

股票代码：002381

2026年半年度报告

浙江双箭橡胶股份有限公司

ZHEJIANG DOUBLE ARROW RUBBER CO.,LTD.

2026年8月27日



第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人沈凯菲、主管会计工作负责人张梁铨及会计机构负责人(会计主管人员)沈佳平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险及应对措施，敬请广大投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 公司治理、环境和社会	19
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 债券相关情况	29
第八节 财务报告	32

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件存放于公司董事会办公室备查。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、双箭股份	指	浙江双箭橡胶股份有限公司
双箭销售	指	浙江双箭橡胶销售有限公司
和济公司	指	桐乡和济颐养院有限公司
德升胶带	指	桐乡德升胶带有限公司
环能传动	指	浙江环能传动科技有限公司
云南双箭	指	云南红河双箭橡胶有限公司
双箭贸易	指	浙江双箭国际贸易有限公司
台升公司	指	浙江台升智能输送科技有限公司
安徽华烨	指	安徽华烨特种材料有限公司
澳洲双箭公司	指	Double Arrow Australia Pty Ltd
输送带	指	目前，输送带按使用的材质主要分为橡胶输送带、塑料输送带和金属输送带三种，其中橡胶输送带（指含橡胶的输送带，包括PVG 整芯输送带）和 PVC 整芯输送带（塑料输送带的一种）产销量之和占全部输送带产销量的 95%以上，因此，中国橡胶工业协会的行业统计资料将上述两种类型的输送带列为输送带的统计范围。本报告输送带的范围界定为橡胶输送带（包括 PVG 整芯输送带）和 PVC 整芯输送带，橡胶输送带特指含橡胶的输送带
天然橡胶	指	天然橡胶主要来源于三叶橡胶树，当橡胶树的表皮被割开时，就会流出乳白色的汁液，即胶乳，胶乳经凝聚、洗涤、成型、干燥即得天然橡胶
合成橡胶	指	丁苯胶、三元乙丙胶、二元乙丙胶、顺丁胶等，其主要原材料均为石油、天然气
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	双箭股份	股票代码	002381
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江双箭橡胶股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	双箭股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG DOUBLE ARROW RUBBER CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DOUBLE ARROW		
公司的法定代表人	沈凯菲		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈惠强	
联系地址	浙江省桐乡市梧桐街道振东新区振兴东路 43 号桐乡市商会大厦 B 座 15 楼	
电话	0573-88539880	
传真	0573-88539880	
电子信箱	shenhui0316@163.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,240,927,332.05	1,333,333,855.98	-6.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,385,638.79	43,918,773.33	-60.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,964,005.42	38,521,321.11	-87.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,056,660.89	26,971,966.37	-62.71%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.11	-63.64%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.11	-63.64%
加权平均净资产收益率	0.80%	2.01%	-1.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,904,743,068.94	3,864,629,021.07	1.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,127,373,090.70	2,151,175,832.13	-1.11%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	7,210,764.18	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,427,893.83	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,457,444.03	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	561,010.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-196,429.92	
减：所得税影响额	27,528.62	
少数股东权益影响额（税后）	11,520.58	

合计	12,421,633.37	
----	---------------	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务、产品及其用途

报告期内，公司主要从事橡胶输送带系列产品的研发、生产和销售。公司产品广泛应用于电力、港口、冶金、矿产、建材等需要物料输送的行业，通过输送带运输能使物料运输变得更加安全、环保、节能、高效。输送带上游主要原材料为天然橡胶、合成橡胶、聚酯帆布、钢丝绳、尼龙帆布、PVC 树脂、炭黑、各种化工细料等。公司生产的橡胶输送带产品按骨架材料分为尼龙帆布芯输送带、聚酯帆布芯输送带、整芯输送带、钢丝绳芯输送带、芳纶输送带和陶瓷输送带等，可根据客户需要定制，使产品具有耐高温、耐磨、耐酸碱、阻燃、节能、防撕裂等特殊性能，多项产品获得国家知识产权局发明和实用新型专利。

在保持输送带主业发展的同时，公司以和济公司为平台开展养老健康业务。

（二）行业发展情况

橡胶输送带行业是橡胶工业的重要组成部分，其产品以经济、有效的方式解决了现代工业散货物料搬运过程中能源、交通、环境、空间、作业效率以及安全生产等问题，其应用领域广阔，市场空间大。经过前期的发展，我国已逐渐成为世界输送带工业制造中心，产能、产量、消费量均居世界第一。

输送带主要下游为煤炭、港口、钢铁、水泥、电力、砂石骨料等行业，这些行业与国家宏观经济形势密切相关。2026 年上半年，全球经济环境仍处于结构性调整阶段，外部需求复苏节奏存在一定不确定性，输送带需求整体呈现弱复苏运行态势，行业运行逻辑已从过去的“规模扩张”切换到“存量博弈+结构优化”。2026 年上半年呈现“量稳价弱、出口增量不增价、内销放缓、利润承压”的格局，国内产量微增但结构向中低端偏移，高附加值产品偏弱。

2026 年上半年，下游不同应用领域的市场需求呈现出明显的结构性分化特征。分领域来看，煤炭、矿山等传统核心应用领域受能源与矿产资源保供稳价政策托底，市场需求整体保持平稳，未出现大幅波动，但需求重心已从“新矿开发”转向“老旧矿山设备更新+智能化改造”，是上半年需求的主要托底力量；港口受货运周转量结构调整、行业整体产能利用率平稳等因素影响，需求增长则相对平缓，但长距离低滚阻带、管状环保带、散货自动化输送系统需求稳健增长；火力发电总体发展良好，对输送带需求相对平稳；钢铁、水泥、砂石骨料等行业受房地产、基建项目放缓影响，对输送带需求有所下降。而从生产端来看，行业整体开工率较去年同期小幅提升，但受下游项目交付节奏延后、客户订单分批排产等因素影响，企业订单交付周期有所拉长，部分抗风险能力较弱的中小生产企业面临一定资金周转压力。从成本端来看，作为输送带生产核心原材料的天然橡胶，价格上半年整体呈波动上行走势，原材料采购成本抬升进一步挤压了行业企业的利润空间，头部企业依托其整体实力优势，整体盈利表现明显优于中小市场主体。出口领域，得益于“一带一路”沿线国家基础设施建设合作持续推进，区域市场需求有序释放，国内头部输送带企业出口订单保持增长，国产产品凭借高性价比优势的出口竞争力持续提升。

（三）行业地位

公司经过四十年的发展，已成为具有良好管理系统、强大技术团队、丰富平台资源的高强力橡胶输送带企业，在输送带行业形成了较大影响力。公司为输送带国家标准和行业标准主要起草单位之一，国家火炬计划重点高新技术企业，国内橡胶输送带的龙头企业，根据中国橡胶工业协会胶管胶带分会评选，已连续十六年位列“中国输送带十强”企业之首。

（四）报告期内经营情况

2026 年上半年，公司实现营业收入 124,092.73 万元，同比下降 6.93%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,738.56 万元，同比下降 60.41%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 496.40 万元，同比下降 87.11%；实现经营活动产生的现金流量净额 1,005.67 万元，同比下降 62.71%。上述业

绩表现主要系：输送带行业整体处于供过于求的状态，下游整体需求放缓，同行业竞争加剧，同时，原材料价格上涨，导致产品销售毛利率有所下降。报告期内，公司经营业绩阶段性承压，但核心经营底盘稳固。公司依托在行业内长期积累的良好口碑和客户信任，与下游客户建立了良好的合作，销售量取得稳步增长。

养老健康产业稳步推进，形成医养结合发展模式，同时推进居家养老服务照料中心运营。2026 年上半年，养老服务营业收入 4,162.56 万元，同比增长 9.78%。

（五）主要的业绩驱动因素

1. 公司稳步推进台升公司“年产 6000 万平方米智能型输送带项目”建设，进一步扩大产能，提高市场占有率。

2. 随着“一带一路”倡议的深入推进，行业内的主要企业采用“联合、联盟、联动”等方式同大型建设企业合作承接海外业务，拓展国际市场。公司凭借多年积累的市场口碑，得到海内外客户的广泛认可，近年来海外业务订单规模稳步增长，进一步打开了业绩增长空间。

3. 输送带主要下游为煤炭、港口、钢铁、水泥、电力、砂石骨料等行业，这些行业与国家宏观经济形势密切相关。在国内经济平稳运行的情况下，相关行业总体保持稳定发展，市场需求维持在一定水平。由于输送带存在使用寿命，且输送线规模庞大，更换需求是其主要市场，在各下游产业平稳发展的情况下，输送带市场需求保持稳定发展。同时，公司积极拓展海外市场，降低对单一市场的依赖，以应对复杂多变的市场环境。

4. 近年来由于国家对环保要求更加严格，以及企业自身节能增效的需求，使用输送带运输散货物料的方式得到了更多地应用。如使用输送带运输替代卡车运输优势明显，相对于卡车运输，输送带运输散货物料具有更安全、环保、节能以及高效的优势。因此，公司下游客户电力、水泥、钢铁、港口等行业近年来逐步建设长距离输送带项目，用于替代传统公路运输，未来长距离输送带需求将稳步提升。

5. 在国家“碳达峰、碳中和”目标下，推动散货物料输送向绿色低碳转型变得更加迫切。国家陆续出台相应的法律法规和政策支持鼓励工业企业进行智能化转型。在产业政策出台的背景下，相关部门陆续颁布产业政策支持文件，明确了制造业智能化为重点发展领域。特别是 2025 年国家行动纲领明确指出，提高工业领域的智能化程度。随着工业互联网的不断发展和成熟，工业散货物料输送下游的矿山、钢铁、港口、砂石骨料等行业也面临着智能化升级改造的需求，也为输送带行业提供了广阔的市场空间。这使得我国输送带行业在迎接挑战的同时，也拥有了更多的发展机遇。

6. 公司将加强自身技术创新，提升产品品质，以满足市场需求和提高环保标准。此外，借助智能化升级改造，提高生产效率，降低成本，以应对激烈的市场竞争。在实现绿色低碳转型过程中，公司计划加大研发力度，开发更为节能环保的输送带产品，以适应行业绿色发展的趋势。同时，把握工业智能化的发展机遇，加强与科研院所的合作，引入先进技术，提升产品的智能化水平，实现生产过程的自动化和智能化管理，助力下游行业客户提升整体效率和竞争力。在此基础上，公司还将注重品牌建设，提高市场认知度，以优质的产品和服务赢得更广阔的市场份额。

二、核心竞争力分析

（一）规模优势

报告期内，公司持续巩固在全球橡胶输送带行业的领军者地位。根据中国橡胶工业协会胶管胶带分会近年来发布的权威排名，公司已连续十六年位列“中国输送带十强”企业之首。未来，公司将在持续丰富产品矩阵、优化产品结构的基础上，积极推进产能扩充，旨在在进一步提升规模效应与市场占有率，不断强化和扩大公司的核心竞争优势，确保行业龙头地位的持续领先。

（二）研发及技术创新优势

公司始终将技术创新作为可持续发展的核心驱动力，持续加大研发投入，积极引进高端技术人才，为做强做大主业构筑坚实的技术壁垒。通过不懈努力，公司在橡胶输送带领域已取得多项专利成果，这

些成果显著推动了产品迭代与技术升级。

公司高度重视产学研协同创新，已与多家国内外知名科研机构建立了战略合作伙伴关系，有效拓宽研发视野并提升研发效率。公司研发中心配备国内领先的物理性能、化学分析和机械性能检测实验室，可实现对原材料、过程产品及成品的全方位质量检测。

凭借卓越的研发实力，公司先后获评国家级博士后科研工作站、国家高新技术企业、国际科技合作基地以及省级重点企业研究院等权威资质。2017 年，公司研发中心被认定为中国橡胶行业首批节能环保输送带技术中心，彰显了在绿色技术领域的领先地位。2025 年，公司检测中心正式获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）颁发的实验室认可证书。未来，公司将继续强化绿色科技创新，打造行业一流的输送带研发平台，为产业升级提供持续技术支撑。

（三）完善的产品结构优势

经过三十多年在橡胶输送带领域的持续深耕与创新，公司已建立起覆盖普通至高端输送带的完善产品体系，形成了全系列、多场景的产品供给能力。同时，公司具备为客户提供输送系统一站式整体解决方案的强大能力，可显著优化系统整体运行效率，降低客户综合投入成本，持续为客户创造长期价值。

（四）管理体系优势

公司始终将管理作为企业发展的重要工具，依托先进的生产、检测、环保等设备，构建了全面、高效的各类保障体系。公司在行业内率先通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO50001 能源管理体系认证，并同步完成测量管理体系、两化融合管理体系、知识产权管理体系、品牌培育管理体系及国家标准化良好行为规范认证，形成了系统化、标准化的综合管理平台。

基于多年实践探索，公司在融合吸收国际先进管理经验的基础上，建立了独具特色、高效规范的管理制度体系，涵盖技术、人才、生产经营及内部控制等重要领域，为公司持续高质量发展提供了坚实的体系保障和制度支撑。

（五）品牌优势

公司深耕橡胶输送带领域三十多年，凭借卓越的产品品质与稳健的市场表现，树立了行业领先的品牌形象，赢得了广泛的客户信赖，并与众多下游客户建立了长期稳定的战略合作关系。公司始终贯彻“为客户创造价值”的经营理念，执行覆盖全流程的质量管理体系，明确各环节质量责任，严格监督从原料采购到成品出厂的每一道工序，为产品质量提供坚实保障。

公司的品牌实力屡获国家权威认可：2007 年，产品获评“中国名牌产品”；2012 年，“双箭”商标被认定为“中国驰名商标”；2015 年，公司入选“全国工业品牌培育示范企业”。近年来，公司还相继荣获“制造业单项冠军示范企业”“国家级绿色工厂”“未来工厂”等重磅称号，品牌影响力和综合竞争力持续提升。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,240,927,332.05	1,333,333,855.98	-6.93%	
营业成本	1,080,968,173.46	1,122,928,239.01	-3.74%	
销售费用	38,853,210.92	37,545,929.44	3.48%	
管理费用	46,684,101.88	47,005,954.82	-0.68%	
财务费用	22,602,376.09	7,302,214.71	209.53%	主要系本期定期存款到期取得的利息收入较

				上年同期增加、外币兑人民币汇率所产生的 汇兑收益较上年同期减少所致。
所得税费用	-3,688,676.78	12,969,348.65	-128.44%	主要系本期输送带业务毛利率下降，本期应 纳税所得额减少所致。
研发投入	41,476,885.60	46,826,286.18	-11.42%	
经营活动产生的 现金流量净额	10,056,660.89	26,971,966.37	-62.71%	主要系本期购买商品支付的现金较上年同期 增加所致。
投资活动产生的 现金流量净额	48,422,057.06	3,969,862.60	1,119.74%	主要系本期“年产 6000 万平方米智能型输 送带项目”、“双箭科技大楼项目”投入均 较上年同期减少所致。
筹资活动产生的 现金流量净额	29,220,934.95	-25,003,732.21	216.87%	主要系本期分配股利支付的现金较上年同期 减少所致。
现金及现金等价 物净增加额	77,283,151.18	9,898,966.39	680.72%	主要系本期购建固定资产支付的现金、分配 股利支付的现金均较上年同期减少，购买商 品支付的现金较上年同期增加所致。
交易性金融资产	23,187,552.41	65,187,067.26	-64.43%	主要系期末未到期的银行理财产品较期初减 少所致。
其他流动资产	31,076,158.96	7,781,755.60	299.35%	主要系期末待抵扣增值税进项税额及预缴企 业所得税较期初增加。
在建工程	68,244,417.43	279,646,886.55	-75.60%	主要系本期“年产 6000 万平方米智能型输 送带项目”“双箭科技大楼项目”部分在建 工程转固所致。
使用权资产	15,035,262.52	30,224,816.48	-50.26%	主要系苏州红日养老院有限公司不再纳入合 并范围所致。
长期待摊费用	12,224,003.25	23,160,456.46	-47.22%	主要系苏州红日养老院有限公司不再纳入合 并范围所致。
短期借款	146,710,076.86	88,654,957.13	65.48%	主要系本期子公司新增短期借款所致。
合同负债	117,972,470.17	90,051,629.53	31.01%	主要系期末预收货款较上年同期增加所致。
营业利润	13,278,026.18	53,578,943.05	-75.22%	主要系本期输送带毛利率较上年同期减少所 致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☒适用 ☐不适用

2026 年半年度，输送带下游整体需求放缓，同行业竞争加剧，同时，原材料价格上涨，导致产品
销售毛利率下降，主营业务利润下降，从而使得投资收益和其他收益占利润比例提高。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,240,927,332.05	100%	1,333,333,855.98	100%	-6.93%
分行业					
胶管胶带	1,193,444,356.95	96.18%	1,285,651,752.91	96.42%	-7.17%
养老服务	41,625,604.98	3.35%	37,918,537.88	2.84%	9.78%
天然橡胶	2,769,908.26	0.22%	7,143,486.24	0.54%	-61.22%
其他	3,087,461.86	0.25%	2,620,078.95	0.20%	17.84%
分产品					
输送带	1,186,201,271.43	95.59%	1,278,772,256.52	95.91%	-7.24%
胶片	5,208,153.56	0.42%	4,964,728.40	0.37%	4.90%
胶管	1,114,478.75	0.09%	567,579.59	0.04%	96.36%
养老服务	41,625,604.98	3.36%	37,918,537.88	2.84%	9.78%
天然橡胶	2,769,908.26	0.22%	7,143,486.24	0.54%	-61.22%
其他	4,007,915.07	0.32%	3,967,267.35	0.30%	1.02%

分地区					
国内	1,020,016,401.74	82.20%	1,038,820,476.43	77.91%	-1.81%
国外	220,910,930.31	17.80%	294,513,379.55	22.09%	-24.99%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
胶管胶带	1,186,201,271.43	1,045,532,465.64	11.86%	-7.24%	-3.54%	-3.38%
分产品						
输送带	1,186,201,271.43	1,045,532,465.64	11.86%	-7.24%	-3.54%	-3.38%
分地区						
国内	965,290,341.12	862,047,236.85	10.70%	-1.93%	0.74%	-2.36%
国外	220,910,930.31	183,485,228.79	16.94%	-24.99%	-19.59%	-5.58%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,206,464.38	78.06%	主要系处置子公司苏州红日养老院有限公司股权产生的投资收益。	否
公允价值变动损益	1,000,485.15	7.65%		否
资产减值	-13,536,745.61	-103.53%	主要系本期根据会计政策计提的存货跌价准备、合同资产坏账准备均减少所致。	否
营业外收入	69,906.99	0.53%		否
营业外支出	272,920.98	2.09%		否
信用减值损失	-8,761,872.17	-67.01%	主要系本期根据会计政策计提的应收账款坏账准备增加所致。	否
其他收益	22,947,820.07	175.51%	主要系收到与日常经营活动相关的政府补助。	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	566,018,870.41	14.50%	503,761,508.04	13.04%	1.46%	
应收账款	915,642,819.18	23.45%	893,636,256.06	23.12%	0.33%	
合同资产	20,014,831.01	0.51%	20,996,228.93	0.54%	-0.03%	

存货	521,849,121.00	13.36%	452,275,327.38	11.70%	1.66%	
投资性房地产	634,783.14	0.02%	713,942.64	0.02%	0.00%	
长期股权投资	34,969,941.12	0.90%	32,798,060.12	0.85%	0.05%	
固定资产	1,178,226,882.40	30.17%	1,002,596,048.80	25.94%	4.23%	
在建工程	68,244,417.43	1.75%	279,646,886.55	7.24%	-5.49%	
使用权资产	15,035,262.52	0.39%	30,224,816.48	0.78%	-0.39%	
短期借款	146,710,076.86	3.76%	88,654,957.13	2.29%	1.47%	
合同负债	117,972,470.17	3.02%	90,051,629.53	2.33%	0.69%	
租赁负债	15,909,865.32	0.41%	33,332,118.35	0.86%	-0.45%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	65,187,067.26	-77,657.26			276,700,000.00	319,700,000.00		22,109,410.00
2. 衍生金融资产		1,078,142.41						1,078,142.41
4. 其他权益工具投资	290,250.00							290,250.00
5. 其他非流动金融资产	43,094,698.63					4,175,806.96		38,918,891.67
金融资产小计	108,572,015.89	1,000,485.15			276,700,000.00	323,875,806.96		62,396,694.08
应收款项融资	140,642,268.36						1,974,956.44	142,617,224.80
上述合计	249,214,284.25	1,000,485.15			276,700,000.00	323,875,806.96	1,974,956.44	205,013,918.88
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	32,365,163.77	32,365,163.77	保证金等	银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC 保证金等
合 计	32,365,163.77	32,365,163.77		

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
315,605,463.53	77,435,298.96	307.57%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产6000万平方米智能型输送带项目	自建	是	橡胶和塑料制品业	1,893,849.69	560,645,234.96	自筹资金	93.00%	0.00	0.00	项目尚未全部建成	2021年11月24日	巨潮资讯网（公告编号：2021-049）
合计	--	--	--	1,893,849.69	560,645,234.96	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

1）报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资 金额	期初 金额	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	报告期内 购入金额	报告期内 售出金额	期末金额	期末投资 金额占公 司报告期 末净资产 比例
外汇掉期	17,265.97	0	107.81	0	17,265.97	6,242.65	11,023.32	5.13%
合计	17,265.97	0	107.81	0	17,265.97	6,242.65	11,023.32	5.13%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定进行核算。与上一报告期未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期公司实际投资收益 136.11 万元。							
套期保值效果的说明	随着公司规模不断扩大，公司出口业务不断增加，基本为自营出口，外币结算业务频繁，日常外汇收支不匹配。鉴于国际经济、金融环境波动频繁等多重因素的影响，全球货币汇率、利率波动的不确定性增强，为防范和降低汇率波动给公司经营带来的风险，增强财务稳健性，公司开展外汇套期保值业务，包括但不限于美元、欧元、澳元等与自身生产经营所使用结算货币相同的外汇套期保值业务。外汇套期保值业务在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，不影响公司主营业务的发展。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	（一）风险分析 公司开展外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，因此在签订外汇套期保值业务时进行严格的风险控制，完全依据公司与客户报价所采用的汇率的情况，严格与回款时间配比进行交易。 外汇套期保值业务操作可以熨平汇率波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，在汇率发生大幅波动时，公司仍保持一个稳定的利润水平，但同时外汇套期保值业务操作也会存在一定风险： 1、市场风险：汇率波动具有双向性，在汇率走势波动中，可能出现外汇衍生品交易汇率锁定价格低于交割当日公司记账汇率，造成公司汇兑损失。 2、操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，如操作人员在开展交易时未按规定程序操作或未能充分理解汇率信息，将带来操作风险。 3、信用风险：客户应收账款发生逾期、订单调整、货款无法在预测的回款期内收回，造成合约违约或者延期交割导致公司损失。 4、流动性风险：因开展的外汇套期保值业务均为通过金融机构操作，存在因流动性不足，产生合约交易而需向银行等金融机构支付费用的风险。 5、其他风险：因相关法律法规发生变化，或交易合同条款不明确，或交易对手违反合同约定可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失的风险。 （二）风险管控措施 1、公司明确外汇套期保值产品交易原则，所有外汇套期保值业务均以正常经营活动为基础，以防范和控制外汇汇率风险为目的，不从事以投机为目的的外汇及衍生品交易。 2、公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营决策，同时公司董事会授权公司管理层在额度范围内决策该业务的具体实施。 3、为了控制外汇套期保值延期交割风险，公司将加强外币资金管理，并高度重视外币应收账款管理，确保外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上与外币资金回笼金额和时间相匹配。 4、开展外汇套期保值业务时，公司会审慎挑选具有合法资格且实力较强、资信良好的银行等金融机构进行合作，保证公司外汇衍生品交易管理工作开展的合法性。 5、公司已建立《外汇套期保值业务管理制度》，并对相应业务的操作原则、审批权限、业务流程、风险管理等方面进行明确规定。公司已配备业务操作、风险控制等专业人员，负责公司的汇率风险管理、市场分析、产品研究和公司整体管理政策建议等具体工作。 6、公司内部审计部门负责对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况、盈亏情况进行审计与监督，对可能存在的风险进行评价。							

	7、公司独立董事、审计委员会有权对资金 usage 情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	根据外部金融机构的市场报价确定公允价值变动。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2025 年 04 月 03 日
	2026 年 04 月 03 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
双箭销售	子公司	橡胶制品销售	2,000	14,658.37	7,017.42	21,954.84	73.20	-155.74
和济公司	子公司	养老服务	8,000	9,575.04	6,538.11	4,199.62	987.04	1,258.87
德升胶带	子公司	橡胶输送带制造	20,000	48,109.66	47,468.76	4,919.79	-1,230.35	-1,341.51
双箭贸易	子公司	贸易	2,000	10,634.40	2,413.77	8,878.97	-219.49	-165.31

台升公司	子公司	橡胶输送带制造	20,000	93,772.07	22,127.91	28,459.84	-613.91	-491.98
------	-----	---------	--------	-----------	-----------	-----------	---------	---------

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
苏州红日养老院有限公司	股权转让	对公司未来生产经营和业绩不会产生重大影响
苏州韶华护理院管理有限公司	股权转让	对公司未来生产经营和业绩不会产生重大影响

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济不稳定风险

全球地缘政治冲突加剧，滞胀风险上升，国内外行业形势严峻。目前，中国经济呈现新常态，市场结构变化、发展方式变化、需求变化将是公司面临的主要经营风险。公司产品主要应用于煤炭、电力、港口、钢铁、水泥等行业，上述行业的同步波动将有可能导致公司业务的波动。由于这些行业与宏观经济高度关联，使得输送带行业与宏观经济也具有一定的同步性。由于国内外宏观经济仍存在较多不确定因素，如果国内外宏观经济波动导致国内外市场对输送带产品的需求下降，公司未来存在客户订单下降导致经营业绩波动的风险。

公司将在销售、研发等多方面提升公司竞争力。在销售方面，公司将进一步实行多元化销售模式，从单一卖产品到参与项目投资运营服务的转变，同时发展子品牌进一步拓展全品类产品，让客户可以从公司采购到高、中、低端的所有产品；在技术方面，公司将加大研发投入，加快新产品开发，进一步巩固公司行业龙头地位。

2、市场竞争加剧的风险

输送带行业是一个充分竞争的行业，近年来，虽因行业深度调整有部分产能退出，但行业较分散，竞争激烈。公司具有技术研发、规模效应、品牌等方面的优势，但若公司不能利用自身的优势保持并提高现有的市场地位，将面临现有市场份额下降的风险。

公司将通过不断进行技术革新、精细化管理、提升服务水平等手段保持公司的竞争能力，持续扩大市场份额。

3、原材料价格波动风险

橡胶、炭黑、帆布、钢丝绳等是输送带的主要原材料，未来原材料价格如果大幅上涨，对公司盈利能力将产生一定影响。原材料价格的变动通过公司产品销售价格调整对下游客户的产品价格传导具有滞后性，公司无法快速地通过调整销售价格来达到增加公司毛利率的目的。

公司通过与供应商签订年度采购计划，减少采购中间流转环节，以取得合理的采购价格，也将根据生产需求及原材料市场行情把握采购节奏、适时调整备货策略。在库存管理方面，公司根据行情变化适时调整库存水平。同时，公司加大力度拓展新产品以减少因原材料价格波动导致利润下降的影响。

4、管理风险

公司近年来资产规模和业务规模迅速扩大，目前已形成了包括多家控股子公司的经营架构。随着公司资产规模、生产规模不断扩大，对公司在资源整合、科技开发、资本运作、生产经营管理、市场开拓等方面提出了更高的要求。公司旗下全资、控股子公司分布在浙江、云南、江苏、上海、澳大利亚等地，公司管理层需要根据公司内外部环境变化，及时调整、完善组织模式和管理制度，提高管理水平，以此来适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需要，应对来自管控模式方面的风险。

公司将持续提升精细化的管理模式，强化内控体系的健全性、合理性；建立科学合理的人才内部培养和选拔机制，加强人才梯队建设，加大人才储备，加快综合管理人才的培养和引进。

5、技术风险

公司面临在技术开发方面存在产品可能出现不能预知或现阶段不能克服的技术缺陷，在产品开发成功后仍存在能否及时产业化的问题，在产品开发成功上市后，在使用过程中可能存在不可预知的问题。如果核心技术人员流失、关键技术失密，也将对公司的生产经营和发展造成不利影响。

公司将持续加大研发投入，在研发体制机制建设、绩效考核、人才培养与配置等方面不断完善，鼓励研发技术人员进行技术创新，保证公司研发技术团队稳定，不断提高对客户的服务水平，使公司在市场竞争中持续具备技术研发优势，实现研发技术创新与产业化的成功对接。

6、汇率风险

公司出口销售主要采用美元作为结算货币，因此汇率的波动，可能影响公司的盈利水平。

公司将密切关注国际金融市场动态和外汇市场走势，充分学习和灵活运用金融市场工具，尽量锁定汇率波动的风险；同时加大研发力度，提升产品附加值，弥补汇率变化所带来的风险。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	浙江双箭橡胶股份有限公司	浙江企业环境信息依法披露系统，网址： https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search

五、社会责任情况

作为行业领军企业与上市公司，公司始终将社会责任体系建设置于重要位置，持续推进各项公益事业的落实。在稳健经营、保障股东权益的同时，我们切实履行社会责任：依法保障员工合法权益，恪守诚信对待供应商与客户，并积极投身环境保护、节能减排、慈善捐助等公益领域。公司致力于实现自身与社会的共同可持续发展。

1、股东权益与债权人权益的保护

作为上市公司，公司始终将保障股东（特别是中小股东）及债权人合法权益视为核心社会责任。报告期内，公司持续优化治理结构，严格依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规，并结合发展实际修订完善《公司章程》及其他治理制度，为股东公平、公正地行使权利提供坚实制度保障。

公司严格执行中国证监会规定，健全信息披露制度，确保披露信息真实、准确、完整、及时、公平，保障全体股东平等获取信息的权利。在股东回报方面，公司遵循积极、稳定的原则，将合理的利润分配政策明确纳入《公司章程》，切实维护股东收益权。同时，公司通过交易所投资者关系互动平台、现场交流、电话、邮件等多种渠道保持与投资者的有效沟通，持续提升公司透明度与市场公信力。

2、切实保护员工权益

报告期内，公司秉持“以人为本”人才发展战略，将员工视为核心资产。公司严格遵循《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，切实保障员工各项合法权益，营造和

谐稳定的劳动关系。公司持续关注员工身心健康与职业发展，在工作环境方面，持续提供安全、舒适的工作场所；在健康安全方面，不断完善职业健康安全管理体系，强化安全防护措施；在成长支持方面，定期组织专业技能及综合素质培训，助力员工能力提升；在文化建设方面，创新开展形式多样的文娱活动，丰富员工业余生活，增强团队凝聚力。这些举措均有效提升了员工的归属感和向心力，促进了员工与企业的共同成长。

3、供应商和客户权益的保护

报告期内，公司秉持“诚信共赢、为客户创造价值”的核心理念，持续深化与供应商及客户的战略合作伙伴关系。在供应商合作与权益保障方面，公司严格执行供应商准入与评价机制，通过定期开展二方审核，确保供应商在质量、安全、环保、能源、社会责任等方面符合要求；积极与核心供应商建立战略联动机制，通过技术交流和经验分享助力其能力提升，实现共同成长；并恪守契约精神，保障供应商的合法知情权、公平交易权及采购过程与款项支付的及时性、规范性。在客户价值与权益保障方面，公司将产品质量与安全置于首位，实施全流程严格管控，确保交付符合高标准要求；依托覆盖国内外主要市场的专业售后服务团队，提供快速、高效、专业的技术支持与问题解决方案；致力于通过优质产品和服务，不断满足并超越客户期望，持续创造价值。通过构建健康、可持续的供应链生态与客户服务体系，公司有效保障了合作伙伴的合法权益，巩固了长期互信的合作基础。

4、致力于保护环境和可持续发展

报告期内，公司积极践行绿色发展理念，响应国家“双碳”战略，系统推进节能减排与生态环境保护工作。通过实施节能技术改造、优化生产工艺和更新环保设施，全面提升资源利用效率和污染防治能力。年内完成了污水处理站新型气浮机安装、危废仓库地面防渗工程等多个环保升级改造项目。公司通过持续加大环保投入，引进先进环保技术装备，定期开展环保知识培训和主题宣传活动，将绿色低碳理念融入企业文化建设，切实提升了全员的环保意识与实践能力，提升了企业环境管理水平，实现了经济效益与环境效益的协调发展，稳步推动了企业向绿色、低碳、可持续方向迈进。

5、积极投身社会公益事业

报告期内，公司在依法合规经营的同时，积极践行社会责任，以感恩之心回馈社会。公司持续通过市工商联、市慈善总会等渠道捐赠善款，支持捐资助教、扶贫济困、社会养老等公益事业，并在力所能及范围内对困难学生、孤寡老人等群体提供帮扶。

助残就业与共同富裕方面，公司积极响应政府号召，致力于实现“全面建设共富社会，残疾人一个也不能少”的宗旨，安置残疾人就业。公司于2022年创建“双箭残疾人之家”，以“解决一人就业，解放一个家庭”为使命，帮助残疾人实现辅助性就业。公司通过特色管理服务，赋能残疾人自尊自爱、融入社会。同时，积极创新探索电商项目，鼓励残疾人开设创业小店销售手工产品，既增加工作乐趣与收入，也拓展了发展路径，其模式成效获得社会广泛赞誉。

公司深入贯彻国家方针，将履行社会责任深度融入发展战略，全心全意服务地方经济发展。在员工招聘方面，积极吸纳本地及乡村劳动力，提供具有竞争力的薪酬福利，并特别为残障人士创造适宜的就业岗位，助力稳定就业与民生改善。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
焦作市钰欣机械有限公司诉 浙江双箭橡胶销售有限公司 票据纠纷	100	否	一审未判决	暂无	暂无		
天津雍和知识产权代理有限 公司诉浙江双箭橡胶股份有 限公司著作权侵权纠纷	2	否	已撤诉	无影响	无影响		
湖北省鑫安能运机设备有限 公司诉浙江双箭橡胶股份有 限公司买卖合同纠纷	80.64	否	一审未判决	暂无	暂无		

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	1,200	0
信托理财产品	中等风险	1,000	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 4 月 9 日	“双箭股份投资者关系”微信小程序	网络平台线上交流	其他	通过微信小程序参加公司 2025 年度业绩网上说明会的投资者	公司基本情况、业务情况、行业发展情况等，未提供资料	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的：《2026 年 4 月 9 日投资者关系活动记录表》（编号：2026-001）
2026 年 6 月 18 日	桐乡市商会大厦 B 座 15 楼会议室	实地调研	机构	九方智投：王德慧 上海承风金萍私募：余承	公司基本情况、业务情况、行业发展情况等，未提供资料	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的：《2026 年 6 月 18 日投资者关系活动记录表》（编号：2026-002）

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	91,181,195	22.15%				-1,629,775	-1,629,775	89,551,420	21.76%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	91,181,195	22.15%				-1,629,775	-1,629,775	89,551,420	21.76%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	91,181,195	22.15%				-1,629,775	-1,629,775	89,551,420	21.76%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	320,396,584	77.85%				1,629,916	1,629,916	322,026,500	78.24%
1、人民币普通股	320,396,584	77.85%				1,629,916	1,629,916	322,026,500	78.24%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	411,577,779	100.00%				141	141	411,577,920	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

本次股份变动为公司可转债转股导致。2022 年 8 月 17 日，公司“双箭转债”进入转股期，2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日，“双箭转债”因转股减少 10 张，转股数量为 141 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江双箭橡胶股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2021〕3594 号）核准，公司于 2022 年 2 月 11 日向社会公开发行 513.64 万张可转债，每张面值人民币 100 元，按面值发行，募集资金总额为人民币 51,364.00 万元，期限 6 年。

经深圳证券交易所“深证上〔2022〕226 号”文同意，公司 513.64 万张可转债于 2022 年 3 月 15 日起在深圳证券交易所上市交易，债券简称“双箭转债”，债券代码“127054”。

根据《浙江双箭橡胶股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，公司本次发行的“双箭转债”可转换公司债券转股期为：自发行结束之日（2022 年 2 月 17 日）满六个月后的第一个交易日（2022 年 8 月 17 日）起至可转换公司债券到期日（2028 年 2 月 10 日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。2022 年 8 月 17 日，公司“双箭转债”进入转股期。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响
☒适用 ☐不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标无重大影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
虞炳仁	5,683,100	1,420,775	0	4,262,325	公司于 2025 年 12 月 29 日召开 2025 年第一次临时股东大会换届选举产生第九届董事会董事，虞炳仁先生不再担任公司董事。根据相关规定其所持公司股份在离任后六个月内 100%锁定，在原任期届满日（2026 年 3 月 2 日）后六个月内锁定 75%。	2026 年 6 月 29 日
钱英强	836,000	209,000	0	627,000	公司于 2025 年 12 月 29 日召开 2025 年第一次临时股东大会，取消监事会，钱英强先生不再担任公司监事。根据相关规定其所持公司股份在离任后六个月内 100%锁定，在原任期届满日（2026 年 3 月 2 日）后六个月内锁定 75%。	2026 年 6 月 29 日
合计	6,519,100	1,629,775	0	4,889,325	—	—

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,092		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
沈耿亮	境内自然人	20.92%	86,110,293	0	64,582,720	21,527,573	不适用	0
虞炳英	境内自然人	5.49%	22,611,200	0	0	22,611,200	不适用	0
桐乡市润桐控股有限公司	国有法人	5.10%	21,000,000	0	0	21,000,000	不适用	0
沈会民	境内自然人	4.03%	16,605,000	0	12,453,750	4,151,250	不适用	0
浙江双井投资有限公司	境内非国有法人	3.34%	13,750,000	0	0	13,750,000	不适用	0
沈洪发	境内自然人	2.09%	8,590,000	0	6,442,500	2,147,500	不适用	0
虞炳仁	境内自然人	1.38%	5,683,100	0	4,262,325	1,420,775	不适用	0
俞明松	境内自然人	1.04%	4,261,500	-20000	0	4,261,500	不适用	0
沈林泉	境内自然人	0.84%	3,440,222	579800	0	3,440,222	不适用	0
陈水福	境内自然人	0.77%	3,167,250	3167250	0	3,167,250	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		2016 年 1 月，公司非公开发行股票 7,750 万股，前十名股东中，浙江双井投资有限公司认购 3,875 万股，为新增限售股，股份限售期为新增股份上市之日起 36 个月，上市日为 2016 年 2 月 4 日。上述股份已于 2019 年 2 月 11 日上市流通。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，沈耿亮先生与虞炳英女士为夫妻关系，虞炳仁先生与虞炳英女士为兄妹关系，浙江双井投资有限公司为沈耿亮先生及其女沈凯菲女士控股的公司（沈凯菲女士持有其 75.76%的股份、沈耿亮先生持有其 16.67%的股份），其他上述股东未知是否存在关联关系或一致行动关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）		不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
虞炳英	22,611,200					人民币普通股	22,611,200	
沈耿亮	21,527,573					人民币普通股	21,527,573	
桐乡市润桐控股有限公司	21,000,000					人民币普通股	21,000,000	
浙江双井投资有限公司	13,750,000					人民币普通股	13,750,000	
俞明松	4,261,500					人民币普通股	4,261,500	
沈会民	4,151,250					人民币普通股	4,151,250	
沈林泉	3,440,222					人民币普通股	3,440,222	
陈水福	3,167,250					人民币普通股	3,167,250	
中国银行股份有限公司一大成景恒混合型证券投资基金	2,446,400					人民币普通股	2,446,400	
中国民生银行股份有限公司一金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	2,369,800					人民币普通股	2,369,800	
前 10 名无限售条件股东之		上述股东中，沈耿亮先生与虞炳英女士为夫妻关系，虞炳仁先生与虞炳英女士为兄妹						

间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	关系，浙江双井投资有限公司为沈耿亮先生及其女沈凯菲女士控股的公司（沈凯菲女士持有其 75.76%的股份、沈耿亮先生持有其 16.67%的股份），其他上述股东未知是否存在关联关系或一致行动关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东浙江双井投资有限公司合计持有公司股票 13,750,000 股，其中通过信用交易担保证券账户持有公司股票 6,000,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 7,750,000 股。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☒适用 ☐不适用

一、企业债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

☒适用 ☐不适用

1、可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江双箭橡胶股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2021〕3594号）核准，公司于2022年2月11日向社会公开发行513.64万张可转债，每张面值人民币100元，按面值发行，募集资金总额为人民币51,364.00万元，期限6年。经深圳证券交易所“深证上〔2022〕226号”文同意，公司513.64万张可转债于2022年3月15日起在深圳证券交易所上市交易，债券简称“双箭转债”，债券代码“127054”。

根据相关规定和《浙江双箭橡胶股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，“双箭转债”转股期自发行结束之日起（2022年2月17日）满六个月后的第一个交易日（2022年8月17日）起至可转债到期日（2028年2月10日）止。“双箭转债”的初始转股价格为7.91元/股。

2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

可转换公司债券名称	浙江双箭橡胶股份有限公司公开发行可转换公司债券				
期末转债持有人数	3,759				
本公司转债的担保人	无				
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用				
前十名转债持有人情况如下：					
序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国农业银行股份有限公司—鹏华可转	其他	512,089	51,208,900.00	9.97%

	债债券型证券投资基金				
2	招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	475,275	47,527,500.00	9.25%
3	平安银行股份有限公司—西部利得汇享债券型证券投资基金	其他	270,000	27,000,000.00	5.26%
4	丁碧霞	境内自然人	247,987	24,798,700.00	4.83%
5	国寿养老安享鑫祺混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	204,088	20,408,800.00	3.97%
6	中信银行股份有限公司—华夏鼎利债券型发起式证券投资基金	其他	136,885	13,688,500.00	2.67%
7	中国工商银行股份有限公司—易方达安心回报债券型证券投资基金	其他	127,340	12,734,000.00	2.48%
8	华泰优盛可转债固定收益型养老金产品—招商银行股份有限公司	其他	94,623	9,462,300.00	1.84%
9	中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	其他	85,510	8,551,000.00	1.66%
10	建信保险资管—宁波银行—建信保险资管稳健增强 5 号资产管理产品	其他	76,351	7,635,100.00	1.49%

3、报告期转债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
浙江双箭橡胶股份有限公司公开发行可转换公司债券	513,598,400.00	1,000.00			513,597,400.00

4、累计转股情况

☒适用 ☐不适用

可转换公司债券名称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的
浙江双箭橡胶股份有限公司公开发行可转换公司债券	2022年8月17日至2028年2月10日	5,136,400	513,640,000.00	42,600.00	5,656	0.001%	513,597,400.00	99.99%

5、转股价格历次调整、修正情况

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格（元）	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格（元）
浙江双箭橡胶股份有限公司公开发行可转换公司债券	2022年05月27日	7.71	2022年05月19日	2022年5月27日，公司实施2021年年度权益分派方案，根据可转债转股价格调整的有关规定，“双箭转债”的转股价格由原来的7.91元/股调整为7.71元/股。	6.96
	2023年05	7.51	2023年05	2023年5月23日，公司实施2022年年度	

	月 23 日		月 16 日	权益分派方案，根据可转债转股价格调整的有关规定，“双箭转债”的转股价格由原来的 7.71 元/股调整为 7.51 元/股。	
	2024 年 04 月 29 日	7.26	2024 年 04 月 20 日	2024 年 4 月 29 日，公司实施 2023 年年度权益分派方案，根据可转债转股价格调整的有关规定，“双箭转债”的转股价格由原来的 7.51 元/股调整为 7.26 元/股。	
	2025 年 05 月 16 日	7.06	2025 年 05 月 09 日	2025 年 5 月 16 日，公司实施 2024 年年度权益分派方案，根据可转债转股价格调整的有关规定，“双箭转债”的转股价格由原来的 7.26 元/股调整为 7.06 元/股。	
	2026 年 06 月 04 日	6.96	2026 年 05 月 28 日	2026 年 6 月 4 日，公司实施 2025 年年度权益分派方案，根据可转债转股价格调整的有关规定，“双箭转债”的转股价格由原来的 7.06 元/股调整为 6.96 元/股。	

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

本报告期末公司的负债情况等相关指标详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

报告期内，中证鹏元资信评估股份有限公司为公司资信评级机构，在公司 2025 年度年度报告披露后对公司进行跟踪评级，评级情况无变化，根据资信评级机构对公司出具的最新跟踪评级报告，明确确定维持公司主体信用等级为 AA，维持“双箭转债”信用等级为 AA，维持评级展望为稳定。

目前，公司生产经营稳定、现金流充裕、财务收支稳健，未来年度公司偿付可转债本息的主要资金来源有公司经营活动所产生的现金流以及通过银行融资渠道取得融资等，公司将根据可转债利息支付及赎回情况制定资金计划，合理安排和使用资金，按期支付利息以及应对赎回可转债的相关款项。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.09	2.11	-0.95%
资产负债率	45.00%	44.09%	0.91%
速动比率	1.62	1.67	-2.99%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	496.40	3,852.13	-87.11%
EBITDA 全部债务比	12.05%	17.93%	-5.88%
利息保障倍数	1.94	5.16	-62.40%
现金利息保障倍数	2.74	7.17	-61.79%
EBITDA 利息保障倍数	6.49	9.80	-33.78%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江双箭橡胶股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	566,018,870.41	503,761,508.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	23,187,552.41	65,187,067.26
衍生金融资产		
应收票据	46,899,008.98	48,218,196.83
应收账款	915,642,819.18	893,636,256.06
应收款项融资	142,617,224.80	140,642,268.36
预付款项	11,585,070.44	15,910,934.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,719,719.77	32,936,868.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	521,849,121.00	452,275,327.38
其中：数据资源		
合同资产	20,014,831.01	20,996,228.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,076,158.96	7,781,755.60
流动资产合计	2,302,610,376.96	2,181,346,411.96

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,969,941.12	32,798,060.12
其他权益工具投资	290,250.00	290,250.00
其他非流动金融资产	38,918,891.67	43,094,698.63
投资性房地产	634,783.14	713,942.64
固定资产	1,178,226,882.40	1,002,596,048.80
在建工程	68,244,417.43	279,646,886.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,035,262.52	30,224,816.48
无形资产	194,000,051.70	197,505,903.85
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	12,224,003.25	23,160,456.46
递延所得税资产	36,122,518.68	29,625,469.05
其他非流动资产	23,465,690.07	43,626,076.53
非流动资产合计	1,602,132,691.98	1,683,282,609.11
资产总计	3,904,743,068.94	3,864,629,021.07
流动负债：		
短期借款	146,710,076.86	88,654,957.13
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	286,410,000.00	252,722,547.30
应付账款	450,612,751.46	430,002,932.31
预收款项		
合同负债	117,972,470.17	90,051,629.53
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,167,420.25	21,346,509.66
应交税费	9,253,141.14	28,007,836.39
其他应付款	33,065,781.92	49,101,845.08
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	32,830,349.14	63,817,861.83
其他流动负债	13,285,470.59	10,586,860.90
流动负债合计	1,100,307,461.53	1,034,292,980.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	557,683,113.50	554,282,618.41
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,909,865.32	33,332,118.35
长期应付款		
长期应付职工薪酬	253,475.49	221,905.89
预计负债		
递延收益	83,015,610.48	81,798,248.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	656,862,064.79	669,634,891.64
负债合计	1,757,169,526.32	1,703,927,871.77
所有者权益：		
股本	411,577,920.00	411,577,779.00
其他权益工具	9,336,128.84	9,336,147.02
其中：优先股		
永续债		
资本公积	568,048,400.20	568,047,459.08
减：库存股		
其他综合收益	-1,561,740.49	-1,530,088.33
专项储备		
盈余公积	205,788,889.50	205,788,889.50
一般风险准备		
未分配利润	934,183,492.65	957,955,645.86
归属于母公司所有者权益合计	2,127,373,090.70	2,151,175,832.13
少数股东权益	20,200,451.92	9,525,317.17
所有者权益合计	2,147,573,542.62	2,160,701,149.30
负债和所有者权益总计	3,904,743,068.94	3,864,629,021.07

法定代表人：沈凯菲

主管会计工作负责人：张梁铨

会计机构负责人：沈佳平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	304,492,267.72	285,192,805.32

交易性金融资产	11,045,026.06	35,049,831.16
衍生金融资产		
应收票据	46,420,592.12	46,417,115.34
应收账款	893,771,692.44	865,131,828.95
应收款项融资	72,692,321.43	82,043,626.58
预付款项	7,697,168.75	10,050,656.50
其他应收款	23,216,468.59	32,063,792.39
其中：应收利息		
应收股利		
存货	376,634,714.39	339,106,450.71
其中：数据资源		
合同资产	19,771,270.08	18,664,069.94
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,697,212.81	
流动资产合计	1,775,438,734.39	1,713,720,176.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	990,029,684.47	987,836,890.11
其他权益工具投资	290,250.00	290,250.00
其他非流动金融资产	38,918,891.67	43,094,698.63
投资性房地产	2,445,455.93	2,807,280.78
固定资产	482,945,924.94	314,096,467.19
在建工程	18,624,309.03	192,989,277.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	73,334,901.28	74,689,392.64
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,146,806.55	14,089,829.72
其他非流动资产	23,016,902.28	42,536,650.63
非流动资产合计	1,645,753,126.15	1,672,430,737.48
资产总计	3,421,191,860.54	3,386,150,914.37
流动负债：		
短期借款		312,345.00
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	203,150,000.00	215,782,547.30
应付账款	366,844,486.01	321,726,641.17
预收款项		
合同负债	83,614,279.91	58,420,497.88
应付职工薪酬	2,795,810.57	7,249,682.74
应交税费	2,529,939.53	14,036,141.95
其他应付款	96,737,559.47	73,555,493.62
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	9,111,469.12	6,787,638.31
流动负债合计	764,783,544.61	697,870,987.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	557,683,113.50	554,282,618.41
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,219,626.80	12,102,844.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	568,902,740.30	566,385,462.45
负债合计	1,333,686,284.91	1,264,256,450.42
所有者权益：		
股本	411,577,920.00	411,577,779.00
其他权益工具	9,336,128.84	9,336,147.02
其中：优先股		
永续债		
资本公积	513,368,268.34	513,367,327.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	205,788,889.50	205,788,889.50
未分配利润	947,434,368.95	981,824,321.21
所有者权益合计	2,087,505,575.63	2,121,894,463.95
负债和所有者权益总计	3,421,191,860.54	3,386,150,914.37

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	1,240,927,332.05	1,333,333,855.98
其中：营业收入	1,240,927,332.05	1,333,333,855.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,239,773,179.08	1,269,905,322.82
其中：营业成本	1,080,968,173.46	1,122,928,239.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,188,431.13	8,296,698.66
销售费用	38,853,210.92	37,545,929.44
管理费用	46,684,101.88	47,005,954.82
研发费用	41,476,885.60	46,826,286.18
财务费用	22,602,376.09	7,302,214.71
其中：利息费用	13,982,610.95	13,170,880.03
利息收入	3,902,509.63	2,417,832.16
加：其他收益	22,947,820.07	25,848,204.40
投资收益（损失以“—”号填列）	10,206,464.38	-1,674,493.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,091,226.68	-1,605,945.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,000,485.15	900,471.91
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,761,872.17	-6,403,616.03
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-13,536,745.61	-28,696,925.94
资产处置收益（损失以“—”号填列）	267,721.39	176,769.38
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	13,278,026.18	53,578,943.05
加：营业外收入	69,906.99	1,524,725.07
减：营业外支出	272,920.98	312,569.83
四、利润总额（亏损总额以“—”号	13,075,012.19	54,791,098.29

填列)		
减：所得税费用	-3,688,676.78	12,969,348.65
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	16,763,688.97	41,821,749.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	16,763,688.97	41,821,749.64
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	17,385,638.79	43,918,773.33
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-621,949.82	-2,097,023.69
六、其他综合收益的税后净额	-31,652.16	616,424.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-31,652.16	616,424.85
（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	-31,652.16	616,424.85
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-31,652.16	616,424.85
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,732,036.81	42,438,174.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,353,986.63	44,535,198.18
归属于少数股东的综合收益总额	-621,949.82	-2,097,023.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.11
（二）稀释每股收益	0.04	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：沈凯菲 主管会计工作负责人：张梁铨 会计机构负责人：沈佳平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	1,047,875,640.79	1,197,224,032.29
减：营业成本	946,235,754.90	1,010,950,261.30
税金及附加	5,680,978.84	4,965,437.07
销售费用	27,006,060.32	25,599,760.02
管理费用	22,744,652.01	22,232,951.36
研发费用	33,868,499.54	38,813,582.94
财务费用	17,748,101.60	7,610,239.42
其中：利息费用	11,105,524.58	10,808,554.99
利息收入	3,229,373.08	1,299,443.29
加：其他收益	20,527,551.52	22,465,649.20
投资收益（损失以“—”号填列）	2,841,359.04	8,180,452.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,192,794.36	-1,593,387.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	995,194.90	431,482.52
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,418,622.08	-7,204,591.80
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,966,434.21	-18,362,192.35
资产处置收益（损失以“—”号填列）	271,256.72	154,306.58
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	4,841,899.47	92,716,907.28
加：营业外收入	44,631.92	1,450,196.65
减：营业外支出	175,648.01	29,368.44
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	4,710,883.38	94,137,735.49
减：所得税费用	-2,056,956.36	9,228,023.10
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	6,767,839.74	84,909,712.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	6,767,839.74	84,909,712.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值		

变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	6,767,839.74	84,909,712.39
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
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	1,019,948,727.82	1,038,782,216.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	45,045,133.00	60,676,909.24
收到其他与经营活动有关的现金	73,877,752.61	57,830,630.32
经营活动现金流入小计	1,138,871,613.43	1,157,289,756.00
购买商品、接受劳务支付的现金	832,252,908.95	808,092,605.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	151,951,784.35	160,981,886.43
支付的各项税费	60,761,048.47	61,509,237.47
支付其他与经营活动有关的现金	83,849,210.77	99,734,060.14
经营活动现金流出小计	1,128,814,952.54	1,130,317,789.63
经营活动产生的现金流量净额	10,056,660.89	26,971,966.37
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	4,175,806.96	12,537,453.69
取得投资收益收到的现金	63,744.83	57,762.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	504,069.81	378,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,283,548.13	
收到其他与投资活动有关的现金	321,093,214.05	68,431,445.55
投资活动现金流入小计	335,120,383.78	81,405,161.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,998,326.72	66,069,620.46
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	276,700,000.00	11,365,678.50
投资活动现金流出小计	286,698,326.72	77,435,298.96
投资活动产生的现金流量净额	48,422,057.06	3,969,862.60
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	201,410,188.89	83,019,750.76
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000.00
筹资活动现金流入小计	201,410,188.89	83,419,750.76
偿还债务支付的现金	119,030,918.13	16,669,284.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,005,535.79	89,103,395.30
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	2,152,800.02	2,650,803.50
筹资活动现金流出小计	172,189,253.94	108,423,482.97
筹资活动产生的现金流量净额	29,220,934.95	-25,003,732.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,416,501.72	3,960,869.63
五、现金及现金等价物净增加额	77,283,151.18	9,898,966.39
加：期初现金及现金等价物余额	456,442,915.10	359,811,483.18
六、期末现金及现金等价物余额	533,726,066.28	369,710,449.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
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	880,781,116.27	889,963,386.44
收到的税费返还	35,639,375.25	46,905,341.63
收到其他与经营活动有关的现金	51,750,404.25	35,377,621.76
经营活动现金流入小计	968,170,895.77	972,246,349.83
购买商品、接受劳务支付的现金	739,361,057.67	732,306,549.27
支付给职工以及为职工支付的现金	58,566,546.88	69,110,485.00
支付的各项税费	38,019,610.11	39,141,595.80
支付其他与经营活动有关的现金	70,008,697.39	79,887,167.17
经营活动现金流出小计	905,955,912.05	920,445,797.24
经营活动产生的现金流量净额	62,214,983.72	51,800,552.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,175,806.96	12,537,453.69

取得投资收益收到的现金	63,744.83	10,057,762.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	410,000.00	265,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	105,752,079.00	10,009,304.74
投资活动现金流入小计	110,401,630.79	32,869,520.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,735,395.24	14,067,485.91
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	80,000,000.00	3,101,149.00
投资活动现金流出小计	85,735,395.24	17,168,634.91
投资活动产生的现金流量净额	24,666,235.55	15,700,885.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	312,345.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,861,753.00	87,451,485.20
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	79,174,098.00	87,451,485.20
筹资活动产生的现金流量净额	-49,174,098.00	-57,451,485.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,131,183.34	2,113,171.39
五、现金及现金等价物净增加额	29,575,937.93	12,163,124.62
加：期初现金及现金等价物余额	252,243,584.84	163,350,702.40
六、期末现金及现金等价物余额	281,819,522.77	175,513,827.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	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	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年 期末 余额	411 , 57 , 7 , 7 79. 00			9, 3 36, 147 . 02	568 , 04 7, 4 59. 08		- 1, 5 30, 088 . 33		205 , 78 8, 8 89. 50		957 , 95 5, 6 45. 86		2, 1 51, 175 , 83 2. 1 3	9, 5 25, 317 . 17	2, 1 60, 701 , 14 9. 3 0
加：会 计政策 变更															
前 期差 错更 正															

其他															
二、本年期初余额	411,577,79.00			9,336,147.02	568,047,459.08		-1,530,088.33		205,788,889.50		957,955,645.86		2,151,175,832.13	9,525,317.17	2,160,701,149.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	141.00			-18.18	941.12		-31,652.16				-23,772,153.21		-23,802,741.43	10,675,134.75	-13,127,606.68
（一）综合收益总额							-31,652.16				17,385,638.79		17,353,986.63	-621,949.82	16,732,036.81
（二）所有者投入和减少资本	141.00			-18.18	941.12								1,063.94		1,063.94
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	141.00			-18.18	941.12								1,063.94		1,063.94
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-41,157,792.00		-41,157,792.00		-41,157,792.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配											-41,157,792.00		-41,157,792.00		-41,157,792.00
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															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他													11, 297 ,08 4.5 7	11, 297 ,08 4.5 7	
四、本期期 末余额	411 ,57 7,9 20. 00			9,3 36, 128 .84	568 ,04 8,4 00. 20		- 1,5 61, 740 .49		205 ,78 8,8 89. 50		934 ,18 3,4 92. 65		2,1 27, 373 ,09 0.7 0	20, 200 ,45 1.9 2	2,1 47, 573 ,54 2.6 2

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	411,577,356.00			23,108,594.56	568,045,700.51		-2,194,903.11		205,788,678.00		967,491,399.97		2,173,816,825.93	11,839,287.57	2,185,656,113.50
加：会计政策变更															
前															

期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	411,577,356.00			23,108,594.56	568,045,700.51		-2,194,903.11		205,788.00		967,491,399.97		2,173,816,825.93	11,839,287.57	2,185,656,113.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							616,424.85				-38,396,697.87		-37,780,273.02	-2,097,023.69	-39,877,296.71
（一）综合收益总额							616,424.85				43,918,773.33		44,535,198.18	-2,097,023.69	42,438,117.44
（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											-82,315,471.20		-82,315,471.20		-82,315,471.20
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有 者（或股 东）的分配											-82,315,471.20		-82,315,471.20		-82,315,471.20
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															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	411 ,57 7,3 56. 00			23, 108 ,59 4. 5 6	568 ,04 5,7 00. 51		- 1,5 78, 478 .26		205 ,78 8,6 78. 00		929 ,09 4,7 02. 10		2,1 36, 036 ,55 2. 9 1	9,7 42, 263 .88	2,1 45, 778 ,81 6. 7 9

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	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	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	411,5 77,77 9.00			9,336 ,147. 02	513,3 67,32 7.22				205,7 88,88 9.50	981,8 24,32 1.21		2,121 ,894, 463.9 5
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 末余额	411,5 77,77			9,336 ,147.	513,3 67,32				205,7 88,88	981,8 24,32		2,121 ,894,

初余额	9.00			02	7.22				9.50	1.21		463.95
三、本期增减变动金额 （减少以 “—”号填 列）	141.00			-18.18	941.12					-34,389,952.26		-34,388,888.32
（一）综合收益总额										6,767,839.74		6,767,839.74
（二）所有者投入和减少资本	141.00			-18.18	941.12							1,063.94
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	141.00			-18.18	941.12							1,063.94
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-41,157,792.00		-41,157,792.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,157,792.00		-41,157,792.00
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	411,577,920.00			9,336,128.84	513,368,268.34				205,788,889.50	947,434,368.95		2,087,505,575.63

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	411,577,356.00			23,108,594.56	573,365,568.65				205,788,678.00	935,932,007.72		2,149,772,204.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	411,577,356.00			23,108,594.56	573,365,568.65				205,788,678.00	935,932,007.72		2,149,772,204.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-60,000,000.00					2,594,241.19		-57,405,758.81
（一）综合收益总额										84,909,712.39		84,909,712.39
（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										- 82,315,471.20		- 82,315,471.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 82,315,471.20		- 82,315,471.20
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					- 60,000.00							- 60,000.00
四、本期期末余额	411,577,356.00			23,108,594.56	513,365,568.65				205,788,678.00	938,526,248.91		2,092,366,446.12

三、公司基本情况

浙江双箭橡胶股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组《关于同意发起设立浙江双箭橡胶股份有限公司的批复》（浙上市〔2001〕84 号）的批准，由沈耿亮等七名自然人发起设立，以 2000 年 12 月 31 日为基准日在原桐乡市双箭集团有限责任公司基础上设立的股份有限公司。公司于 2001 年 11 月 13 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省桐乡市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000146885956E 的营业执照，注册资本 411,577,779.00 元，股份总数 411,577,920 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 89,551,420 股；无限售条件的流通股份 322,026,500 股。公司股票已于 2010 年 4 月 2 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属橡胶制造业。主要经营活动为橡胶输送带的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2026 年 8 月 25 日九届五次董事会批准对外报出。

公司合并财务报表范围涉及的子公司简称如下：

序号	子公司名称	公司简称
1	浙江双箭橡胶销售有限公司	双箭销售公司
2	桐乡上升胶带有限公司	上升胶带公司
3	云南红河双箭橡胶有限公司	云南双箭橡胶公司
4	桐乡和济颐养院有限公司	和济颐养院公司
5	金平双箭橡胶有限公司	金平双箭公司
6	苏州红日养老院有限公司	苏州红日公司
7	桐乡和济源盛中西医结合门诊有限公司	和济源盛公司
8	桐乡和济护理院有限公司	和济护理院公司
9	桐乡和济洲泉护理院有限公司	洲泉护理院公司
10	上海双箭健康科技有限公司	双箭健康公司
11	浙江环能传动科技有限公司	环能传动公司
12	Double Arrow Australia Pty Ltd	澳洲双箭公司
13	苏州韶华护理院管理有限公司	苏州韶华公司
14	桐乡德升胶带有限公司	德升胶带公司
15	浙江双箭国际贸易有限公司	双箭贸易公司
16	浙江台升智能输送科技有限公司	台升科技公司
17	桐乡和济梧桐护理院有限公司	梧桐护理院公司
18	浙江双箭智能输送材料研究院有限公司	双箭研究院公司
19	浙江双箭智能科技有限公司	双箭智能公司
20	桐乡和济乌镇护理院有限公司	乌镇护理院公司
21	桐乡乌镇智慧养护院有限公司	乌镇养护院公司
22	桐乡和济梧桐养护院有限公司	梧桐养护院公司
23	桐乡和济凤鸣养护院有限公司	凤鸣养护院公司

24	桐乡和济洲泉养护院有限公司	洲泉养护院公司
----	---------------	---------

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

1、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。

2、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 2026 年 1 月 1 日起至 2026 年 6 月 30 日止。

3、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。

4、记账本位币

公司及除澳洲双箭公司外的其他子公司采用人民币为记账本位币；澳洲双箭公司以澳元为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.50%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.50%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.50%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 0.50%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.50%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.50%

重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.50%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.50%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.50%
重要的预计负债	单项金额超过资产总额 0.50%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 10%
重要的境外经营实体	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	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 5%
重要的承诺事项	单项金额超过资产总额 0.50%
重要的或有事项	单项金额超过资产总额 0.50%

6、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。

7、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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、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。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分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。

7. 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		
应收财务公司承兑汇票		
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
其他应收款——应收退税款组合	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
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——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，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（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	其他应收款	合同资产
	预期信用损失率（%）	预期信用损失率（%）	预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	20	20	20
3-4 年	30	30	30
4-5 年	50	50	50
5 年以上	100	100	100

应收账款、其他应收款、合同资产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。

12、应收票据

详见本报告“第八节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

13、应收账款

详见本报告“第八节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

14、应收款项融资

详见本报告“第八节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本报告“第八节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

16、合同资产

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。

详见本报告“第八节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

17、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

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。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

24、固定资产

（1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5、20	0、5、10	4.50-20.00
专用设备	年限平均法	3、5、10	5、10	9.00-31.67
运输工具	年限平均法	3、5	5、10	18.00-31.67
其他设备	年限平均法	3、5	5、10	18.00-31.67

25、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	满足建筑完工验收标准和投入使用孰早
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

其他设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
------	---------------------

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产包括土地使用权、管理软件及专利技术等，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	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法
管理软件	按预期受益期限确定使用寿命为 5 年	直线法
专利技术	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品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。

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。

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。

30、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。

31、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。

32、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。

33、职工薪酬

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

34、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。

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则，对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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。

(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) 橡胶输送带业务

公司销售橡胶输送带等产品，属于在某一时点履行履约义务。对国内客户备货性质的销售，公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受时确认；对国内客户工程项目的销售，公司将产品送达合同约定工程项目现场并由客户验收合格时确认；对国外客户的销售，公司已根据合同约定将产品报关、装船，取得提单时确认。

(2) 养老服务业务

公司提供养老服务，属于在某一时段内履行的履约义务。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，公司根据合同约定完成养老服务后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

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。

39、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，以购建或以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。

40、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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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) 作为出租方租赁的会计处理方法

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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

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。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、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	3%、5%、6%、9%、13%，出口货物实行“免、抵、退”政策，税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、30%
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%、12%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上升胶带公司、苏州红日公司、和济护理院公司、洲泉护理院公司、苏州韶华公司、梧桐护理院公司、双箭研究院公司、双箭智能公司、和济源盛公司、乌镇护理院公司、乌镇养护院公司、梧桐养护院公司、凤鸣养护院公司、洲泉养护院公司	20%
澳洲双箭公司	30%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

（1）增值税

1) 公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号文）等文件的规定，对安置残疾人的单位和个体工商户（以下简称纳税人），实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。

2) 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）等文件的规定，养老机构提供的养老服务及医疗机构提供的医疗服务免征增值税，和济颐养院公司、苏州红日公司、和济源盛公司、和济护理院公司、洲泉护理院公司、苏州韶华公司、梧桐护理院公司、乌镇护理院公司、乌镇养护院公司、梧桐养护院公司、凤鸣养护院公司和洲泉养护院公司免征增值税。

3) 根据《财政部、国家税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 1 号）等文件的规定，双箭健康公司享受小规模纳税人的税收优惠政策，免征增值税。

4) 根据《财政部、国家税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额，本公司符合先进制造业企业的认定。

（2）企业所得税

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年（自 2023 年至 2025 年），本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2) 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》（2023 年第 12 号），和济源盛公司、苏州红日公司、和济护理院公司、洲泉护理院公司、苏州韶华公司、梧桐护理院公司、双箭研究院公司、双箭智能公司、乌镇护理院公司、乌镇养护院公司、梧桐养护院公司、凤鸣养护院公司、洲泉养护院公司享受小型微利企业的税收优惠政策，本期应纳税所得额不超过 300 万元（含）的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3) 公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号文）文件的规定，享受按支付给残疾人员的工资成本加计扣除办法减免企业所得税的税收优惠。

3、其他

(1) 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》（2023 年第 12 号），梧桐护理院公司、双箭研究院公司、双箭智能公司、和济源盛公司、苏州红日公司、和济护理院公司、洲泉护理院公司、苏州韶华公司、乌镇护理院公司、乌镇养护院公司、梧桐养护院公司、凤鸣养护院公司、洲泉养护院公司 2026 年 1-6 月符合减免政策，享受小型微利企业的税收优惠，减按 50% 征收城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）和教育费附加、地方教育附加。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（财税〔2010〕121 号），公司本期享受城镇土地使用税减免政策，按照省、自治区、直辖市财税主管部门确定的减免税比例减免城镇土地使用税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	236,711.04	173,775.16
银行存款	533,515,117.29	456,269,277.87
其他货币资金	32,267,042.08	47,318,455.01

合计	566,018,870.41	503,761,508.04
其中：存放在境外的款项总额	9,264,260.62	10,988,783.49

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,187,552.41	65,187,067.26
其中：		
理财产品	22,109,410.00	65,187,067.26
衍生金融资产	1,078,142.41	
其中：		
合计	23,187,552.41	65,187,067.26

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	46,899,008.98	48,218,196.83
合计	46,899,008.98	48,218,196.83

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	49,367,377.88	100.00%	2,468,368.90	5.00%	46,899,008.98	50,802,960.31	100.00%	2,584,763.48	5.09%	48,218,196.83
其中：										
商业承兑汇票	49,367,377.88	100.00%	2,468,368.90	5.00%	46,899,008.98	50,802,960.31	100.00%	2,584,763.48	5.09%	48,218,196.83

合计	49,367,377.88	100.00%	2,468,368.90	5.00%	46,899,008.98	50,802,960.31	100.00%	2,584,763.48	5.09%	48,218,196.83
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	49,367,377.88	2,468,368.90	5.00%
合计	49,367,377.88	2,468,368.90	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,584,763.48	-116,394.58				2,468,368.90
合计	2,584,763.48	-116,394.58				2,468,368.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	707,795,854.20	795,003,289.68
1 至 2 年	227,405,499.64	112,386,273.72
2 至 3 年	27,404,313.11	27,802,710.59
3 年以上	44,810,853.60	42,412,163.17
3 至 4 年	21,641,820.87	21,691,104.06
4 至 5 年	5,216,693.52	3,531,315.76
5 年以上	17,952,339.21	17,189,743.35
合计	1,007,416,520.55	977,604,437.16

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,877,253.54	0.78%	7,877,253.54	100.00%		8,558,263.99	0.88%	8,408,263.99	98.25%	150,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	999,539,267.01	99.22%	83,896,447.83	8.39%	915,642,819.18	969,046,173.17	99.12%	75,559,917.11	7.80%	893,486,256.06
其中：										
合计	1,007,416,520.55	100.00%	91,773,701.37	9.11%	915,642,819.18	977,604,437.16	100.00%	83,968,181.10	8.59%	893,636,256.06

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	707,795,854.20	35,372,456.50	5.00%
1-2 年	227,405,499.64	22,740,549.97	10.00%
2-3 年	26,804,413.11	5,360,882.63	20.00%
3-4 年	21,352,674.07	6,405,802.22	30.00%
4-5 年	4,328,138.97	2,164,069.49	50.00%

5 年以上	11,852,687.02	11,852,687.02	100.00%
合计	999,539,267.01	83,896,447.83	

确定该组合依据的说明：
 如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：
☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：
 单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,408,263.99	30,000.00	561,010.45			7,877,253.54
按组合计提坏账准备	75,559,917.11	8,410,438.95		10,854.00	-63,054.23	83,896,447.83
合计	83,968,181.10	8,440,438.95	561,010.45	10,854.00	-63,054.23	91,773,701.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
 单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,854.00

其中重要的应收账款核销情况：
 单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
华电科工股份有限公司	58,807,281.18	10,605,596.06	69,412,877.24	6.57%	4,398,884.04
紫金矿业物流有限公司	49,083,365.14	2,522,541.45	51,605,906.59	4.89%	3,721,174.80
长兴燕羽钢结构工程有限公司	43,445,888.00		43,445,888.00	4.11%	4,344,588.80
中国中材国际工程股份有限公司	37,179,686.50	29,000.00	37,208,686.50	3.52%	3,673,911.00

杭州蚕悟运输机械有限公司	29,665,022.80	4,705,305.30	34,370,328.10	3.25%	1,718,516.41
合计	218,181,243.62	17,862,442.81	236,043,686.43	22.34%	17,857,075.05

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	23,873,170.89	3,858,339.88	20,014,831.01	23,503,080.26	2,506,851.33	20,996,228.93
合计	23,873,170.89	3,858,339.88	20,014,831.01	23,503,080.26	2,506,851.33	20,996,228.93

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	23,873,170.89	100.00%	3,858,339.88	16.16%	20,014,831.01	23,503,080.26	100.00%	2,506,851.33	10.67%	20,996,228.93
其中：										
合计	23,873,170.89	100.00%	3,858,339.88	16.16%	20,014,831.01	23,503,080.26	100.00%	2,506,851.33	10.67%	20,996,228.93

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	23,873,170.89	3,858,339.88	16.16%
其中：1 年以内	20,967,096.41	1,048,354.82	5.00%
4-5 年	192,178.85	96,089.43	50.00%
5 年以上	2,713,895.63	2,713,895.63	100.00%
合计	23,873,170.89	3,858,339.88	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	1,351,488.55			按照账龄组合计提减值准备
合计	1,351,488.55			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	134,343,173.65	116,988,874.06
财务公司承兑汇票	8,274,051.15	23,653,394.30
合计	142,617,224.80	140,642,268.36

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	142,617,224.80	100.00%			142,617,224.80	140,642,268.36	100.00%			140,642,268.36
其中：										
银行承	134,343	94.20%			134,343	116,988	83.18%			116,988

兑汇票	, 173. 65				, 173. 65	, 874. 06				, 874. 06
财务公 司承兑 汇票	8, 274, 0 51. 15	5. 80%			8, 274, 0 51. 15	23, 653, 394. 30	16. 82%			23, 653, 394. 30
合计	142, 617 , 224. 80	100. 00%			142, 617 , 224. 80	140, 642 , 268. 36	100. 00%			140, 642 , 268. 36

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	134, 343, 173. 65		
合计	134, 343, 173. 65		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：财务公司承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
财务公司承兑汇票组合	8, 274, 051. 15		
合计	8, 274, 051. 15		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及其合理 性
------	---------	------	------	-----------------------------

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	256,543,306.71	
合计	256,543,306.71	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

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。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,719,719.77	32,936,868.92
合计	23,719,719.77	32,936,868.92

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	23,233,914.44	26,483,467.54
应收退税款	5,285,108.57	9,359,103.89
应收暂付款	2,560,575.93	3,467,354.12
合计	31,079,598.94	39,309,925.55

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,267,075.38	22,014,652.96
1 至 2 年	2,987,282.34	2,992,643.87
2 至 3 年	2,038,963.70	6,690,163.25
3 年以上	12,786,277.52	7,612,465.47
3 至 4 年	9,494,679.27	5,033,631.33
4 至 5 年	1,036,228.11	1,400,964.00
5 年以上	2,255,370.14	1,177,870.14
合计	31,079,598.94	39,309,925.55

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	903,388.41	2.91%	903,388.41	100.00%		903,388.41	2.30%	903,388.41	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	30,176,210.53	97.09%	6,456,490.76	21.40%	23,719,719.77	38,406,537.14	97.70%	5,469,668.22	14.24%	32,936,868.92
其中：										
合计	31,079,598.94	100.00%	7,359,879.17	23.68%	23,719,719.77	39,309,925.55	100.00%	6,373,056.63	16.21%	32,936,868.92

按组合计提坏账准备类别名称：应收退税款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收退税款组合	5,285,108.57		
合计	5,285,108.57		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,981,966.81	399,098.33	5.00%
1-2 年	2,987,282.34	298,728.23	10.00%
2-3 年	2,038,963.70	407,792.74	20.00%
3-4 年	8,591,290.86	2,577,387.26	30.00%
4-5 年	1,036,228.11	518,114.06	50.00%
5 年以上	2,255,370.14	2,255,370.14	100.00%
合计	24,891,101.96	6,456,490.76	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	632,777.45	299,264.39	5,441,014.79	6,373,056.63
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-149,364.12	149,364.12		

——转入第三阶段		-203,896.37	203,896.37	
本期计提	-73,449.29	53,996.09	1,018,291.45	998,838.25
其他变动	-10,865.71		-1,150.00	-12,015.71
2026 年 6 月 30 日余额	399,098.33	298,728.23	6,662,052.61	7,359,879.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：
单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	6,373,056.63	998,838.25			-12,015.71	7,359,879.17
合计	6,373,056.63	998,838.25			-12,015.71	7,359,879.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：
单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
桐乡税务局	应收退税款	5,285,108.57	1 年以内	17.01%	
中交机电工程局有限公司	押金保证金	4,069,500.07	3-4 年	13.09%	1,220,850.02

浙江同安建设有限公司	押金保证金	3,658,000.00	3-4 年	11.77%	1,097,400.00
山西焦煤集团招标有限公司	押金保证金	1,106,491.00	1 年以内	3.56%	55,324.55
	押金保证金	300,000.00	1-2 年	0.97%	30,000.00
桐乡市梧桐新农村建设投资有限公司	押金保证金	1,000,000.00	5 年以上	3.22%	1,000,000.00
合计		15,419,099.64		49.61%	3,403,574.57

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,720,064.32	92.54%	14,825,709.34	93.18%
1 至 2 年	47,600.23	0.41%	562,567.64	3.54%
2 至 3 年	517,137.84	4.46%	290,087.80	1.82%
3 年以上	300,268.05	2.59%	232,569.80	1.46%
合计	11,585,070.44		15,910,934.58	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例（%）
中国石化化工销售有限公司华北分公司	2,177,597.45	18.80
浙江传化嘉迅新材料有限公司	1,852,184.00	15.99
安徽华烨特种材料有限公司	915,309.39	7.90
浙江工企信息技术股份有限公司	740,000.00	6.39
江苏中橡化工贸易有限公司	708,548.68	6.12
小 计	6,393,639.52	55.19

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	147,780,009.79		147,780,009.79	124,741,778.05	3,987,531.37	120,754,246.68
在产品	59,358,548.63		59,358,548.63	30,948,201.67		30,948,201.67
库存商品	321,132,612.87	22,817,713.05	298,314,899.82	289,868,345.45	24,015,566.28	265,852,779.17
发出商品	5,674,070.93	603,252.74	5,070,818.19	20,583,045.73	576,706.05	20,006,339.68
自制半成品	11,686,414.14	361,569.57	11,324,844.57	15,031,511.20	317,751.02	14,713,760.18
合计	545,631,656.36	23,782,535.36	521,849,121.00	481,172,882.10	28,897,554.72	452,275,327.38

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,987,531.37			3,987,531.37		
库存商品	24,015,566.28	12,759,969.41		13,957,822.64		22,817,713.05
自制半成品	317,751.02	983,513.21		939,694.66		361,569.57
发出商品	576,706.05	26,546.69				603,252.74
合计	28,897,554.72	13,770,029.31		18,885,048.67		23,782,535.36

确定可变现净值的具体依据、本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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期将已计提存货跌价准备的存货耗用
自制半成品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期将已计提存货跌价准备的存货耗用和售出
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用和和相关税费后的金额确定其可变现净值		本期将已计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	产成品估计售价减去估计的销售费用和和相关税费后的金额确定其可变现净值		本期将已计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	27,619,706.23	7,206,009.08
预缴企业所得税	3,456,452.73	575,746.52
合计	31,076,158.96	7,781,755.60

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用
其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
浙江桐乡农村商业银行股份有限公司	170,250.00					63,744.83	170,250.00	
青岛中橡联胶带胶管研发中心	120,000.00						120,000.00	
合计	290,250.00					63,744.83	290,250.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

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

公司持有的浙江桐乡农村商业银行股份有限公司、青岛中橡联胶带胶管研发中心的股权投资属于非交易性权益工具投资，公司将其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。

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			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	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		
一、合营企业												
二、联营企业												
安徽华烨特种材料有限公司	32,798,060.12				2,091,226.68					80,654.32	34,969,941.12	
小计	32,798,060.12				2,091,226.68					80,654.32	34,969,941.12	
合计	32,798,060.12				2,091,226.68					80,654.32	34,969,941.12	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	38,918,891.67	43,094,698.63
合计	38,918,891.67	43,094,698.63

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,485,048.74			4,485,048.74
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,485,048.74			4,485,048.74
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,771,106.10			3,771,106.10
2. 本期增加金额	79,159.50			79,159.50
(1) 计提或摊销	79,159.50			79,159.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,850,265.60			3,850,265.60
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	634,783.14			634,783.14
2. 期初账面价值	713,942.64			713,942.64

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,178,226,882.40	1,002,596,048.80
合计	1,178,226,882.40	1,002,596,048.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	736,671,147.66	1,063,143,095.74	20,672,407.31	94,478,917.31	1,914,965,568.02
2. 本期增加金额	183,363,666.70	45,281,495.77	242,893.80	4,294,545.40	233,182,601.67
(1) 购置		442,296.51	242,893.80	504,314.74	1,189,505.05
(2) 在建工程转入	183,363,666.70	44,839,199.26		3,790,230.66	231,993,096.62

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		6,639,634.33	1,698,119.81	441,582.93	8,779,337.07
(1) 处置或报废		1,778,772.62	1,570,962.14	17,415.40	3,367,150.16
(2) 合并范围减少		4,860,861.71	127,157.67	424,167.53	5,412,186.91
4. 期末余额	920,034,814.36	1,101,784,957.18	19,217,181.30	98,331,879.78	2,139,368,832.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	230,559,614.55	602,598,169.31	15,637,407.92	63,312,923.58	912,108,115.36
2. 本期增加金额	18,161,245.72	32,306,901.48	854,494.44	5,334,993.02	56,657,634.66
(1) 计提	18,161,245.72	32,306,901.48	854,494.44	5,334,993.02	56,657,634.66
3. 本期减少金额		5,881,681.83	1,587,802.79	415,719.04	7,885,203.66
(1) 处置或报废		1,689,833.99	1,467,003.00	14,709.88	3,171,546.87
(2) 合并范围减少		4,191,847.84	120,799.79	401,009.16	4,713,656.79
4. 期末余额	248,720,860.27	629,023,388.96	14,904,099.57	68,232,197.56	960,880,546.36
三、减值准备					
1. 期初余额		261,403.86			261,403.86
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		261,403.86			261,403.86
四、账面价值					
1. 期末账面价值	671,313,954.09	472,500,164.36	4,313,081.73	30,099,682.22	1,178,226,882.40
2. 期初账面价值	506,111,533.11	460,283,522.57	5,034,999.39	31,165,993.73	1,002,596,048.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	68,244,417.43	279,646,886.55
合计	68,244,417.43	279,646,886.55

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
双箭科技大楼	9,328,655.92		9,328,655.92	179,308,043.09		179,308,043.09
年产6000万平方米智能型输送带项目	49,145,358.40		49,145,358.40	85,879,948.77		85,879,948.77
其他工程	9,770,403.11		9,770,403.11	14,458,894.69		14,458,894.69
合计	68,244,417.43		68,244,417.43	279,646,886.55		279,646,886.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
双箭科技大楼	246,132,700.00	179,308,043.09	13,384,279.53	183,363,666.70		9,328,655.92	85.54%	86.00%				其他
年产6000万平方米智能型输送带项目	640,000,000.00	85,879,948.77	1,893,849.69	38,628,440.06		49,145,358.40	92.28%	93.00%	1,679,253.70			其他

其他工程		14,458,894.69	5,337,008.28	10,000,989.86	24,510.00	9,770,403.11						其他
合计	886,132,700.00	279,646,886.55	20,615,137.50	231,993,096.62	24,510.00	68,244,417.43			1,679,253.70			

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
----	--------	----

一、账面原值		
1. 期初余额	50,034,475.17	50,034,475.17
2. 本期增加金额	4,831,539.90	4,831,539.90
租入	4,831,539.90	4,831,539.90
3. 本期减少金额	31,465,914.83	31,465,914.83
(1) 处置或报废	4,482,342.01	4,482,342.01
(2) 合并范围减少	26,983,572.82	26,983,572.82
4. 期末余额	23,400,100.24	23,400,100.24
二、累计折旧		
1. 期初余额	19,809,658.69	19,809,658.69
2. 本期增加金额	2,172,584.66	2,172,584.66
(1) 计提	2,172,584.66	2,172,584.66
3. 本期减少金额	13,617,405.63	13,617,405.63
(1) 处置	4,482,342.01	4,482,342.01
(2) 合并范围减少	9,135,063.62	9,135,063.62
4. 期末余额	8,364,837.72	8,364,837.72
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	15,035,262.52	15,035,262.52
2. 期初账面价值	30,224,816.48	30,224,816.48

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	226,181,478.43	719,873.98		14,901,185.33	241,802,537.74
2. 本期增加金额				207,572.22	207,572.22
(1) 购置				207,572.22	207,572.22
(2) 内部研发					
(3) 企业					

合并增加					
3. 本期减少金额				195,000.00	195,000.00
(1) 处置					
(2) 合并范围减少				195,000.00	195,000.00
4. 期末余额	226,181,478.43	719,873.98		14,913,757.55	241,815,109.96
二、累计摊销					
1. 期初余额	35,355,929.07	262,435.99		8,527,658.47	44,146,023.53
2. 本期增加金额	2,434,062.33	37,570.74		1,126,541.30	3,598,174.37
(1) 计提	2,434,062.33	37,570.74		1,126,541.30	3,598,174.37
3. 本期减少金额				79,750.00	79,750.00
(1) 处置					
(2) 合并范围减少				79,750.00	79,750.00
4. 期末余额	37,789,991.40	300,006.73		9,574,449.77	47,664,447.90
三、减值准备					
1. 期初余额		150,610.36			150,610.36
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		150,610.36			150,610.36
四、账面价值					
1. 期末账面价值	188,391,487.03	269,256.89		5,339,307.78	194,000,051.70
2. 期初账面价值	190,825,549.36	306,827.63		6,373,526.86	197,505,903.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
澳洲双箭公司	3,168,142.41					3,168,142.41
合计	3,168,142.41					3,168,142.41

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
澳洲双箭公司	3,168,142.41					3,168,142.41
合计	3,168,142.41					3,168,142.41

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

公司已对因企业合并形成的商誉账面价值自购买日按合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的资产组进行减值测试，并全额计提减值准备。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资	23,160,456.46	25,800.00	1,175,564.44	9,786,688.77	12,224,003.25

产改良支出					
合计	23,160,456.46	25,800.00	1,175,564.44	9,786,688.77	12,224,003.25

其他说明

29、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	115,677,250.94	19,001,344.89	117,224,688.55	18,626,037.15
内部交易未实现利润	5,955,370.23	1,569,403.75	4,283,361.45	1,160,308.99
可抵扣亏损	39,793,756.51	8,653,666.28	17,512,896.69	4,376,629.06
递延收益	81,521,415.70	19,250,052.27	80,063,498.55	18,796,030.92
租赁负债	14,709,170.42	1,854,593.43	29,973,888.21	1,840,514.15
其 他			2,711,883.15	406,782.47
合计	257,656,963.80	50,329,060.62	251,770,216.60	45,206,302.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产的公允价值变动损益	1,187,552.41	192,385.50	187,067.26	41,783.70
固定资产折旧一次性税前扣除	36,932,814.73	9,003,457.14	39,297,799.46	9,576,270.12
使用权资产	14,697,762.26	1,869,545.29	29,874,816.26	1,818,335.81
可转债税会差异	20,941,026.74	3,141,154.01	27,629,627.07	4,144,444.06
合计	73,759,156.14	14,206,541.94	96,989,310.05	15,580,833.69

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	14,206,541.94	36,122,518.68	15,580,833.69	29,625,469.05
递延所得税负债	14,206,541.94		15,580,833.69	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,057,417.63	11,951,889.96
可抵扣亏损	96,248,604.49	109,891,412.48
合计	109,306,022.12	121,843,302.44

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	932,730.29	1,558,558.51	
2027 年	3,573,061.99	7,599,787.93	
2028 年	5,820,793.13	7,483,554.62	
2029 年	23,110,063.40	32,393,493.96	
2030 年	58,959,361.12	60,856,017.46	
2031 年	3,852,594.56		
合计	96,248,604.49	109,891,412.48	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	24,698,529.20	1,511,051.39	23,187,477.81	46,073,241.36	3,095,823.64	42,977,417.72
预付设备款	278,212.26		278,212.26	648,658.81		648,658.81
合计	24,976,741.46	1,511,051.39	23,465,690.07	46,721,900.17	3,095,823.64	43,626,076.53

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	32,365,163.77	32,365,163.77	保证金等	银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC 保证金等	47,318,592.94	47,318,592.94	保证金等	银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC 保证金
合计	32,365,163.77	32,365,163.77			47,318,592.94	47,318,592.94		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	146,710,076.86	88,342,612.13
未终止确认的应收票据贴现		312,345.00
合计	146,710,076.86	88,654,957.13

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	286,410,000.00	252,722,547.30
合计	286,410,000.00	252,722,547.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	341,881,765.99	348,615,449.02
工程设备款	107,756,005.97	74,815,863.12
其 他	974,979.50	6,571,620.17
合计	450,612,751.46	430,002,932.31

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	33,065,781.92	49,101,845.08
合计	33,065,781.92	49,101,845.08

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	31,971,455.87	31,980,444.20
应付暂收款	1,094,326.05	545,517.73
往来款		13,864,000.00
其 他		2,711,883.15
合计	33,065,781.92	49,101,845.08

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货 款	117,972,470.17	90,051,629.53
合计	117,972,470.17	90,051,629.53

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金 额	变动原因
----	----------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,531,510.54	129,423,650.12	140,765,052.36	8,190,108.30
二、离职后福利-设定提存计划	1,814,999.12	12,092,802.02	11,930,489.19	1,977,311.95
三、辞退福利		27,333.00	27,333.00	
合计	21,346,509.66	141,543,785.14	152,722,874.55	10,167,420.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,398,369.56	115,511,649.19	126,934,283.61	6,975,735.14
2、职工福利费	27,661.63	3,471,994.44	3,499,656.07	
3、社会保险费	1,052,550.42	6,996,173.66	6,893,331.96	1,155,392.12
其中：医疗保险费	954,954.70	6,362,398.20	6,266,485.87	1,050,867.03
工伤保险费	96,954.00	628,348.14	620,777.05	104,525.09
生育保险费	641.72	5,427.32	6,069.04	

4、住房公积金	49,522.00	3,060,437.00	3,054,301.00	55,658.00
5、工会经费和职工教育经费	3,406.93	383,395.83	383,479.72	3,323.04
合计	19,531,510.54	129,423,650.12	140,765,052.36	8,190,108.30

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,760,561.54	11,729,703.10	11,572,858.56	1,917,406.08
2、失业保险费	54,437.58	363,098.92	357,630.63	59,905.87
合计	1,814,999.12	12,092,802.02	11,930,489.19	1,977,311.95

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,391,241.03	5,395,361.76
企业所得税	2,586,482.74	13,265,479.38
个人所得税	163,095.63	243,554.92
城市维护建设税	280,499.97	273,112.71
房产税	3,753,677.83	6,967,894.77
土地使用税	797,701.97	1,589,299.57
教育费附加	168,252.83	163,867.62
地方教育附加	112,168.56	109,245.08
环保税	20.58	20.58
合计	9,253,141.14	28,007,836.39

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,507,083.92	60,994,151.72
一年内到期的租赁负债	2,323,265.22	2,823,710.11
合计	32,830,349.14	63,817,861.83

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,285,470.59	10,586,860.90
合计	13,285,470.59	10,586,860.90

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
双箭转债	557,683,113.50	554,282,618.41
合计	557,683,113.50	554,282,618.41

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
双箭转债	100.00	0.3%-2%	2022年02月11日	6年	513,640,000.00	554,282,618.41		4,416,924.35	6,687,531.74	7,703,961.00	557,683,113.50	否
合计					513,640,000.00	554,282,618.41		4,416,924.35	6,687,531.74	7,703,961.00	557,683,113.50	

(3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江双箭橡胶股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》

（证监许可〔2021〕3594号）核准，公司于2022年2月11日公开发行513.64万张可转换公司债券，发行总额人民币513,640,000.00元，期限6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。该可转债转股期起止日期为2022年8月17日至2028年2月10日，初始转股价格为7.91元/股。受公司2021、2022、2023年、2024、2025年年度利润分配影响，双箭转债的转股价格于2026年6月4日起由原来的7.91元/股调整为6.96元/股。

本期累计共有面值1,000.00元双箭可转债转换成141股公司股票，不足一股部分支付现金4.55元，同时转股确认资本公积941.12元并对应结转其他权益工具金额18.18元。本期按照实际利率法计提调整负债部分的摊余成本6,687,600.23元，转股转出利息对应调整-68.49元，合计利息调整6,687,531.74元。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	20,115,500.80	41,906,210.23
未确认融资费用	-4,205,635.48	-8,574,091.88
合计	15,909,865.32	33,332,118.35

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	253,475.49	221,905.89
合计	253,475.49	221,905.89

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	81,798,248.99	3,791,030.00	2,573,668.51	83,015,610.48	收到与资产相关的政府补助

合计	81,798,248.99	3,791,030.00	2,573,668.51	83,015,610.48	
----	---------------	--------------	--------------	---------------	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	411,577,779.00				141.00	141.00	411,577,920.00

其他说明：

本期双箭转债转股增加股本 141 股，详见本财务报表附注七 46、应付债券之说明。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

详见本财务报表附注七 46、应付债券之说明。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
双箭转债	5,135,984	9,336,147.02			10	18.18	5,135,974	9,336,128.84
合计	5,135,984	9,336,147.02			10	18.18	5,135,974	9,336,128.84

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他权益工具减少 18.18 元，详见本财务报表附注七、46 之说明。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	567,849,677.83	941.12		567,850,618.95
其他资本公积	197,781.25			197,781.25
合计	568,047,459.08	941.12		568,048,400.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期因可转债转股增加资本公积-股本溢价 941.12 元，详见本财务报表附注七、46 之说明。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,530,088.33	-31,652.16				-31,652.16		-1,561,740.49
外币财务报表折算差额	-1,530,088.33	-31,652.16				-31,652.16		-1,561,740.49
其他综合收益合计	-1,530,088.33	-31,652.16				-31,652.16		-1,561,740.49

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	205,788,889.50			205,788,889.50
合计	205,788,889.50			205,788,889.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	957,955,645.86	967,491,399.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,385,638.79	43,918,773.33

应付普通股股利	41,157,792.00	82,315,471.20
期末未分配利润	934,183,492.65	929,094,702.10

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明:

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,237,839,870.19	1,078,432,116.13	1,330,713,777.03	1,120,774,022.11
其他业务	3,087,461.86	2,536,057.33	2,620,078.95	2,154,216.90
合计	1,240,927,332.05	1,080,968,173.46	1,333,333,855.98	1,122,928,239.01

营业收入、营业成本的分解信息:

单位: 元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中:								
输送带	1,186,201,271.43	1,045,532,465.64					1,186,201,271.43	1,045,532,465.64
天然橡胶	2,769,908.26	3,391,079.36					2,769,908.26	3,391,079.36
养老服务	41,625,604.98	29,440,619.55					41,625,604.98	29,440,619.55
其 他	10,255,842.32	2,524,849.41					10,255,842.32	2,524,849.41
按经营地区分类								
其中:								
内 销	1,019,941,696.68	897,403,785.17					1,019,941,696.68	897,403,785.17
外 销	220,910,930.31	183,485,228.79					220,910,930.31	183,485,228.79
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转								

让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入	1,199,227,022.01	1,051,448,394.41					1,199,227,022.01	1,051,448,394.41
在某一时段内确认收入	41,625,604.98	29,440,619.55					41,625,604.98	29,440,619.55
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	1,240,852,626.99	1,080,889,013.96					1,240,852,626.99	1,080,889,013.96

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,760,318.95	1,338,387.34
教育费附加	1,055,640.94	802,826.31
资源税	166.20	2,910.00
房产税	3,862,460.48	3,593,847.15
土地使用税	797,818.20	877,546.10
车船使用税	4,399.60	4,912.96
印花税	985,310.65	1,123,986.04
地方教育附加	703,760.59	535,217.59
环境保护税	18,555.52	17,065.17
合计	9,188,431.13	8,296,698.66

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,935,744.33	25,726,931.15
中介及咨询服务费	3,543,450.38	4,680,746.33
折旧及摊销	9,037,141.24	9,121,864.43
公司经费	1,512,858.34	1,562,527.65
业务招待费	1,379,951.69	1,986,633.74
汽车使用费	702,426.64	987,140.19
差旅费	360,367.55	272,839.32
税 费	45,360.52	11,649.23
其 他	3,166,801.19	2,655,622.78
合计	46,684,101.88	47,005,954.82

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	9,990,069.70	14,877,201.00
职工薪酬	14,168,669.42	11,209,807.97
差旅费	1,078,099.00	1,288,965.72
中标服务费	1,742,398.01	669,688.75
安装费	6,416,692.02	5,829,811.79
佣金及代理费	2,271,780.01	1,928,471.29
广告宣传费	1,561,616.78	904,068.24
其 他	1,623,885.98	837,914.68
合计	38,853,210.92	37,545,929.44

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	29,306,518.36	33,429,677.55
职工薪酬	10,286,700.55	10,987,460.00
直接费用	1,883,666.69	2,409,148.63
合计	41,476,885.60	46,826,286.18

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,982,610.95	13,170,880.03
利息收入	-3,902,509.63	-2,417,832.16
汇兑净损益	12,054,891.51	-3,810,760.51
手续费	467,383.26	359,927.35
合计	22,602,376.09	7,302,214.71

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,573,668.51	2,401,179.62
与收益相关的政府补助	17,980,334.65	18,696,563.68
代扣个人所得税手续费返还	147,914.83	154,573.71
增值税加计抵减	2,245,902.08	4,595,887.39

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,000,485.15	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,078,142.41	
交易性金融负债		900,471.91
合计	1,000,485.15	900,471.91

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,091,226.68	-1,605,945.62
处置长期股权投资产生的投资收益	6,949,626.86	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,393,214.05	65,767.05
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	63,744.83	57,762.32
应收款项融资贴现损失	-291,348.04	-192,077.58
合计	10,206,464.38	-1,674,493.83

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	116,394.58	-162,029.35

应收账款坏账损失	-7,879,428.50	-5,930,358.14
其他应收款坏账损失	-998,838.25	-311,228.54
合计	-8,761,872.17	-6,403,616.03

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,770,029.31	-28,148,302.49
十一、合同资产减值损失	233,283.70	-548,623.45
合计	-13,536,745.61	-28,696,925.94

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	267,721.39	176,769.38

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入及罚没收入	64,881.90	957,245.44	64,881.90
无法支付款项		536,957.61	
其 他	5,025.09	30,522.02	5,025.09
合计	69,906.99	1,524,725.07	69,906.99

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	26,000.00	26,000.00	26,000.00
非流动资产毁损报废损失	6,584.07		6,584.07
地方水利建设基金	3,060.94	3,149.26	3,060.94
赔款及罚款支出	62,684.20	16,798.34	62,684.20
其 他	174,591.77	266,622.23	174,591.77
合计	272,920.98	312,569.83	272,920.98

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,808,372.85	14,906,595.60
递延所得税费用	-6,497,049.63	-1,937,246.95
合计	-3,688,676.78	12,969,348.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	13,075,012.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,961,251.84
子公司适用不同税率的影响	-6,315,871.99
调整以前期间所得税的影响	-34,749.68
非应税收入的影响	-9,561.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,020,297.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,517,418.26
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	1,796,998.22
研发费用加计扣除税收影响	-2,589,623.07
所得税费用	-3,688,676.78

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益之说明。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑保函及外汇交易保证金	32,939,018.39	27,090,247.33
收回（收到）投标及履约保证金	29,839,971.20	23,556,314.42
收到政府补助	5,598,199.37	2,756,590.38
收到的银行存款利息收入	3,902,509.63	2,417,832.16
其 他	1,598,054.02	2,009,646.03
合计	73,877,752.61	57,830,630.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

销售费用中的付现支出	29,636,236.24	29,947,327.71
管理费用及研发费用中的付现支出	10,831,984.96	14,590,682.72
支付（归还）的投标及履约保证金	23,002,782.00	28,189,580.60
支付保函及银行承兑汇票保证金	18,708,990.20	26,361,181.00
对外捐赠支出		26,000.00
其 他	1,669,217.37	619,288.11
合计	83,849,210.77	99,734,060.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到理财产品本金及收益	212,683,816.30	48,336,400.17
收到结构性存款本金及收益	108,126,352.10	20,095,045.38
收到外汇交易收益	283,045.65	
合计	321,093,214.05	68,431,445.55

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财产品本金	168,700,000.00	11,000,000.00
支付结构性存款本金	108,000,000.00	
支付外汇交易损失		365,678.50
合计	276,700,000.00	11,365,678.50

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆借款		400,000.00
合计		400,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	2,152,800.02	2,650,803.50

合计	2,152,800.02	2,650,803.50
----	--------------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	88,654,957.13	201,410,188.89	1,335,399.31	89,880,279.58		201,520,265.75
长期借款（含一年内到期的长期借款）	60,994,151.72		807,353.54	31,294,421.34		30,507,083.92
应付股利			41,157,792.00	41,157,792.00		
应付债券（含一年内到期的应付债券）	554,282,618.41		11,105,456.09	7,703,961.00	1,000.00	557,683,113.50
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	36,155,828.46		5,985,833.52	2,152,800.02	21,755,731.42	18,233,130.54
合计	740,087,555.72	201,410,188.89	60,391,834.46	172,189,253.94	21,756,731.42	807,943,593.71

（4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

（5）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	372,702,244.67	385,083,150.16
其中：支付货款	343,795,107.86	370,268,986.37
支付固定资产等长期资产购置款	28,907,136.81	14,814,163.79

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,763,688.97	41,821,749.64
加：资产减值准备	22,298,617.78	35,100,541.97
固定资产折旧、油气资产折	56,736,794.16	53,885,997.57

耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	2,172,584.66	2,121,869.88
无形资产摊销	3,598,174.37	3,653,680.20
长期待摊费用摊销	1,175,564.44	1,422,599.94
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）	-267,721.39	-176,769.38
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	6,584.07	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-1,000,485.15	-900,471.91
财务费用（收益以“—”号填列）	26,037,502.46	9,360,119.52
投资损失（收益以“—”号填列）	-10,497,812.42	1,482,416.25
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,497,049.63	-1,990,250.42
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		53,003.47
存货的减少（增加以“—”号填列）	-83,503,822.67	-10,326,384.57
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-142,042,130.59	-45,011,847.29
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	125,076,171.83	-63,524,288.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,056,660.89	26,971,966.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	533,726,066.28	369,710,449.57
减：现金的期初余额	456,442,915.10	359,811,483.18
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	77,283,151.18	9,898,966.39

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	533,726,066.28	456,442,915.10
其中：库存现金	236,711.04	173,775.16
可随时用于支付的银行存款	533,489,355.24	456,251,667.97
可随时用于支付的其他货币资金		17,471.97
三、期末现金及现金等价物余额	533,726,066.28	456,442,915.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	9,264,260.62	10,988,783.49

（5）使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
货币资金	9,264,260.62	10,988,783.49	存放在境外的款项总额
合计	9,264,260.62	10,988,783.49	

（6）不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	9,525,822.00	34,034,840.39	不可随时支取
保函保证金	22,722,610.08	13,226,322.12	不可随时支取
ETC 保证金等	44,372.05	57,430.43	不可随时支取
合计	32,292,804.13	47,318,592.94	

其他说明：

（7）其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			276,522,150.68
其中：美元	15,027,559.52	6.8109	102,351,205.13
欧元	4,931,431.03	7.7671	38,302,917.95
港币	78,373,401.19	0.86855	68,071,217.60
澳元	5,896,758.77	4.6804	27,599,189.75
新加坡元	6,368,500.00	5.2605	33,501,494.25
瑞士法郎	795,000.00	8.4228	6,696,126.00
应收账款			55,271,479.91
其中：美元	5,683,187.14	6.8109	38,707,619.29
欧元	998,383.77	7.7671	7,754,546.58
港币			
澳元	1,882,171.19	4.6804	8,809,314.04
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			4,755,186.45
其中：美元	569,405.23	6.8109	3,878,162.08
欧元	70.12	7.7671	544.63
澳元	187,265.99	4.6804	876,479.74
其他应付款			56,908.19
其中：澳元	12,158.83	4.6804	56,908.19

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☒适用 ☐不适用

子公司全称	子公司类型	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
澳洲双箭公司	子公司	澳大利亚	澳元	日常使用货币

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 □不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

□适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 □不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 □不适用

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七、25 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五、41 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	本期数	上年同期数
短期租赁费用		
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	12,000.00	12,000.00
合 计	12,000.00	12,000.00

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	734,333.52	714,570.39
与租赁相关的总现金流出	2,152,800.02	2,650,803.50

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十二(二)之说明。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

□适用 □不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	74,705.06	
合计	74,705.06	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	59,409.00	85,000.00
第二年		85,000.00
五年后未折现租赁收款额总额	59,409.00	170,000.00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	29,306,518.36	33,429,677.55
职工薪酬	10,286,700.55	10,987,460.00
直接费用	1,883,666.69	2,409,148.63
合计	41,476,885.60	46,826,286.18
其中：费用化研发支出	41,476,885.60	46,826,286.18

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	

--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒是 ☐否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入
-------	--------------	--------------	--------------	----------	--------------	----------------------	----------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

						享有该子公司净资产份额的差额		账面价值	公允价值	损失	公允价值的确定方法及主要假设	投资损益或留存收益的金额
苏州红日公司	0.00	60.00 %	股权转让	2026 年 05 月 20 日	控制权发生变更	6,949,626.86						
苏州韶华公司	0.00	100.00 %	股权转让	2026 年 05 月 20 日	控制权发生变更							

其他说明：

截至股权转让协议生效日，苏州红日公司及其子公司苏州韶华公司因长期经营亏损，其净资产已为负值。根据股权转让协议，公司豁免苏州红日公司应付往来款 999.60 万元，并不再收取其他对价将苏州红日公司及其子公司苏州韶华公司转让予上海红日康养企业管理集团有限公司。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上升胶带公司	24,190,861.37	浙江桐乡	浙江桐乡	制造业	100.00%		设立
双箭销售公司	20,000,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	贸易	100.00%		设立
云南双箭橡胶公司	50,000,000.00	云南红河	云南红河	贸易、投资	100.00%		设立
金平双箭公司	20,000,000.00	云南金平	云南金平	制造业		100.00%	设立
和济颐养院公司	80,000,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	养老服务	100.00%		设立
和济源盛公司	5,000,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	医疗服务		70.00%	设立
和济护理院公司	5,000,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	养老服务		100.00%	设立
洲泉护理院公司	5,000,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	养老服务		100.00%	设立
澳洲双箭公司	600.00 澳元	澳洲	澳洲	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州红日公司	5,000,000.00	苏州	苏州	养老服务		60.00%	设立
苏州韶华公司	5,000,000.00	苏州	苏州	养老服务		100.00%	设立
双箭健康公司	10,000,000.00	上海	上海	咨询服务	100.00%		设立
环能传动公司	83,292,400.00	浙江台州	浙江台州	制造业		80.00%	非同一控制下

							企业合并
德升胶带公司	200,000,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	制造业	100.00%		设立
双箭贸易公司	20,000,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	贸易	100.00%		设立
台升科技公司	200,000,000.00	浙江台州	浙江台州	制造业	100.00%		设立
梧桐护理院公司	5,000,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	养老服务		100.00%	设立
双箭研究院公司	10,000,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	制造业	100.00%		设立
双箭智能公司	200,000,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
乌镇护理院公司	5,000,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	养老服务		100.00%	设立
乌镇养护院公司	100,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	养老服务		100.00%	设立
梧桐养护院公司	100,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	养老服务		100.00%	设立
凤鸣养护院公司	100,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	养老服务		100.00%	设立
洲泉养护院公司	100,000.00	浙江桐乡	浙江桐乡	养老服务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	34,969,941.12	30,682,323.92
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,171,881.00	-1,603,943.86
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--综合收益总额	2,171,881.00	-1,603,943.86

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额：2,721,600.00 元。
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	81,798,248.99	3,791,030.00		2,573,668.51		83,015,610.48	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	20,554,003.16	21,097,743.30

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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七、4、5、6、7、8、30 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 2026 年 6 月 30 日，本公司应收

账款和合同资产的 22.34%（2025 年 12 月 31 日：22.56%）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	期末数				
	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	177,217,160.78	180,168,039.66	180,168,039.66		
应付票据	286,410,000.00	286,410,000.00	286,410,000.00		
应付账款	450,612,751.46	450,612,751.46	450,612,751.46		
其他应付款	33,065,781.92	33,065,781.92	33,065,781.92		
应付债券	557,683,113.50	594,788,495.13	13,011,120.00	581,777,375.13	
租赁负债	18,233,130.54	22,628,123.80	2,512,623.00	4,665,200.00	15,450,300.80
小 计	1,523,221,938.20	1,567,673,191.97	965,780,316.04	586,442,575.13	15,450,300.80

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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	149,649,108.85	151,546,980.78	151,546,980.78		
应付票据	252,722,547.30	252,722,547.30	252,722,547.30		
应付账款	430,002,932.31	430,002,932.31	430,002,932.31		
其他应付款	49,101,845.08	49,101,845.08	49,101,845.08		
应付债券	554,282,618.41	602,450,909.34	15,716,097.18	73,136,412.16	513,598,400.00
租赁负债	36,155,828.46	45,683,782.44	3,777,573.00	7,195,100.00	34,711,109.44
小 计	1,471,914,880.41	1,531,508,997.25	902,867,975.65	80,331,512.16	548,309,509.44

(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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 30,483,000.00 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 60,946,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、81 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
票据贴现	应收款项融资	30,452,588.21	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	226,090,718.50	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		256,543,306.71		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	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/贴现	256,543,306.71	-291,348.04
合计		256,543,306.71	-291,348.04

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		1,078,142.41	61,028,301.67	62,106,444.08
（1）银行理财产品			22,109,410.00	22,109,410.00
（2）衍生金融资产		1,078,142.41		1,078,142.41
（3）其他非流动金融资产			38,918,891.67	38,918,891.67
2. 应收款项融资			142,617,224.80	142,617,224.80
3. 其他权益工具投资			290,250.00	290,250.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,078,142.41	203,935,776.47	205,013,918.88

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

衍生金融资产第二层次公允价值计量项目以各协议银行估值报告确定。

4、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）交易性金融资产

对于持有的银行理财产品，以期末的产品净值确定其公允价值。

（2）应收款项融资

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

（3）其他权益工具投资

因被投资企业浙江桐乡农村商业银行股份有限公司、青岛中橡联胶带胶管研发中心的经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，所以公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计算。

（4）其他非流动金融资产

因被投资企业上海金浦医疗健康股权投资合伙企业（有限合伙）的经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，所以公司以投资成本 38,918,891.67 元作为公允价值的合理估计进行计算。

5、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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是沈耿亮。

其他说明：

本公司最终控制方

自然人姓名	自然人对本公司的持股比例(%)	自然人对本公司的表决权比例(%)
沈耿亮[注]	20.92	20.92

[注]公司第一大股东沈耿亮持有公司 20.92%的股份，浙江双井投资有限公司（以下简称双井投资公司）持有公司 3.34%的股份，虞炳英持有公司 5.49%的股份，沈凯菲持有公司 0.01%的股份，张梁铨持有公司 0.01%的股份。其中，双井投资公司为沈耿亮先生及其女沈凯菲女士控股的公司，沈凯菲女士持有其 75.76%股份、沈耿亮先生持有其 16.67%的股份，沈耿亮与虞炳英系夫妻关系，沈凯菲与张梁铨系夫妻关系。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽华烨特种材料有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
双井投资公司	实际控制人沈耿亮及其女儿沈凯菲分别持有该公司 16.67%、75.76%的股权
上海红日康养企业管理集团有限公司	苏州红日公司之少数股东
嘉兴市诚诚橡胶有限公司	实际控制人亲属控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽华烨特种材料有限公司	采购橡胶、帆布等骨架材料及辅料等	60,300,241.94	100,000,000.00	否	33,427,772.49
嘉兴市诚诚橡胶有限公司	采购橡胶及辅料等	6,984,460.58	20,000,000.00	否	5,472,316.72

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉兴市诚诚橡胶有限公司	销售输送带等橡胶制品	1,251,990.16	891,449.51
安徽华烨特种材料有限公司	销售废品、输送带胶等	92,703.55	81,837.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
双井投资公司	桐乡商会大厦 45.9 m²	8,571.43	8,571.43

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海红日康养企业管理集团有限公司	苏州红日公司 60%股权	0.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,292,476.00	3,233,298.60

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	嘉兴市诚诚橡胶有限公司			186,220.18	
小计				186,220.18	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	安徽华烨特种材料有限公司	3,897,231.56	8,122,678.04
	嘉兴市诚诚橡胶有限公司	1,419,055.04	
小计		5,316,286.60	8,122,678.04
合同负债			
	嘉兴市诚诚橡胶有限公司		108,527.12

小 计			108,527.12
其他应付款			
	上海红日康养企业管理集团有限公司		13,864,000.00
	安徽华烨特种材料有限公司	12,090.00	12,090.00
小 计		12,090.00	13,876,090.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 6 月 30 日，公司尚未到期的履约保函人民币 37,688,473.41 元、741,287.16 美元、2,271,167.82 欧元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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，以产品分部为基础确定报告分部。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

单位：元

项目	输送带等橡胶制品	天然橡胶	养老行业	投资	服务业	分部间抵销	合计
营业收入	1,196,149,719.86	24,268,018.18	41,996,199.51			21,486,605.50	1,240,927,332.05
营业成本	1,048,136,474.55	22,655,253.17	29,440,619.55			19,264,173.81	1,080,968,173.46
资产总额	3,754,343,472.12	39,983,640.30	95,750,369.90	12,848,225.55	1,817,361.07		3,904,743,068.94
负债总额	1,726,222,321.07	577,979.13	30,369,226.12				1,757,169,526.32

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	697,823,470.03	778,096,585.01
1 至 2 年	221,886,721.69	106,232,462.87
2 至 3 年	21,764,587.89	22,986,298.87
3 年以上	36,088,228.22	33,712,048.51
3 至 4 年	17,818,882.36	17,174,433.07

4 至 5 年	4,278,714.95	2,630,507.07
5 年以上	13,990,630.91	13,907,108.37
合计	977,563,007.83	941,027,395.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,223,659.09	0.53%	5,223,659.09	100.00%		5,904,669.54	0.63%	5,754,669.54	97.46%	150,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	972,339,348.74	99.47%	78,567,656.30	8.08%	893,771,692.44	935,122,725.72	99.37%	70,140,896.77	7.50%	864,981,828.95
其中：										
合计	977,563,007.83	100.00%	83,791,315.39	8.57%	893,771,692.44	941,027,395.26	100.00%	75,895,566.31	8.07%	865,131,828.95

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	697,823,470.03	34,891,173.51	5.00%
1-2 年	221,886,721.69	22,188,672.17	10.00%
2-3 年	21,164,687.89	4,232,937.58	20.00%
3-4 年	17,627,695.56	5,288,308.67	30.00%
4-5 年	3,740,418.40	1,870,209.20	50.00%
5 年以上	10,096,355.17	10,096,355.17	100.00%
合计	972,339,348.74	78,567,656.30	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	5,754,669.54	30,000.00	561,010.45			5,223,659.09
按组合计提坏账准备	70,140,896.77	8,437,613.53		10,854.00		78,567,656.30
合计	75,895,566.31	8,467,613.53	561,010.45	10,854.00		83,791,315.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,854.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
浙江双箭国际贸易有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00	7.82%	4,000,000.00
华电科工股份有限公司	58,807,281.18	10,605,596.06	69,412,877.24	6.79%	4,398,884.04
紫金矿业物流有限公司	49,083,365.14	2,522,541.45	51,605,906.59	5.05%	3,721,174.80
长兴燕羽钢结构工程有限公司	43,445,888.00		43,445,888.00	4.25%	4,344,588.80
中国中材国际工程股份有限公司	37,179,686.50	29,000.00	37,208,686.50	3.64%	3,673,911.00
合计	268,516,220.82	13,157,137.51	281,673,358.33	27.55%	20,138,558.64

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,216,468.59	32,063,792.39

合计	23,216,468.59	32,063,792.39
----	---------------	---------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	21,607,409.44	24,865,862.54
应收暂付款	2,231,966.89	3,188,042.61
应收退税款	5,285,108.57	9,359,103.89
合计	29,124,484.90	37,413,009.04

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,054,814.37	21,823,898.14
1 至 2 年	2,935,750.00	2,968,902.87
2 至 3 年	1,915,232.50	6,492,747.56
3 年以上	11,218,688.03	6,127,460.47
3 至 4 年	9,272,194.78	5,016,831.33
4 至 5 年	1,035,228.11	399,364.00
5 年以上	911,265.14	711,265.14
合计	29,124,484.90	37,413,009.04

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	903,388.41	3.10%	903,388.41	100.00%		903,388.41	2.41%	903,388.41	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	28,221,096.49	96.90%	5,004,627.90	17.73%	23,216,468.59	36,509,620.63	97.59%	4,445,828.24	12.18%	32,063,792.39
其中：										
合计	29,124,484.90	100.00%	5,908,016.31	20.29%	23,216,468.59	37,413,009.04	100.00%	5,349,216.65	14.30%	32,063,792.39

按组合计提坏账准备类别名称：应收退税款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收退税款组合	5,285,108.57		
合计	5,285,108.57		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,769,705.80	388,485.29	5.00%
1-2 年	2,935,750.00	293,575.00	10.00%
2-3 年	1,915,232.50	383,046.50	20.00%
3-4 年	8,368,806.37	2,510,641.91	30.00%

4-5 年	1,035,228.11	517,614.06	50.00%
5 年以上	911,265.14	911,265.14	100.00%
合计	22,935,987.92	5,004,627.90	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	623,239.71	296,890.29	4,429,086.65	5,349,216.65
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-146,787.50	146,787.50		
--转入第三阶段		-191,523.25	191,523.25	
本期计提	-87,966.92	41,420.46	605,346.12	558,799.66
2026 年 6 月 30 日余额	388,485.29	293,575.00	5,225,956.02	5,908,016.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	903,388.41					903,388.41
按组合计提坏账准备	4,445,828.24	558,799.66				5,004,627.90
合计	5,349,216.65	558,799.66				5,908,016.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
桐乡税务局	应收退税款	5,285,108.57	1 年以内	18.15%	
中交机电工程局有限公司	押金保证金	4,069,500.07	3-4 年	13.97%	1,220,850.02
浙江同安建设有限公司	押金保证金	3,658,000.00	3-4 年	12.56%	1,097,400.00
山西焦煤集团招标有限公司	押金保证金	1,106,491.00	1 年以内	3.80%	55,324.55
	押金保证金	300,000.00	1-2 年	1.03%	30,000.00
中国电能成套设备有限公司	押金保证金	912,208.00	1 年以内	3.13%	45,610.40
	押金保证金	38,728.00	2-3 年	0.13%	7,745.60
合计		15,370,035.64		52.77%	2,456,930.57

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	955,110,241.51		955,110,241.51	955,110,241.51		955,110,241.51
对联营、合营企业投资	34,919,442.96		34,919,442.96	32,726,648.60		32,726,648.60
合计	990,029,684.47		990,029,684.47	987,836,890.11		987,836,890.11

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
云南双箭橡胶公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
上升胶带公司	28,394,752.34						28,394,752.34	
双箭销售公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
和济颐养院公司	82,523,012.29						82,523,012.29	
澳洲双箭公司	14,428,199.52						14,428,199.52	
双箭健康公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
德升胶带公司	526,764,277.36						526,764,277.36	
双箭贸易公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
台升科技公司	200,000,000.00						200,000,000.00	

双箭研究院公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
合计	955,110,241.51						955,110,241.51	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			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	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		
一、合营企业												
二、联营企业												
安徽华烨特种材料有限公司	32,726,648.60				2,192,794.36						34,919,442.96	
小计	32,726,648.60				2,192,794.36						34,919,442.96	
合计	32,726,648.60				2,192,794.36						34,919,442.96	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,014,528,182.92	916,088,397.75	1,176,239,317.30	991,615,301.03
其他业务	33,347,457.87	30,147,357.15	20,984,714.99	19,334,960.27
合计	1,047,875,640.79	946,235,754.90	1,197,224,032.29	1,010,950,261.30

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

业务类型								
其中：								
输送带	1,006,664 ,826.48	912,231,2 07.37					1,006,664 ,826.48	912,231,2 07.37
其 他	40,343,72 8.74	33,642,72 2.68					40,343,72 8.74	33,642,72 2.68
按经营地区分类								
其中：								
内 销	875,741,7 14.44	811,480,8 40.78					875,741,7 14.44	811,480,8 40.78
外 销	171,266,8 40.78	134,393,0 89.27					171,266,8 40.78	134,393,0 89.27
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入	1,047,008 ,555.22	945,873,9 30.05					1,047,008 ,555.22	945,873,9 30.05
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	1,047,008 ,555.22	945,873,9 30.05					1,047,008 ,555.22	945,873,9 30.05

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 26,614,039.89 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,192,794.36	-1,593,387.53
权益法核算的长期股权投资收益		10,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	752,079.00	-91,844.26
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	63,744.83	57,762.32
应收款项融资贴现损失	-167,259.15	-192,077.58
合计	2,841,359.04	8,180,452.95

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	7,210,764.18	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,427,893.83	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,457,444.03	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	561,010.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-196,429.92	
减：所得税影响额	27,528.62	
少数股东权益影响额（税后）	11,520.58	
合计	12,421,633.37	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	0.80%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无

浙江双箭橡胶股份有限公司

法定代表人：沈凯菲

二〇二六年八月二十七日