,848,152.76 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 154,253,304.48 | 3,776,245.63 | 150,477,058.85 |
| 待安装设备 | 3,064,595.02 | | 3,064,595.02 |
| 合　计 | 157,317,899.50 | 3,776,245.63 | 153,541,653.87 |

(2) 合同资产

1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 103,056,436.47 | 3,091,693.10 | 99,964,743.37 | 111,122,670.92 | 3,070,963.92 | 108,051,707.00 |

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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　计 | 103,056,436.47 | 3,091,693.10 | 99,964,743.37 | 111,122,670.92 | 3,070,963.92 | 108,051,707.00 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 154,253,304.48 | 3,776,245.63 | 150,477,058.85 |
| 合　计 | 154,253,304.48 | 3,776,245.63 | 150,477,058.85 |

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提减值准备 | 103,056,436.47 | 100.00 | 3,091,693.10 | 3.00 | 99,964,743.37 |
| 合　计 | 103,056,436.47 | 100.00 | 3,091,693.10 | 3.00 | 99,964,743.37 |

(续上表)

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提减值准备 | 111,122,670.92 | 100.00 | 3,070,963.92 | 2.76 | 108,051,707.00 |
| 合　计 | 111,122,670.92 | 100.00 | 3,070,963.92 | 2.76 | 108,051,707.00 |

(续上表)

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提减值准备 | 154,253,304.48 | 100.00 | 3,776,245.63 | 2.45 | 150,477,058.85 |
| 合　计 | 154,253,304.48 | 100.00 | 3,776,245.63 | 2.45 | 150,477,058.85 |

② 采用组合计提减值准备的合同资产

| 项　目 | 2025.6.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) |
| 质保金组合 | 103,056,436.47 | 3,091,693.10 | 3.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 关联方组合 | | | |
| 小　计 | 103,056,436.47 | 3,091,693.10 | 3.00 |

(续上表)

| 项　目 | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) |
| 质保金组合 | 102,365,463.67 | 3,070,963.92 | 3.00 |
| 关联方组合 | 8,757,207.25 | | |
| 小　计 | 111,122,670.92 | 3,070,963.92 | 2.76 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) |
| 质保金组合 | 125,874,854.48 | 3,776,245.63 | 3.00 |
| 关联方组合 | 28,378,450.00 | | |
| 小　计 | 154,253,304.48 | 3,776,245.63 | 2.45 |

3) 减值准备变动情况

① 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 按组合计提减值准备 | 3,070,963.92 | 20,729.18 | | | | 3,091,693.10 |
| 合　计 | 3,070,963.92 | 20,729.18 | | | | 3,091,693.10 |

② 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 按组合计提减值准备 | 3,776,245.63 | -705,281.71 | | | | 3,070,963.92 |
| 合　计 | 3,776,245.63 | -705,281.71 | | | | 3,070,963.92 |

③ 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 按组合计提减值准备 | 6,539,349.16 | -2,763,103.53 | | | | 3,776,245.63 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 合　计 | 6,539,349.16 | -2,763,103.53 | | | | 3,776,245.63 |

22. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2025 年 6 月 30 日

| 项　目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 18,642,605.36 | 18,642,605.36 | 冻结等 | 诉讼冻结款、保证金、业务冻结、ETC 冻结款等 |
| 其他应收款 | 123,920,454.61 | 123,920,454.61 | 冻结 | 诉讼冻结款 |
| 合　计 | 142,563,059.97 | 142,563,059.97 | | |

(2) 2024 年 12 月 31 日

| 项　目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 43,599,336.79 | 43,599,336.79 | 冻结等 | 诉讼冻结款、保证金、业务冻结、ETC 冻结款等 |
| 应收账款 | 63,820,000.00 | 61,103,200.00 | 质押 | 借款质押 |
| 其他应收款 | 80,059,094.42 | 80,059,094.42 | 冻结 | 诉讼冻结款 |
| 一年内到期的非流动资产 | 43,645,730.38 | 43,645,730.38 | 质押 | 借款质押 |
| 长期应收款 | 196,017,004.60 | 196,017,004.60 | 质押 | 借款质押 |
| 合　计 | 427,141,166.19 | 424,424,366.19 | | |

(3) 2023 年 12 月 31 日

| 项　目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 35,662,003.36 | 35,662,003.36 | 冻结等 | 诉讼冻结款、保证金、业务冻结、ETC 冻结款等 |
| 应收账款 | 44,530,000.00 | 43,194,100.00 | 质押 | 借款质押 |
| 其他应收款 | 75,456,528.29 | 75,456,528.29 | 冻结 | 诉讼冻结款 |
| 一年内到期的非流动资产 | 154,928,620.47 | 154,928,620.47 | 质押 | 借款质押 |
| 长期应收款 | 500,651,864.69 | 500,651,864.69 | 质押 | 借款质押 |
| 合　计 | 811,229,016.81 | 809,893,116.81 | | |

23. 短期借款

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 保证借款 | 20,015,000.00 | | |
| 合　计 | 20,015,000.00 | | |

24. 应付账款

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付货款 | 5,144,427,082.68 | 4,916,358,154.39 | 4,340,958,284.67 |
| 应付工程款 | 3,900,076,581.66 | 3,702,292,009.51 | 2,565,165,166.63 |
| 劳务费 | 1,972,963,002.74 | 2,107,229,332.04 | 2,444,715,717.63 |
| 其他 | 86,579,586.67 | 119,671,743.79 | 174,700,681.20 |
| 合　计 | 11,104,046,253.75 | 10,845,551,239.73 | 9,525,539,850.13 |

(2) 截至 2025 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

25. 预收款项

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 预收房租款 | | | 297.00 |
| 合　计 | | | 297.00 |

26. 合同负债

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 预收工程款 | 136,015,308.80 | 207,720,862.73 | 392,792,958.97 |
| 预收货款 | | 266,026.90 | 3,929,775.03 |
| 合　计 | 136,015,308.80 | 207,986,889.63 | 396,722,734.00 |

(2) 无账龄 1 年以上的重要的合同负债。

27. 应付职工薪酬

1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 37,729,028.99 | 162,916,713.66 | 186,092,942.88 | 14,552,799.77 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 22,667,045.61 | 22,667,045.61 | |
| 辞退福利 | | 209,771.00 | 209,771.00 | |
| 合　计 | 37,729,028.99 | 185,793,530.27 | 208,969,759.49 | 14,552,799.77 |

2）2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 45,262,020.63 | 362,353,800.53 | 369,886,792.17 | 37,729,028.99 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 45,022,067.79 | 45,022,067.79 | |
| 辞退福利 | | 67,500.00 | 67,500.00 | |
| 合　计 | 45,262,020.63 | 407,443,368.32 | 414,976,359.96 | 37,729,028.99 |

3）2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 41,344,842.49 | 404,099,564.84 | 400,182,386.70 | 45,262,020.63 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 48,468,744.19 | 48,468,744.19 | |
| 辞退福利 | | 330,067.00 | 330,067.00 | |
| 合　计 | 41,344,842.49 | 452,898,376.03 | 448,981,197.89 | 45,262,020.63 |

(2) 短期薪酬明细情况

1）2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 37,516,500.00 | 132,202,083.85 | 155,676,728.27 | 14,041,855.58 |
| 职工福利费 | 211,112.08 | 3,434,099.66 | 3,134,267.55 | 510,944.19 |
| 社会保险费 | | 13,200,265.89 | 13,200,265.89 | |
| 其中：医疗保险费 | | 11,004,105.22 | 11,004,105.22 | |
| 工伤保险费 | | 1,957,211.57 | 1,957,211.57 | |
| 生育保险费 | | 238,949.10 | 238,949.10 | |
| 住房公积金 | | 12,181,661.50 | 12,181,661.50 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,416.91 | 1,898,602.76 | 1,900,019.67 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 小　计 | 37,729,028.99 | 162,916,713.66 | 186,092,942.88 | 14,552,799.77 |

2）2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 45,262,020.63 | 290,027,902.08 | 297,773,422.71 | 37,516,500.00 |
| 职工福利费 | | 9,765,479.93 | 9,554,367.85 | 211,112.08 |
| 社会保险费 | | 29,321,257.36 | 29,321,257.36 | |
| 其中：医疗保险费 | | 23,995,695.80 | 23,995,695.80 | |
| 工伤保险费 | | 4,609,080.90 | 4,609,080.90 | |
| 生育保险费 | | 716,480.66 | 716,480.66 | |
| 住房公积金 | | 27,565,254.62 | 27,565,254.62 | |
| 工会经费和职工教育经费 | | 4,347,255.13 | 4,345,838.22 | 1,416.91 |
| 其他短期薪酬 | | 1,326,651.41 | 1,326,651.41 | |
| 小　计 | 45,262,020.63 | 362,353,800.53 | 369,886,792.17 | 37,729,028.99 |

3）2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 41,344,842.49 | 329,523,417.64 | 325,606,239.50 | 45,262,020.63 |
| 职工福利费 | | 10,492,731.84 | 10,492,731.84 | |
| 社会保险费 | | 27,448,897.51 | 27,448,897.51 | |
| 其中：医疗保险费 | | 25,231,516.89 | 25,231,516.89 | |
| 工伤保险费 | | 1,811,020.34 | 1,811,020.34 | |
| 生育保险费 | | 388,946.48 | 388,946.48 | |
| 其他 | | 17,413.80 | 17,413.80 | |
| 住房公积金 | | 28,095,778.50 | 28,095,778.50 | |
| 工会经费和职工教育经费 | | 6,972,819.12 | 6,972,819.12 | |
| 其他短期薪酬 | | 1,565,920.23 | 1,565,920.23 | |
| 小　计 | 41,344,842.49 | 404,099,564.84 | 400,182,386.70 | 45,262,020.63 |

(3) 设定提存计划明细情况

1）2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本养老保险 | | 17,142,137.79 | 17,142,137.79 | |
| 失业保险费 | | 657,544.61 | 657,544.61 | |
| 企业年金缴费 | | 4,867,363.21 | 4,867,363.21 | |
| 小　计 | | 22,667,045.61 | 22,667,045.61 | |

2）2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本养老保险 | | 35,133,393.24 | 35,133,393.24 | |
| 失业保险费 | | 1,600,446.05 | 1,600,446.05 | |
| 企业年金缴费 | | 8,288,228.50 | 8,288,228.50 | |
| 小　计 | | 45,022,067.79 | 45,022,067.79 | |

3）2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本养老保险 | | 38,828,480.95 | 38,828,480.95 | |
| 失业保险费 | | 1,407,139.19 | 1,407,139.19 | |
| 企业年金缴费 | | 8,233,124.05 | 8,233,124.05 | |
| 小　计 | | 48,468,744.19 | 48,468,744.19 | |

28. 应交税费

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 企业所得税 | 27,092,841.59 | 62,676,021.41 | 59,266,260.06 |
| 房产税 | 2,939,820.75 | 4,930,492.12 | 3,478,169.88 |
| 印花税 | 2,369,991.45 | 1,370,100.82 | 1,137,677.60 |
| 残疾人就业保障金 | 1,440,000.00 | | |
| 增值税 | 1,340,832.65 | 17,388,436.26 | 2,387,438.87 |
| 环境保护税 | 191,017.78 | 147,142.70 | 110,567.85 |
| 城市维护建设税 | 146,271.74 | 1,038,683.12 | 129,547.17 |
| 土地增值税 | 114,694.14 | 114,694.14 | 114,694.14 |
| 水利建设基金 | 78,158.16 | 92,697.35 | 71,399.75 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 教育费附加 | 53,954.73 | 435,035.29 | 41,844.39 |
| 个人所得税 | 34,664.39 | 1,228,934.64 | 811,682.25 |
| 地方教育附加 | 31,862.67 | 283,614.59 | 23,443.76 |
| 土地使用税 | 692.84 | 195,961.95 | 191,181.84 |
| 合　计 | 35,834,802.89 | 89,901,814.39 | 67,763,907.56 |

29. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 应付股利 | 341,555.92 | 341,555.92 | 341,555.92 |
| 其他应付款 | 1,824,003,741.51 | 1,867,439,946.35 | 1,939,992,386.28 |
| 合　计 | 1,824,345,297.43 | 1,867,781,502.27 | 1,940,333,942.20 |

(2) 应付股利

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 普通股股利 | 341,555.92 | 341,555.92 | 341,555.92 |
| 小　计 | 341,555.92 | 341,555.92 | 341,555.92 |

(3) 其他应付款

1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 项目垫资款 | 847,598,290.97 | 891,207,288.38 | 956,735,597.55 |
| 押金保证金 | 881,039,981.61 | 876,027,892.00 | 840,866,955.38 |
| 应付暂收款 | 90,020,804.27 | 94,691,886.87 | 116,679,905.43 |
| 关联方往来 | 134,042.00 | 83,552.00 | 627,877.23 |
| 其他 | 5,210,622.66 | 5,429,327.10 | 25,082,050.69 |
| 小　计 | 1,824,003,741.51 | 1,867,439,946.35 | 1,939,992,386.28 |

2) 截至 2025 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的重要其他应付款项

| 债权单位名称 | 2025.6.30 | 未偿还原因 |
|---|---|---|
| 高建伟 | 125,027,795.21 | 未结算 |
| 王卫中 | 88,380,459.40 | 未结算 |

| | | |
|---|---|---|
| 项佳雅 | 51,897,830.99 | 未结算 |
| 王建立 | 46,803,708.00 | 未结算 |
| 王嘉婧 | 34,041,433.20 | 未结算 |
| 范渊 | 33,655,842.72 | 未结算 |
| 张铁 | 30,839,043.30 | 未结算 |
| 朱关夫 | 26,725,011.46 | 未结算 |
| 钟建昌 | 23,953,139.53 | 未结算 |
| 徐坚 | 23,756,700.00 | 未结算 |
| 王建良 | 23,173,773.91 | 未结算 |
| 金庆元 | 22,098,800.00 | 未结算 |
| 谢燕儿 | 20,710,137.43 | 未结算 |
| 方萍 | 20,141,401.69 | 未结算 |
| 小　计 | 571,205,076.84 | |

30. 一年内到期的非流动负债

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 一年内到期的租赁负债 | 2,091,778.03 | 2,912,874.31 | 3,662,582.63 |
| 合　计 | 2,091,778.03 | 2,912,874.31 | 3,662,582.63 |

31. 其他流动负债

| 项　目 | 2025.06.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 待转销项税额 | 941,888,872.50 | 864,150,172.06 | 821,572,982.53 |
| 已背书转让票据 | | | 9,000,000.00 |
| 合　计 | 941,888,872.50 | 864,150,172.06 | 830,572,982.53 |

32. 长期借款

| 项　目 | 2025.06.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 质押借款 | | 14,277,864.49 | 189,674,806.79 |
| 合　计 | | 14,277,864.49 | 189,674,806.79 |

33. 租赁负债

| 项　目 | 2025.06.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 租赁付款额 | 2,333,408.67 | 4,042,389.97 | 6,140,462.51 |
| 减：未确认的融资费用 | 55,438.67 | 115,170.91 | 532,948.62 |
| 合　计 | 2,277,970.00 | 3,927,219.06 | 5,607,513.89 |

34. 长期应付款

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.06.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 专项应付款 | 483,361.45 | 483,361.45 | 483,361.45 |
| 合　计 | 483,361.45 | 483,361.45 | 483,361.45 |

(2) 专项应付款

1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助款 | 483,361.45 | | | 483,361.45 | 财政、科技补助 |
| 小　计 | 483,361.45 | | | 483,361.45 | |

2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助款 | 483,361.45 | | | 483,361.45 | 财政、科技补助 |
| 小　计 | 483,361.45 | | | 483,361.45 | |

3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助款 | 483,361.45 | | | 483,361.45 | 财政、科技补助 |
| 小　计 | 483,361.45 | | | 483,361.45 | |

35. 递延收益

2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | | 50,000.00 | 10,423.01 | 39,576.99 | 与收益相关，尚未使用完毕 |
| 合　计 | | 50,000.00 | 10,423.01 | 39,576.99 | |

36. 实收资本

(1) 2025 年 1-6 月

| 投资者名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 511,800,000.00 | | | 511,800,000.00 |
| 国新建源股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙) | 168,593,449.00 | | | 168,593,449.00 |
| 合　计 | 680,393,449.00 | | | 680,393,449.00 |

(2) 2024 年度

| 投资者名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 511,800,000.00 | | | 511,800,000.00 |
| 国新建源股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙) | 168,593,449.00 | | | 168,593,449.00 |
| 合　计 | 680,393,449.00 | | | 680,393,449.00 |

(3) 2023 年度

| 投资者名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 511,800,000.00 | | | 511,800,000.00 |
| 国新建源股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙) | 168,593,449.00 | | | 168,593,449.00 |
| 合　计 | 680,393,449.00 | | | 680,393,449.00 |

37. 资本公积

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资本溢价 | 181,406,042.64 | | | 181,406,042.64 |
| 其他资本公积 | 3,660,306.56 | | | 3,660,306.56 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 合　计 | 185,066,349.20 | | | 185,066,349.20 |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价 | 181,406,042.64 | | | 181,406,042.64 |
| 其他资本公积 | 3,660,306.56 | | | 3,660,306.56 |
| 合　计 | 185,066,349.20 | | | 185,066,349.20 |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加[注] | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价 | 181,406,042.64 | | | 181,406,042.64 |
| 其他资本公积 | 2,770,335.48 | 889,971.08 | | 3,660,306.56 |
| 合　计 | 184,176,378.12 | 889,971.08 | | 185,066,349.20 |

[注]2023 年末资本公积增加系本公司转让浙江建投浙南工程建设有限公司(2025 年 7 月更名为浙江建投六建工程建设有限公司)10.00%股权，转让价款与转让时点本公司享有浙江建投浙南工程建设有限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，增加资本公积 889,971.08 元

38. 专项储备

(1) 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 安全生产费 | | 135,793,788.32 | 135,793,788.32 | |
| 合　计 | | 135,793,788.32 | 135,793,788.32 | |

(2) 2024 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 安全生产费 | | 307,077,608.80 | 307,077,608.80 | |
| 合　计 | | 307,077,608.80 | 307,077,608.80 | |

(3) 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 安全生产费 | | 395,752,786.24 | 395,752,786.24 | |
| 合　计 | | 395,752,786.24 | 395,752,786.24 | |

39. 盈余公积

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 法定盈余公积金 | 66,136,916.38 | 66,136,916.38 | 53,841,789.64 |
| 合　计 | 66,136,916.38 | 66,136,916.38 | 53,841,789.64 |

40. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 期初未分配利润 | 382,699,214.96 | 352,449,553.42 | 288,624,720.75 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 81,632,474.47 | 120,557,326.01 | 160,732,097.19 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 12,295,126.74 | 13,612,627.88 |
| 应付普通股股利 | | 78,012,537.73 | 83,294,636.64 |
| 期末未分配利润 | 464,331,689.43 | 382,699,214.96 | 352,449,553.42 |

(2) 其他说明

1) 根据公司 2024 年 10 月股东会决议，公司向股东派发现金股利 78,012,537.73 元。

2) 根据公司 2023 年 7 月股东会决议，公司向股东派发现金股利 83,294,636.64 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,883,267,542.79 | 4,620,070,283.39 | 10,737,182,357.08 | 10,202,971,523.99 |
| 其他业务 | 13,592,228.23 | 10,879,279.51 | 35,613,008.03 | 15,995,318.09 |
| 合　计 | 4,896,859,771.02 | 4,630,949,562.90 | 10,772,795,365.11 | 10,218,966,842.08 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 4,893,559,376.11 | 4,628,747,416.96 | 10,757,954,311.68 | 10,214,841,683.26 |

(续上表)

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 12,649,188,334.24 | 12,089,607,739.44 |
| 其他业务 | 33,635,998.84 | 15,285,627.89 |
| 合　计 | 12,682,824,333.08 | 12,104,893,367.33 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 12,666,797,115.77 | 12,101,412,523.66 |

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 工程施工业务 | 4,847,815,003.56 | 4,585,792,484.42 | 10,613,782,724.89 | 10,086,511,983.00 |
| 物资批发业务 | 35,452,539.23 | 34,277,798.97 | 123,399,632.19 | 116,459,540.99 |
| 其他 | 10,291,833.32 | 8,677,133.57 | 20,771,954.60 | 11,870,159.27 |
| 小　计 | 4,893,559,376.11 | 4,628,747,416.96 | 10,757,954,311.68 | 10,214,841,683.26 |

(续上表)

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 工程施工业务 | 12,543,784,265.47 | 11,985,338,134.98 |
| 物资批发业务 | 105,404,068.77 | 104,269,604.46 |
| 其他 | 17,608,781.53 | 11,804,784.22 |
| 小　计 | 12,666,797,115.77 | 12,101,412,523.66 |

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 中国境内 | 4,893,559,376.11 | 4,628,747,416.96 | 10,757,954,311.68 | 10,214,841,683.26 |
| 小　计 | 4,893,559,376.11 | 4,628,747,416.96 | 10,757,954,311.68 | 10,214,841,683.26 |

(续上表)

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 中国境内 | 12,666,797,115.77 | 12,101,412,523.66 |
| 小　计 | 12,666,797,115.77 | 12,101,412,523.66 |

3）与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 在某一时点确认收入 | 45,744,372.55 | 144,171,586.79 | 123,682,661.62 |
| 在某一时段内确认收入 | 4,847,815,003.56 | 10,613,782,724.89 | 12,543,114,454.15 |
| 小　计 | 4,893,559,376.11 | 10,757,954,311.68 | 12,666,797,115.77 |

2. 税金及附加

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 印花税 | 4,456,558.12 | 5,852,015.39 | 6,239,369.68 |
| 城市维护建设税 | 3,757,190.74 | 10,441,312.19 | 10,088,891.74 |
| 教育费附加 | 1,833,341.82 | 4,743,535.87 | 4,691,658.29 |
| 房产税 | 1,541,748.48 | 5,063,661.45 | 4,119,466.60 |
| 地方教育附加 | 1,442,046.90 | 3,168,893.34 | 3,135,221.16 |
| 环境保护税 | 1,005,989.80 | 1,779,185.78 | 667,064.84 |
| 土地使用税 | 34,408.87 | 242,231.19 | 181,636.64 |
| 车船使用税 | 1,772.96 | 8,732.72 | 7,701.97 |
| 资源税 | 321.20 | | |
| 耕地占用税 | | 155,304.00 | |
| 土地增值税 | | | 803,777.66 |
| 合　计 | 14,073,378.89 | 31,454,871.93 | 29,934,788.58 |

3. 管理费用

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 63,546,354.83 | 165,244,417.09 | 186,404,402.46 |
| 折旧、摊销费 | 5,475,928.21 | 13,906,114.33 | 10,407,568.99 |
| 办公费 | 3,427,464.11 | 7,711,108.07 | 6,208,214.04 |
| 中介机构费用 | 605,830.87 | 5,124,714.20 | 1,678,984.28 |
| 残疾人保障金 | 1,356,104.51 | 3,165,275.76 | 3,429,515.45 |
| 租赁费 | 1,103,670.95 | 3,178,567.49 | 6,005,020.41 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 差旅费 | 1,040,875.39 | 2,934,221.03 | 3,305,163.41 |
| 业务招待费 | 401,055.84 | 869,679.03 | 838,183.32 |
| 诉讼费 | | 383,448.87 | 1,560,970.59 |
| 修理费 | 41,659.59 | 453,607.03 | 3,858,841.95 |
| 其他 | 193,885.68 | 564,509.24 | 1,940,011.13 |
| 合　计 | 77,192,829.98 | 203,535,662.14 | 225,636,876.03 |

4. 研发费用

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 直接投入 | 36,714,269.06 | 40,941,154.85 | 36,004,922.20 |
| 职工薪酬 | 20,000,601.47 | 36,093,670.69 | 39,400,577.23 |
| 设计费用 | | | 1,061,946.93 |
| 折旧与摊销 | | 11,627.64 | 12,205.78 |
| 其他费用 | 7,226.41 | 135,004.20 | 230,520.18 |
| 合　计 | 56,722,096.94 | 77,181,457.38 | 76,710,172.32 |

5. 财务费用

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 利息支出 | 437,502.69 | 6,058,875.60 | 16,490,983.49 |
| 利息收入 | -24,247,472.91 | -61,765,443.36 | -85,853,906.81 |
| 手续费 | 597,978.14 | 796,338.73 | 682,178.11 |
| 其他 | 100,448.57 | 289,151.97 | 344,164.49 |
| 合　计 | -23,111,543.51 | -54,621,077.06 | -68,336,580.72 |

6. 其他收益

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 | 是否为政府补助 |
|---|---|---|---|---|
| 与收益相关的政府补助 | 1,634,028.47 | 8,549,017.21 | 10,212,329.34 | 是 |
| 增值税加计抵减 | 63,000.00 | 164,591.26 | 207,028.94 | |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 127,175.52 | 128,130.10 | 179,153.27 | |

| 项　目 | 2025年1-6月 | 2024年度 | 2023年度 | 是否为政府补助 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合　计 | 1,824,203.99 | 8,841,738.57 | 10,598,511.55 | |

7. 投资收益

| 项　目 | 2025年1-6月 | 2024年度 | 2023年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,259,674.80 | 4,631,403.82 | 2,674,934.47 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 4,500,000.00 | 4,555,000.00 | 5,798,270.00 |
| 应收账款处置收益(ABS转让) | | | -2,415,087.66 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | | 33.38 |
| 资金拆借利息收入 | 1,079,456.06 | 2,254,365.48 | 696,698.12 |
| 合　计 | 10,839,130.86 | 11,440,769.30 | 6,754,848.31 |

8. 信用减值损失

| 项　目 | 2025年1-6月 | 2024年度 | 2023年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 坏账损失 | -27,722,955.70 | -151,020,807.94 | -135,229,559.75 |
| 合　计 | -27,722,955.70 | -151,020,807.94 | -135,229,559.75 |

9. 资产减值损失

| 项　目 | 2025年1-6月 | 2024年度 | 2023年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 商誉减值损失 | -3,081,076.10 | -9,918,800.58 | |
| 其他非流动资产减值损失 | -20,729.18 | 705,281.72 | 2,763,103.53 |
| 一年内到期非流动资产减值损失 | -362,091.19 | 360,922.00 | 1,449,341.43 |
| 合　计 | -3,463,896.47 | -8,852,596.86 | 4,212,444.96 |

10. 资产处置收益

| 项　目 | 2025年1-6月 | 2024年度 | 2023年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产处置收益 | -1,219,547.73 | 533,488.27 | 2,896,731.76 |
| 无形资产处置收益 | 109,816.50 | 66,594.04 | |
| 使用权资产处置收益 | 13,684.24 | | 8,042.86 |

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 合　计 | -1,096,046.99 | 600,082.31 | 2,904,774.62 |

11. 营业外收入

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 违约金收入 | 6,000.00 | 208,036.00 | 67,596.05 |
| 非流动资产毁损报废利得 | | | 450.00 |
| 其他 | 55,000.07 | 1.33 | 4,886.04 |
| 合　计 | 61,000.07 | 208,037.33 | 72,932.09 |

12. 营业外支出

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 三供一业支出[注] | 17,205,700.00 | | |
| 税收滞纳金 | 312,474.87 | 557,106.26 | 3,039.42 |
| 罚款支出 | 150,000.00 | 1,673,000.00 | 75,811.95 |
| 对外捐赠 | 91,000.00 | 180,000.00 | 180,000.00 |
| 地方水利建设基金 | 8,773.15 | 128,265.16 | 12,824.57 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 5,923.63 | 116,902.31 | 149,724.14 |
| 其他 | 7.34 | 16.75 | 3,901.88 |
| 合　计 | 17,773,878.99 | 2,655,290.48 | 425,301.96 |

[注]三供一业支出系公司根据国家三供一业工作相关要求承担的国有企业职工家属区供水、供电、供热（供气）及物业管理的改造支出

13. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 当期所得税费用 | 31,036,822.91 | 70,696,748.51 | 72,814,703.47 |
| 递延所得税费用 | -8,982,931.15 | -36,425,818.16 | -30,704,931.32 |
| 合　计 | 22,053,891.76 | 34,270,930.35 | 42,109,772.15 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 利润总额 | 103,701,002.59 | 154,839,540.87 | 202,874,359.36 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 25,925,250.67 | 38,709,885.23 | 50,718,589.86 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -27,263.98 | -222,424.60 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,512,322.14 | 2,510,962.59 | 508,311.54 |
| 非应税收入的影响 | -2,439,918.70 | -2,296,600.96 | -1,706,754.31 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,035,510.47 | 1,046,430.79 | 207,157.41 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -144,536.53 | -3,252,873.59 | -181,895.01 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 109,386.38 | 5,034,176.44 | 4,077,135.27 |
| 研发加计扣除的影响 | -3,916,858.69 | -8,604,357.45 | -10,217,575.37 |
| 税率变动的影响 | | 1,345,731.90 | -1,295,197.24 |
| 所得税费用 | 22,053,891.76 | 34,270,930.35 | 42,109,772.15 |

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 处置设备、房屋建筑物等 | 1,616,247.20 | 4,403,431.60 | 238,448,898.59 |
| 合　计 | 1,616,247.20 | 4,403,431.60 | 238,448,898.59 |

(2) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 购买设备、软件及支付工程款等 | 640,126.84 | 4,294,043.99 | 103,605,281.80 |
| 合　计 | 640,126.84 | 4,294,043.99 | 103,605,281.80 |

(3) 投资支付的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 对外股权投资 | 1,800,000.00 | 3,000,000.00 | 27,500,000.00 |
| 合　计 | 1,800,000.00 | 3,000,000.00 | 27,500,000.00 |

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 往来款及保证金 | 24,956,731.43 | 8,868,218.04 | 210,745,064.47 |
| 利息收入 | 7,780,936.62 | 20,327,818.51 | 34,013,942.22 |
| 经营租赁收入 | 3,300,394.91 | 14,841,053.43 | 16,027,217.31 |
| 政府补助款项 | 1,673,605.46 | 8,549,017.21 | 10,212,329.34 |
| 其他 | 188,196.03 | 335,870.43 | 15,864,329.78 |
| 合　计 | 37,899,864.45 | 52,921,977.62 | 286,862,883.12 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 往来款及保证金 | 544,654,804.55 | 135,931,468.06 | 142,725,310.13 |
| 付现费用 | 61,909,238.91 | 64,856,844.94 | 64,102,687.16 |
| 其他 | | | 275,577.82 |
| 合　计 | 606,564,043.46 | 200,788,313.00 | 207,103,575.11 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 收回拆借款 | 700,298,578.68 | 611,781,865.83 | 361,184,441.79 |
| 合　计 | 700,298,578.68 | 611,781,865.83 | 361,184,441.79 |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 支付拆借款 | 36,750,000.00 | 710,700,000.00 | 600,000,000.00 |
| 合　计 | 36,750,000.00 | 710,700,000.00 | 600,000,000.00 |

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 转让子公司部分股权收到的现金 | | | 3,646,220.64 |
| 合　计 | | | 3,646,220.64 |

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 支付租赁负债本金及利息 | 2,536,720.28 | 4,163,712.08 | 4,818,120.53 |
| 支付信用证贴现款 | | | 20,000,000.00 |

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 归还少数股东资本金 | | | 3,480,000.00 |
| 支付拆借款及利息 | | 788,170.03 | 780,096.66 |
| 合　计 | 2,536,720.28 | 4,951,882.11 | 29,078,217.19 |

3. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | 81,647,110.83 | 120,568,610.52 | 160,764,587.21 |
| 加：资产减值准备 | 3,463,896.47 | 8,852,596.86 | -4,212,444.96 |
| 信用减值准备 | 27,722,955.70 | 151,020,807.94 | 135,229,559.75 |
| 固定资产折旧、使用权资产、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,867,144.20 | 21,823,112.11 | 20,610,936.52 |
| 无形资产摊销 | 1,319,092.44 | 3,042,264.86 | 2,463,374.63 |
| 长期待摊费用摊销 | 820,338.17 | 1,592,267.60 | 1,377,127.26 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列) | 1,096,046.99 | -600,082.31 | -2,904,774.62 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | 5,923.63 | 116,902.31 | 149,724.14 |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 537,951.26 | 6,348,027.57 | 21,777,191.98 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | -10,839,130.86 | -11,440,769.30 | -6,754,848.31 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | -8,982,931.15 | -33,917,258.26 | -29,916,722.76 |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列) | | -2,508,559.90 | -788,208.56 |
| 存货的减少(增加以“－”号填列) | 2,179,493.98 | 34,118,742.78 | 29,570,155.46 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -1,131,266,731.28 | -894,403,786.73 | -1,076,855,136.83 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 143,717,869.36 | 1,106,922,176.36 | 1,203,933,073.51 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -878,710,970.26 | 511,535,052.41 | 454,443,594.42 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| (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 | | | |
| 新增使用权资产 | | | |
| (3) 现金及现金等价物净变动情况： | | | |
| 现金的期末余额 | 848,346,653.51 | 1,022,765,012.19 | 873,938,134.05 |
| 减：现金的期初余额 | 1,022,765,012.19 | 873,938,134.05 | 823,455,043.40 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -174,418,358.68 | 148,826,878.14 | 50,483,090.65 |

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 1) 现金 | 848,346,653.51 | 1,022,765,012.19 | 873,938,134.05 |
| 其中：库存现金 | | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 848,346,653.51 | 1,022,765,012.19 | 873,938,134.05 |
| 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 | | | |
| 2) 现金等价物 | | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 848,346,653.51 | 1,022,765,012.19 | 873,938,134.05 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | | |

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

1) 2025 年 6 月 30 日

| 项　目 | 金额 | 不属于现金和现金等价物的理由 |
|---|---|---|
| 银行存款 | 15,979,374.68 | 诉讼冻结款、业务冻结款等 |
| 其他货币资金 | 2,663,230.68 | 民工工资保证金、复耕保证金等 |

| 项　目 | 金额 | 不属于现金和现金等价物的理由 |
| --- | --- | --- |
| 小　计 | 18,642,605.36 | |

2）2024 年 12 月 31 日

| 项　目 | 金额 | 不属于现金和现金等价物的理由 |
| --- | --- | --- |
| 银行存款 | 34,375,807.66 | 诉讼冻结款、业务冻结款等 |
| 其他货币资金 | 9,223,529.13 | 民工工资保证金、复耕保证金等 |
| 小　计 | 43,599,336.79 | |

3）2023 年 12 月 31 日

| 项　目 | 金额 | 不属于现金和现金等价物的理由 |
| --- | --- | --- |
| 银行存款 | 28,841,417.09 | 诉讼冻结款、业务冻结款等 |
| 其他货币资金 | 6,820,586.27 | 民工工资保证金、保函保证金等 |
| 小　计 | 35,662,003.36 | |

（四）其他

1. 租赁

(1) 作为承租人的披露

本公司使用权资产、租赁负债情况详见本财务报表附注五(一)16、附注五(一)33 之说明。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 租赁负债的利息费用 | 100,448.57 | 289,151.97 | 424,939.50 |

本公司作为承租人其他信息如下：

1）租赁活动

本公司承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、施工机械(如盾构机等)，房屋及建筑物租赁期限在 1 年至 20 年，施工机械的租赁期限通常为 1 年至 5 年。

2）简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况

公司针对施工机械租赁(如推土机、挖掘机、吊塔等)、运输设备租赁，租赁期限不超过 1 年或租赁价格不超过 4 万元，公司按照短期租赁和低价值资产租赁处理。

(2) 作为出租人的披露

经营租赁租赁收入

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- |
| 租赁收入 | 3,300,394.91 | 14,841,053.43 | 16,027,217.31 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入 | | | |

**六、研发支出**

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 直接投入 | 36,714,269.06 | 40,941,154.85 | 36,004,922.20 |
| 职工薪酬 | 20,000,601.47 | 36,093,670.69 | 39,400,577.23 |
| 设计费用 | | | 1,061,946.93 |
| 折旧与摊销 | | 11,627.64 | 12,205.78 |
| 其他费用 | 7,226.41 | 135,004.20 | 230,520.18 |
| 合　计 | 56,722,096.94 | 77,181,457.38 | 76,710,172.32 |
| 其中：费用化研发支出 | 56,722,096.94 | 77,181,457.38 | 76,710,172.32 |

**七、在其他主体中的权益**

（一）企业集团的构成

1. 截至 2025 年 6 月 30 日，公司将浙江建投浙南工程建设有限公司、浙江长城建设集团物资有限公司等 9 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 子公司基本情况

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地及注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江建投浙南工程建设有限公司 | 10,000 万元 | 浙江杭州 | 房地产开发 | 90.00 | | 投资设立 |
| 浙江长城建设集团物资有限公司 | 500 万元 | 浙江杭州 | 销售建筑及装饰材料 | 100.00 | | 投资设立 |
| 浙江富厦建筑工程有限公司 | 5,500 万元 | 浙江杭州 | 建筑装饰工程设计 | 100.00 | | 非同一控制下的企业合并 |
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 600 万元 | 江苏苏州 | 建筑图纸设计 | 100.00 | | 非同一控制下的企业合并 |
| 浙江三建保亭建设投资有限公司 | 18,000 万元 | 浙江杭州 | 投资管理 | 70.00 | | 投资设立 |
| 缙云县三建建设投资有限公司 | 6,800 万元 | 浙江丽水 | 投资管理 | 100.00 | | 投资设立 |
| 安徽省争先建设工程有限公司 | 1,000 万元 | 安徽芜湖 | 建筑施工 | 100.00 | | 投资设立 |
| 浙港置业(温州)有限公司 | 2,000 万元 | 浙江温州 | 房地产开发 | | 83.422 | 投资设立 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 浙江钱东建筑科技有限公司 | 7,500 万元 | 浙江杭州 | 销售建筑及装饰材料 | 51.00 | | 投资设立 |

（二）其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|---|---|---|---|---|
| (1) 2025 年 1-6 月 | | | | |
| 浙江钱东建筑科技有限公司 | 设立子公司 | 2025 年 4 月 | 暂未出资 | 51.00% |
| (2) 2024 年度 | | | | |
| 安徽省争先建设工程有限公司 | 设立子公司 | 2024 年 1 月 | 暂未出资 | 100.00% |

2. 合并范围减少

| 公司名称 | 股权处置方式 | 股权处置时点 | 处置日净资产 | 处置当期期初至处置日净利润 |
|---|---|---|---|---|
| 2023 年度 | | | | |
| 翁牛特旗浙三建建设管理有限公司 | 注销 | 2023 年 6 月 | 119,403,115.29 | 589,938.87 |

（三）在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

| 子公司名称 | 变动时间 | 变动前持股比例 | 变动后持股比例 |
|---|---|---|---|
| 2023 年度 | | | |
| 浙江建投浙南工程建设有限公司 | 2023 年 5 月 | 100.00% | 90.00% |

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

| 项　目 | 2023 年度 |
|---|---|
| | 浙江建投浙南工程建设有限公司 |
| 购买成本/处置对价 | 3,646,220.64 |
| 现金 | 3,646,220.64 |
| 购买成本/处置对价合计 | 3,646,220.64 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 2,756,249.56 |
| 差额 | 889,971.08 |
| 其中：调整资本公积 | 889,971.08 |

（四）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 浙江衢州 | 浙江衢州 | 建筑施工业 | 35.00 | | 权益法核算 |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 浙江丽水 | 浙江丽水 | 建筑施工业 | 49.00 | | 权益法核算 |
| 浙江浙兰建设有限公司 | 浙江金华 | 浙江金华 | 建筑施工业 | 50.00 | | 权益法核算 |

2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项　目 | 2025.6.30/2025年1-6月 | | |
|---|---|---|---|
| | 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 浙江浙兰建设有限公司 |
| 流动资产 | 197,336,630.49 | 247,264,087.39 | 234,669,317.28 |
| 非流动资产 | 144,488,958.22 | 319,180.67 | 1,699,224.94 |
| 资产合计 | 341,825,588.71 | 247,583,268.06 | 236,368,542.22 |
| 流动负债 | 222,596,120.94 | 220,617,901.30 | 208,121,575.96 |
| 非流动负债 | 13,639,679.83 | | |
| 负债合计 | 236,235,800.77 | 220,617,901.30 | 208,121,575.96 |
| 归属于母公司所有者权益 | 105,589,787.94 | 26,965,366.76 | 28,246,966.26 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 36,956,425.78 | 13,213,029.70 | 14,123,483.13 |
| 调整事项 | | 20,580,000.00 | |
| 商誉 | | 20,580,000.00 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 36,956,425.78 | 33,793,029.70 | 14,123,483.13 |
| 营业收入 | 54,608,325.32 | 175,577,612.92 | 262,334,449.76 |
| 净利润 | -3,604,062.56 | 6,397,140.73 | 5,434,028.36 |
| 综合收益总额 | -3,604,062.56 | 6,397,140.73 | 5,434,028.36 |

(续上表)

| 项　目 | 2024.12.31/2024年度 | | |
|---|---|---|---|
| | 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 浙江浙兰建设有限公司 |
| 流动资产 | 233,029,020.98 | 240,669,234.23 | 337,251,538.36 |
| 非流动资产 | 166,740,665.26 | 460,801.41 | 1,594,840.27 |

| 项　目 | 2024.12.31/2024 年度 | | |
|---|---|---|---|
| | 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 浙江浙兰建设有限公司 |
| 资产合计 | 399,769,686.24 | 241,130,035.64 | 338,846,378.63 |
| 流动负债 | 269,205,918.65 | 220,561,809.61 | 316,033,440.73 |
| 非流动负债 | 21,369,917.09 | | |
| 负债合计 | 290,575,835.74 | 220,561,809.61 | 316,033,440.73 |
| 归属于母公司所有者权益 | 109,193,850.50 | 20,568,226.03 | 22,812,937.90 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 38,217,847.68 | 10,078,430.75 | 11,406,468.95 |
| 调整事项 | | 20,580,000.00 | |
| 商誉 | | 20,580,000.00 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 38,217,847.68 | 30,658,430.75 | 11,406,468.95 |
| 营业收入 | 180,288,808.66 | 325,536,254.52 | 903,166,490.07 |
| 净利润 | -5,543,724.20 | 8,622,924.47 | 4,836,115.23 |
| 综合收益总额 | -5,543,724.20 | 8,622,924.47 | 4,836,115.23 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31/2023 年度 | | |
|---|---|---|---|
| | 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 浙江浙兰建设有限公司 |
| 流动资产 | 279,933,626.18 | 110,435,683.60 | 40,233,678.68 |
| 非流动资产 | 172,961,337.39 | 587,659.10 | 148,862.24 |
| 资产合计 | 452,894,963.57 | 111,023,342.70 | 40,382,540.92 |
| 流动负债 | 316,292,415.74 | 95,393,797.44 | 22,405,718.26 |
| 非流动负债 | 21,864,973.13 | | |
| 负债合计 | 338,157,388.87 | 95,393,797.44 | 22,405,718.26 |
| 归属于母公司所有者权益 | 114,737,574.70 | 15,629,545.26 | 17,976,822.66 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 40,158,151.14 | 7,658,477.18 | 8,988,411.33 |
| 调整事项 | | 20,580,000.00 | |
| 商誉 | | 20,580,000.00 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 40,158,151.14 | 28,238,477.18 | 8,988,411.33 |
| 营业收入 | 253,550,961.51 | 202,729,202.68 | |
| 净利润 | 1,255,495.23 | 6,342,786.78 | -2,023,177.34 |
| 综合收益总额 | 1,255,495.23 | 6,342,786.78 | -2,023,177.34 |

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项　目 | 2025.6.30 /2025 年 1-6 月 | 2024.12.31 /2024 年度 | 2023.12.31 /2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 联营企业 | | | |
| 投资账面价值合计 | 3,670,540.66 | 3,001,056.11 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | | |
| 净利润 | 1,338,969.09 | 1,056.11 | 139,134.29 |
| 综合收益总额 | 1,338,969.09 | 1,056.11 | 139,134.29 |

## 八、政府补助

（一）新增的政府补助情况

| 项　目 | 新增补助金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| 与收益相关的政府补助 | 1,673,605.46 | 8,549,017.21 | 10,212,329.34 |
| 其中：计入递延收益 | 50,000.00 | | |
| 计入其他收益 | 1,623,605.46 | 8,549,017.21 | 10,212,329.34 |
| 合　计 | 1,673,605.46 | 8,549,017.21 | 10,212,329.34 |

（二）计入当期损益的政府补助金额

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 计入其他收益的政府补助金额 | 1,634,028.47 | 8,549,017.21 | 10,212,329.34 |
| 合　计 | 1,634,028.47 | 8,549,017.21 | 10,212,329.34 |

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和

进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8、五(一)9、五(一)11 及五(一)21 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款和合同资产的 14.76%(2024 年 12 月 31 日：16.43%；2023 年 12 月 31 日：15.98%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。金融负债按剩余到期日分类。

| 项　目 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款[注] | 20,015,000.00 | 20,226,500.00 | 20,226,500.00 | | |
| 应付账款 | 11,104,046,253.75 | 11,104,046,253.75 | 11,104,046,253.75 | | |
| 其他应付款 | 1,824,003,741.51 | 1,824,003,741.51 | 1,824,003,741.51 | | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 小　计 | 12,948,064,995.26 | 12,948,276,495.26 | 12,948,276,495.26 | | |

(续上表)

| 项　目 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款[注] | 14,277,864.49 | 16,333,918.94 | 602,524.61 | 1,169,320.00 | 14,562,074.33 |
| 应付账款 | 10,845,551,239.73 | 10,845,551,239.73 | 10,845,551,239.73 | | |
| 其他应付款 | 1,867,781,502.27 | 1,867,781,502.27 | 1,867,781,502.27 | | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 小　计 | 12,727,610,606.49 | 12,729,666,660.94 | 12,713,935,266.61 | 1,169,320.00 | 14,562,074.33 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款[注] | 189,674,806.79 | 221,670,722.59 | 8,256,667.79 | 23,924,684.74 | 189,489,370.06 |
| 应付账款 | 9,525,539,850.13 | 9,525,539,850.13 | 9,525,539,850.13 | | |
| 其他应付款 | 1,939,992,386.28 | 1,939,992,386.28 | 1,939,992,386.28 | | |
| 其他流动负债 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 | | |
| 小　计 | 11,664,207,043.20 | 11,696,202,959.00 | 11,482,788,904.20 | 23,924,684.74 | 189,489,370.06 |

[注]银行借款包含短期借款、长期借款及一年内到期的非流动负债中长期借款部分

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2025 年 6 月 30 日

| 项　目 | 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 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 应收款项融资 | | | 55,723,032.58 | 55,723,032.58 |
| 2. 其他权益工具投资 | | | 48,895,443.90 | 48,895,443.90 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 104,618,476.48 | 104,618,476.48 |

2. 2024 年 12 月 31 日

| 项　目 | 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 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 应收款项融资 | | | 12,705,555.75 | 12,705,555.75 |
| 2. 其他权益工具投资 | | | 47,095,443.90 | 47,095,443.90 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 59,800,999.65 | 59,800,999.65 |

3. 2023 年 12 月 31 日

| 项　目 | 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 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 应收款项融资 | | | 3,788,960.00 | 3,788,960.00 |
| 2. 其他权益工具投资 | | | 47,095,443.90 | 47,095,443.90 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 50,884,403.90 | 50,884,403.90 |

（二）持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

1. 对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

2. 对于持有的其他权益工具投资，采用购买成本、按照持股比例享有的被投资单位净资产份额等合理方法作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 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(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 浙江杭州 | 建筑业 | 108,134.0098 万元 | 75.22 | 75.22 |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七(一)2 之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七(四)1 之说明。报告期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 联营企业名称 | 与本公司关系 |
|---|---|
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 联营企业 |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 联营企业 |
| 浙江浙兰建设有限公司 | 联营企业 |

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---|---|
| 浙江省国有资本运营有限公司 | 母公司之母公司 |
| 浙江省建设装饰集团有限公司 | 同一母公司 |
| 浙江省工业设备安装集团有限公司 | 同一母公司 |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 同一母公司 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 同一母公司 |
| 浙江省建设工程机械集团有限公司 | 同一母公司 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 同一母公司 |
| 浙江建投数字技术有限公司 | 同一母公司 |
| 浙江浙建实业发展有限公司 | 同一母公司 |
| 浙江省建工集团有限责任公司 | 同一母公司 |
| 浙江建工建筑工程咨询有限公司 | 同一母公司 |
| 衢州市衢江区浙建投资管理有限公司 | 同一母公司 |

| | |
|---|---|
| 浙江建投创新科技有限公司 | 同一母公司 |
| 浙江省一建建设集团有限公司 | 同一母公司 |
| 长兴浙永建设投资有限公司 | 同一母公司 |
| 衢州天骏供应链管理有限公司 | 同一母公司 |
| 浙江浙建云采科技有限公司 | 同一母公司 |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 浙江建投工程物资设备有限公司之子公司 |
| 浙江浙建人力发展有限公司 | 浙江建投工程物资设备有限公司之子公司 |
| 遂昌县交投客运建设投资有限公司 | 本公司之参股企业 |
| 华营建筑投资有限公司 | 中国浙江建设国际集团有限公司之子公司 |
| 华营建筑集团控股有限公司 | 华营建筑投资有限公司之子公司 |
| 浙江建投环保工程有限公司 | 华营建筑集团控股有限公司之子公司 |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | 母公司、浙江省建设工程机械集团有限公司、浙江省二建建设集团有限公司、浙江省建工集团有限责任公司等共同持股的子公司 |
| 浙江建投发展房地产开发有限公司 | 母公司之合营企业 |
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 母公司之联营企业 |
| 杭州西子实验学校 | 浙江省国有资本运营有限公司下属公司 |
| 浙江天正信息科技有限公司 | 浙江省国有资本运营有限公司下属公司 |
| 浙江浙建九建工程建设有限公司(曾用名浙江省二建钢结构有限公司) | 浙江省二建建设集团有限公司之子公司 |
| 浙江省建材集团建筑产业化有限公司 | 浙江省建材集团有限公司之子公司 |
| 浙江亚克建筑门窗有限公司 | 浙江省建材集团有限公司之子公司 |
| 浙江省建材集团有限公司 | 浙江省建工集团有限责任公司之子公司 |
| 浙江建工绿智钢结构有限公司 | 浙江省建工集团有限责任公司之子公司 |
| 浙江建工设备安装有限公司 | 浙江省建工集团有限责任公司之子公司 |
| 浙江建工装饰材料有限公司 | 浙江省建工集团有限责任公司之子公司 |
| 浙江建工五建建设有限公司 | 浙江省建工集团有限责任公司之子公司 |
| 浙江建工装饰集成科技有限公司 | 浙江省建工集团有限责任公司之子公司 |
| 浙江浙建基础设施工程有限公司 | 浙江省建工集团有限责任公司之子公司 |
| 浙江建机设备租赁有限公司 | 浙江省建设工程机械集团有限公司之子公司 |

| | |
|---|---|
| 浙江建机起重机械有限公司 | 浙江省建设工程机械集团有限公司之子公司 |
| 浙江武林建筑装饰有限公司 | 浙江省建设装饰集团有限公司之子公司 |
| 浙江建设环境基础工程有限公司 | 浙江省建投交通基础建设集团有限公司之子公司 |
| 浙江建宇物业管理有限公司 | 浙江浙建实业发展有限公司之子公司 |
| 浙江建优云采贸易有限公司 | 浙江浙建云采科技有限公司之子公司 |
| 浙江云采云联管理有限公司 | 浙江浙建云采科技有限公司之子公司 |
| 浙建云采(龙游)科技有限责任公司 | 浙江浙建云采科技有限公司之子公司 |
| 杭州保亭股份经济合作社 | 子公司之少数股东 |

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1）采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 浙江省建设装饰集团有限公司 | 材料及工程施工 | 137,635,955.43 | 214,882,249.72 | 55,601,987.05 |
| 浙江浙建人力发展有限公司 | 工程施工 | 43,335,230.88 | 12,174,930.48 | |
| 浙江建优云采贸易有限公司 | 材料 | 38,405,391.31 | 181,975,483.84 | 17,757,284.18 |
| 浙江省工业设备安装集团有限公司 | 工程施工 | 35,096,913.60 | 172,585,673.88 | 65,357,514.58 |
| 浙江省建材集团有限公司 | 材料 | 20,031,837.65 | 28,638,137.54 | 37,629,104.33 |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 材料 | 15,663,095.13 | 52,854,477.21 | 98,924,813.32 |
| 浙江浙建钢结构有限公司 | 材料 | 4,635,805.73 | 9,681,619.29 | |
| 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 材料及工程施工 | 2,712,926.80 | 34,852,527.37 | 31,943,183.63 |
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 材料 | 2,491,462.27 | | 2,780,719.23 |
| 浙江建工绿智钢结构有限公司 | 材料 | 1,942,692.85 | 4,854,931.61 | 8,454,876.73 |
| 浙江省建设工程机 | 设备 | 1,826,662.11 | 5,009,265.11 | 6,954,156.88 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 械集团有限公司 | | | | |
| 衢州天骏供应链管理有限公司 | 材料 | 1,537,289.81 | 772,515.18 | |
| 浙江武林建筑装饰有限公司 | 工程施工 | 1,520,661.34 | 12,874,041.54 | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 材料 | 1,190,830.15 | 27,177,778.80 | 32,404,451.45 |
| 浙江浙建实业发展有限公司 | 材料及设备 | 1,066,020.63 | 517,247.46 | 4,110,830.36 |
| 浙江建工设备安装有限公司 | 工程施工 | 688,073.39 | | 183,486.24 |
| 浙江省建材集团建筑产业化有限公司 | 材料 | 608,542.43 | 14,751,369.06 | 8,873,110.45 |
| 浙江省建工集团有限责任公司 | 材料 | 556,000.00 | | 684,844.57 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 材料 | 491,193.42 | 22,171,376.77 | 37,666,646.23 |
| 浙江建宇物业管理有限公司 | 服务 | 123,845.27 | 476,196.74 | 1,376,643.66 |
| 浙江省二建建设集团有限公司 | 工程施工 | 113,274.34 | | |
| 浙江建投创新科技有限公司 | 工程施工 | 33,962.26 | | |
| 浙江建投数字技术有限公司 | 材料 | 3,097.35 | 690,439.49 | 177,359.32 |
| 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 工程施工 | | 4,804,397.72 | 7,339,449.54 |
| 浙江云采云联管理有限公司 | 材料 | | 1,411,858.41 | |
| 遂昌县交投客运建设投资有限公司 | 管理服务 | | | 1,700,000.00 |
| 浙江建机设备租赁有限公司 | 材料 | | | 323,132.74 |
| 浙江建工装饰材料有限公司 | 材料 | | | 3.76 |
| 浙江建工建筑工程咨询有限公司 | 材料 | | | 45,283.02 |
| 浙建云采(龙游)科技有限责任公司 | 材料 | | | 384.42 |

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建工五建建设有限公司 | 工程施工 | 83,215,674.71 | 29,699,246.11 | |
| 浙江浙兰建设有限公司 | 物资批发及工程施工 | 46,664,405.25 | 110,949,161.66 | 7,950,194.22 |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 工程施工及设计费 | 30,562,898.58 | 79,337,918.44 | 32,609,685.59 |
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 物资批发及工程施工 | 13,327,651.80 | 70,066,613.99 | 11,703,212.29 |
| 浙江省建工集团有限责任公司 | 工程施工及设计费 | 7,041,887.24 | 50,024,988.72 | 93,300,586.73 |
| 杭州西子实验学校 | 工程施工 | 4,273,532.13 | 3,261,454.51 | 1,867,353.21 |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 材料销售及工程施工 | 1,450,681.56 | 3,639,745.67 | 464,521.24 |
| 浙江建投环保工程有限公司 | 工程施工 | 1,437,029.45 | 3,859,193.49 | 1,306,872.47 |
| 浙江浙建人力发展有限公司 | 工程施工 | 891,510.59 | | |
| 浙江浙建实业发展有限公司 | 工程施工 | 176,644.29 | 92,093.50 | |
| 浙江建投创新科技有限公司 | 综合服务费 | 29,245.28 | 85,849.06 | 172,641.51 |
| 浙江省建设装饰集团有限公司 | 设计费 | 11,792.45 | 109,433.96 | |
| 衢州市衢江区浙建投资管理有限公司 | 工程施工 | | 2,072,531.09 | 31,699,567.38 |
| 浙江建宇物业管理有限公司 | 服务费 | | 2,285.71 | |
| 浙江省工业设备安装集团有限公司 | 综合服务费 | | | 776,699.03 |
| 浙江省一建建设集团有限公司 | 钢材销售 | | | 457,111.34 |
| 浙江省建设工程机械集团有限公司 | 综合服务费 | | | 2,830.19 |

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 2025年1-6月确认的租赁收入 | 2024年度确认的租赁收入 | 2023年度确认的租赁收入 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江浙兰建设有限公司 | 设备 | 713,942.00 | 712,486.45 | |
| 浙江省建设工程机械集团有限公司 | 设备 | | 566,393.10 | |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 设备 | | 317,083.69 | 811,520.56 |

2）公司承租情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2025年1-6月 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁 | | |
| | | | 支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额) | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 设备 | 389,721.36 | | | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 设备 | 102,273.04 | | | |

(续上表)

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2024年度 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁 | | |
| | | | 支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额) | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 设备 | 2,676,349.72 | | | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 设备 | 5,552,269.68 | | | |

(续上表)

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2023年度 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁 | | |
| | | | 支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额) | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2023 年度 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁 | | |
| | | | 支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额) | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 浙江建投机械租赁有限公司 | 设备 | 4,292,024.36 | | | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 设备 | 4,401,795.64 | | | |
| 浙江省建设工程机械集团有限公司 | 设备 | 420,667.92 | | | |

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 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 |
|---|---|---|---|---|
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2025/01/01 | 2025/11/28 | 否 |

4. 关联方资金拆借

2023 年度本公司计提并收取浙江省建设投资集团股份有限公司的借款利息 696,698.12 元。

2024 年本公司向浙江省建设投资集团股份有限公司计提并收取借款利息 781,865.83 元；向长兴浙永建设投资有限公司计提借款利息 1,472,499.65 元，截至 2025 年 6 月 30 日，暂未收回。

2025 年 1-6 月本公司向浙江省建设投资集团股份有限公司计提并收取借款利息 384,119.50 元；向长兴浙永建设投资有限公司计提借款利息 695,336.56 元，截至 2025 年 6 月 30 日，暂未收回。

5. 关联方资产转让情况

(1) 根据本公司与浙江省建工集团有限责任公司于2023年5月签订的《股权转让协议》，本公司将持有的浙江建投浙南工程建设有限公司 10%股权以 3,646,220.64 元转让给浙江省建工集团有限责任公司。

(2) 2024 年公司向浙江建投工程物资设备有限公司以 1,099,374.00 元的价格转让设备，

减少固定资产账面价值 306,121.33 元，确认处置损益 778,357.60 元并计入资产处置收益。

(3) 2025 年 1-6 月公司向浙江建投工程物资设备有限公司以 1,145,337.20 元的价格转让设备，减少固定资产账面价值 2,243,103.52 元，确认处置损益-1,097,766.32 元并计入资产处置收益。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2025.6.30 | | 2024.12.31 | | 2023.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 杭州西子实验学校 | 62,916,978.04 | 5,437,608.74 | 62,718,328.04 | 5,431,649.24 | 36,634,862.49 | 2,478,968.51 |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 41,776,765.86 | | 54,597,890.84 | | 21,692,860.27 | |
| | 浙江建投发展房地产开发有限公司 | 36,529,605.11 | 14,446,493.52 | 36,529,605.11 | 14,446,493.52 | 36,529,605.11 | 13,147,222.80 |
| | 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 35,197,645.53 | | 37,137,641.36 | | 16,374,954.43 | |
| | 浙江建工五建建设有限公司 | 30,803,251.90 | | 6,122,568.26 | | | |
| | 遂昌县交投客运建设投资有限公司 | 27,933,661.00 | 4,194,668.60 | 27,933,661.00 | 2,797,985.55 | 27,933,661.00 | 844,477.06 |
| | 衢州市衢江区浙建投资管理有限公司 | 13,727,209.25 | | 4,970,002.00 | | 4,970,002.00 | |
| | 浙江浙兰建设有限公司 | 13,057,611.72 | 391,728.35 | 23,498,479.19 | 704,954.38 | 8,175,910.92 | 245,277.33 |
| | 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 8,387,449.25 | 709,332.18 | 15,156,576.83 | 757,699.73 | 7,727,837.73 | 234,285.13 |
| | 浙江省一建建设集团有限公司 | 8,379,965.03 | | 8,379,965.03 | | 8,379,965.03 | |
| | 浙江建投环保工程有限公司 | 1,666,183.00 | | 254,360.00 | | 997,719.00 | |
| | 浙江浙建人力发展有限公司 | 277,937.65 | | 2,364,456.21 | | | |
| | 浙江省建设工程机械集团有限公司 | 264,695.16 | | 640,024.18 | | | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 136,327.32 | | 86,449.70 | | 12,536.00 | |
| | 浙江省建设装饰集团有限公司 | 116,000.00 | | 116,000.00 | | | |
| | 浙江建投创新科技 | 31,000.00 | | 30,000.00 | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 有限公司 | | | | | | |
| 小 计 | | 281,202,285.82 | 25,179,831.39 | 280,536,007.75 | 24,138,782.42 | 169,429,913.98 | 16,950,230.83 |
| 应收款项融资 | | | | | | | |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 225,000.00 | | 850,000.00 | | | |
| 小 计 | | 225,000.00 | | 850,000.00 | | | |
| 预付款项 | | | | | | | |
| | 浙江建设商贸物流有限公司 | 2,290,861.23 | | 3,027,392.57 | | 3,152,221.90 | |
| | 浙江建优云采贸易有限公司 | 1,434,757.68 | | 1,571,663.71 | | 2,298,638.56 | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | | | 15,237.35 | | | |
| 小 计 | | 3,725,618.91 | | 4,614,293.63 | | 5,450,860.46 | |
| 应收股利 | | | | | | | |
| | 浙江建设商贸物流有限公司 | 19,200,000.00 | | 16,200,000.00 | | 13,200,000.00 | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | | | 555,000.00 | | | |
| 小 计 | | 19,200,000.00 | | 16,755,000.00 | | 13,200,000.00 | |
| 其他应收款 | | | | | | | |
| | 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 1,351,916,291.52 | | 1,509,470,656.52 | | 1,345,497,256.63 | |
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 11,646,230.00 | | 11,646,230.00 | | 11,646,230.00 | |
| | 长兴浙永建设投资有限公司 | 2,292,098.51 | | 1,511,221.13 | | | |
| | 浙江建宇物业管理有限公司 | 440,331.29 | | 440,331.29 | | | |
| | 浙江建投环保工程有限公司 | 70,000.00 | | 70,000.00 | | 20,000.00 | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 3,344.00 | | 24,187.10 | | 31,428.00 | |
| | 杭州保亭股份经济合作社 | 20,000.00 | 20,000.00 | 5,588.75 | 5,588.75 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| | 浙江建投发展房地产开发有限公司 | | | 111,980.00 | 111,980.00 | 111,980.00 | 111,980.00 |
| | 浙江浙兰建设有限公司 | | | 74,493.85 | 2,234.82 | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | | 4,860,897.23 | |
| 小　计 | | 1,366,388,295.32 | 20,000.00 | 1,523,354,688.64 | 119,803.57 | 1,362,187,791.86 | 131,980.00 |
| 长期应收款 | | | | | | | |
| | 杭州保亭股份经济合作社 | 178,659,825.10 | | 170,683,479.16 | | 260,820,994.11 | |
| | 杭州西子实验学校 | 74,649,206.27 | | 74,716,451.59 | | 87,157,985.97 | |
| 小　计 | | 253,309,031.37 | | 245,399,930.75 | | 347,978,980.08 | |

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 应付账款 | | | | |
| | 浙江省建设装饰集团有限公司 | 163,503,639.50 | 153,153,936.77 | 21,948,959.99 |
| | 浙江省工业设备安装集团有限公司 | 75,021,367.42 | 101,169,909.44 | 32,008,963.24 |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 48,741,218.65 | 55,988,879.97 | 54,794,348.60 |
| | 浙江建优云采贸易有限公司 | 48,293,472.86 | 53,262,220.95 | 4,357,979.20 |
| | 浙江省建材集团有限公司 | 48,159,104.13 | 38,300,177.41 | 68,804,885.67 |
| | 浙江浙建人力发展有限公司 | 33,385,585.82 | 6,562,813.64 | |
| | 浙江省一建建设集团有限公司 | 33,198,402.68 | 35,643,732.68 | 34,904,732.68 |
| | 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 22,037,271.40 | 25,078,731.72 | 39,862,000.59 |
| | 浙江省二建建设集团材料设备有限公司 | 15,298,418.21 | 17,541,219.95 | 9,145,859.55 |
| | 浙江武林建筑装饰有限公司 | 14,525,459.31 | 12,874,041.54 | |
| | 浙江浙建钢结构有限公司 | 13,961,031.31 | 8,516,911.86 | 4,012,283.72 |
| | 浙江浙建实业发展有限公司 | 7,400,825.77 | 7,577,489.07 | 10,526,793.09 |
| | 浙江省建材集团建筑产业化有限公司 | 6,701,903.97 | 7,939,275.31 | 10,101,372.57 |
| | 浙江省建设工程机械集团有限公司 | 5,028,658.02 | 5,207,413.27 | 4,846,994.89 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 浙江省建工集团有限责任公司 | 3,334,593.41 | 3,834,593.41 | 3,988,518.65 |
| | 浙江建工绿智钢结构有限公司 | 1,737,353.53 | 1,401,709.56 | |
| | 遂昌县交投客运建设投资有限公司 | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 | |
| | 衢州天骏供应链管理有限公司 | 1,570,790.07 | 772,515.18 | |
| | 浙江建工装饰集成科技有限公司 | 1,307,447.71 | 1,307,447.71 | |
| | 浙江建机设备租赁有限公司 | 1,269,156.62 | 1,350,245.62 | 1,366,145.62 |
| | 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 1,248,975.00 | 410,000.00 | 4,293,665.45 |
| | 浙江省建投交通基础建设集团有限公司 | 1,079,813.55 | 1,855,409.87 | 511,000.00 |
| | 浙江建设环境基础工程有限公司 | 984,112.84 | 984,112.84 | 984,112.84 |
| | 浙江建宇物业管理有限公司 | 559,356.01 | 447,089.74 | |
| | 浙江浙建九建工程建设有限公司 | | | 517,056.42 |
| | 浙江建投机械租赁有限公司 | 509,817.28 | 2,843,733.61 | 3,287,960.27 |
| | 浙江建设商贸物流有限公司 | 196,118.11 | | 38,765.61 |
| | 浙江建投数字技术有限公司 | 165,832.35 | 226,447.35 | 725,400.00 |
| | 浙江建机起重机械有限公司 | 36,500.00 | 36,500.00 | 36,500.00 |
| | 浙江建投创新科技有限公司 | 36,000.00 | | |
| | 浙江建工装饰材料有限公司 | 30,279.71 | 30,279.71 | 71,252.95 |
| | 浙江云采云联管理有限公司 | | 282,371.69 | |
| | 浙江浙建基础设施工程有限公司 | | 100,000.00 | 100,000.00 |
| | 浙江亚克建筑门窗有限公司 | | | 185,391.15 |
| 小　计 | | 551,022,505.24 | 546,399,209.87 | 311,420,942.75 |
| 合同负债 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 浙江建宇物业管理有限公司 | 453,566.99 | 453,566.99 | |
| | 浙江建投工程物资设备有限公司 | 18,904.50 | 3,344.00 | |
| 小　计 | | 472,471.49 | 456,910.99 | |
| 其他应付款 | | | | |
| | 遂昌县交投客运建设投资有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| | 浙江浙建人力发展有限公司 | 46,810.00 | | |
| | 浙江省建设工程机械集团有限公司 | 33,552.00 | 33,552.00 | 33,552.00 |
| | 浙江浙建实业发展有限公司 | 3,680.00 | | 15,033.76 |
| | 浙江省建设投资集团股份有限公司 | | | 18,915.47 |
| | 浙江建宇物业管理有限公司 | | | 10,376.00 |
| | 浙江天正信息科技有限公司 | | | 500,000.00 |
| 小　计 | | 134,042.00 | 83,552.00 | 627,877.23 |

**十二、承诺及或有事项**

(一) 重要承诺事项

根据 2020 年 12 月，本公司与国新建源股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)(以下简称国新建源基金)签订的《浙江省三建建设集团有限公司增资协议》，同意国新建源基金对本公司增资 3.50 亿元，增资款全部进入监管账户封闭运作，专项用于偿还本公司的特定债务，同时本公司承诺在国新建源基金持股期间各期末经审计的资产负债率不得高于 92.5%，2020 年至 2024 年各年度经审计的归母净利润分别不低于 0.95 亿元、1.10 亿元、1.26 亿元、1.45 亿元、1.67 亿元。

(二) 或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

截至 2025 年 6 月 30 日，公司主要诉讼事项说明如下：

(1) 因温州国鹏置业有限公司未按合同要求支付“苍南恒大逸合城项目 74#二标段剩余主体及配套建设工程项目”工程款，浙江三建向其提起诉讼，初始涉案金额 67,247.08 万元。

截至本报告批准报出日，此案一审已判决，处于执行阶段。

(2) 因平湖苏宁易达供应链管理有限公司未按合同要求支付“苏宁华东电商产业园标段一”工程款，浙江三建向其提起诉讼，初始涉案金额 26,121.59 万元。截至本报告批准报出日，此案尚在一审阶段。

(3) 因恒大地产集团上海盛建置业有限公司配合海盐恒悦置业有限公司在“海盐恒大滨海御府主体及配套建设工程项目”下通过向中信银行股份有限公司嘉兴海盐支行提供虚假材料的方式，至少挪用了预售款监管账户 2.40 亿元款项，在此过程中深圳恒大材料设备有限公司、广州市恒合工程监理有限公司未履行监管职责或配合提供并使用虚假资料，并最终导致公司剩余工程款无资金可支付、无财产可执行，客观上已经给公司造成损失。本公司向恒大地产集团上海盛建置业有限公司、中信银行股份有限公司嘉兴海盐支行、深圳恒大材料设备有限公司、广州市恒合工程监理有限公司提起诉讼，初始涉案金额 2.40 亿元。截至本报告批准报出日，此案尚在二审阶段。

(4) 因双冠控股集团有限公司、财通证券股份有限公司、永安期货股份有限公司未按合同要求支付“杭政储出〔2013〕29 号地块商业商务用房和南侧绿化带公共停车库工程项目”工程款，本公司向其提起诉讼，初始涉案金额 14,260.87 万元。截至本报告批准报出日，此案尚在一审阶段。

(5) 因衢州市乡村振兴发展有限公司未按合同要求支付“柯城区高级技工学校新建项目”工程款，本公司向其提起仲裁申请，初始涉案金额 10,501.33 万元。截至本报告批准报出日，此案尚在仲裁审理阶段。

(6) 因万郡房地产(淮安)有限公司未按合同要求支付“涟水 2019JY15 地块项目总承包工程项目”工程款，本公司向其提起诉讼，初始涉案金额 7,161.84 万元。在诉讼过程中，万郡房地产(淮安)有限公司提起反诉要求本公司支付工期延误违约金、对购房者承担的违约金等共计 9,239.59 万元。截至本报告批准报出日，此案尚在一审阶段。

(7) 因内蒙古华洲药业有限公司、安徽金泉生物科技股份有限公司未按合同要求支付“内蒙古华洲药业 19000 吨医药化工中间体项目”工程款，本公司向其提起诉讼，初始涉案金额 7,134.66 万元，在诉讼过程中，内蒙古华洲药业有限公司提起反诉要求本公司支付质量修复和赔偿款等 5,200.00 万元。截至本报告批准报出日，此案尚在二审阶段。

(8) 因温州国鹏置业有限公司未按合同要求支付“苍南恒大逸合城项目 29#二标段剩余主体及配套建设工程”工程款，本公司向其提起诉讼，初始涉案金额 7,110.89 万元。截至本报告批准报出日，此案一审已判决，处于执行阶段。

(9) 因温州凯昇置业有限公司未按合同要求支付“温州市鹿城区牛山片区 G-07 地块建设项目”工程款，本公司向其提起诉讼，初始涉案金额 6,935.57 万元。截至本报告批准报出日，此案尚在一审阶段。

(10) 因浙江工贸职业技术学院未按合同要求支付“浙江工贸职业技术学院(浙江第一高级技工学校)扩建工程一标段”工程款，本公司向其提起诉讼，初始涉案金额 5,876.24 万元。截至本报告批准报出日，此案尚在一审阶段。

(11) 因杭州市西湖区转塘街道社区卫生服务中心、杭州市西湖区妇女儿童健康服务中心未按合同要求支付“西湖区转塘街道社区卫生服务中心及西湖区妇幼保健计划生育服务中心建设工程”工程款，本公司向其提起仲裁申请，初始涉案金额 5,024.22 万元。截至本报告批准报出日，此案尚在仲裁审理阶段。

(12) 湖州中奥置业有限公司因湖州中奥美泉宫三期项目的建筑施工合同纠纷起诉本公司，初始涉案金额 11,792.11 万元。截至本报告批准报出日，此案尚在二审阶段。

(13) 张晓辉因翁牛特旗美丽村庄综合整治街巷硬化 PPP 项目的建筑合同纠纷申请仲裁，初始涉案金额 9,169.60 万元。截至本报告批准报出日，此案尚在仲裁审理阶段。

(14) 金光炎因杭州市公安局反恐指挥中心项目的建筑施工合同纠纷起诉本公司，初始涉案金额 7,489.77 万元。截至本报告批准报出日，此案尚在一审阶段。

(15) 蠡县文彬房地产开发有限公司因蠡县范蠡鑫城二期御龙湾棚户区改造项目合同纠纷起诉本公司，诉求解除双方签订的施工合同，并赔偿质量损失暂计 1 万元。在诉讼过程中，本公司向蠡县文彬房地产开发有限公司提起反诉，要求其支付工程款及逾期付款利息共计 6,208.29 万元。截至本报告批准报出日，双方均已撤诉。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十一(二)3 关联担保情况。

3. 开出保函、信用证

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司及下属子公司苏州天地设计研究院有限公司开具的未到期保函为 1,350,506,616.72 元。

4. 抵押、质押

(1) 2021 年 12 月 21 日，浙江三建保亭建设投资有限公司与中国建设银行股份有限公司杭州高新支行签订《最高额应收账款质押合同》以及《应收账款质押/转让登记协议》，浙江三建保亭建设投资有限公司以翠苑单元西溪商务城地区 FC04-R21/C2-02 地块农转非居民拆迁安置房 PPP 项目合同项下应收账款设立质押担保，为浙江三建保亭建设投资有限公司

在2017年11月28日至2027年10月12日期间与中国建设银行股份有限公司杭州高新支行签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函合同及/或其他法律性文件在人民币760,613,500.00元的最高余额内提供担保。

截至2025年6月30日，浙江三建保亭建设投资有限公司在上述担保项下贷款合同下已无余额。

(2) 2019年1月17日，缙云县三建建设投资有限公司与中国工商银行股份有限公司缙云支行签订《最高额质押合同》，缙云县三建建设投资有限公司以缙云县壶镇中学、南顿小学、体艺中心和中山街地下空间四个PPP工程项目合同项下应收政府付费收入设立质押担保，为缙云县三建建设投资有限公司在2019年1月17日至2028年6月30日期间(包括该期间的起始日和届满日)，在人民币587,990,000.00元的最高余额内，与中国工商银行股份有限公司缙云支行签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件提供担保。

截至2025年6月30日，缙云县三建建设投资有限公司在上述担保项下贷款合同下已无余额。

## 十三、资产负债表日后事项

截至本财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对建筑施工业务、基础设施投资运营业务及工程服务业业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

(1) 2025年1-6月

业务分部

| 项　目 | 建筑施工业务 | 工程服务业业务 | 房产销售业务 | 抵销 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|

| 项　目 | 建筑施工业务 | 工程服务业业务 | 房产销售业务 | 抵销 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、营业收入 | 4,895,574,177.32 | 127,364,408.79 | | -126,078,815.09 | 4,896,859,771.02 |
| 其中：对外交易收入 | 4,861,407,231.79 | 35,452,539.23 | | | 4,896,859,771.02 |
| 分部间交易收入 | 34,166,945.53 | 91,911,869.56 | | -126,078,815.09 | |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | 5,259,674.80 | | | | 5,259,674.80 |
| 三、资产减值损失 | -9,485,997.38 | | | 6,022,100.91 | -3,463,896.47 |
| 四、信用减值损失 | -28,049,002.24 | 326,046.54 | | | -27,722,955.70 |
| 五、折旧费和摊销费 | 11,795,073.94 | 3,919.50 | | 207,581.37 | 12,006,574.81 |
| 六、利润总额 | 95,641,191.25 | 2,245,291.80 | | 5,814,519.54 | 103,701,002.59 |
| 七、所得税费用 | 19,173,498.53 | 604,598.98 | | 2,275,794.25 | 22,053,891.76 |
| 八、净利润 | 76,467,692.72 | 1,640,692.82 | | 3,538,725.29 | 81,647,110.83 |
| 九、资产总额 | 16,357,417,145.30 | 275,027,725.54 | | -1,053,366,684.16 | 15,579,078,186.68 |
| 十、负债总额 | 14,511,140,776.31 | 247,465,594.07 | | -677,015,348.77 | 14,081,591,021.61 |

(2) 2024 年度

业务分部

| 项　目 | 建筑施工业务 | 工程服务业业务 | 房产销售业务 | 抵销 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、营业收入 | 10,734,586,749.10 | 211,895,138.91 | 1,506,992.56 | -175,193,515.46 | 10,772,795,365.11 |
| 其中：对外交易收入 | 10,647,908,214.70 | 123,399,632.19 | 1,487,518.22 | | 10,772,795,365.11 |
| 分部间交易收入 | 86,678,534.40 | 88,495,506.72 | 19,474.34 | -175,193,515.46 | |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | 4,631,403.82 | | | | 4,631,403.82 |
| 三、资产减值损失 | 1,066,203.72 | | | -9,918,800.58 | -8,852,596.86 |
| 四、信用减值损失 | -150,809,276.10 | -210,079.24 | -1,452.60 | | -151,020,807.94 |
| 五、折旧费和摊销费 | 23,870,849.76 | 10,294.18 | 1,048,466.60 | 1,528,034.03 | 26,457,644.57 |
| 六、利润总额 | 170,462,579.76 | 6,553,026.02 | 150,769.70 | -22,326,834.61 | 154,839,540.87 |
| 七、所得税费用 | 32,594,541.59 | 1,638,464.13 | 37,924.63 | | 34,270,930.35 |
| 八、净利润 | 137,868,038.17 | 4,914,561.89 | 112,845.07 | -22,326,834.61 | 120,568,610.52 |
| 九、资产总额 | 15,971,888,015.72 | 327,118,370.17 | 108,429,141.57 | -1,093,643,506.84 | 15,313,792,020.62 |
| 十、负债总额 | 14,346,770,586.52 | 301,196,931.52 | 487,894.50 | -713,753,446.16 | 13,934,701,966.38 |

(3) 2023 年度

业务分部

| 项　目 | 建筑施工业务 | 工程服务业业务 | 房产销售业务 | 抵销 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、营业收入 | 12,602,834,922.96 | 1,090,042,515.12 | 2,276,958.85 | -1,012,330,063.85 | 12,682,824,333.08 |
| 其中：对外交易收入 | 12,575,164,670.51 | 105,404,068.77 | 2,255,593.80 | | 12,682,824,333.08 |
| 分部间交易收入 | 27,670,252.45 | 984,638,446.35 | 21,365.05 | -1,012,330,063.85 | |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | 2,674,934.47 | | | | 2,674,934.47 |
| 三、资产减值损失 | 4,212,444.96 | | | | 4,212,444.96 |
| 四、信用减值损失 | -135,073,668.02 | -167,438.95 | 11,547.22 | | -135,229,559.75 |
| 五、折旧费和摊销费 | 21,921,970.98 | 10,692.48 | 1,013,109.43 | | 22,945,772.89 |
| 六、利润总额 | 200,516,299.83 | 6,542,065.34 | 366,726.16 | -4,550,731.97 | 202,874,359.36 |
| 七、所得税费用 | 40,369,679.79 | 1,639,272.55 | 100,819.81 | | 42,109,772.15 |
| 八、净利润 | 160,146,620.04 | 4,902,792.79 | 265,906.35 | -4,550,731.97 | 160,764,587.21 |
| 九、资产总额 | 14,935,734,592.08 | 332,098,864.80 | 108,426,415.98 | -1,031,593,332.70 | 14,344,666,540.16 |
| 十、负债总额 | 13,359,592,663.32 | 311,091,988.04 | 598,013.98 | -663,150,106.63 | 13,008,132,558.71 |

（二）PPP 项目合同

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司 PPP 项目累计签订合同投资概算为 121,585.00 万元，累计完成投资金额为 107,570.95 万元，进入运营期项目 5 个。

单位：万元

| 序号 | 项目公司名称 | 项目名称 | 总投资 | 是否进入运营期 | 建设期(年) | 收费期/运营期(年) | 累计投资额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 浙江三建保亭建设投资有限公司 | 翠苑单元西溪商务城地区 FG04-R21/C2-02 地块农转非居民拆迁安置房 PPP 项目 | 60,000.00 | 是 | 3.00 | 7.00 | 67,612.48 |
| 2 | 缙云县三建建设投资有限公司 | 壶镇中学迁建工程 | 41,905.00 | 是 | 2.00 | 8.00 | 19,903.57 |
| 3 | 缙云县三建建设投资有限公司 | 南顿小学迁建工程 | 5,680.00 | 是 | 2.00 | 8.00 | 5,840.07 |
| 4 | 缙云县三建建设投资有限公司 | 中山街地下空间开发利用工程 | 7,000.00 | 是 | 2.00 | 8.00 | 6,715.19 |
| 5 | 缙云县三建建设投资有 | 壶镇镇体艺中心工程 | 7,000.00 | 是 | 2.00 | 8.00 | 7,499.64 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 限公司 | | | | | | |
| | 合 计 | | 121,585.00 | — | — | — | 107,570.95 |

(三) 股权回购事项

2025 年 1 月 22 日，根据浙江省建设投资集团股份有限公司第四届董事会第四十七次会议决议审议通过的《浙江省建设投资集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》，浙江省建设投资集团股份有限公司拟向国新建源股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)发行股份购买其持有的本公司 24.78%股权，交易作价为 39,613.51 万元。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

| 账 龄 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 1 年以内 | 1,274,013,291.95 | 1,560,923,228.04 | 1,290,444,568.93 |
| 1-2 年 | 419,126,117.71 | 363,013,352.34 | 622,784,337.12 |
| 2-3 年 | 576,428,421.00 | 523,706,972.42 | 436,382,066.54 |
| 3-4 年 | 326,393,629.53 | 344,164,606.86 | 409,002,464.03 |
| 4-5 年 | 384,596,950.18 | 408,870,081.08 | 117,720,661.58 |
| 5 年以上 | 324,731,294.33 | 262,726,228.26 | 205,987,138.77 |
| 账面余额合计 | 3,305,289,704.70 | 3,463,404,469.00 | 3,082,321,236.97 |
| 减：坏账准备 | 1,124,569,941.31 | 1,093,051,416.84 | 954,406,271.13 |
| 账面价值合计 | 2,180,719,763.39 | 2,370,353,052.16 | 2,127,914,965.84 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 2025.6.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 841,710,002.28 | 25.47 | 702,447,164.94 | 83.45 | 139,262,837.34 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,463,579,702.42 | 74.53 | 422,122,776.37 | 17.13 | 2,041,456,926.05 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 合　计 | 3,305,289,704.70 | 100.00 | 1,124,569,941.31 | 34.02 | 2,180,719,763.39 |

(续上表)

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 841,710,002.28 | 24.30 | 682,087,211.92 | 81.04 | 159,622,790.36 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,621,694,466.72 | 75.70 | 410,964,204.92 | 15.68 | 2,210,730,261.80 |
| 合　计 | 3,463,404,469.00 | 100.00 | 1,093,051,416.84 | 31.56 | 2,370,353,052.16 |

(续上表)

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 841,710,002.28 | 27.31 | 582,086,327.63 | 69.16 | 259,623,674.65 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,240,611,234.69 | 72.69 | 372,319,943.50 | 16.62 | 1,868,291,291.19 |
| 合　计 | 3,082,321,236.97 | 100.00 | 954,406,271.13 | 30.96 | 2,127,914,965.84 |

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

① 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提依据 |
|---|---|---|---|---|
| 温州国鹏置业有限公司 | 521,918,158.92 | 410,684,469.39 | 78.69 | 预计存在收回风险 |
| 海盐恒悦置业有限公司 | 215,671,970.72 | 203,806,621.79 | 94.50 | 预计存在收回风险 |
| 咸阳凯创置业有限责任公司 | 71,695,859.05 | 55,641,226.84 | 77.61 | 预计存在收回风险 |
| 宁波穗华置业有限公司 | 32,424,013.59 | 32,314,846.92 | 99.66 | 预计存在收回风险 |
| 小　计 | 841,710,002.28 | 702,447,164.94 | 83.45 | |

② 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提依据 |
|---|---|---|---|---|
| 温州国鹏置业有限公司 | 521,918,158.92 | 390,324,516.37 | 74.79 | 预计存在收回风险 |
| 海盐恒悦置业有限公司 | 215,671,970.72 | 203,806,621.79 | 94.50 | 预计存在收回风险 |

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 咸阳凯创置业有限责任公司 | 71,695,859.05 | 55,641,226.84 | 77.61 | 预计存在收回风险 |
| 宁波穗华置业有限公司 | 32,424,013.59 | 32,314,846.92 | 99.66 | 预计存在收回风险 |
| 小　计 | 841,710,002.28 | 682,087,211.92 | 81.04 | |

③ 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 温州国鹏置业有限公司 | 521,918,158.92 | 363,556,379.51 | 69.66 | 预计存在收回风险 |
| 海盐恒悦置业有限公司 | 215,671,970.72 | 140,268,328.45 | 65.04 | 预计存在收回风险 |
| 咸阳凯创置业有限责任公司 | 71,695,859.05 | 55,641,226.83 | 77.61 | 预计存在收回风险 |
| 宁波穗华置业有限公司 | 32,424,013.59 | 22,620,392.84 | 69.76 | 预计存在收回风险 |
| 小　计 | 841,710,002.28 | 582,086,327.63 | 69.16 | |

3）采用组合计提坏账准备的应收账款

① 组合情况

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 2,330,035,427.22 | 422,122,776.37 | 18.12 | 2,500,828,857.26 | 410,964,204.92 | 16.43 |
| 合并范围内关联方往来组合 | 133,544,275.20 | | | 120,865,609.46 | | |
| 小　计 | 2,463,579,702.42 | 422,122,776.37 | 17.13 | 2,621,694,466.72 | 410,964,204.92 | 15.68 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 2,168,453,661.14 | 372,319,943.50 | 17.17 |
| 合并范围内关联方往来组合 | 72,157,573.55 | | |
| 小　计 | 2,240,611,234.69 | 372,319,943.50 | 16.62 |

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账　龄 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比 |

| | | | 例(%) | | | 例(%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1年以内 | 1,194,463,320.26 | 35,833,899.61 | 3.00 | 1,484,827,669.19 | 44,544,830.08 | 3.00 |
| 1-2年 | 396,935,022.78 | 39,693,502.28 | 10.00 | 347,470,325.05 | 34,747,032.51 | 10.00 |
| 2-3年 | 318,414,793.49 | 47,762,219.02 | 15.00 | 268,288,111.11 | 40,243,216.67 | 15.00 |
| 3-4年 | 114,283,915.46 | 22,856,783.09 | 20.00 | 109,635,735.15 | 21,927,147.03 | 20.00 |
| 4-5年 | 59,924,005.72 | 29,962,002.86 | 50.00 | 42,210,076.27 | 21,105,038.14 | 50.00 |
| 5年以上 | 246,014,369.51 | 246,014,369.51 | 100.00 | 248,396,940.49 | 248,396,940.49 | 100.00 |
| 小　计 | 2,330,035,427.22 | 422,122,776.37 | 18.12 | 2,500,828,857.26 | 410,964,204.92 | 16.43 |

(续上表)

| 账　龄 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 1,246,187,095.37 | 37,385,378.59 | 3.00 |
| 1-2年 | 354,152,441.91 | 35,415,244.19 | 10.00 |
| 2-3年 | 205,448,507.27 | 30,817,276.09 | 15.00 |
| 3-4年 | 51,879,443.53 | 10,375,888.71 | 20.00 |
| 4-5年 | 104,920,034.29 | 52,460,017.15 | 50.00 |
| 5年以上 | 205,866,138.77 | 205,866,138.77 | 100.00 |
| 小　计 | 2,168,453,661.14 | 372,319,943.50 | 17.17 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2025年1-6月

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 682,087,211.92 | 20,359,953.02 | | | | 702,447,164.94 |
| 按组合计提坏账准备 | 410,964,204.92 | 11,158,571.45 | | | | 422,122,776.37 |
| 合　计 | 1,093,051,416.84 | 31,518,524.47 | | | | 1,124,569,941.31 |

② 2024年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏 | 582,086,327.63 | 100,000,884.29 | | | | 682,087,211.92 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 372,319,943.50 | 38,644,261.42 | | | | 410,964,204.92 |
| 合　计 | 954,406,271.13 | 138,645,145.71 | | | | 1,093,051,416.84 |

③ 2023 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他[注] | |
| 单项计提坏账准备 | 503,247,592.32 | 78,838,735.31 | | | | 582,086,327.63 |
| 按组合计提坏账准备 | 299,103,688.77 | 72,912,111.81 | | | 304,142.92 | 372,319,943.50 |
| 合　计 | 802,351,281.09 | 151,750,847.12 | | | 304,142.92 | 954,406,271.13 |

[注]其他变动 304,142.92 元主要系应收票据转至应收账款列报产生的坏账转移，其中按组合计提坏账准备 304,142.92 元

2）报告期无重要的坏账准备收回或转回。

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

1）2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产) | 小　计 | | |
| 温州国鹏置业有限公司 | 521,918,158.92 | | 521,918,158.92 | 4.19 | 410,684,469.39 |
| 杭州之江城市建设投资集团有限公司 | 5,757,114.38 | 451,188,074.06 | 456,945,188.44 | 3.67 | 172,713.43 |
| 海南佳元房地产开发有限公司 | 96,907,249.75 | 231,462,460.20 | 328,369,709.95 | 2.64 | 7,297,540.83 |
| 杭州临平经济开发建设有限公司 | 14,967,660.69 | 289,568,865.20 | 304,536,525.89 | 2.44 | 690,366.07 |
| 海口市城市建设投资集团有限公司 | 9,957,646.07 | 243,883,372.16 | 253,841,018.23 | 2.04 | 298,729.38 |
| 小　计 | 649,507,829.81 | 1,216,102,771.62 | 1,865,610,601.43 | 14.98 | 419,143,819.10 |

2）2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产) | 小　计 | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 温州国鹏置业有限公司 | 521,918,158.92 | | 521,918,158.92 | 4.34 | 390,324,516.37 |
| 杭州之江城市建设投资集团有限公司 | 1,241,976.95 | 503,262,965.41 | 504,504,942.36 | 4.19 | 37,259.31 |
| 海南佳元房地产开发有限公司 | 161,455,877.71 | 216,065,556.10 | 377,521,433.81 | 3.14 | 4,843,676.33 |
| 兰溪市鸿腾实业有限公司 | 115,735,167.57 | 233,652,664.99 | 349,387,832.56 | 2.90 | 3,472,055.03 |
| 淮安市宏信国有资产投资管理有限公司 | | 247,012,300.00 | 247,012,300.00 | 2.05 | |
| 小　计 | 800,351,181.15 | 1,199,993,486.50 | 2,000,344,667.65 | 16.62 | 398,677,507.04 |

3）2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | | | 占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产) | 小　计 | | |
| 温州国鹏置业有限公司 | 521,918,158.92 | | 521,918,158.92 | 4.71 | 363,556,379.51 |
| 淮安市宏信国有资产投资管理有限公司 | 76,114,780.00 | 262,075,325.94 | 338,190,105.94 | 3.06 | 2,283,443.40 |
| 杭州之江城市建设投资集团有限公司 | 13,855,206.26 | 304,433,517.22 | 318,288,723.48 | 2.88 | 415,656.19 |
| 温州高新技术产业开发区投资建设开发有限公司 | 54,182.54 | 303,793,652.02 | 303,847,834.56 | 2.74 | 1,625.48 |
| 海南佳元房地产开发有限公司 | 170,438,658.66 | 127,419,500.15 | 297,858,158.81 | 2.69 | 5,812,985.48 |
| 小　计 | 782,380,986.38 | 997,721,995.33 | 1,780,102,981.71 | 16.08 | 372,070,090.06 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|
| 应收股利 | 19,200,000.00 | 16,755,000.00 | 13,200,000.00 |
| 其他应收款 | 1,642,805,030.92 | 1,815,859,535.43 | 1,626,206,188.96 |
| 合　计 | 1,662,005,030.92 | 1,832,614,535.43 | 1,639,406,188.96 |

(2) 应收股利

1) 明细情况

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
|---|---|---|---|

| 项　目 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 19,200,000.00 | 16,200,000.00 | 13,200,000.00 |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | 555,000.00 | |
| 小　计 | 19,200,000.00 | 16,755,000.00 | 13,200,000.00 |

2）账龄1年以上重要的应收股利

① 2025年6月30日

| 项　目 | 金额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 13,200,000.00 | 1-2年3,000,000.00元，2-3年3,000,000.00 元，3-4年3,000,000.00元，4-5年3,000,000.00元，5年以上1,200,000.00元 | 尚未发放 | 否 |
| 小　计 | 13,200,000.00 | | | |

② 2024年12月31日

| 项　目 | 金额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 13,200,000.00 | 1-2年3,000,000.00元，2-3年3,000,000.00 元，3-4年3,000,000.00元，4-5年4,200,000.00元 | 尚未发放 | 否 |
| 小　计 | 13,200,000.00 | | | |

③ 2023年12月31日

| 项　目 | 金额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 10,200,000.00 | 1-2年3,000,000.00元，2-3年3,000,000.00 元，3-4年4,200,000.00元 | 尚未发放 | 否 |
| 小　计 | 10,200,000.00 | | | |

(3) 其他应收款

1）款项性质分类情况

| 款项性质 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方往来款 | 1,498,031,678.58 | 1,670,002,440.30 | 1,457,169,134.57 |
| 押金保证金 | 52,003,241.36 | 52,612,202.35 | 51,799,605.72 |
| 应收暂付款 | 127,157,998.69 | 129,380,070.48 | 124,988,738.73 |

| 款项性质 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 履约保证金 | 8,004,150.88 | 8,754,946.04 | 21,149,283.51 |
| 其他 | 22,366,938.69 | 23,339,751.77 | 29,351,429.36 |
| 账面余额小计 | 1,707,564,008.20 | 1,884,089,410.94 | 1,684,458,191.89 |
| 减：坏账准备 | 64,758,977.28 | 68,229,875.51 | 58,252,002.93 |
| 账面价值小计 | 1,642,805,030.92 | 1,815,859,535.43 | 1,626,206,188.96 |

2）账龄情况

| 账　龄 | 2025.6.30 | 2024.12.31 | 2023.12.31 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 | 1,076,249,027.86 | 1,213,257,192.16 | 1,111,423,888.07 |
| 1-2年 | 229,239,544.61 | 271,550,276.13 | 191,933,334.00 |
| 2-3年 | 74,556,711.80 | 58,843,370.64 | 39,863,287.37 |
| 3-4年 | 18,234,777.05 | 19,548,837.37 | 92,049,297.39 |
| 4-5年 | 5,935,289.33 | 76,564,076.05 | 8,370,265.17 |
| 5年以上 | 303,348,657.55 | 244,325,658.59 | 240,818,119.89 |
| 账面余额小计 | 1,707,564,008.20 | 1,884,089,410.94 | 1,684,458,191.89 |
| 减：坏账准备 | 64,758,977.28 | 68,229,875.51 | 58,252,002.93 |
| 账面价值小计 | 1,642,805,030.92 | 1,815,859,535.43 | 1,626,206,188.96 |

3）坏账准备计提情况

① 类别明细情况

| 种　类 | 2025.6.30 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 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 | 1,707,564,008.20 | 100.00 | 64,758,977.28 | 3.79 | 1,642,805,030.92 |
| 小　计 | 1,707,564,008.20 | 100.00 | 64,758,977.28 | 3.79 | 1,642,805,030.92 |

(续上表)

| 种　类 | 2024.12.31 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 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 | 1,884,089,410.94 | 100.00 | 68,229,875.51 | 3.62 | 1,815,859,535.43 |
| 小　计 | 1,884,089,410.94 | 100.00 | 68,229,875.51 | 3.62 | 1,815,859,535.43 |

(续上表)

| 种　类 | 2023.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 1,684,458,191.89 | 100.00 | 58,252,002.93 | 3.46 | 1,626,206,188.96 |
| 小　计 | 1,684,458,191.89 | 100.00 | 58,252,002.93 | 3.46 | 1,626,206,188.96 |

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 2025.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 合并范围内关联往来组合 | 1,498,031,678.58 | | | 1,670,002,440.30 | | |
| 履约保证金组合 | 8,004,150.88 | | | 8,754,946.04 | | |
| 账龄组合 | 201,528,178.74 | 64,758,977.28 | 32.13 | 205,332,024.60 | 68,229,875.51 | 33.23 |
| 其中：1年以内 | 12,214,118.28 | 366,423.55 | 3.00 | 18,123,802.52 | 543,714.08 | 3.00 |
| 1-2年 | 115,140,544.63 | 11,514,054.46 | 10.00 | 110,056,608.08 | 11,005,660.81 | 10.00 |
| 2-3年 | 6,385,120.55 | 957,768.08 | 15.00 | 4,763,370.64 | 714,505.60 | 15.00 |
| 3-4年 | 18,105,792.41 | 3,621,158.48 | 20.00 | 19,133,864.73 | 3,826,772.95 | 20.00 |
| 4-5年 | 2,766,060.33 | 1,383,030.17 | 50.00 | 2,230,313.13 | 1,115,156.57 | 50.00 |
| 5年以上 | 46,916,542.54 | 46,916,542.54 | 100.00 | 51,024,065.50 | 51,024,065.50 | 100.00 |
| 小　计 | 1,707,564,008.20 | 64,758,977.28 | 3.79 | 1,884,089,410.94 | 68,229,875.51 | 3.62 |

(续上表)

| 组合名称 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 合并范围内关联往来组合 | 1,457,169,134.57 | | |
| 履约保证金组合 | 21,149,283.51 | | |
| 账龄组合 | 206,139,773.81 | 58,252,002.93 | 28.26 |
| 其中：1年以内 | 124,116,306.47 | 3,723,489.19 | 3.00 |
| 1-2年 | 6,501,974.31 | 650,197.43 | 10.00 |
| 2-3年 | 21,448,314.73 | 3,217,247.22 | 15.00 |
| 3-4年 | 2,547,580.63 | 509,516.13 | 20.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4-5 年 | 2,748,089.42 | 1,374,044.71 | 50.00 |
| 5 年以上 | 48,777,508.25 | 48,777,508.25 | 100.00 |
| 小　计 | 1,684,458,191.89 | 58,252,002.93 | 3.46 |

4) 坏账准备变动情况

① 明细情况

A. 2025 年 1-6 月

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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) | |
| 期初数 | 543,714.08 | 11,005,660.81 | 56,680,500.62 | 68,229,875.51 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -3,454,216.42 | 3,454,216.42 | | |
| --转入第三阶段 | | -638,512.06 | 638,512.06 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 3,276,925.89 | -2,307,310.71 | -4,440,513.41 | -3,470,898.23 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 366,423.55 | 11,514,054.46 | 52,878,499.27 | 64,758,977.28 |
| 期末坏账准备计提比例(%) | 0.03 | 5.02 | 13.15 | 3.79 |

B. 2024 年度

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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) | |
| 期初数 | 3,723,489.19 | 650,197.43 | 53,878,316.31 | 58,252,002.93 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -3,301,698.32 | 3,301,698.32 | | |
| --转入第三阶段 | | -476,337.06 | 476,337.06 | |
| --转回第二阶段 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 121,923.21 | 7,530,102.12 | 2,325,847.25 | 9,977,872.58 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 543,714.08 | 11,005,660.81 | 56,680,500.62 | 68,229,875.51 |
| 期末坏账准备计提比例(%) | 0.04 | 4.05 | 14.20 | 3.62 |

C. 2023 年度

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　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) | |
| 期初数 | 8,413,449.63 | 2,775,322.05 | 47,218,284.15 | 58,407,055.83 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -195,059.23 | 195,059.23 | | |
| --转入第三阶段 | | -9,592,083.46 | 9,592,083.46 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -4,494,901.21 | 7,271,899.61 | -2,932,051.30 | -155,052.90 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 3,723,489.19 | 650,197.43 | 53,878,316.31 | 58,252,002.93 |
| 期末坏账准备计提比例(%) | 0.34 | 0.34 | 14.14 | 3.46 |

② 报告期内无重要的坏账准备收回或转回。

5) 报告期无实际核销的其他应收款。

6) 其他应收款金额前 5 名情况

① 2025 年 6 月 30 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|---|---|---|---|---|---|

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 关联方往来 | 1,151,546,210.00 | [注 1] | 67.44 | |
| 缙云县三建建设投资有限公司 | 关联方往来 | 200,617,465.32 | [注 2] | 11.75 | |
| 浙江三建保亭建设投资有限公司 | 关联方往来 | 112,408,529.08 | [注 3] | 6.58 | |
| 江西省东部实业有限责任公司 | 应收暂付款 | 105,000,000.00 | 1-2 年 | 6.15 | 10,500,000.00 |
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 关联方往来 | 19,067,884.79 | [注 4] | 1.12 | |
| 小　计 | | 1,588,640,089.19 | | 93.04 | 10,500,000.00 |

[注 1]账龄 1 年以内 857,833,086.07 元，1-2 年 56,873,036.32 元，2-3 年 2,475,378.00，3-4 年 128,984.64 元，5 年以上 234,235,724.97 元

[注 2]账龄 1 年以内 115,817,465.32 元，1-2 年 36,300,000.00 元，2-3 年 48,500,000.00 元

[注 3]账龄 1 年以内 87,408,529.08 元，1-2 年 20,000,000.00 元，2-3 年 5,000,000.00 元

[注 4]1-2 年 895,360.75 元，5 年以上 18,172,524.04 元

② 2024 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 关联方往来 | 1,335,557,706.17 | [注 1] | 70.89 | |
| 缙云县三建建设投资有限公司 | 关联方往来 | 182,404,583.64 | [注 2] | 9.68 | |
| 浙江三建保亭建设投资有限公司 | 关联方往来 | 110,054,947.40 | [注 3] | 5.84 | |
| 江西省东部实业有限责任公司 | 应收暂付款 | 105,000,000.00 | 1-2 年 | 5.57 | 10,500,000.00 |
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 关联方往来 | 28,178,230.89 | [注 4] | 1.50 | |
| 小　计 | | 1,761,195,468.10 | | 93.48 | 10,500,000.00 |

[注 1]账龄 1 年以内 1,010,822,264.10 元，1-2 年 90,370,732.46 元，3-4 年 128,984.64 元，4-5 年 71,450,521.92 元，5 年以上 162,785,203.05 元

[注 2]账龄 1 年以内 96,324,788.44 元，1-2 年 37,579,795.20 元，2-3 年 48,500,000.00 元

[注 3]账龄 1 年以内 85,054,947.40 元，1-2 年 20,000,000.00 元，2-3 年 5,000,000.00 元

[注 4]账龄 1 年以内 790,346.10 元，账龄 1-2 年 895,360.75 元，5 年以上 26,492,524.04 元

③ 2023 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|---|---|---|---|---|---|
| 浙江省建设投资集团股份有限公司 | 关联方往来 | 1,161,724,752.18 | [注 1] | 68.97 | |
| 浙江三建保亭建设投资有限公司 | 关联方往来 | 123,300,000.00 | [注 2] | 7.32 | |
| 缙云县三建建设投资有限公司 | 关联方往来 | 119,800,000.00 | [注 3] | 7.11 | |
| 江西省东部实业有限责任公司 | 应收暂付款 | 105,000,000.00 | 1 年以内 | 6.23 | 3,150,000.00 |
| 江安壹佳文化教育发展有限公司 | 押金保证金 | 15,000,000.00 | 2-3 年 | 0.89 | 2,250,000.00 |
| 小　计 | | 1,524,824,752.18 | | 90.52 | 5,400,000.00 |

[注 1]账龄 1 年以内 909,388,374.33 元，1-2 年 10,000,000.00 元，2-3 年 128,984.64 元，3-4 年 85,788,475.76 元，5 年以上 156,418,917.45 元

[注 2]账龄 1 年以内 20,000,000.00 元，1-2 年 103,300,000.00 元

[注 3]账龄 1 年以内 36,300,000.00 元，1-2 年 65,500,000.00 元，2-3 年 18,000,000.00 元

7）与资金集中管理相关的其他应收款

| 项　目 | 2025.6.30 | | | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 与资金集中管理相关的其他应收款 | 638,857,340.92 | | 638,857,340.92 | 226,642,886.33 | | 226,642,886.33 |

(续上表)

| 项　目 | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| 项　目 | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 与资金集中管相关的其他应收款 | 224,703,795.27 | | 224,703,795.27 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项　目 | 2026.6.30 | | | 2024.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 504,000,000.00 | 77,969,944.21 | 426,030,055.79 | 504,000,000.00 | 68,866,767.20 | 435,133,232.80 |
| 对联营企业投资 | 88,543,478.27 | | 88,543,478.27 | 83,283,803.47 | | 83,283,803.47 |
| 合　计 | 592,543,478.27 | 77,969,944.21 | 514,573,534.06 | 587,283,803.47 | 68,866,767.20 | 518,417,036.27 |

(续上表)

| 项　目 | 2023.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 504,000,000.00 | 68,866,767.20 | 435,133,232.80 |
| 对联营企业投资 | 77,385,039.65 | | 77,385,039.65 |
| 合　计 | 581,385,039.65 | 68,866,767.20 | 512,518,272.45 |

(2) 对子公司投资

1) 2025 年 1-6 月

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 浙江富厦建筑工程有限公司 | 42,380,055.79 | 12,619,944.21 | | | | | 42,380,055.79 | 12,619,944.21 |
| 浙江建投浙南工程建设有限公司 | 90,000,000.00 | | | | | | 90,000,000.00 | |
| 浙江长城建设集团物资有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 | |
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 103,753,177.01 | 56,246,822.99 | | | 9,103,177.01 | | 94,650,000.00 | 65,350,000.00 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 浙江三建保亭建设投资有限公司 | 126,000,000.00 | | | | | | 126,000,000.00 | |
| 缙云县三建建设投资有限公司 | 68,000,000.00 | | | | | | 68,000,000.00 | |
| 小　计 | 435,133,232.80 | 68,866,767.20 | | | 9,103,177.01 | | 426,030,055.79 | 77,969,944.21 |

2）2024 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 浙江富厦建筑工程有限公司 | 42,380,055.79 | 12,619,944.21 | | | | | 42,380,055.79 | 12,619,944.21 |
| 浙江建投浙南工程建设有限公司 | 90,000,000.00 | | | | | | 90,000,000.00 | |
| 浙江长城建设集团物资有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 | |
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 103,753,177.01 | 56,246,822.99 | | | | | 103,753,177.01 | 56,246,822.99 |
| 浙江三建保亭建设投资有限公司 | 126,000,000.00 | | | | | | 126,000,000.00 | |
| 缙云县三建建设投资有限公司 | 68,000,000.00 | | | | | | 68,000,000.00 | |
| 小　计 | 435,133,232.80 | 68,866,767.20 | | | | | 435,133,232.80 | 68,866,767.20 |

3）2023 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 浙江富厦建筑工程有限公司 | 42,380,055.79 | 12,619,944.21 | | | | | 42,380,055.79 | 12,619,944.21 |
| 浙江建投浙南工程建设有限公司 | 20,000,000.00 | | 72,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 90,000,000.00 | |
| 浙江长城建设集团物资有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 | |
| 苏州天地设计研究院有限公司 | 103,753,177.01 | 56,246,822.99 | | | | | 103,753,177.01 | 56,246,822.99 |
| 翁牛特旗浙三建建设管理有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 浙江三建保亭建设投资有限公司 | 126,000,000.00 | | | | | | 126,000,000.00 | |
| 缙云县三建建设投资有限公司 | 68,000,000.00 | | | | | | 68,000,000.00 | |
| 小　计 | 371,133,232.80 | 68,866,767.20 | 72,000,000.00 | 8,000,000.00 | | | 435,133,232.80 | 68,866,767.20 |

(3) 对联营企业投资

1) 2025 年 1-6 月

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 38,217,847.67 | | | | -1,261,421.89 | |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 30,658,430.74 | | | | 3,134,597.96 | |
| 浙江浙兰建设有限公司 | 11,406,468.95 | | | | 2,717,014.18 | |
| 金华浙武建设有限公司 | 3,001,056.11 | | | | 669,484.55 | |
| 合　计 | 83,283,803.47 | | | | 5,259,674.80 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | | 36,956,425.78 | |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | | | | | 33,793,028.70 | |
| 浙江浙兰建设有限公司 | | | | | 14,123,483.13 | |
| 金华浙武建设有限公司 | | | | | 3,670,540.66 | |
| 合　计 | | | | | 88,543,478.27 | |

2) 2024 年度

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增减变动 |
|---|---|---|

| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 40,158,151.14 | | | | -1,940,303.47 | |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 28,238,477.18 | | | | 4,152,593.56 | |
| 浙江浙兰建设有限公司 | 8,988,411.33 | | | | 2,418,057.62 | |
| 金华浙武建设有限公司 | | | 3,000,000.00 | | 1,056.11 | |
| 合　计 | 77,385,039.65 | | 3,000,000.00 | | 4,631,403.82 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | | 38,217,847.67 | |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | | 1,732,640.00 | | | 30,658,430.74 | |
| 浙江浙兰建设有限公司 | | | | | 11,406,468.95 | |
| 金华浙武建设有限公司 | | | | | 3,001,056.11 | |
| 合　计 | | 1,732,640.00 | | | 83,283,803.47 | |

3) 2023 年度

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | 22,218,727.81 | | 17,500,000.00 | | 439,423.33 | |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | 25,130,511.66 | | | | 3,107,965.52 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | 14,956,309.61 | | | | 139,134.29 | |
| 浙江浙兰建设有限公司 | | | 10,000,000.00 | | -1,011,588.67 | |
| 合　计 | 62,305,549.08 | | 27,500,000.00 | | 2,674,934.47 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 浙江省建材集团浙西建筑产业化有限公司 | | | | | 40,158,151.14 | |
| 浙江浙丽建设发展有限责任公司 | | | | | 28,238,477.18 | |
| 浙江建投工程物资设备有限公司 | | | | -15,095,443.90 | | |
| 浙江浙兰建设有限公司 | | | | | 8,988,411.33 | |
| 合　计 | | | | -15,095,443.90 | 77,385,039.65 | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | | 2024 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,689,329,788.28 | 4,441,662,418.46 | 10,491,018,281.13 | 9,989,241,611.73 |
| 其他业务 | 9,581,250.03 | 6,048,977.97 | 33,405,128.40 | 13,666,160.66 |
| 合　计 | 4,698,911,038.31 | 4,447,711,396.43 | 10,524,423,409.53 | 10,002,907,772.39 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 4,695,565,110.58 | 4,446,097,040.13 | 10,511,113,547.69 | 9,999,974,789.25 |

(续上表)

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 12,480,912,915.23 | 11,944,342,584.26 |

| 项　目 | 2023 年度 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 30,535,012.69 | 12,792,546.18 |
| 合　计 | 12,511,447,927.92 | 11,957,135,130.44 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 12,497,366,168.84 | 11,954,808,798.84 |

2. 研发费用

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 职工薪酬 | 17,942,631.23 | 32,134,324.71 | 35,773,886.62 |
| 直接投入 | 35,291,045.60 | 36,061,888.25 | 35,827,426.63 |
| 设计费用 | | | 1,061,946.93 |
| 其他费用 | 7,226.41 | 106,702.32 | 46,569.13 |
| 合　计 | 53,240,903.24 | 68,302,915.28 | 72,709,829.31 |

3. 投资收益

| 项　目 | 2025 年 1-6 月 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---|---|---|---|
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 5,259,674.80 | 15,435,000.00 | 5,798,270.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,500,000.00 | 4,631,403.82 | 2,674,934.47 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | | 3,022,731.32 |
| 应收账款处置收益(ABS 转让) | | | -2,415,087.66 |
| 资金拆借利息收入 | 7,414,247.47 | 16,089,549.17 | 15,089,995.46 |
| 合　计 | 17,173,922.27 | 36,155,952.99 | 24,170,843.59 |

浙江省三建建设集团有限公司

二〇二五年十月二十二日



统一社会信用代码

91330000579342121 3 (1/3)

# 营业执照

（副 本）

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

名　　称　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　钟建国

经营范围　许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

出 资 额　壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整

成立日期　2011 年 07 月 18 日

主要经营场所　浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

登记机关　浙江省市场监督管理局

2025 年 02 月 27 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn　市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。　国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供浙江省三建建设集团有限公司天健审〔2025〕16280 号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自外传。

会计师事务所

# 执业证书

名　　称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：

经 营 场 所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

## 说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：浙江省财政厅

2024 年 12 月 20 日

中华人民共和国财政部制

本复印件仅供浙江省三建建设集团有限公司天健审〔2025〕16280号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。




| 从事证券服务业务会计师事务所名单 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 序号 | 会计师事务所名称 | 统一社会信用代码 | 执业证书编号 | 备案公告日期 |
| 1 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110000051421390A | 11000243 | 2020/11/02 |
| 2 | 北京国富会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108MA007YBQ0G | 11010274 | 2020/11/02 |
| 3 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110120855463270 | 11000010 | 2020/11/02 |
| 4 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110000596649382G | 11000241 | 2020/11/02 |
| 5 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108590676050Q | 11010148 | 2020/11/02 |
| 6 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108590611484C | 11010141 | 2020/11/02 |
| 7 | 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙） | 9131000005587870XB | 31000012 | 2020/11/02 |
| 8 | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） | 91320200078269333C | 32020028 | 2020/11/02 |
| 9 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） | 91440101827260072 | 44010079 | 2020/11/02 |
| 10 | 广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙） | 91440101MA9UN3YT81 | 44010157 | 2020/11/02 |
| 11 | 和信会计师事务所（特殊普通合伙） | 91370100611889323 | 37010001 | 2020/11/02 |
| 12 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） | 91350100084343026U | 35010001 | 2020/11/02 |
| 13 | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110105080509096 | 11000154 | 2020/11/02 |
| 14 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 91310101568093764U | 31000006 | 2020/11/02 |
| 15 | 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙） | 91120116079641707 | 12010023 | 2020/11/02 |
| 16 | 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙） | 91440300770329160G | 47470029 | 2020/11/02 |
| 17 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） | 91310000609134343 | 31000007 | 2020/11/02 |
| 18 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110102085492787 | 11010032 | 2020/11/02 |
| 19 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | 9111010856949923XD | 11010130 | 2020/11/02 |
| 20 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） | 91310106086242261L | 31000008 | 2020/11/02 |
| 21 | 深圳堂堂会计师事务所（普通合伙） | 91440300770332722R | 47470034 | 2020/11/02 |
| 22 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） | 91510500083391472Y | 51010003 | 2020/11/02 |
| 23 | 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 91320000085046285W | 32000026 | 2020/11/02 |
| 24 | 唐山市新正会计师事务所（普通合伙） | 91130203579568710 | 13020011 | 2020/11/02 |
| 25 | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙） | 91320000083158582 | 32000010 | 2020/11/02 |
| 26 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 91330000579342121 | 33000001 | 2020/11/02 |
| 27 | 天圆全会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108089681937 | 11000374 | 2020/11/02 |
| 28 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） | 91110108592342556 | 11010150 | 2020/11/02 |
| 29 | 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） | 91610136073401692 | 61010047 | 2020/11/02 |

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgjgba/202011/t20201102_385509.html

本复印件仅供浙江省三建建设集团有限公司天健审〔2025〕16280号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法从事证券服务业务的备案工作已完备，他用无效且不得擅自外传。

128

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓　　名 Full name　孙敏
性　　别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1978-10-13
工作单位 Working unit　天健会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No.　330124781013003

证书编号 No. of Certificate　330000011998
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs　浙江省注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance　07 月 /m　21 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

孙敏　330000011998

2013 01 01

5

本复印件仅供浙江省三建建设集团有限公司天健审〔2025〕16280号报告后附之用，证明孙敏是中国注册会计师，他用无效，不得擅自外传。







本复印件仅供浙江省三建建设集团有限公司天健审〔2025〕16280号报告备用之用，证明童贤是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

4-1-450