



金 道

浙江金道科技股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-041

【2026 年 8 月】

## 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。

公司负责人金言荣、主管会计工作负责人林捷及会计机构负责人(会计主管人员)金莉声明：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的展望等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。公司在本报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司在生产经营中可能面临客户集中度较高的风险、国际客户开发的不利风险、公司未来规模迅速扩张引致的管理风险，有关风险因素及应对措施内容已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十 公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注并注意投资风险。

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 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 10 |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 22 |
| 第五节 重要事项 .....        | 26 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 32 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 39 |
| 第八节 财务报告 .....        | 40 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关文件。

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                                                                                                           |
|------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、金道科技、股份公司 | 指 | 浙江金道科技股份有限公司                                                                                                   |
| 金道控股             | 指 | 浙江金道控股有限公司，公司控股股东                                                                                              |
| 金及投资             | 指 | 宁波金及创业投资合伙企业（有限合伙），原绍兴金及投资合伙企业（有限合伙）                                                                           |
| 金益投资             | 指 | 绍兴金益投资管理合伙企业（有限合伙）                                                                                             |
| 普华兰亭             | 指 | 浙江绍兴普华兰亭文化投资合伙企业（有限合伙）                                                                                         |
| 运通机械             | 指 | 绍兴运通液力机械有限公司，公司之全资子公司                                                                                          |
| 杭叉集团             | 指 | 杭叉集团股份有限公司（603298.SH）及其关联主体                                                                                    |
| 柳工               | 指 | 广西柳工机械股份有限公司（000528.SZ）及其关联主体                                                                                  |
| 江淮重工             | 指 | 安徽江淮重型工程机械有限公司                                                                                                 |
| 林德               | 指 | 林德（中国）叉车有限公司及其关联主体                                                                                             |
| 物捷仕              | 指 | 物捷仕叉车（大连）有限公司                                                                                                  |
| 斗山叉车             | 指 | 斗山山猫叉车（烟台）有限公司及其关联主体                                                                                           |
| 克拉克              | 指 | 青岛克拉克物流机械有限公司及其关联主体                                                                                            |
| 台励福              | 指 | 台励福机器设备（青岛）有限公司及其关联主体                                                                                          |
| 叉车变速箱            | 指 | 系叉车核心传动部件，因叉车配套发动机不能逆转，叉车前进、倒退的行驶换向功能由变速箱实现，变速箱核心功能为根据叉车起步、加速、爬坡及平直路面高速行驶等不同作业工况，对发动机输出的扭矩与转速进行调节转换，匹配车辆行驶驱动需求 |
| 液力传动变速箱          | 指 | 通过控制阀控制湿式离合器摩擦片的结合与分离实现不同齿轮系传动组合，进而实现变速变扭，一般由液力变矩器、供油泵、湿式离合器、控制阀、换挡齿轮、减速齿轮、差速器、壳体等组成                           |
| 电动叉车变速箱          | 指 | 通过控制电机转速实现车辆转速控制、控制电机正反转实现车辆前进后退，一般由传动齿轮轴系、差速装置、壳体等组成                                                          |
| 机械传动变速箱          | 指 | 通过以手动方式拨动变速杆从而改变变速箱内的齿轮啮合位置，达到变速效果，一般由干式离合器、滑动式同步器、换挡齿轮、换挡拨叉机构、减速齿轮、差速器、壳体等组成                                  |
| 湿式驱动桥            | 指 | 采用多片摩擦片式结构，可在较小摩擦片压力下获得较大的制动力矩，制动时制动片浸浴在油中其结构的封闭性使得湿式驱动桥可以避免外界环境的污染，同时制动时产生的热量可通过制动液和散热装置很快散发                  |
| 桥箱一体             | 指 | 使动力装置中的发动机、变速箱、减速器采取浮置于车体的全浮置式动力布置构造，实现车辆的低振动要求                                                                |
| 主减速器             | 指 | 由圆柱齿轮副、锥齿轮副及差速器组成的角传动减速装置，被安装在桥壳上，输入端与传动轴相连，输出端与车桥两侧半轴相连                                                       |
| 《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/证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                                    |
| 深交所              | 指 | 深圳证券交易所                                                                                                        |

|                   |   |                                 |
|-------------------|---|---------------------------------|
| 《上市规则》            | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》              |
| 《规范运作指引》          | 指 | 《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》          |
| 股东会               | 指 | 浙江金道科技股份有限公司股东会                 |
| 董事会               | 指 | 浙江金道科技股份有限公司董事会                 |
| 巨潮资讯网             | 指 | www.cninfo.com.cn               |
| 主承销商、保荐人、保荐机构     | 指 | 国泰海通证券股份有限公司                    |
| 天健会计师、发行人会计师、审计机构 | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                |
| 君泽君律师             | 指 | 北京市君泽君律师事务所                     |
| 报告期               | 指 | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
| 上期、上年同期、去年同期、上年   | 指 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元           | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                |
| 尾差                | 指 | 本报告除特别说明外，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                      |      |        |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 金道科技                                 | 股票代码 | 301279 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                              |      |        |
| 公司的中文名称       | 浙江金道科技股份有限公司                         |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 金道科技                                 |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Zhejiang Jindao Technology Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JDTECH                               |      |        |
| 公司的法定代表人      | 金言荣                                  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 唐伟将                | 沈玲菲                |
| 联系地址 | 浙江省绍兴市柯桥区步锦路 689 号 | 浙江省绍兴市柯桥区步锦路 689 号 |
| 电话   | 0575-88262235      | 0575-88262235      |
| 传真   | 0575-88262235      | 0575-88262235      |
| 电子信箱 | ir@zjjdtech.com    | ir@zjjdtech.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、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

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）                   | 400,086,596.25   | 352,234,552.53   | 13.59%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 36,642,634.69    | 32,025,967.54    | 14.42%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 33,997,002.33    | 30,038,846.54    | 13.18%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -2,445,593.77    | 4,270,002.93     | -157.27%     |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.22             | 0.19             | 15.79%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.22             | 0.19             | 15.79%       |
| 加权平均净资产收益率                | 2.67%            | 2.41%            | 0.26%        |
|                           | 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）                    | 1,787,640,638.10 | 1,768,126,063.58 | 1.10%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,366,628,962.74 | 1,360,885,886.68 | 0.42%        |

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

| 主要会计数据           | 本报告期          | 上年同期          | 本期比上年同期增减(%) |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 扣除股份支付影响后的净利润（元） | 36,642,634.69 | 32,025,967.54 | 14.42%       |

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 |
|--------------------------------------------------|------------|----|
| 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 | 588,712.18 |    |



|                                                                      |                 |  |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|--|
| 损益产生持续影响的政府补助除外)                                                     |                 |  |
| 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, 525, 750. 87 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -1, 661. 34     |  |
| 减：所得税影响额                                                             | 467, 169. 35    |  |
| 合计                                                                   | 2, 645, 632. 36 |  |

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）公司所处行业基本情况

##### 1. 公司所处行业基本情况

公司主要从事各类叉车等工业车辆变速装置的研发、生产及销售。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“C34 通用设备制造业”之“C345 轴承、齿轮和传动部件制造”之“C3453 齿轮及齿轮减、变速箱制造”；根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》，公司所处行业为“CG34 通用设备制造业”之“CG345 轴承、齿轮和传动部件制造”；根据《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所处行业为“2 高端装备制造业”之“2.1 智能制造装备产业”之“2.1.5 智能关键基础零部件制造”下属的“3453 齿轮及齿轮减、变速箱制造”。

作为叉车的配套关键零部件，我国叉车变速箱行业随着下游叉车工业的起步而开始发展。因叉车变速箱研发技术要求较高，且国内行业起步较晚，我国的叉车变速箱采用引进、消化、吸收、创新的发展道路，通过吸收引进国外先进技术的路线，并在此基础上不断消化创新。随着我国基础工业的不断发展，叉车行业规模不断扩张，叉车变速箱行业面临良好的发展机遇。通过持续的自主创新，我国叉车变速箱行业逐步走向成熟，尽管在高端叉车用变速箱领域仍与国外厂商存在着一定差距，但我国叉车变速箱企业已具备较强的规模和技术实力，依托本土叉车整机厂商，逐步与全球变速箱供应商开展竞争。

近年来，随着国家工业战略的推进，我国制造业整体自动化、智能化水平的提升，为我国制造业发展带来了新的增长机遇。叉车产业的成长主要受国家经济发展水平、工业化程度以及国家经济增长的“动力源”分布等因素的影响。近年来，叉车变速箱行业呈现电动化、智能化与自动化升级、轻量化与能效优化、全球化布局提速等发展趋势。根据中国工程机械工业协会工业车辆分会的统计数据，2026 年上半年中国工业车辆总销量为 86.19 万台，较去年同期增长 16.6%，其中，国内销量 54.38 万台，同比增长 14.2%；出口量为 31.81 万台，同比增长 21.0%。从数据上可以看出，市场预期正在向好；从产品结构来看，上半年电动叉车合计销售 69.12 万台，占总销量 61%，电动化已成绝对主流。

##### 2. 下游行业变动趋势

公司所处行业的下游行业主要为叉车行业、工程机械行业和仓储物流行业，下游行业与公司所处行业的关联度较高，下游行业发展情况具体如下：

新能源汽车推动产品向混动、电驱动集成系统迭代，叉车、AGV 智能物流装备放量，持续拉动高效模块化变速箱需求。国内企业技术、制造及供应链能力持续提升，与国际品牌差距逐步缩小，中高端市场国产替代持续提速。行业竞争由规模产能比拼，转向品质、成本、交付与综合服务的核心竞争，优质企业优势持续凸显。物流装备减速器及机械传动系统市场规模稳步增长，需求持续从传统机械领域向新能源、智能物流等新兴领域转移，智能化、绿色化转型明显，高端国产化空间广阔。

叉车行业方面，其下游行业需求较为分散，广泛运用于国民经济的诸多领域如制造业、物流搬运、交通运输、仓储、邮政、批发零售等行业。近年来，随着我国国民经济整体上升的趋势，也带动了中国叉车行业市场规模不断提升，依托工业自动化提升、电商物流发展、电动叉车渗透率提升，2025 年国内叉车销量累计达到 145.18 万台，同比增长 12.9%，2026 年上半年中国工业车辆总销量为 86.19 万台，较去年同期增长 16.6%，预计国内行业未来有望保持稳健增速。全球叉车市场整体也呈现稳步增长趋势，2021-2023 年全球销量从 197 万台增至 214 万台，2024 年受全球经济波动影响增速有所放缓。随着制造业智能化、仓储物流自动化升级及新兴市场需求释放，行业持续向好。

工程机械行业方面，2020 年全球市场规模为 2,016 亿美元，预计 2030 年增至 2,961 亿美元，2024-2030 年复合增长率达 5.60%。国内市场经历深度调整，市场需求大幅收缩，2024 年国内市场规模降至 234 亿美元阶段性低位，但长期来看行业复苏潜力充足。根据中国工程机械工业协会统计数据来，2026 年上半年，12 大类主要工程机械累计销售 125.75 万台，同比增长 18.3%。整体呈现全行业全线高景气，出口拉动为主、内需稳步修复，电动化工程机械放量显著，多数主流机型双位数大幅增长的特征。

仓储物流装备行业方面，国内智能物流装备行业高速发展、迭代升级，2020-2024 年国内市场规模从 449 亿元增长至 1,041 亿元，年均复合增速超 20%。在物联网、人工智能等信息技术赋能下，电商、制造、新能源等多领域智能仓储、AGV 搬运等自动化设备需求持续攀升，预计 2025 年国内市场规模将达 1,261 亿元。根据中国工程机械工业协会、中国物流与采购联合会统计数据，2026 上半年为“十五五”开局，仓储物流装备行业整体稳健上行，出口强于内销，电动化、智能化加速渗透，二季度景气度明显抬升。

综上所述，叉车、工程机械、智能仓储物流等公司核心下游行业长期具备稳步增长基础，整体成长空间充足，但 2024 年受全球宏观经济波动等外部因素扰动，市场需求出现阶段性波动。长远来看，全球制造业智能化改造、仓储物流自动化普及、海外新兴市场需求扩容将持续托底行业景气度。

## （二）主要业务、主要产品及用途

公司是一家专业从事各类叉车等工业车辆变速装置研发、生产及销售的高新技术企业。公司产品齐全，是产品线最为丰富的少数叉车传动装置企业之一，也是能提供工业车辆传动系统整体技术方案的企业之一。公司深耕叉车变速箱行业多年，经过多年潜心发展逐步成为了叉车变速箱细分行业的领先企业，公司围绕叉车变速箱产业，不断进行技术改革，拓展服务方式，提升产品质量，在产品定制开发、售后服务体系等诸多方面整合创新，确立了全面竞争优势，为全球范围内的叉车主机厂等工业车辆制造商提供定制化、半定制化的各类变速箱产品，其中机械传动变速箱、液力传动变速箱、电动叉车变速箱、湿式驱动桥、桥箱一体、主减速器为公司的主要产品。

随着新能源汽车、智能仓储、工业自动化发展带来持续增量，行业加速向电动化、智能化、精密化升级。国内企业技术与工艺持续突破，中高端市场国产替代提速，依托供应链与性价比优势，海外出口空间广阔。2024 年受宏观经济波动、下游需求不及预期等因素的影响，公司营业收入有所下滑。公司主动应对周期波动，前置加大研发投入，沉淀电动化、智能化传动核心技术，匹配行业转型方向，完成电动化产品迭代、量产与批量销售。2025 年以来行情回暖，公司凭借扎实的技术储备、产品向电动化转型的落地，营业收入及净利润明显回升。

## （三）经营模式

公司根据自身多年经营管理经验及行业特点，形成了完整的采购、生产和销售体系。

### 1. 采购模式

公司制定了供应商管理及采购管理相关制度并严格执行，在原材料的采购和应用等方面建立了严格、完善、有效的管理体系和质量保证体系。公司生产的变速箱产品均为定制化、半定制化产品，在接到销售合同、订单或了解到客户的生产计划后，公司制定相应的生产计划，在安排生产计划与原材料的衔接中，公司通过“以销定产、以产订购”的方式，按生产需要及适度的库存组织原材料采购。

### 2. 生产模式

生产上根据客户订单安排生产计划，采用“以销定产、适度备货”的生产模式，对市场稳定的产品在销售淡季时适当做一定数量的安全库存。生产部门根据销售计划制定生产计划，并与销售部门定期沟通，对计划适时调整。

### 3. 销售模式

公司采用直销模式进行销售，产品主要销售至叉车和工程机械车辆的整车生产厂商，是客户的一级配套供应商。公司设立营销部门统一负责营销工作，主要负责：客户市场拓展与售后服务及客户维护工作。

报告期内，公司从事的主要业务、主要产品、用途、经营模式等未发生重大变化。

## （四）市场地位

公司深耕叉车变速箱行业多年，系国内叉车变速箱细分领域的领先企业，也是国内少数打入国际知名叉车厂供应链的公司。公司拥有噪音分析与控制（NVH）等 7 项核心技术，并在报告期内新取得 4 项专利。公司被认定为国家高新技术企业，并拥有“浙江省隐形冠军培育企业”、“省级企业技术中心”等多项资质。公司的研发方向紧跟行业电动化、智能化趋势，较早地在新能源叉车传动领域进行布局，核心技术构成了公司在市场竞争中的重要壁垒。公司的核心技术均来源于公司研发设计团队的自主研发，并通过经验积累、沉淀，广泛应用于公司产品及服务中。

公司在产品技术方面具有一定优势，主要技术指标都能达到或超过行业标准或客户一般要求，具有较高的技术水平，也具有较高的市场地位及较强的核心竞争力；未来，公司将继续以技术创新驱动产品升级，促使产品的技术水平始终保持市场领先地位，在与同类产品生产企业的竞争中，构筑坚实的技术壁垒。

根据中国工程机械工业协会工业车辆分会和世界工业车辆统计协会统计的各年度国内叉车销量数据、全球叉车销量数据以及公司变速箱销量数据，推算公司在国内和全球叉车变速箱领域的市场占有率（一般情况下，每台叉车使用一台变速箱）：2023 年至 2025 年，公司产品的全球市场占有率为 9.27%、8.71%及 9.57%，国内占有率为 16.88%、14.98%、15.36%，公司市场占有率整体较为稳定且均保持在较高水平。

综上，公司在国内外叉车变速箱行业占据行业领先地位，市场占有率较高且较为稳定，未来公司将持续强化技术创新、拓展市场渠道、扩大销售规模，进一步提升各类产品市场竞争力与市场占有率。

#### （五）主要的业绩驱动因素

##### 1. 行业需求端驱动

公司的主要产品为叉车变速装置，包括液力传动变速箱、电动叉车变速箱、机械传动变速箱等，是叉车的核心零部件。叉车广泛运用于制造业、物流搬运、交通运输、仓储、港口、机场等国民经济诸多领域。制造业复苏、仓储自动化带动叉车保有量与更新需求等，直接拉动变速箱配套刚需。电动叉车渗透率持续提升，行业电动变速箱市场增速高于内燃，打开增量空间。

##### 2. 产品结构驱动

公司高毛利电动变速箱产品销量提升，提升了公司整体毛利率。

##### 3. 市场与客户驱动

公司通过多年的技术积累与持续的进步，已获得下游行业诸多国内外知名客户的认可和信赖，已在这一细分行业内具有一定的品牌影响力，随着公司拓展全球市场的有序进行，凭借可靠的品质、强有力的研发支持、完善的售后服务，依托国内供应链的天然优势，公司逐步获得更多海外客户的订单。

##### 4. 技术研发驱动

公司始终坚持高端定位，在研发方面一直保持高强度投入。公司作为叉车变速箱制造的领先企业，紧紧把握行业发展的大趋势，推动产品不断迭代升级，巩固公司核心产品及其服务的优势竞争力，持续为客户创造价值。

## 二、核心竞争力分析

### 1、核心管理团队

公司始终秉持发展战略的前瞻性和可持续性。在核心管理团队方面，公司的董事长、总经理、副总经理、核心技术人员等核心管理团队均具有行业十几年以上的从业经验，且均在公司服务多年，核心管理团队稳定，通过长期深耕制造行业积累了丰富的管理经验，具备较强的战略规划能力和高效的执行能力。稳健高效的公司管理团队为公司的持续快速发展打下了良好的基础，能够基于公司的实际情况、市场变化情况和行业发展趋势制定符合公司长远发展的战略规划，能够对公司的研发、生产和营销等经营问题进行合理决策并有效实施。公司对技术研发、采购、生产和销售等环节的日常经营管理精益求精，追求并实施精细化管理，有效提升生产、管理效率，不断强化成本控制，树立公司在行业中卓越、持久的市场竞争力。

报告期内，公司核心管理团队未发生重大变化。

### 2、关键技术人员

人才是公司发展的根本，技术优势一直是公司的核心竞争优势之一。公司重视人才队伍建设，不断优化人才成长环境，构建定位清晰、并行有序的职业发展通道，做好各类人才的引进、培养、选拔与任用工作，构建符合公司发展需求的薪酬福利体系、绩效考核体系和激励体系，打造公平、竞争、奋斗的企业文化。目前公司已拥有一支稳定的专业素质高、经验丰富、创新能力强的研发团队，同时，公司重视人才引进工作，引入行业高端人才从事行业前瞻性、基础性和应用性研究，提升公司的自主创新能力，为公司发展提供了有力保障。公司执行严格的技术保密制度，与关键技术人员签订《保密协议》《竞业限制协议》。公司将持续为技术人才提供良好的工作平台和发展空间，营造宽松的创新机制。稳定的技术人才队伍增强了公司的核心竞争力。

报告期内，公司关键技术人才未发生重大变化。

### 3、专利

报告期内，公司新获得发明专利 2 项。上述专利为公司自主研发成果，通过加快在公司相关产品上应用，使公司技术创新上的进一步发展和延伸，有利于公司进一步完善知识产权保护体系，发挥自主知识产权优势，并形成持续创新机制，保持技术领先地位，提升公司的核心竞争力。

4、非专利技术

齿轮加工技术：公司在齿轮加工技术方面已积累了十几年的经验，通过不断的生产实践与广泛的交流合作，公司对相关技术、工艺等进行不断的总结和沉淀，形成了一系列技术文件与工艺标准。公司对齿轮加工产品的工艺进行标准化管理，针对不同的齿轮技术要求制定不同的齿轮工艺路线和加工特点，达到了成本低、效率高、精度高等要求。公司齿轮加工的核心技术已经过市场充分的验证，获得了国内外客户的一致认可。

产品的噪音控制技术：在齿轮噪音控制上，从齿轮的齿形和齿向方面入手，通过不断的试验比对与软件模拟，形成了齿轮在不同模态下的设计和加工要求规范，并且从齿轮设计、加工工艺和客户需求等多维度进行研究、论证，形成了完整的设计标准和加工技术，并最终应用到产品当中。

产品测试的核心技术：公司通过产品试验室，对各类产品开展多种性能检测和疲劳测试。根据客户提出的要求及不同车型的特定工况，制定合理的试验方法，对产品进行全面的验证。基于对整车特点的深入理解，通过丰富的验证对比，建立试验数据库，进而对测试标准进行不断优化和规范，形成了准确、可靠的产品测试流程与标准。

公司的核心技术主要来自公司在研发的分析和试验验证经验的积累，与其他单位和个人不存在纠纷。上述核心技术有助于企业在竞争中处于优势地位。

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          | 400,086,596.25 | 352,234,552.53 | 13.59%   |                              |
| 营业成本          | 319,657,482.24 | 282,260,324.50 | 13.25%   |                              |
| 销售费用          | 1,379,897.96   | 1,582,509.75   | -12.80%  |                              |
| 管理费用          | 19,156,959.71  | 17,900,158.97  | 7.02%    |                              |
| 财务费用          | 1,313,523.68   | -297,898.84    | 540.93%  | 主要系本期美元汇率下降导致汇兑损益增加所致        |
| 所得税费用         | 3,549,038.98   | 2,882,836.29   | 23.11%   |                              |
| 研发投入          | 15,651,913.26  | 15,105,088.21  | 3.62%    |                              |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,445,593.77  | 4,270,002.93   | -157.27% | 主要系本期应收款增加导致经营性现金减少所致        |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 26,088,954.60  | -77,046,236.44 | 133.86%  | 主要系本期理财投资较上年同期减少所致           |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,124,099.42 | 34,281,707.87  | -141.20% | 主要系本期实际无借款发生，仅期末已贴现未到期票据转入所致 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 7,646,895.24   | -38,663,537.01 | -16.32%  |                              |
| 信用减值损失        | -4,426,252.59  | -1,300,774.26  | 240.28%  | 主要系本期应收帐款增加导致坏帐计提增加所致        |

|          |              |            |         |                                    |
|----------|--------------|------------|---------|------------------------------------|
| 投资收益     | 1,338,792.55 | 952,792.76 | 40.51%  | 主要系本期理财收益增加所致                      |
| 公允价值变动收益 | 1,114,766.63 | 444,455.85 | 150.82% | 主要系本期 6 月底未到期计提的理财收益比上年同期 6 月底增加所致 |
| 营业外支出    | 1,662.04     | 95,798.66  | -98.27% | 主要系 2025 年 2 月发生滞纳金，2026 年未发生所致    |
| 资产处置收益   | 10,454.85    | 0.00       | 100.00% | 主要系上年同期无资产处置所致                     |

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒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 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务  |                |                |        |             |             |            |
| 通用设备制造业 | 400,086,596.25 | 319,657,482.24 | 20.10% | 13.59%      | 13.25%      | 1.17%      |
| 叉车变速装置  | 379,695,619.69 | 304,541,163.75 | 19.79% | 13.39%      | 13.03%      | 1.35%      |
| 境内      | 379,158,490.37 | 304,861,044.31 | 19.60% | 14.76%      | 14.47%      | 1.06%      |
| 直接销售    | 400,086,596.25 | 319,657,482.24 | 20.10% | 13.59%      | 13.25%      | 1.17%      |

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

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   | 214,982,691.28 | 12.03% | 247,479,184.02 | 14.00% | -1.97% |                  |
| 应收账款   | 207,922,369.96 | 11.63% | 128,025,643.75 | 7.24%  | 4.39%  | 主要系本期杭叉集团应收款增加所致 |
| 存货     | 175,667,472.02 | 9.83%  | 190,779,515.78 | 10.79% | -0.96% |                  |
| 投资性房地产 | 19,953,954.12  | 1.12%  | 21,438,576.84  | 1.21%  | -0.09% |                  |

|         |                |        |                |        |        |                                     |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------------------------|
| 固定资产    | 663,790,718.53 | 37.13% | 682,798,798.56 | 38.62% | -1.49% |                                     |
| 在建工程    | 67,827,252.70  | 3.79%  | 21,326,123.32  | 1.21%  | 2.58%  | 主要系本期新厂房投入增加所致                      |
| 短期借款    | 32,449,175.34  | 1.82%  | 49,396,373.44  | 2.79%  | -0.97% | 主要系本期借款归还，已贴现未到期承兑比年初减少所致           |
| 合同负债    | 1,313,186.49   | 0.07%  | 624,288.81     | 0.04%  | 0.03%  | 主要系本期合同预收款增加所致                      |
| 应收款项融资  | 15,599,354.22  | 0.87%  | 50,566,005.95  | 2.86%  | -1.99% | 主要系本期末持有大型银行开具的承兑减少所致               |
| 预付账款    | 6,152,892.58   | 0.34%  | 3,284,075.32   | 0.19%  | 0.15%  | 主要系本期钢材及可转债发行费用预付款增加所致              |
| 其他应收款   | 688,250.00     | 0.04%  | 489,600.00     | 0.03%  | 0.01%  | 主要系本期保证金坏帐计提增加以及垫付股权激励退股所致          |
| 递延所得税资产 | 68,034.86      | 0.00%  | 45,603.85      | 0.00%  | 0.00%  | 主要系本期子公司坏帐计提增加所致                    |
| 其他非流动资产 | 16,183,053.54  | 0.91%  | 2,986,545.00   | 0.17%  | 0.74%  | 主要系本期设备预付款增加所致                      |
| 预收账款    | 1,019,870.02   | 0.06%  | 99,020.00      | 0.01%  | 0.05%  | 主要系本期老厂区预收租金增加所致                    |
| 其他应付款   | 173,697.77     | 0.01%  | 68,841.10      | 0.00%  | 0.01%  | 主要系本期员工持股计划部分股票分红款未分到个人所致           |
| 其他流动负债  | 170,714.25     | 0.01%  | 81,157.54      | 0.00%  | 0.01%  | 主要系本期合同预收款 13% 税金相应增加所致             |
| 递延所得税负债 | 1,911,374.30   | 0.11%  | 2,928,916.46   | 0.17%  | -0.06% | 主要系本期坏帐计提增加递延税款资产增加，加速折旧的递延税款负债降低所致 |

## 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） | 207,564,400.27 | 1,114,766.63 |               |         | 260,000,000.00 | 306,500,000.00 |      | 162,179,166.90 |
| 金融资产小计               | 207,564,400.27 | 1,114,766.63 |               |         | 260,000,000.00 | 306,500,000.00 |      | 162,179,166.90 |
| 应收款项融资               | 50,566,005.95  |              |               |         | 15,599,354.22  | 50,566,005.95  |      | 15,599,354.22  |
| 上述合计                 | 258,130,406.22 | 1,114,766.63 |               |         | 275,599,354.22 | 357,066,005.95 |      | 177,778,521.12 |
| 金融负债                 | 0.00           |              |               |         |                |                |      | 0.00           |

其他变动的内容

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                |
|------|----------------|----------------|---------|---------------------|
| 应收票据 | 110,475,790.40 | 110,475,790.40 | 已背书/已贴现 | 期末未终止确认的已背书或贴现未到期票据 |
| 合 计  | 110,475,790.39 | 110,475,790.39 |         |                     |

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  |
|----------------|----------------|-------|
| 252,007,870.20 | 240,460,083.53 | 4.80% |

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<br>为固定<br>资产投<br>资 | 投资<br>项目<br>涉及<br>行业 | 本报<br>告期<br>投入<br>金额 | 截至<br>报告<br>期末<br>累计<br>实际<br>投入<br>金额 | 资金<br>来源 | 项目<br>进度 | 预计<br>收益       | 截止<br>报告<br>期末<br>累计<br>实现<br>的收益 | 未达<br>到计<br>划进<br>度和<br>预计<br>收益<br>的原<br>因 | 披露<br>日期<br>（如<br>有） | 披露<br>索引<br>（如<br>有）                                                                                                |
|---------------------------|------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------------|----------|----------|----------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 中、大功率变速箱及智能物流机器人减速器单元建设项目 | 其他   | 是                     | 叉车变速箱                | 33,452,638.61        | 50,888,411.05                          | 自有资金     | 25.13%   | 222,179,200.00 | 0.00                              | 项目尚未建设完成                                    | 2026年01月15日          | 详见2026年1月15日在巨潮资讯网上（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《关于对外投资项目变更的公告》（2026-007） |
| 数字化转型及研发创新中心建设项目          | 其他   | 是                     | 叉车变速箱                | 3,078,522.90         | 6,053,738.07                           | 自有资金     | 8.88%    | 0.00           | 0.00                              | 项目尚未建设完成                                    | 2026年01月15日          | 详见2026年1月15日在巨潮资讯网上（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《关于对外投资项目变更的              |

|              |     |     |       |               |               |      |        |                |      |          |             |                                                                                                                     |
|--------------|-----|-----|-------|---------------|---------------|------|--------|----------------|------|----------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              |     |     |       |               |               |      |        |                |      |          |             | 公告》<br>(2026-007)                                                                                                   |
| 驱动电机及液压件建设项目 | 自建  | 是   | 叉车变速箱 | 8,976,708.69  | 28,265,564.14 | 自有资金 | 35.67% | 120,000,000.00 | 0.00 | 项目尚未建设完成 | 2026年01月15日 | 详见2026年1月15日在巨潮资讯网上( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上披露的《关于对外投资项目变更的公告》(2026-007) |
| 合计           | --- | --- | ---   | 45,507,870.20 | 85,207,713.26 | ---  | ---    | 342,179,200.00 | 0.00 | ---      | ---         | ---                                                                                                                 |

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本         | 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       | 累计投资收益       | 其他变动 | 期末金额           | 资金来源 |
|------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--------------|------|----------------|------|
| 其他   | 258,130,406.22 | 1,114,766.63 | 0.00          | 275,599,354.22 | 357,066,005.95 | 1,338,792.55 | 0.00 | 177,778,521.12 | 自有资金 |
| 合计   | 258,130,406.22 | 1,114,766.63 | 0.00          | 275,599,354.22 | 357,066,005.95 | 1,338,792.55 | 0.00 | 177,778,521.12 | ---  |

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。

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

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、中低风险 | 11,000      | 0        |
| 券商理财产品 | 中低风险     | 5,000       | 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

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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：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          |
|--------------|------|---------------------|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 绍兴运通液力机械有限公司 | 子公司  | 研发、制造、销售：液力机械产品及配件。 | 5,000,000 | 32,317,298.44 | 20,449,662.01 | 12,452,243.38 | 2,425,262.38 | 2,326,430.93 |

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  |
|------------|----------------|----------------|
| 金道香港国际有限公司 | 设立             | 对整体生产经营和业绩影响较小 |

主要控股参股公司情况说明

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) 客户集中度较高的风险

公司主要客户为下游叉车整车厂商，包括杭叉集团、柳工、物捷仕、克拉克、合力等。在 2026 年上半年，公司前五名客户收入占营业收入的比例为 74.48%，其中，对第一大客户杭叉集团的收入占营业收入的比例为 55.39%，单一客户集中度较高。由于公司下游叉车整车制造厂商的主要经营者较为集中，目前，国内叉车市场已形成了安徽合力和杭叉集团的双寡头行业格局，客观上导致了叉车关键零配件供应商的客户集中情况。若：（1）叉车行业周期性波动导致国内叉车市场整体销售规模增速下滑甚至销量下降，使得杭叉集团业务增速放缓乃至下滑；（2）行业竞争格局发生重大变化，公司主要客户杭叉集团在叉车行业的竞争力下降，经营状况发生重大不利变动使得市场份额降低甚至出现经营业务停滞的情形；（3）公司未来产品质量或综合服务能力无法达到杭叉集团的要求，或公司市场开发策略不符合市场变化或不符合客户需求。上述情形将导致发行人来自主要客户杭叉集团采购订单流失的情形，从而对公司经营业绩造成重大不利影响。

应对措施：公司将在发展战略的指引下，依托自身领先的研发设计能力，在逐步积累叉车变速箱研发制造所需的核心技术、规模化、自动化生产技术及标准化业务流程、生产流程和服务体系建设经验后，持续推进自动化生产、柔性生产线快速调整，以保证产品的一致性和稳定性，降低制造成本，提高生产效率，增强产品竞争力；通过持续技术革新，不断推出高附加值的新产品，以服务更多优质的海内外客户，拓展更为广阔的客户群体。

(2) 国际客户开发的不利风险

当前，公司的客户主要是国内的叉车整车制造厂商，且在国内市场已经取得了较高的市场占有率，但在海外市场的潜力尚未释放。因此，为了进一步拓展公司销售规模，提升经营效益，公司正在争取进入更多国际知名叉车制造商的供应链体系。公司目前已展开了与丰田、三菱物捷仕、斗山、凯傲集团、永恒力、克拉克、海斯特、现代等知名企业的合作，但由于国际客户通常定位高端，出于产品质量控制、新产品技术开发配套能力、出货量和供货及时性等多方面因素考虑，增加或更换上游供应商需要一定时间。同时，近几年受各种外界客观因素影响，公司与部分境外客户的合作计划也相应延期。如果下游主要客户的生产经营发生重大不利变化、或者主要客户订单大量减少，而公司无法及时拓展新客户，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司坚持深耕主业，国内市场与国际市场相比在规模上相对较小，国内市场总体的成熟程度尚不如国外，因此国内市场仍具有较大的增长空间，公司将持续做深做透国内市场，服务好现有客户的同时大力拓展新的优质客户，争取在国内市场占据更大的市场份额。另一方面，针对海外不同市场的特点，制定有针对性的拓展计划，有节奏地推进海外客户发展战略，实现以局部突破促进多点增长。

(3) 公司未来规模迅速扩张引致的管理风险

公司募集项目建成后，公司将面临资源整合、市场开拓、技术开发等方面的新挑战，带来了管理难度的增加。未来若公司现有管理体系不能适应快速扩张则经营业绩将受到一定程度的影响。

应对措施：公司强化战略规划和战略管理，根据公司内外部环境实时调整战略规划，提高战略规划的科学性和前瞻性；其次加强内部管理，完善以内控为主导的企业风险防控体系，规避管理风险；其三加大管理人员学习培训，不断提高管理意识和水平，提高风险识别和防控能力；其四加大危机管理，建立危机应急处置预案，提高公司处理和化解危机的能力，增强公司生存发展能力。

十一、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 | 公司 | 网络平台线上交流 | 其他 | 参与公司 2025 年度业绩网上说明会的投资者 | 公司基本情况介绍、主营业务情况及发展规划、竞争优势等。 | 详见公司于 2026 年 4 月 9 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《浙江金道科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2026001） |
|----------------|----|----------|----|-------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|

十二、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

十三、“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

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用  
报告期内全部有效的员工持股计划情况

| 员工的范围                                  | 员工人数 | 持有的股票总数<br>(股) | 变更情况 | 占上市公司股本<br>总额的比例 | 实施计划的资金<br>来源                        |
|----------------------------------------|------|----------------|------|------------------|--------------------------------------|
| 公司董事（不含<br>独立董事）、高<br>级管理人员、核<br>心骨干人员 | 46   | 542,100        | 不适用  | 0.32%            | 员工合法薪酬、<br>自筹资金以及法<br>律法规允许的其<br>他方式 |

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

| 姓名  | 职务              | 报告期初持股数<br>(股) | 报告期末持股数<br>(股) | 占上市公司股本总额<br>的比例 |
|-----|-----------------|----------------|----------------|------------------|
| 唐伟将 | 董事、董事会秘书        | 40,000         | 52,000         | 0.03%            |
| 朱伟刚 | 职工董事、技术部副<br>部长 | 20,000         | 26,000         | 0.02%            |

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用  
报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况  
☐适用 ☒不适用  
报告期内股东权利行使的情况  
  
不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☒适用 ☐不适用

2026 年 3 月 5 日，公司两名 2025 年员工计划持有人因个人原因离职，根据员工持股计划管理办法规定，管理委员会经审议后取消了上述两名持有人参与本持股计划的资格，且其不再享有收益分配，其已持有的持股计划份额由管理委员会决定按照持有人原始出资额收回全部份额，合计数量为 443,450 份。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☒适用 ☐不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

公司员工持股计划在本报告期内费用摊销金额请详见“第八节财务报告-十五、股份支付”相关内容。

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

### 3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

## 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

## 五、社会责任情况

公司始终秉承“诚信经营，以人为本”的价值观，坚持履行社会责任，践行企业道德行为。2026 年上半年度，公司严格按照国家相关法律法规，坚持依法诚信经营，为促进社会和谐发展做出积极的贡献。

### 1、股东权益保护

#### （1）稳步推进，持续完善，不断提升公司治理能力

公司的发展离不开广大股东的支持，公司在 2026 年上半年度切实履行了股东赋予的各项职责。自 2022 年 4 月 13 日上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规的要求，结合自身的实际情况，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，并不断探索公司治理的新途径，将股东的利益放在公司治理的重中之重，充分保障投资者的各项权益。

#### （2）持续提高信息披露水平

在报告期内，公司规范运作，严格按照法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，切实持续自觉规范履行真实、准确、完整、及时的披露信息义务，在《证券时报》和巨潮资讯网等指定媒体上，向广大投资者披露公司重大信息，规范地完成了 79 份公告的披露工作，有效执行和维护了信息披露的责任机制，确保广大投资者能够公平、公正、公开、充分地了解公司财务状况、经营业绩以及公司重大事项的进展情况。

#### （3）加强沟通，及时回复，做好投资者关系管理工作

公司高度重视投资者关系管理，不断加强投资者关系管理工作规范化，积极维护公司与投资者的良好关系，注重与投资者之间建立起稳定的沟通桥梁。报告期内，公司组织投资者线上线下交流 1 次，通过互动易平台回复投资者问题 142 个，接听投资者咨询电话数十余次，耐心解答投资者的问询，诚恳听取投资者的意见和建议，保障公司与投资者关系的健康融洽发展。

### 2、员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》的规定，依法维护职工的合法权益，日常按照国家和地方有关法律法规与员工签订《劳动合同》，从规章制度上保障员工权益。同时，严格依照国家规定和标准为符合条件的员工提供福利保障，为员工缴纳五险一金。此外，公司每逢节日期间还为公司员工送上节日慰问和福利，酷暑天气及时发放相应补贴与慰问品，切实维护和保障职工的基本权益，努力为社会创造更多稳定就业岗位，维护社会和谐发展。

### 3、供应商与客户权益保护

公司始终坚持“诚信经营，合作共赢”的理念，用高质量的产品及优质的服务来回馈广大客户，在产品的设计、生产、制造环节层层把关，杜绝任何弄虚作假行为，产品质量达到行业先进水准，切实维护广大消费者的利益及商业信誉。同时，公司与供应商建立了稳定良好的合作关系，日常经营中重视与供应商的良性互动和沟通，并建立起科学的指标体系，依据自身的需要合理运用这些指标进行科学的评审，对供应商质量进行严格把控；不断优化完善现有采购流程体系，并与合作供应商签订廉洁协议，为供应商创造一个良性竞争平台。

### 4、倡导环境保护与可持续发展

习近平主席在第七十五届联合国大会上表示“中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和”。公司积极响应国家环保政策，通过技术创新、工艺创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源方面的改善，依托办公信息化平台（OA、ERP 等），推行“无纸化”办公，推行无纸化线上会议及培训。同时，为实现内部环保管理目标，公司安排专人定期对公司内部环境及环保相关事项进行监督管理、统筹协调，坚持不懈的为社会和行业可持续发展做出积极贡献。

### 5、安全管理相关内部控制制度建设及运行情况

公司在生产经营安全生产管理工作中，始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针。公司已成立安全生产委员会，设立专职安全管理机构，任命专职安全负责人和专职安全管理人员。公司建立有全员安全生产责任制，制定和



完善了安全生产规章制度，各车间按要求已编制安全技术规程和岗位操作规程。公司制定了《隐患排查治理管理制度》、《安全生产风险分级管控制度》，以双重预防体系为核心建立公司风险分级管控、隐患排查治理长效机制，并建立年度隐患排查计划定期组织开展各层级隐患排查活动。

## 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 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、审计委员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 |
|-----------------------------|----------|----------|----------|---------------|----------------|------|------|
| 公司作为原告未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案总金额 | 0.79     | 否        | 已判决      | 对公司不存在重大影响。   | 截至本报告披露日,案件已判决 |      |      |
| 公司作为被告未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案总金额 | 8.79     | 否        | 已判决      | 对公司不存在重大影响。   | 截至本报告披露日,案件已判决 |      |      |

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  
报告期内,公司及控股股东、实际控制人的信誉状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况,不是失信被执行人。

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、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。

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

租赁情况说明

2025 年 4 月 1 日，公司（甲方）与舟华（绍兴）环保设备有限公司（乙方）签订房屋租赁合同，将公司位于绍兴市越城区中兴大道 22 号厂区内面积为 1410 平的厂房租赁给乙方使用，期限一年，租金为 36.66 万元。

2026 年 4 月 1 日，公司（甲方）与舟华（绍兴）环保设备有限公司（乙方）签订房屋租赁合同，将公司位于绍兴市越城区中兴大道 22 号厂区内面积为 1410 平的厂房租赁给乙方使用，期限一年，租金为 36.66 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

|                           |
|---------------------------|
| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |
|---------------------------|

| 担保对象名称               | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期           | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                                                                                            | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|----------------------|------------------|-------|------------------|-----------------------|--------|---------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------|
| 公司对子公司的担保情况          |                  |       |                  |                       |        |         |           |                                                                                                |        |          |
| 担保对象名称               | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期           | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                                                                                            | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 绍兴运通液力机械有限公司         | 2025 年 04 月 29 日 | 3,000 | 2025 年 10 月 20 日 | 800                   | 连带责任担保 |         |           | 自《担保书》生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招商绍兴分行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止。 | 否      | 否        |
| 绍兴运通液力机械有限公司         | 2025 年 04 月 29 日 | 3,000 | 2025 年 10 月 20 日 | 1,100                 | 连带责任担保 |         |           | 主合同项下债务履行期届满之次日起三年                                                                             | 否      | 否        |
| 绍兴运通液力机械有限公司         | 2026 年 03 月 31 日 | 2,000 |                  |                       |        |         |           |                                                                                                |        |          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） |                  |       | 2,000            | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        | 1,900   |           |                                                                                                |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度     |                  |       | 3,900            | 报告期末对子公司担保余额合计        |        | 1,900   |           |                                                                                                |        |          |

|                              |              |       |        |                             |      |         |           |     |        |          |
|------------------------------|--------------|-------|--------|-----------------------------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 合计（B3）                       |              |       |        | (B4)                        |      |         |           |     |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况                 |              |       |        |                             |      |         |           |     |        |          |
| 担保对象名称                       | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期 | 实际担保金额                      | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）             |              |       |        |                             |      |         |           |     |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1+C1）   |              | 2,000 |        | 报告期内担保实际发生额合计<br>（A2+B2+C2） |      | 1,900   |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>（A3+B3+C3） |              | 3,900 |        | 报告期末全部担保余额合计<br>（A4+B4+C4）  |      | 1,900   |           |     |        |          |
| 全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例  |              |       |        | 1.39%                       |      |         |           |     |        |          |
| 其中：                          |              |       |        |                             |      |         |           |     |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

|           |          |       |         |             |             |          |                       |                 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|

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、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

浙江金道科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 6 月 1 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理浙江金道科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审〔2026〕125 号）。深交所对公司报送的向不特定对象发行可转换公司债券的申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

公司于 2026 年 6 月 11 日收到深交所出具的《关于浙江金道科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（审核函〔2026〕020050 号）（以下简称“《审核问询函》”），深交所上市审核机构对公司提交的向不特定对象发行可转换公司债券的申请文件进行了审核，并形成了审核问询问题。公司按照审核问询函的要求，会同相关中介机构针对审核问询函所列问题进行了逐项落实和回复，并对募集说明书等相关申请文件进行了补充和更新。具

体内容详见公司于 2026 年 6 月 30 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于浙江金道科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函的回复》、《浙江金道科技股份有限公司 2026 年度向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书（申报稿）》等相关公告。

#### 十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司设立全资子公司金道香港国际有限公司，详见公司于 2026 年 5 月 29 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于对外投资设立香港子公司的进展公告》（公告编号：2026-036）。

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  | 29,250,000  | 22.55% | 0           | 0  | 8,775,000  | 0  | 8,775,000  | 38,025,000  | 22.56% |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0           | 0.00%  |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0           | 0.00%  |
| 3、其他内资持股   | 29,250,000  | 22.55% | 0           | 0  | 8,775,000  | 0  | 8,775,000  | 38,025,000  | 22.56% |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0           | 0.00%  |
| 境内自然人持股    | 29,250,000  | 22.55% | 0           | 0  | 8,775,000  | 0  | 8,775,000  | 38,025,000  | 22.56% |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0           | 0.00%  |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0           | 0.00%  |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0           | 0.00%  |
| 二、无限售条件股份  | 100,488,973 | 77.45% | 0           | 0  | 30,010,765 | 0  | 30,010,765 | 130,499,738 | 77.44% |
| 1、人民币普通股   | 100,488,973 | 77.45% | 0           | 0  | 30,010,765 | 0  | 30,010,765 | 130,499,738 | 77.44% |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0           | 0.00%  |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0           | 0.00%  |
| 4、其        | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0           | 0.00%  |



|        |             |         |   |   |            |   |            |             |         |
|--------|-------------|---------|---|---|------------|---|------------|-------------|---------|
| 他      |             |         |   |   |            |   |            |             |         |
| 三、股份总数 | 129,738,973 | 100.00% | 0 | 0 | 38,785,765 | 0 | 38,785,765 | 168,524,738 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 3 月 28 日召开第三届董事会第十次会议，于 2026 年 4 月 21 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于 2025 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，具体内容：现暂以截至 2026 年 3 月 20 日的总股本 129,738,973 股扣除回购专户中 453,088 股后的股份总数 129,285,885 股为基数测算，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），共计拟派发现金股利 32,321,471.25 元（含税）。同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，不送红股，共计转增 38,785,765 股，转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额，转增后公司总股本为 168,524,738 股（最终以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记结果为准）。截至 2026 年 5 月 6 日，上述权益分派实施相关事宜已办理完毕，该事项完成后，公司总股本由 129,738,973 股增加至 168,524,738 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 3 月 28 日召开第三届董事会第十次会议，于 2026 年 4 月 21 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于 2025 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，具体内容：现暂以截至 2026 年 3 月 20 日的总股本 129,738,973 股扣除回购专户中 453,088 股后的股份总数 129,285,885 股为基数测算，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），共计拟派发现金股利 32,321,471.25 元（含税）。同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，不送红股，共计转增 38,785,765 股，转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额，转增后公司总股本为 168,524,738 股（最终以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记结果为准）。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

公司 2025 年度利润分配所转增的股份于 2025 年 5 月 6 日直接记入股东证券账户。在转股过程中产生的不足 1 股的部分，按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发 1 股（若尾数相同时则在尾数相同者中由系统随机排序派发），直至实际转股总数与本次转股总数一致。本次共计转增 38,785,765 股，转增后公司总股本为 168,524,738 股。

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

公司资本公积转增股本，总股本由 129,738,973 股增加至 168,524,738 股。

上述变动后，报告期基本每股收益元 0.22/股，稀释每股收益 0.22 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 8.11 元/股；2025 年基本每股收益 0.19 元/股，稀释每股 0.19 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产元 8.08/股。如不考虑上述股份变动情况，公司报告期基本每股收益 0.28 元/股，稀释每股收益 0.28 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产元 10.53/股；2025 年度的基本每股收益 0.25 元/股，稀释每股收益 0.25 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 10.49 元/股。

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

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                          |         | 7,122  |            | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） |              | 0            |            | 持有特别表决权股份的股东总数（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                 |   |
| 浙江金道控股有限公司                           | 境内非国有法人 | 33.85% | 57,037,500 | 13,162,500                   | 0            | 57,037,500   | 不适用        |                    | 0 |
| 金刚强                                  | 境内自然人   | 15.04% | 25,350,000 | 5,850,000                    | 19,012,500   | 6,337,500    | 不适用        |                    | 0 |
| 金晓燕                                  | 境内自然人   | 7.52%  | 12,675,000 | 2,925,000                    | 9,506,250    | 3,168,750    | 不适用        |                    | 0 |
| 金言荣                                  | 境内自然人   | 7.52%  | 12,675,000 | 2,925,000                    | 9,506,250    | 3,168,750    | 不适用        |                    | 0 |
| 宁波金及创业投资合伙企业（有限合伙）                   | 其他      | 5.26%  | 8,872,500  | 2,047,500                    | 0            | 8,872,500    | 不适用        |                    | 0 |
| 绍兴金                                  | 其他      | 2.26%  | 3,802,500  | 887,500                      | 0            | 3,802,500    | 不适用        |                    | 0 |

|                                         |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |   |           |            |   |
|-----------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---|-----------|------------|---|
| 益投资管理合伙企业（有限合伙）                         |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 00        |           |   | 00        |            |   |
| 吴昊                                      | 境内自然人           | 2.19%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 3,686,907 | 1,549,977 | 0 | 3,686,907 | 不适用        | 0 |
| 赏根荣                                     | 境内自然人           | 0.95%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,603,914 | 437,934   | 0 | 1,603,914 | 不适用        | 0 |
| 高盛公司有限责任公司                              | 境外法人            | 0.95%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,602,325 | 1,238,108 | 0 | 1,602,325 | 不适用        | 0 |
| 杨育峰                                     | 境内自然人           | 0.72%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,220,710 | 314,710   | 0 | 1,220,710 | 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）（参见注 3） |                 | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |           |   |           |            |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        |                 | 金道控股的股东金言荣与王雅香系夫妻关系，金言荣与金刚强系父子关系，金言荣与金晓燕系父女关系。此外，金言荣为金道科技的董事长；金刚强为金道科技董事、总经理；金晓燕曾任金道科技董事（2025 年 7 月 4 日离任）；同时金言荣系金及投资执行事务合伙人，王雅香系金益投资执行事务合伙人。金言荣、金刚强、王雅香及金晓燕四人（以下简称“金氏家族”）于 2018 年 1 月 1 日签署了《一致行动人协议》，根据该协议，金氏家族共同对公司进行管理和控制，在各方作为公司股东期间，就以下事项行使其股东权利时保持一致行动：1、根据《公司章程》规定，应当由股东大会决策的事项；2、公司董事会决议交由股东大会进行决策的事项；3、《公司章程》未作明确规定，但根据法律、行政法规、部门规章、规范性文件规定或政府部门、监管机构、司法机关要求应由股东大会决策的事项。同时，金氏家族还约定，若各方内部无法达成一致意见，各方应按照金言荣的意向进行表决。一致行动期限自各方签署《一致行动人协议》之日起至各方担任公司股东期间有效。发生纠纷或意见分歧时，各方按照金言荣的意向进行表决。 |           |           |   |           |            |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               |                 | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |           |   |           |            |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）            |                 | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |           |   |           |            |   |
| 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         |   |
| 浙江金道控股有限公司                              | 57,037,500      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |   | 人民币普通股    | 57,037,500 |   |
| 宁波金及创业投资合伙企业（有限合伙）                      | 8,872,500       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |   | 人民币普通股    | 8,872,500  |   |
| 金刚强                                     | 6,337,500       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |   | 人民币普通股    | 6,337,500  |   |
| 绍兴金益投资管理合伙企业（有限合伙）                      | 3,802,500       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |   | 人民币普通股    | 3,802,500  |   |
| 吴昊                                      | 3,686,907       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |   | 人民币普通股    | 3,686,907  |   |
| 金晓燕                                     | 3,168,750       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |   | 人民币普通股    | 3,168,750  |   |
| 金言荣                                     | 3,168,750       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |   | 人民币普通股    | 3,168,750  |   |
| 赏根荣                                     | 1,603,914       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |   | 人民币普通股    | 1,603,914  |   |
| 高盛公司有限责任公司                              | 1,602,325       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |           |   | 人民币普通股    | 1,602,325  |   |

|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |           |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 杨育峰                                                                       | 1,220,710                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 人民币普通股 | 1,220,710 |
| 前 10 名无限售条件<br>股东之间，以及前<br>10 名无限售条件股<br>东和前 10 名股东之<br>间关联关系或一致<br>行动的说明 | 金道控股的股东金言荣与王雅香系夫妻关系，金言荣与金刚强系父子关系，金言荣与金晓燕系父女关系。此外，金言荣为金道科技的董事长；金刚强为金道科技董事、总经理；金晓燕曾任金道科技董事（2025 年 7 月 4 日离任）；同时金言荣系金及投资执行事务合伙人，王雅香系金益投资执行事务合伙人。金言荣、金刚强、王雅香及金晓燕四人（以下简称“金氏家族”）于 2018 年 1 月 1 日签署了《一致行动人协议》，根据该协议，金氏家族共同对公司进行管理和控制，在各方作为公司股东期间，就以下事项行使其股东权利时保持一致行动：1、根据《公司章程》规定，应当由股东大会决策的事项；2、公司董事会决议交由股东大会进行决策的事项；3、《公司章程》未作明确规定，但根据法律、行政法规、部门规章、规范性文件规定或政府部门、监管机构、司法机关要求应由股东大会决策的事项。同时，金氏家族还约定，若各方内部无法达成一致意见，各方应按照金言荣的意向进行表决。一致行动期限自各方签署《一致行动人协议》之日起至各方担任公司股东期间有效。发生纠纷或意见分歧时，各方按照金言荣的意向进行表决。<br>除上述情况外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。 |        |           |
| 前 10 名普通股股东<br>参与融资融券业务<br>股东情况说明（如<br>有）（参见注 4）                          | 股东吴昊除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过招商证券公司客户信用交易担保证券账户持有 3,686,907 股，实际合计 3,686,907 股；股东赏根荣除通过普通证券账户持有 3,850 股外，还通过山西证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,600,064 股，实际合计 1,603,914 股；股东杨育峰除通过普通证券账户持有 1,700 股外，还通过招商证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,219,010 股，实际合计 1,220,710 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

公司是否具有表决权差异安排

☐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

| 姓名  | 职务  | 任职状态 | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股）            | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）   | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|-----|------|------------|------------------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 金言荣 | 董事长 | 现任   | 9,750,000  | 2,925,000              |             | 12,675,000 |                  |                  |                  |
| 金刚强 | 董事  | 现任   | 19,500,000 | 5,850,000              |             | 25,350,000 |                  |                  |                  |
|     | 总经理 | 现任   |            |                        |             |            |                  |                  |                  |
| 合计  | --  | --   | 29,250,000 | 8,775,000 <sup>1</sup> | 0           | 38,025,000 | 0                | 0                | 0                |

注：1 本期增持股份数量均为资本公积转增股本数量

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

## 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：浙江金道科技股份有限公司

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        | 214,982,691.28 | 247,479,184.02 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     | 162,179,166.90 | 207,564,400.27 |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        | 134,156,884.25 | 107,286,118.32 |
| 应收账款        | 207,922,369.96 | 128,025,643.75 |
| 应收款项融资      | 15,599,354.22  | 50,566,005.95  |
| 预付款项        | 6,152,892.58   | 3,284,075.32   |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 其他应收款       | 688,250.00     | 489,600.00     |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 175,667,472.02 | 190,779,515.78 |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 合同资产        |                |                |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |
| 流动资产合计      | 917,349,081.21 | 935,474,543.41 |
| 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    |                  |                  |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 19,953,954.12    | 21,438,576.84    |
| 固定资产      | 663,790,718.53   | 682,798,798.56   |
| 在建工程      | 67,827,252.70    | 21,326,123.32    |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     |                  |                  |
| 无形资产      | 102,468,543.14   | 104,055,872.60   |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  |                  |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    |                  |                  |
| 递延所得税资产   | 68,034.86        | 45,603.85        |
| 其他非流动资产   | 16,183,053.54    | 2,986,545.00     |
| 非流动资产合计   | 870,291,556.89   | 832,651,520.17   |
| 资产总计      | 1,787,640,638.10 | 1,768,126,063.58 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 32,449,175.34    | 49,396,373.44    |
| 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      | 80,670,000.00    | 105,007,600.00   |
| 应付账款      | 270,587,446.64   | 211,022,661.37   |
| 预收款项      | 1,019,870.02     | 99,020.00        |
| 合同负债      | 1,313,186.49     | 624,288.81       |
| 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    | 11,561,944.34    | 14,899,102.89    |
| 应交税费      | 8,178,977.74     | 10,024,338.95    |
| 其他应付款     | 173,697.77       | 68,841.10        |
| 其中：应付利息   |                  |                  |
| 应付股利      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |
| 应付分保账款        |                  |                  |
| 持有待售负债        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |                  |                  |
| 其他流动负债        | 170,714.25       | 81,157.54        |
| 流动负债合计        | 406,125,012.59   | 391,223,384.10   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 12,975,288.47    | 13,087,876.34    |
| 递延所得税负债       | 1,911,374.30     | 2,928,916.46     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 14,886,662.77    | 16,016,792.80    |
| 负债合计          | 421,011,675.36   | 407,240,176.90   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 168,524,738.00   | 129,738,973.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 814,995,401.24   | 852,359,253.62   |
| 减：库存股         | 7,834,377.55     | 7,834,377.55     |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 48,443,367.61    | 48,443,367.61    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 342,499,833.44   | 338,178,670.00   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,366,628,962.74 | 1,360,885,886.68 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,366,628,962.74 | 1,360,885,886.68 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,787,640,638.10 | 1,768,126,063.58 |

法定代表人：金言荣      主管会计工作负责人：林捷      会计机构负责人：金莉

## 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    | 213,590,111.20 | 246,238,116.01 |
| 交易性金融资产 | 162,179,166.90 | 207,564,400.27 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 132,981,703.33   | 106,525,175.22   |
| 应收账款        | 202,933,848.68   | 124,819,685.39   |
| 应收款项融资      | 14,726,980.83    | 50,308,005.95    |
| 预付款项        | 10,435,825.98    | 7,619,910.02     |
| 其他应收款       | 688,250.00       | 489,600.00       |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 172,304,802.77   | 187,127,215.92   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  |                  |
| 流动资产合计      | 909,840,689.69   | 930,692,108.78   |
| 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      | 1,126,329.49     | 1,126,329.49     |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 19,953,954.12    | 21,438,576.84    |
| 固定资产        | 643,605,673.47   | 661,711,478.17   |
| 在建工程        | 67,827,252.70    | 21,051,787.04    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 102,468,543.14   | 104,055,872.60   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 4,811,536.07     |                  |
| 其他非流动资产     | 16,170,753.54    | 2,986,545.00     |
| 非流动资产合计     | 855,964,042.53   | 812,370,589.14   |
| 资产总计        | 1,765,804,732.22 | 1,743,062,697.92 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 32,449,175.34    | 47,394,870.71    |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据        | 80,670,000.00    | 105,007,600.00   |
| 应付账款        | 264,072,529.54   | 205,706,447.97   |
| 预收款项        | 1,019,870.02     | 99,020.00        |
| 合同负债        | 1,310,856.85     | 621,109.60       |
| 应付职工薪酬      | 10,998,465.04    | 14,277,772.83    |
| 应交税费        | 7,935,897.21     | 9,900,513.57     |
| 其他应付款       | 173,697.77       | 68,841.10        |
| 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      | 170,411.39       | 80,744.25        |
| 流动负债合计      | 398,800,903.16   | 383,156,920.03   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 12,975,288.47    | 13,087,876.34    |
| 递延所得税负债     | 6,722,910.37     | 2,928,916.46     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 19,698,198.84    | 16,016,792.80    |
| 负债合计        | 418,499,102.00   | 399,173,712.83   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 168,524,738.00   | 129,738,973.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 811,121,730.73   | 848,485,583.11   |
| 减：库存股       | 7,834,377.55     | 7,834,377.55     |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 48,443,367.61    | 48,443,367.61    |
| 未分配利润       | 327,050,171.43   | 325,055,438.92   |
| 所有者权益合计     | 1,347,305,630.22 | 1,343,888,985.09 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,765,804,732.22 | 1,743,062,697.92 |

### 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 | 400,086,596.25 | 352,234,552.53 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入             | 400,086,596.25 | 352,234,552.53 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 360,513,348.40 | 320,038,174.90 |
| 其中：营业成本             | 319,657,482.24 | 282,260,324.50 |
| 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               | 3,353,571.55   | 3,487,992.31   |
| 销售费用                | 1,379,897.96   | 1,582,509.75   |
| 管理费用                | 19,156,959.71  | 17,900,158.97  |
| 研发费用                | 15,651,913.26  | 15,105,088.21  |
| 财务费用                | 1,313,523.68   | -297,898.84    |
| 其中：利息费用             | 71,235.48      | 508,949.87     |
| 利息收入                | 829,666.47     | 1,080,820.85   |
| 加：其他收益              | 3,175,234.12   | 3,328,697.20   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 1,338,792.55   | 952,792.76     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 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） | 1,114,766.63   | 444,455.85     |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -4,426,252.59  | -1,300,774.26  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -592,908.40    | -616,956.93    |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 10,454.85      |                |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 40,193,335.01  | 35,004,592.25  |
| 加：营业外收入             | 0.70           | 10.24          |
| 减：营业外支出             | 1,662.04       | 95,798.66      |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 40,191,673.67  | 34,908,803.83  |

|                            |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用                    | 3,549,038.98  | 2,882,836.29  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 36,642,634.69 | 32,025,967.54 |
| （一）按经营持续性分类                |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 36,642,634.69 | 32,025,967.54 |
| 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） | 36,642,634.69 | 32,025,967.54 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额              |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |               |               |
| 5.其他                       |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备             |               |               |
| 5.现金流量套期储备                 |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额               |               |               |
| 7.其他                       |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |               |               |
| 七、综合收益总额                   | 36,642,634.69 | 32,025,967.54 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 36,642,634.69 | 32,025,967.54 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |               |               |
| 八、每股收益：                    |               |               |
| （一）基本每股收益                  | 0.22          | 0.19          |
| （二）稀释每股收益                  | 0.22          | 0.19          |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：金言荣      主管会计工作负责人：林捷      会计机构负责人：金莉

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                 | 392,781,511.19 | 346,360,168.58 |
| 减：营业成本                 | 315,208,014.48 | 278,149,280.90 |
| 税金及附加                  | 3,318,416.84   | 3,445,478.43   |
| 销售费用                   | 1,379,897.96   | 1,582,509.75   |
| 管理费用                   | 18,855,130.68  | 17,617,645.91  |
| 研发费用                   | 15,651,913.26  | 15,105,088.21  |
| 财务费用                   | 1,308,869.05   | -448,584.75    |
| 其中：利息费用                | 65,788.09      | 349,596.42     |
| 利息收入                   | 828,040.26     | 1,071,684.59   |
| 加：其他收益                 | 3,174,226.64   | 3,308,930.33   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 1,338,792.55   | 952,792.76     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                |                |
| 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）    | 1,114,766.63   | 444,455.85     |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | -4,336,528.56  | -1,284,070.65  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | -592,908.40    | -616,956.93    |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | 10,454.85      |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | 37,768,072.63  | 33,713,901.49  |
| 加：营业外收入                | 0.01           | 10.24          |
| 减：营业外支出                | 1,662.04       | 94,757.08      |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | 37,766,410.60  | 33,619,154.65  |
| 减：所得税费用                | 3,450,206.84   | 2,830,194.98   |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | 34,316,203.76  | 30,788,959.67  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 34,316,203.76  | 30,788,959.67  |
| （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              | 34,316,203.76 | 30,788,959.67 |
| 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  | 191,842,258.28 | 225,008,016.20 |
| 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         | 423,280.19     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 4,074,815.47   | 2,646,099.23   |
| 经营活动现金流入小计      | 196,340,353.94 | 227,654,115.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 119,535,214.44 | 147,972,321.28 |
| 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 | 53,487,469.77  | 50,513,580.67  |
| 支付的各项税费         | 21,764,859.62  | 22,091,459.53  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 3,998,403.88   | 2,806,751.02   |
| 经营活动现金流出小计      | 198,785,947.71 | 223,384,112.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -2,445,593.77  | 4,270,002.93   |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       |                |                |
| 取得投资收益收到的现金     |                |                |



|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 120,000.00     |                |
| 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            | 347,917,603.00 | 536,008,236.19 |
| 投资活动现金流入小计                | 348,037,603.00 | 536,008,236.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 61,898,648.40  | 8,054,472.63   |
| 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            | 260,050,000.00 | 605,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 321,948,648.40 | 613,054,472.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 26,088,954.60  | -77,046,236.44 |
| 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                 | 25,949,175.34  | 97,040,950.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 25,949,175.34  | 97,040,950.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 8,800,000.00   | 32,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 31,273,274.76  | 26,191,685.20  |
| 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            |                | 4,567,556.93   |
| 筹资活动现金流出小计                | 40,073,274.76  | 62,759,242.13  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -14,124,099.42 | 34,281,707.87  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -1,872,366.17  | -169,011.37    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 7,646,895.24   | -38,663,537.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 207,335,796.04 | 233,151,827.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 214,982,691.28 | 194,488,290.60 |

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  | 262,466,199.82 | 218,275,420.96 |
| 收到的税费返还         | 423,280.19     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 4,072,915.64   | 2,621,080.08   |
| 经营活动现金流入小计      | 266,962,395.65 | 220,896,501.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 169,875,504.24 | 139,440,793.91 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 50,674,181.61  | 47,990,256.01  |
| 支付的各项税费         | 21,113,809.10  | 21,369,732.89  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 3,544,114.53   | 2,803,205.12   |
| 经营活动现金流出小计      | 245,207,609.48 | 211,603,987.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 21,754,786.17  | 9,292,513.11   |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       |                |                |
| 取得投资收益收到的现金     |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 | 120,000.00     |                |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 期资产收回的现金净额              |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 347,917,603.00 | 536,008,236.19 |
| 投资活动现金流入小计              | 348,037,603.00 | 536,008,236.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 61,864,848.40  | 8,011,472.63   |
| 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          | 260,050,000.00 | 605,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计              | 321,914,848.40 | 613,011,472.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 26,122,754.60  | -77,003,236.44 |
| 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               |                | 88,240,950.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                |                |
| 筹资活动现金流入小计              |                | 88,240,950.00  |
| 偿还债务支付的现金               | 6,800,000.00   | 30,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 31,266,341.43  | 26,031,992.96  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 443,450.00     | 4,567,556.93   |
| 筹资活动现金流出小计              | 38,509,791.43  | 60,599,549.89  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -38,509,791.43 | 27,641,400.11  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -1,872,366.17  | -169,011.37    |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 7,495,383.17   | -40,238,334.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 206,094,728.03 | 232,004,526.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 213,590,111.20 | 191,766,192.03 |

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          |
|          | 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              |  | 所有者权益合计         |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |              |        |      |               |        |                |    |                 |  |                 |
| 一、上年年末余额 | 129,738,973.00 |        |     |    | 852,359,253.62 | 7,834,377.55 |        |      | 48,443,367.61 |        | 338,178,670.00 |    | 1,360,885,668.8 |  | 1,360,885,668.8 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |              |        |      |               |        |                |    |                 |  |                 |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |              |        |      |               |        |                |    |                 |  |                 |
| 其        |                |        |     |    |                |              |        |      |               |        |                |    |                 |  |                 |

|                       |                |  |  |  |                |              |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 他                     |                |  |  |  |                |              |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 129,738,973.00 |  |  |  | 852,359,253.62 | 7,834,377.55 |  |  | 48,443,367.61 |  | 338,178,670.00 |  | 1,360,885,886.68 | 1,360,885,886.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 38,785,765.00  |  |  |  | -37,363,852.38 |              |  |  |               |  | 4,321,163.44   |  | 5,743,076.06     | 5,743,076.06     |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |              |  |  |               |  | 36,642,634.69  |  | 36,642,634.69    | 36,642,634.69    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | 1,503,193.44   |              |  |  |               |  |                |  | 1,503,193.44     | 1,503,193.44     |
| 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      |                |  |  |  | 1,503,193.44   |              |  |  |               |  |                |  | 1,503,193.44     | 1,503,193.44     |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |              |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |              |  |  |               |  | -32,321,471.25 |  | -32,321,471.25   | -32,321,471.25   |
| 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      |                |  |  |  |                |              |  |  |               |  | -32,321,471.25 |  | -32,321,471.25   | -32,321,471.25   |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |              |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 38,785,765.00  |  |  |  | -38,785,765.00 |              |  |  |               |  |                |  |                  |                  |

|                                |                                |  |  |  |                                |                          |  |  |                               |  |                                |                                      |  |                                      |  |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--------------------------|--|--|-------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------------|--|
|                                |                                |  |  |  | 0                              |                          |  |  |                               |  |                                |                                      |  |                                      |  |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       | 38,<br>785<br>,76<br>5.0<br>0  |  |  |  | 38,<br>785<br>,76<br>5.0<br>0  |                          |  |  |                               |  |                                |                                      |  |                                      |  |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                |  |  |  |                                |                          |  |  |                               |  |                                |                                      |  |                                      |  |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                |  |  |  |                                |                          |  |  |                               |  |                                |                                      |  |                                      |  |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                |  |  |  |                                |                          |  |  |                               |  |                                |                                      |  |                                      |  |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                |  |  |  |                                |                          |  |  |                               |  |                                |                                      |  |                                      |  |
| 6. 其他                          |                                |  |  |  |                                |                          |  |  |                               |  |                                |                                      |  |                                      |  |
| （五）专项<br>储备                    |                                |  |  |  |                                |                          |  |  |                               |  |                                |                                      |  |                                      |  |
| 1. 本期提<br>取                    |                                |  |  |  |                                |                          |  |  |                               |  |                                |                                      |  |                                      |  |
| 2. 本期使<br>用                    |                                |  |  |  |                                |                          |  |  |                               |  |                                |                                      |  |                                      |  |
| （六）其他                          |                                |  |  |  | -<br>81,<br>280<br>.82         |                          |  |  |                               |  |                                | -<br>81,<br>280<br>.82               |  | -<br>81,<br>280<br>.82               |  |
| 四、本期期<br>末余额                   | 168<br>,52<br>4,7<br>38.<br>00 |  |  |  | 814<br>,99<br>5,4<br>01.<br>24 | 7,8<br>34,<br>377<br>.55 |  |  | 48,<br>443<br>,36<br>7.6<br>1 |  | 342<br>,49<br>9,8<br>33.<br>44 | 1,3<br>66,<br>628<br>,96<br>2.7<br>4 |  | 1,3<br>66,<br>628<br>,96<br>2.7<br>4 |  |

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<br>股东权益                           |
|              | 股本                             | 其他权益工具 |  |  | 资本公<br>积                       | 减：<br>库存股                     | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积                      | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润                      | 其他 | 小计                                   |                                      |
| 一、上年年<br>末余额 | 100<br>,00<br>0,0<br>00.<br>00 |        |  |  | 883<br>,20<br>6,6<br>55.<br>97 | 10,<br>477<br>,19<br>7.9<br>4 |            |          | 42,<br>240<br>,26<br>9.3<br>0 |            | 305<br>,66<br>3,8<br>65.<br>16 |    | 1,3<br>20,<br>633<br>,59<br>2.4<br>9 | 1,3<br>20,<br>633<br>,59<br>2.4<br>9 |

|                       |               |  |  |  |                |               |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 加：会计政策变更              |               |  |  |  |                |               |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 前期差错更正                |               |  |  |  |                |               |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 其他                    |               |  |  |  |                |               |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 100,000.00    |  |  |  | 883,206.55     | 10,477,197.94 |  |  | 42,240,269.30 |  | 305,663,865.16 |  | 1,320,633,592.49 | 1,320,633,592.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 29,738,973.00 |  |  |  | -29,738,973.00 | 4,567,556.93  |  |  |               |  | 6,252,190.42   |  | 1,684,633.49     | 1,684,633.49     |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |                |               |  |  |               |  | 32,025,967.54  |  | 32,025,967.54    | 32,025,967.54    |
| （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               |               |  |  |  |                |               |  |  |               |  | -25,773,771.2  |  | -25,773,771.2    | -25,773,771.2    |
| 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         |               |  |  |  |                |               |  |  |               |  | -25,773,771.2  |  | -25,773,771.2    | -25,773,771.2    |
| 4．其他                  |               |  |  |  |                |               |  |  |               |  |                |  |                  |                  |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| （四）所有者权益内部结转       | 29,738,973.00  |  |  |  | -29,738,973.00 |               |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 29,738,973.00  |  |  |  | -29,738,973.00 |               |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 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              |                |  |  |  |                | 4,567,556.93  |  |               |  |                |  | -4,567,556.93    |  | -4,567,556.93    |
| 四、本期期末余额           | 129,738,973.00 |  |  |  | 853,467,682.97 | 15,044,754.87 |  | 42,240,269.30 |  | 311,916,055.58 |  | 1,322,318,225.98 |  | 1,322,318,225.98 |

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、上年年末余额              | 129,738,973.00 |  |  |  | 848,485,583.11 | 7,834,377.55 |  |  | 48,443,367.61 | 325,055,438.92 |  | 1,343,888,985.09 |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                |              |  |  |               |                |  |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |              |  |  |               |                |  |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |              |  |  |               |                |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 129,738,973.00 |  |  |  | 848,485,583.11 | 7,834,377.55 |  |  | 48,443,367.61 | 325,055,438.92 |  | 1,343,888,985.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 38,785,765.00  |  |  |  | -37,363,852.38 |              |  |  |               | 1,994,732.51   |  | 3,416,645.13     |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |              |  |  |               | 34,316,203.76  |  | 34,316,203.76    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | 1,503,193.44   |              |  |  |               |                |  | 1,503,193.44     |
| 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      |                |  |  |  | 1,503,193.44   |              |  |  |               |                |  | 1,503,193.44     |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |              |  |  |               |                |  |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |              |  |  |               | -32,321,471.25 |  | -32,321,471.25   |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |              |  |  |               |                |  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |              |  |  |               | -32,321,471.25 |  | -32,321,471.25   |
| 3．其他                  |                |  |  |  |                |              |  |  |               |                |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 38,785,765.00  |  |  |  | -38,785,765.00 |              |  |  |               |                |  |                  |
| 1．资本公积转增资本            | 38,785,765.00  |  |  |  | -38,785,765.00 |              |  |  |               |                |  |                  |

|                               |                        |  |  |  |                        |                      |  |  |                       |                        |  |                              |
|-------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|----------------------|--|--|-----------------------|------------------------|--|------------------------------|
| （或股本）                         |                        |  |  |  | .00                    |                      |  |  |                       |                        |  |                              |
| 2．盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                        |  |  |  |                        |                      |  |  |                       |                        |  |                              |
| 3．盈余公<br>积弥补亏损                |                        |  |  |  |                        |                      |  |  |                       |                        |  |                              |
| 4．设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                        |  |  |  |                        |                      |  |  |                       |                        |  |                              |
| 5．其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                        |  |  |  |                        |                      |  |  |                       |                        |  |                              |
| 6．其他                          |                        |  |  |  |                        |                      |  |  |                       |                        |  |                              |
| （五）专项<br>储备                   |                        |  |  |  |                        |                      |  |  |                       |                        |  |                              |
| 1．本期提<br>取                    |                        |  |  |  |                        |                      |  |  |                       |                        |  |                              |
| 2．本期使<br>用                    |                        |  |  |  |                        |                      |  |  |                       |                        |  |                              |
| （六）其他                         |                        |  |  |  | -<br>81,28<br>0.82     |                      |  |  |                       |                        |  | -<br>81,28<br>0.82           |
| 四、本期期<br>末余额                  | 168,5<br>24,73<br>8.00 |  |  |  | 811,1<br>21,73<br>0.73 | 7,834<br>,377.<br>55 |  |  | 48,44<br>3,367<br>.61 | 327,0<br>50,17<br>1.43 |  | 1,347<br>,305,<br>630.2<br>2 |

上期金额

单位：元

| 项目                     | 2025 年半年度              |         |         |    |                        |                       |                |          |                       |                        |    |                              |
|------------------------|------------------------|---------|---------|----|------------------------|-----------------------|----------------|----------|-----------------------|------------------------|----|------------------------------|
|                        | 股本                     | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积               | 减：<br>库存<br>股         | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积              | 未分<br>配利<br>润          | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|                        |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                        |                       |                |          |                       |                        |    |                              |
| 一、上年年<br>末余额           | 100,0<br>00,00<br>0.00 |         |         |    | 879,3<br>32,98<br>5.46 | 10,47<br>7,197<br>.94 |                |          | 42,24<br>0,269<br>.30 | 295,0<br>01,33<br>1.21 |    | 1,306<br>,097,<br>388.0<br>3 |
| 加：会<br>计政策变更           |                        |         |         |    |                        |                       |                |          |                       |                        |    |                              |
| 前期差<br>错更正             |                        |         |         |    |                        |                       |                |          |                       |                        |    |                              |
| 其他                     |                        |         |         |    |                        |                       |                |          |                       |                        |    |                              |
| 二、本年期<br>初余额           | 100,0<br>00,00<br>0.00 |         |         |    | 879,3<br>32,98<br>5.46 | 10,47<br>7,197<br>.94 |                |          | 42,24<br>0,269<br>.30 | 295,0<br>01,33<br>1.21 |    | 1,306<br>,097,<br>388.0<br>3 |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以 | 29,73<br>8,973<br>.00  |         |         |    | -<br>29,73<br>8,973    | 4,567<br>,556.<br>93  |                |          |                       | 5,015<br>,182.<br>55   |    | 447,6<br>25.62               |



|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |  |                |  |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| “一”号填列)            |               |  |  |  | .00            |  |  |  |  |                |  |                |
| (一) 综合收益总额         |               |  |  |  |                |  |  |  |  | 30,788,959.67  |  | 30,788,959.67  |
| (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           |               |  |  |  |                |  |  |  |  | -25,773,777.12 |  | -25,773,777.12 |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |                |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |               |  |  |  |                |  |  |  |  | -25,773,777.12 |  | -25,773,777.12 |
| 3. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      | 29,738,973.00 |  |  |  | -29,738,973.00 |  |  |  |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 29,738,973.00 |  |  |  | -29,738,973.00 |  |  |  |  |                |  |                |
| 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   |                |  |  |  |                | 4,567,556.93  |  |  |               |                |  | -4,567,556.93    |
| 四、本期期末余额 | 129,738,973.00 |  |  |  | 849,594,012.46 | 15,044,754.87 |  |  | 42,240,269.30 | 300,016,513.76 |  | 1,306,545,013.65 |

三、公司基本情况

浙江金道科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由绍兴金道齿轮箱有限公司整体变更设立，于 2018 年 8 月 21 日在绍兴市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为 91330600753964306M 的营业执照，注册资本 168,524,738.00 元，股份总数 168,524,738 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 38,025,000 股；无限售条件的流通股份 A 股 130,499,738 股。公司股票已于 2022 年 4 月 13 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造业。主要经营活动为叉车变速箱的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2026 年 8 月 25 日第三届董事会第十二次会议批准对外报出。

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。本期会计期间从 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日。

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

采用人民币为记账本位币。

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                               |
|-------------------|-------------------------------------|
| 重要的核销应收账款         | 单项金额超过资产总额 0.3%                     |
| 重要的在建工程项目         | 单项在建工程项目金额超过资产总额 0.3%或者性质特殊的项目      |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项  | 单项金额超过资产总额 0.3%                     |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款  | 单项金额超过资产总额 0.3%                     |
| 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 0.3%                     |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债  | 单项金额超过资产总额 0.3%                     |
| 重要的投资活动现金流量       | 单项金额超过资产总额 5%                       |
| 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% |
| 重要的承诺事项           | 已签订尚未完全履行的合同金额超过资产总额 5%或者性质特殊的承诺    |
| 重要的资产负债表日后事项      | 影响金额超过资产总额 5%或者性质特殊的期后事项            |
| 其他重要事项            | 影响金额超过资产总额 5%或者性质特殊的其他事项            |

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

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

## 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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 7. 应收款项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



| 组合类别        | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                  |
|-------------|---------|--------------------------------------------------------------|
| 应收银行承兑汇票    | 票据类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票    |         |                                                              |
| 应收账款——账龄组合  | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失   |
| 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  |

## (2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄         | 应收账款<br>预期信用损失率（%） | 其他应收款<br>预期信用损失率（%） |
|-------------|--------------------|---------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5                  | 5                   |
| 1-2 年       | 20                 | 20                  |
| 2-3 年       | 60                 | 60                  |
| 3 年以上       | 100                | 100                 |

应收账款、其他应收款的账龄自初始确认日起算。

## (3) 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，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 五 11 金融工具

## 13、应收账款

详见本报告第八节 五 11 金融工具

## 14、应收款项融资

详见本报告第八节 五 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 五 11 金融工具

## 16、合同资产

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。

## 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

发出原材料采用移动加权平均法,发出其他存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 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 | 10、20 | 5%  | 9.50%、4.75%   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5、10  | 5%  | 19.00%、9.50%  |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5     | 5%  | 19.00%        |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3、5   | 5%  | 31.67%、19.00% |

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 | 验收达到预定可使用状态或交付使用    |
| 机器设备   | 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、排污权、专利权及软件等，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 | 50 年，土地证登记年限 | 直线法  |
| 排污权   | 10 年，预计可使用年限 | 直线法  |
| 专利权   | 5 年，预计可使用年限  | 直线法  |
| 软件    | 5 年，预计可使用年限  | 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接比例分配。

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

## (2) 直接投入费用

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

## (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

## (4) 无形资产摊销费用

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

## (5) 委托外部研究开发费用

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

## (6) 其他费用

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



4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 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。

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

### 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

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司

将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

#### 1. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益：如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售叉车变速箱等产品，属于在某一时点履行的履约义务。

(1) 上线结算模式内销收入：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已领用并装车，取得经客户确认的领用凭据，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 非上线结算模式内销收入：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，取得经客户确认的验收凭据，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(3) 外销收入：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

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。

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。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 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

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 | 13% |

|         |                                                |            |
|---------|------------------------------------------------|------------|
|         | 分为应交增值税                                        |            |
| 消费税     | 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%   |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                     | 7%         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                         | 15%、20%    |
| 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%   |
| 城镇土地使用税 | 以纳税人实际占用的土地面积为计税依据，依照规定税额计算征收                  | 8-10 元/年平方 |
| 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%   |
| 绍兴运通液力机械有限公司（以下简称绍兴运通公司） | 20%   |

2、税收优惠

1. 根据 2025 年 12 月 19 日浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR202533008012，有效期为三年），本公司可享受高新技术企业所得税优惠，故 2025 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。
2. 根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。2025 年度子公司绍兴运通公司适用小型微利企业税收优惠政策，减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。
3. 根据《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%抵减应纳增值税税额。本公司作为先进制造业企业，按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。
4. 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），企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。本公司符合条件，享受上述税收优惠政策。

3、其他

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 | 28,672.71      | 39,115.42      |
| 银行存款 | 214,954,018.57 | 247,440,068.60 |
| 合计   | 214,982,691.28 | 247,479,184.02 |

其他说明

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 | 162,179,166.90 | 207,564,400.27 |
| 其中：                    |                |                |
| 理财产品                   | 162,179,166.90 | 207,564,400.27 |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 162,179,166.90 | 207,564,400.27 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

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           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 130,935,734.52 | 103,615,841.24 |
| 商业承兑票据 | 3,221,149.73   | 3,670,277.08   |
| 合计     | 134,156,884.25 | 107,286,118.32 |

（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<br>值           | 账面余额               |         | 坏账准备           |          | 账面价<br>值           |
|--------------------------------|--------------------|---------|----------------|----------|--------------------|--------------------|---------|----------------|----------|--------------------|
|                                | 金额                 | 比例      | 金额             | 计提比<br>例 |                    | 金额                 | 比例      | 金额             | 计提比<br>例 |                    |
| 其中：                            |                    |         |                |          |                    |                    |         |                |          |                    |
| 按组合<br>计提坏<br>账准备<br>的应收<br>票据 | 134,326<br>,418.45 | 100.00% | 169,534<br>.20 | 0.13%    | 134,156<br>,884.25 | 107,479<br>,290.80 | 100.00% | 193,172<br>.48 | 0.18%    | 107,286<br>,118.32 |
| 其中：                            |                    |         |                |          |                    |                    |         |                |          |                    |
| 银行承<br>兑汇票                     | 130,935<br>,734.52 | 97.48%  |                |          | 130,935<br>,734.52 | 103,615<br>,841.24 | 96.41%  |                |          | 103,615<br>,841.24 |
| 商业承<br>兑汇票                     | 3,390,6<br>83.93   | 2.52%   | 169,534<br>.20 | 5.00%    | 3,221,1<br>49.73   | 3,863,4<br>49.56   | 3.59%   | 193,172<br>.48 | 5.00%    | 3,670,2<br>77.08   |
| 合计                             | 134,326<br>,418.45 | 100.00% | 169,534<br>.20 | 0.13%    | 134,156<br>,884.25 | 107,479<br>,290.80 | 100.00% | 193,172<br>.48 | 0.18%    | 107,286<br>,118.32 |

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  |
| 银行承兑汇票组合 | 130,935,734.52 |            |       |
| 商业承兑汇票组合 | 3,390,683.93   | 169,534.20 | 5.00% |
| 合计       | 134,326,418.45 | 169,534.20 |       |

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 | 193,172.48 |        | 23,638.28 |    |    | 169,534.20 |
| 合计        | 193,172.48 |        | 23,638.28 |    |    | 169,534.20 |

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      |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑票据 |          | 110,475,790.39 |
| 合计     |          | 110,475,790.39 |

(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） | 218,862,909.87 | 134,761,092.79 |
| 1 至 2 年      | 3,257.00       | 3,257.00       |
| 合计           | 218,866,166.87 | 134,764,349.79 |

(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账款 | 218,866,166.87 | 100.00% | 10,943,796.91 | 5.00% | 207,922,369.96 | 134,764,349.79 | 100.00% | 6,738,706.04 | 5.00% | 128,025,643.75 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |              |       |                |
| 合计             | 218,866,166.87 | 100.00% | 10,943,796.91 | 5.00% | 207,922,369.96 | 134,764,349.79 | 100.00% | 6,738,706.04 | 5.00% | 128,025,643.75 |

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 | 218,862,909.87 | 10,943,145.51 | 5.00%  |
| 1-2 年 | 3,257.00       | 651.40        | 20.00% |
| 合计    | 218,866,166.87 | 10,943,796.91 |        |

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 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 6,738,706.04 | 4,205,090.87 |       |    |    | 10,943,796.91 |
| 合计        | 6,738,706.04 | 4,205,090.87 |       |    |    | 10,943,796.91 |

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 |
|----|------|
|----|------|

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 |
|------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 杭叉集团股份有限公司 | 128,351,090.37 |          | 128,351,090.37 | 58.64%               | 6,417,554.52          |
| 客户二        | 10,459,995.51  |          | 10,459,995.51  | 4.78%                | 522,999.78            |

|     |                |  |                |        |              |
|-----|----------------|--|----------------|--------|--------------|
| 客户三 | 8,500,637.37   |  | 8,500,637.37   | 3.88%  | 425,031.87   |
| 客户四 | 5,384,137.13   |  | 5,384,137.13   | 2.46%  | 269,206.86   |
| 客户五 | 4,800,811.62   |  | 4,800,811.62   | 2.19%  | 240,040.58   |
| 合计  | 157,496,672.00 |  | 157,496,672.00 | 71.95% | 7,874,833.61 |

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 |
| 合计 | 0.00 |      |      |      |      |      |

(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： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按组合计提坏账准备类别个数：0

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 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

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 | 15,599,354.22 | 50,566,005.95 |
| 合计     | 15,599,354.22 | 50,566,005.95 |

(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 | 15,599,354.22 | 100.00% |      |      | 15,599,354.22 | 50,566,005.95 | 100.00% |      |      | 50,566,005.95 |
| 其中：       |               |         |      |      |               |               |         |      |      |               |
| 银行承兑汇票    | 15,599,354.22 | 100.00% |      |      | 15,599,354.22 | 50,566,005.95 | 100.00% |      |      | 50,566,005.95 |
| 合计        | 15,599,354.22 | 100.00% |      |      | 15,599,354.22 | 50,566,005.95 | 100.00% |      |      | 50,566,005.95 |

按组合计提坏账准备类别名称：

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 | 15,599,354.22 |      |      |
| 合计       | 15,599,354.22 |      |      |

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<br>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 |          |           |

（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

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 688,250.00 | 489,600.00 |
| 合计    | 688,250.00 | 489,600.00 |

(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    | 612,000.00   | 612,000.00 |
| 垫付股权激励退股 | 443,450.00   |            |
| 合计       | 1,055,450.00 | 612,000.00 |

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） | 443,450.00   |            |
| 1 至 2 年      |              | 612,000.00 |
| 2 至 3 年      | 612,000.00   |            |
| 合计           | 1,055,450.00 | 612,000.00 |

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   |            |
| 其中：       |              |         |            |        |            |            |         |            |        |            |
| 按组合计提坏账准备 | 1,055,450.00 | 100.00% | 367,200.00 | 34.79% | 688,250.00 | 612,000.00 | 100.00% | 122,400.00 | 20.00% | 489,600.00 |
| 其中：       |              |         |            |        |            |            |         |            |        |            |
| 合计        | 1,055,450.00 | 100.00% | 367,200.00 | 34.79% | 688,250.00 | 612,000.00 | 100.00% | 122,400.00 | 20.00% | 489,600.00 |

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            | 1,055,450.00 | 367,200.00 | 34.79% |
| 其中：1 年以内（含 1 年） | 443,450.00   |            |        |
| 2 至 3 年         | 612,000.00   | 367,200.00 | 60.00% |
| 合计              | 1,055,450.00 | 367,200.00 |        |

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 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 |    |

|                         | 损失 | 损失(未发生信用减值) | 损失(已发生信用减值) |            |
|-------------------------|----|-------------|-------------|------------|
| 2026 年 1 月 1 日余额        |    | 122,400.00  |             | 122,400.00 |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |    |             |             |            |
| 本期计提                    |    | 244,800.00  |             | 244,800.00 |
| 2026 年 6 月 30 日余<br>额   |    | 367,200.00  |             | 367,200.00 |

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 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 122,400.00 | 244,800.00 |       |       |    | 367,200.00 |
| 合计        | 122,400.00 | 244,800.00 |       |       |    | 367,200.00 |

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

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   |
|------------------|-------|------------|---------|------------------|------------|
| 绍兴柯桥经济技术开发区管理委员会 | 押金保证金 | 612,000.00 | 2 至 3 年 | 57.98%           | 367,200.00 |

|              |              |              |       |         |            |
|--------------|--------------|--------------|-------|---------|------------|
| 垫付股权激励退<br>股 | 垫付股权激励退<br>股 | 443,450.00   | 1 年以内 | 42.02%  |            |
| 合计           |              | 1,055,450.00 |       | 100.00% | 367,200.00 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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   | 5,995,392.58 | 97.44% | 3,189,623.41 | 97.12% |
| 1 至 2 年 | 157,500.00   | 2.56%  | 94,451.91    | 2.88%  |
| 合计      | 6,152,892.58 |        | 3,284,075.32 |        |

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<br>(%) |
|-----------------------|--------------|-------------------|
| 石家庄钢铁有限责任公司特殊钢分公司     | 1,521,762.58 | 24.73             |
| 浙江成钢投资发展有限公司          | 434,270.72   | 7.06              |
| 中国石化销售股份有限公司浙江绍兴石油分公司 | 308,595.07   | 5.02              |
| 中国石化润滑油有限公司浙江销售分公司    | 234,083.00   | 3.80              |
| 德马吉森精机机床贸易有限公司        | 218,269.00   | 3.55              |
| 小 计                   | 2,716,980.37 | 44.16             |

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<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料 | 15,994,045.63 | 713,836.10                | 15,280,209.53 | 12,575,007.69 | 727,809.92                | 11,847,197.77 |

|        |                |              |                |                |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 在产品    | 57,478,639.34  | 172,764.82   | 57,305,874.52  | 67,374,530.23  | 523,281.58   | 66,851,248.65  |
| 库存商品   | 23,742,193.48  | 979,620.09   | 22,762,573.39  | 35,332,858.34  | 844,418.54   | 34,488,439.80  |
| 发出商品   | 11,789,908.07  | 120,691.65   | 11,669,216.42  | 9,512,784.98   | 105,661.80   | 9,407,123.18   |
| 半成品    | 59,400,992.47  | 3,881,148.78 | 55,519,843.69  | 58,020,515.47  | 3,743,358.18 | 54,277,157.29  |
| 委托加工物资 | 13,131,922.13  | 2,167.66     | 13,129,754.47  | 13,913,402.32  | 5,053.23     | 13,908,349.09  |
| 合计     | 181,537,701.12 | 5,870,229.10 | 175,667,472.02 | 196,729,099.03 | 5,949,583.25 | 190,779,515.78 |

(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    | 727,809.92   | 1,380.78   |    | 15,354.60  |    | 713,836.10   |
| 在产品    | 523,281.58   | 172,764.82 |    | 523,281.58 |    | 172,764.82   |
| 库存商品   | 844,418.54   | 143,859.87 |    | 8,658.32   |    | 979,620.09   |
| 半成品    | 3,743,358.18 | 283,474.11 |    | 145,683.51 |    | 3,881,148.78 |
| 发出商品   | 105,661.80   | 120,691.65 |    | 105,661.80 |    | 120,691.65   |
| 委托加工物资 | 5,053.23     | 2,167.66   |    | 5,053.23   |    | 2,167.66     |
| 合计     | 5,949,583.25 | 724,338.89 |    | 803,693.04 |    | 5,870,229.10 |

| 项 目            | 确定可变现净值的具体依据                                                                                                  | 转销存货跌价准备的原因         |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 原材料            | 直接用于出售的存货，以该存货的预计处置收入减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值；用于进一步加工的存货，以相关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 | 本期已将期初计提跌价准备的部分存货耗用 |
| 在产品、半成品、委托加工物资 | 以相关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                                                           | 本期已将期初计提跌价准备的部分存货耗用 |
| 库存商品、发出商品      | 以存货的预计处置收入减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值                                                                           | 本期已将期初计提跌价准备的部分存货售出 |

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 | 181,537,701. | 5,870,229.10 | 3.23%    | 196,729,099. | 5,949,583.25 | 3.02%    |

|       |                |              |       |                |              |       |
|-------|----------------|--------------|-------|----------------|--------------|-------|
| 货跌价准备 | 12             |              |       | 03             |              |       |
| 合计    | 181,537,701.12 | 5,870,229.10 | 3.23% | 196,729,099.03 | 5,949,583.25 | 3.02% |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

补偿性资产相关信息

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<br>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<br>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

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 |
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|

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 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|--------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|--------------------|-----------------|

|  |  |  |  |  |         |  |
|--|--|--|--|--|---------|--|
|  |  |  |  |  | 综合收益的原因 |  |
|--|--|--|--|--|---------|--|

其他说明：

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<br>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<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>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 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 | 66,862,524.27 |       |      | 66,862,524.27 |

|                    |               |  |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|---------------|
| 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            | 66,862,524.27 |  |  | 66,862,524.27 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |  |  |               |
| 1. 期初余额            | 45,423,947.43 |  |  | 45,423,947.43 |
| 2. 本期增加金额          | 1,484,622.72  |  |  | 1,484,622.72  |
| (1) 计提或摊销          | 1,484,622.72  |  |  | 1,484,622.72  |
|                    |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额          |               |  |  |               |
| (1) 处置             |               |  |  |               |
| (2) 其他转出           |               |  |  |               |
|                    |               |  |  |               |
| 4. 期末余额            | 46,908,570.15 |  |  | 46,908,570.15 |
| 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          | 19,953,954.12 |  |  | 19,953,954.12 |
| 2. 期初账面价值          | 21,438,576.84 |  |  | 21,438,576.84 |

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 | 663,790,718.53 | 682,798,798.56 |
| 合计   | 663,790,718.53 | 682,798,798.56 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 办公设备及其他       | 合计               |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额    | 406,086,354.63 | 732,550,432.23 | 7,604,470.82 | 24,564,304.38 | 1,170,805,562.06 |
| 2. 本期增加金额  |                | 16,235,761.67  |              | 136,724.78    | 16,372,486.45    |
| (1) 购置     |                | 15,472,027.32  |              | 136,724.78    | 15,608,752.10    |
| (2) 在建工程转入 |                | 763,734.35     |              |               | 763,734.35       |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 2,121,000.00   |              |               | 2,121,000.00     |
| (1) 处置或报废  |                | 2,121,000.00   |              |               | 2,121,000.00     |
| 4. 期末余额    | 406,086,354.63 | 746,665,193.90 | 7,604,470.82 | 24,701,029.16 | 1,185,057,048.5  |

|               |                |                |              |               |                |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
|               |                |                |              |               | 1              |
| 二、累计折旧        |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额       | 74,682,738.74  | 398,366,335.82 | 4,595,905.82 | 10,361,783.12 | 488,006,763.50 |
| 2. 本期增加<br>金额 | 9,921,688.26   | 22,937,805.21  | 476,342.74   | 1,938,680.27  | 35,274,516.48  |
| (1) 计<br>提    | 9,921,688.26   | 22,937,805.21  | 476,342.74   | 1,938,680.27  | 35,274,516.48  |
|               |                |                |              |               |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                | 2,014,950.00   |              |               | 2,014,950.00   |
| (1) 处<br>置或报废 |                | 2,014,950.00   |              |               | 2,014,950.00   |
|               |                |                |              |               |                |
| 4. 期末余额       | 84,604,427.00  | 419,289,191.03 | 5,072,248.56 | 12,300,463.39 | 521,266,329.98 |
| 三、减值准备        |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额       |                |                |              |               |                |
| 2. 本期增加<br>金额 |                |                |              |               |                |
| (1) 计<br>提    |                |                |              |               |                |
|               |                |                |              |               |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |                |              |               |                |
| (1) 处<br>置或报废 |                |                |              |               |                |
|               |                |                |              |               |                |
| 4. 期末余额       |                |                |              |               |                |
| 四、账面价值        |                |                |              |               |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 321,481,927.63 | 327,376,002.87 | 2,532,222.26 | 12,400,565.77 | 663,790,718.53 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 331,403,615.89 | 334,184,096.41 | 3,008,565.00 | 14,202,521.26 | 682,798,798.56 |

(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 | 67,827,252.70 | 21,326,123.32 |
| 合计   | 67,827,252.70 | 21,326,123.32 |

(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          |
| 中、大功率变速箱及智能物流机器人减速器单元建设项目 | 41,715,717.66 |      | 41,715,717.66 | 8,263,079.05  |      | 8,263,079.05  |
| 数字化转型及研发中心建设项目            | 4,488,522.85  |      | 4,488,522.85  | 1,409,999.94  |      | 1,409,999.94  |
| 驱动电机及液压件建设项目              | 18,117,992.10 |      | 18,117,992.10 | 9,141,283.42  |      | 9,141,283.42  |
| 待安装设备                     | 3,505,020.09  |      | 3,505,020.09  | 2,511,760.91  |      | 2,511,760.91  |
| 合计                        | 67,827,252.70 |      | 67,827,252.70 | 21,326,123.32 |      | 21,326,123.32 |

(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 |
|---------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|------------|----------|---------------|---------------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 中、大功率变速箱及智能物流机器人减速器单元建设项目 | 202,536,400.00 <sup>1</sup> | 8,263,079.05 | 33,452,638.61 |            |          | 41,715,717.66 | 25.13% <sup>2</sup> |      |           |              |          | 其他   |



|                     |                |               |               |            |  |               |        |  |  |  |  |    |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|------------|--|---------------|--------|--|--|--|--|----|
| 速箱及智能物流机器人减速器单元建设项目 |                |               |               |            |  |               |        |  |  |  |  |    |
| 数字化转型及研发中心建设项目      | 68,186,600.00  | 1,409,999.94  | 3,078,522.90  |            |  | 4,488,522.85  | 8.88%  |  |  |  |  | 其他 |
| 驱动电机及液压件建设项目        | 79,250,000.00  | 9,141,283.42  | 8,976,708.69  |            |  | 18,117,992.10 | 35.67% |  |  |  |  | 其他 |
| 待安装设备               |                | 2,511,760.91  | 1,756,993.53  | 763,734.35 |  | 3,505,020.09  |        |  |  |  |  | 其他 |
| 合计                  | 349,973,000.00 | 21,326,123.32 | 47,264,863.73 | 763,734.35 |  | 67,827,252.70 |        |  |  |  |  |    |

注：1 预算数系项目的总预算，包含建筑工程费用、工程建设及其他费用和铺底流动资金。下同  
2 工程累计投入金额包含建筑工程费用、土地费用及其他费用。下同。

(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        |  | 合计 |
|-----------|--|----|
| 一、账面原值    |  |    |
| 1. 期初余额   |  |    |
| 2. 本期增加金额 |  |    |
|           |  |    |
| 3. 本期减少金额 |  |    |
|           |  |    |
| 4. 期末余额   |  |    |
| 二、累计折旧    |  |    |
| 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   |  |    |
| 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 |  |  |
| 2. 期初账面价值 |  |  |

(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 | 排污权          | 软件           | 合计             |
|-----------|----------------|--------------|-------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |              |       |              |              |                |
| 1. 期初余额   | 115,627,406.42 | 9,420,000.00 |       | 3,659,619.75 | 5,229,080.27 | 133,936,106.44 |
| 2. 本期增加金额 |                |              |       |              |              |                |
| （1）购置     |                |              |       |              |              |                |
| （2）内部研发   |                |              |       |              |              |                |
| （3）企业合并增加 |                |              |       |              |              |                |
| 3. 本期减少金额 |                |              |       |              |              |                |
| （1）处置     |                |              |       |              |              |                |
| 4. 期末余额   | 115,627,406.42 | 9,420,000.00 |       | 3,659,619.75 | 5,229,080.27 | 133,936,106.44 |
| 二、累计摊销    |                |              |       |              |              |                |
| 1. 期初余额   | 15,344,198.11  | 9,420,000.00 |       | 1,768,816.14 | 3,347,219.59 | 29,880,233.84  |
| 2. 本期增加金额 | 1,156,274.10   |              |       | 182,980.98   | 248,074.38   | 1,587,329.46   |
| （1）计提     | 1,156,274.10   |              |       | 182,980.98   | 248,074.38   | 1,587,329.46   |
| 3. 本期减少金额 |                |              |       |              |              |                |

|           |                |              |  |              |              |                |
|-----------|----------------|--------------|--|--------------|--------------|----------------|
| (1)<br>处置 |                |              |  |              |              |                |
|           |                |              |  |              |              |                |
| 4. 期末余额   | 16,500,472.21  | 9,420,000.00 |  | 1,951,797.12 | 3,595,293.97 | 31,467,563.30  |
| 三、减值准备    |                |              |  |              |              |                |
| 1. 期初余额   |                |              |  |              |              |                |
| 2. 本期增加金额 |                |              |  |              |              |                |
| (1)<br>计提 |                |              |  |              |              |                |
|           |                |              |  |              |              |                |
| 3. 本期减少金额 |                |              |  |              |              |                |
| (1)<br>处置 |                |              |  |              |              |                |
|           |                |              |  |              |              |                |
| 4. 期末余额   |                |              |  |              |              |                |
| 四、账面价值    |                |              |  |              |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 99,126,934.21  |              |  | 1,707,822.63 | 1,633,786.30 | 102,468,543.14 |
| 2. 期初账面价值 | 100,283,208.31 |              |  | 1,890,803.61 | 1,881,860.68 | 104,055,872.60 |

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

(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   |  |      |
|                 |      |         |  |      |  |      |
| 合计              |      |         |  |      |  |      |

(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   |  |      |
|                 |      |      |  |      |  |      |
| 合计              |      |      |  |      |  |      |

(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

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 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

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 | 16,983,560.21 | 2,574,747.98 | 12,881,461.77 | 1,950,460.81 |
| 递延收益   | 12,975,288.47 | 1,946,293.27 | 13,087,876.34 | 1,963,181.45 |
| 股份支付   | 2,390,197.87  | 358,529.68   | 1,428,876.56  | 214,331.48   |
| 合计     | 32,349,046.55 | 4,879,570.93 | 27,398,214.67 | 4,127,973.74 |

## (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      |
| 固定资产加速折旧      | 42,640,235.53 | 6,396,035.33 | 45,677,508.72 | 6,851,626.31 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 2,179,166.93  | 326,875.04   | 1,064,400.27  | 159,660.04   |
| 合计            | 44,819,402.46 | 6,722,910.37 | 46,741,908.99 | 7,011,286.35 |

## (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 | 4,811,536.07     | 68,034.86         | 4,082,369.89     | 45,603.85         |
| 递延所得税负债 | 4,811,536.07     | 1,911,374.30      | 4,082,369.89     | 2,928,916.46      |

## (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 | 367,200.00 | 122,400.00 |
| 合计       | 367,200.00 | 122,400.00 |

## (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 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

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         |
| 预付设备款 | 16,183,053.54 |      | 16,183,053.54 | 2,986,545.00 |      | 2,986,545.00 |
| 合计    | 16,183,053.54 |      | 16,183,053.54 | 2,986,545.00 |      | 2,986,545.00 |

补偿性资产相关信息

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                |
| 应收票据 | 110,475,790.39 | 110,475,790.39 | 已背书/已贴现 | 期末未终止确认的已背书或贴现未到期票据 | 81,859,927.56 | 81,859,927.56 | 已背书/已贴现 | 期末未终止确认的已背书或贴现未到期票据 |
| 合计   | 110,475,790.39 | 110,475,790.39 |         |                     | 81,859,927.56 | 81,859,927.56 |         |                     |

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          |
|----------------|---------------|---------------|
| 保证借款           | 6,500,000.00  | 15,301,502.73 |
| 未终止确认的银行承兑汇票贴现 | 25,949,175.34 | 34,094,870.71 |
| 合计             | 32,449,175.34 | 49,396,373.44 |

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 | 80,670,000.00 | 105,007,600.00 |
| 合计     | 80,670,000.00 | 105,007,600.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，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           |
|-------|----------------|----------------|
| 货款    | 260,979,095.43 | 194,358,877.96 |
| 工程设备款 | 8,905,513.84   | 15,954,580.74  |
| 其他    | 702,837.37     | 709,202.67     |
| 合计    | 270,587,446.64 | 211,022,661.37 |

(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 | 173,697.77 | 68,841.10 |
| 合计    | 173,697.77 | 68,841.10 |



(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 | 69,441.10  | 68,841.10 |
| 其他    | 104,256.67 |           |
| 合计    | 173,697.77 | 68,841.10 |

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      |
|------|--------------|-----------|
| 预收租金 | 1,019,870.02 | 99,020.00 |
| 合计   | 1,019,870.02 | 99,020.00 |

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### 39、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 预收货款 | 1,313,186.49 | 624,288.81 |
| 合计   | 1,313,186.49 | 624,288.81 |

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         | 14,224,959.75 | 44,615,076.65 | 48,023,789.97 | 10,816,246.43 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 674,143.14    | 4,489,606.49  | 4,418,051.72  | 745,697.91    |
| 合计             | 14,899,102.89 | 49,104,683.14 | 52,441,841.69 | 11,561,944.34 |

#### (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 | 13,545,027.31 | 40,920,116.50 | 44,501,349.94 | 9,963,793.87  |
| 2、职工福利费       | 288,808.20    | 754,580.30    | 908,354.10    | 135,034.40    |
| 3、社会保险费       | 391,124.24    | 2,668,483.07  | 2,614,085.93  | 445,521.38    |
| 其中：医疗保险费      | 351,372.86    | 2,339,596.14  | 2,302,304.17  | 388,664.83    |
| 工伤保险费         | 39,751.38     | 328,886.93    | 311,781.76    | 56,856.55     |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 271,896.78    |               | 271,896.78    |
| 合计            | 14,224,959.75 | 44,615,076.65 | 48,023,789.97 | 10,816,246.43 |

#### (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 | 653,714.56 | 4,353,544.80 | 4,284,160.48 | 723,098.88 |
| 2、失业保险费  | 20,428.58  | 136,061.69   | 133,891.24   | 22,599.03  |
| 合计       | 674,143.14 | 4,489,606.49 | 4,418,051.72 | 745,697.91 |

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     | 1,490,459.68 | 1,030,708.10  |
| 企业所得税   | 2,285,911.30 | 2,663,895.92  |
| 个人所得税   | 904,143.11   | 2,400.00      |
| 城市维护建设税 | 8,680.86     | 7,522.74      |
| 房产税     | 1,801,978.21 | 3,992,215.57  |
| 土地使用税   | 1,096,922.40 | 2,193,844.80  |
| 教育费附加   | 3,663.21     | 3,224.03      |
| 地方教育附加  | 2,442.14     | 2,149.35      |
| 其他税费    | 584,776.83   | 128,378.44    |
| 合计      | 8,178,977.74 | 10,024,338.95 |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 | 170,714.25 | 81,157.54 |
| 合计     | 170,714.25 | 81,157.54 |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

(3) 可转换公司债券的说明

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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 | 13,087,876.34 | 889,155.00 | 1,001,742.87 | 12,975,288.47 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 13,087,876.34 | 889,155.00 | 1,001,742.87 | 12,975,288.47 |            |

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 | 129,738,973.00 |             | 38,785,765.00 |       |    | 38,785,765.00 | 168,524,738.00 |

其他说明：

根据 2025 年年度股东会及第三届董事会第十次会议决议通过的《关于 2025 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以截至 2026 年 3 月 20 日的总股本 129,738,973 股扣除回购专户中 453,088 股后的股份总数 129,285,885 股为基数测算，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），共计拟派发现金股利 32,321,471.25 元（含税）。同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，不送红股，共计转增 38,785,765 股，转增金额未超过报告期末“资本公积—股本溢价”的余额，转增后公司总股本为 168,524,738 股。上述转增的股份已由中国结算深圳分公司根据 2026 年 4 月 30 日股权登记日深圳证券交易所收市后登记在册股东持股数，按比例直接计入股东账户。公司已于 2026 年 5 月 12 日办妥工商变更登记手续。

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
- (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 | 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 |

|   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 具 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

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） | 851,540,695.65 |              | 38,785,765.00 | 812,754,930.65 |
| 其他资本公积     | 818,557.97     | 1,421,912.62 |               | 2,240,470.59   |
| 合计         | 852,359,253.62 | 1,421,912.62 | 38,785,765.00 | 814,995,401.24 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、股本溢价本期减少主要系公司在 5 月实施了 10 送 3 股权变动，相应发生资本公积转增股本减少资本公积一股本溢价 38,785,765.00 元。
- 2、其他资本公积本期增加主要系员工持股计划，受公司股价变动所致。

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         |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 回购股份 | 7,834,377.55 |      |      | 7,834,377.55 |
| 合计   | 7,834,377.55 |      |      | 7,834,377.55 |

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 |      |
|    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

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 | 48,443,367.61 |      |      | 48,443,367.61 |
| 合计     | 48,443,367.61 |      |      | 48,443,367.61 |

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             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 338,178,670.00 | 305,663,865.16 |
| 调整后期初未分配利润        | 338,178,670.00 | 305,663,865.16 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 36,642,634.69  | 64,491,680.27  |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 6,203,098.31   |
| 应付普通股股利           | 32,321,471.25  | 25,773,777.12  |
| 期末未分配利润           | 342,499,833.44 | 338,178,670.00 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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 | 396,667,416.55 | 317,978,429.44 | 349,512,401.27 | 280,759,699.08 |
| 其他业务 | 3,419,179.70   | 1,679,052.80   | 2,722,151.26   | 1,500,625.42   |
| 合计   | 400,086,596.25 | 319,657,482.24 | 352,234,552.53 | 282,260,324.50 |

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   | 399,330,475.44 | 318,303,830.57 |      |      |      |      | 399,330,475.44 | 318,303,830.57 |
| 其中：    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 变速箱及配件 | 388,025,396.01 | 309,952,159.14 |      |      |      |      | 388,025,396.01 | 309,952,159.14 |
| 转向器    | 8,642,020.54   | 7,730,459.94   |      |      |      |      | 8,642,020.54   | 7,730,459.94   |
| 其他     | 2,663,058.89   | 621,211.49     |      |      |      |      | 2,663,058.89   | 621,211.49     |
| 按经营地   | 399,330,4      | 318,303,8      |      |      |      |      | 399,330,4      | 318,303,8      |



|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 区分类        | 75.44          | 30.57          |  |  |  |  | 75.44          | 30.57          |
| 其中：        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 境内         | 378,402,369.56 | 303,507,392.64 |  |  |  |  | 378,402,369.56 | 303,507,392.64 |
| 境外         | 20,928,105.88  | 14,796,437.93  |  |  |  |  | 20,928,105.88  | 14,796,437.93  |
| 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 | 399,330,475.44 | 318,303,830.57 |  |  |  |  | 399,330,475.44 | 318,303,830.57 |
| 其中：        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 在某一时点确认收入  | 399,330,475.44 | 318,303,830.57 |  |  |  |  | 399,330,475.44 | 318,303,830.57 |
| 按合同期限分类    |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：        |                |                |  |  |  |  |                |                |
|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：        |                |                |  |  |  |  |                |                |
|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 合计         |                |                |  |  |  |  |                |                |

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 |
|------|------------------|-------------------------------------------------|-------------|----------|-------------------------|------------------|
| 销售商品 | 2026 年 06 月 30 日 | 预收；应收账款付款期限一般为内销客户到票后 30 天-90 天，外销客户一般为到票后 30 天 | 符合客户标准      | 是        | 期末计提现金返利 1,286,278.38 元 | 保证类质量保证          |

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,313,186.49 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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 | 36,116.59    | 33,965.65    |
| 教育费附加   | 15,321.37    | 14,434.78    |
| 房产税     | 1,988,950.41 | 2,024,792.49 |
| 土地使用税   | 1,096,922.40 | 1,096,922.36 |
| 车船使用税   | 9,660.00     | 660.00       |
| 印花税     | 196,386.53   | 307,593.83   |
| 地方教育附加  | 10,214.25    | 9,623.20     |
| 合计      | 3,353,571.55 | 3,487,992.31 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 薪酬    | 7,131,184.56  | 6,253,646.68  |
| 折旧与摊销 | 7,192,598.99  | 7,388,077.41  |
| 修理费   | 52,081.70     | 25,909.94     |
| 差旅费   | 318,486.07    | 401,766.37    |
| 水电费   | 461,612.03    | 385,511.66    |
| 业务招待费 | 269,000.15    | 439,692.68    |
| 办公费   | 1,094,459.55  | 1,002,129.59  |
| 其他    | 2,637,536.66  | 2,003,424.64  |
| 合计    | 19,156,959.71 | 17,900,158.97 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----|--------------|--------------|
| 薪酬  | 985,355.18   | 894,189.38   |
| 折旧  | 123,365.26   | 154,328.52   |
| 差旅费 | 23,555.17    | 25,560.62    |
| 其他  | 247,622.35   | 508,431.23   |
| 合计  | 1,379,897.96 | 1,582,509.75 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 直接人工 | 6,175,925.32 | 6,673,481.19 |
| 直接材料 | 6,256,710.13 | 5,810,365.62 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 折旧与摊销 | 1,755,596.19  | 1,561,807.44  |
| 股份支付  | 436,681.62    |               |
| 其他    | 1,027,000.00  | 1,059,433.96  |
| 合计    | 15,651,913.26 | 15,105,088.21 |

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------|--------------|---------------|
| 利息支出  | 71,235.48    | 508,949.87    |
| 利息收入  | -829,666.47  | -1,080,820.85 |
| 汇兑损益  | 1,993,090.18 | 179,630.58    |
| 银行手续费 | 78,864.49    | 94,341.56     |
| 合计    | 1,313,523.68 | -297,898.84   |

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   | 1,001,742.87 | 1,203,524.33 |
| 与收益相关的政府补助   | 571,506.84   | 986,110.00   |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 52,180.90    | 63,102.41    |
| 增值税加计抵减      | 1,549,803.51 | 1,075,960.46 |
| 合计           | 3,175,234.12 | 3,328,697.20 |

## 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      |
|---------------|--------------|------------|
| 理财产品          | 1,114,766.63 | 444,455.85 |
| 合计            | 1,114,766.63 | 444,455.85 |

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 1,410,984.21 | 1,000,418.03 |
| 应收款项融资贴现损失         | -72,191.66   | -47,625.27   |

|    |              |            |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 1,338,792.55 | 952,792.76 |
|----|--------------|------------|

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  | 23,638.28     | -29,212.58    |
| 应收账款坏账损失  | -4,205,090.87 | -1,118,561.68 |
| 其他应收款坏账损失 | -244,800.00   | -153,000.00   |
| 合计        | -4,426,252.59 | -1,300,774.26 |

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 | -592,908.40 | -616,956.93 |
| 合计                  | -592,908.40 | -616,956.93 |

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  | 10,454.85 | 0.00  |

**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 |
|----|-------|-------|---------------|
| 其他 | 0.70  | 10.24 |               |
| 合计 | 0.70  | 10.24 |               |

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 |
|-----|----------|-----------|---------------|
| 滞纳金 |          | 95,798.66 |               |
| 其他  | 1,662.04 |           |               |
| 合计  | 1,662.04 | 95,798.66 |               |

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 | 4,670,292.97  | 1,686,106.86 |
| 递延所得税费用 | -1,121,253.99 | 1,196,729.43 |
| 合计      | 3,549,038.98  | 2,882,836.29 |

(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             | 40,191,673.67 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,028,751.05  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -242,526.31   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 14,288.99     |
| 研发费用加计扣除的影响      | -2,251,474.75 |
| 所得税费用            | 3,549,038.98  |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

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        |
|------------|--------------|--------------|
| 收到银行存款利息收入 | 897,080.85   | 1,080,820.85 |
| 收到经营性补贴收入  | 1,262,496.79 | 944,528.43   |
| 收现经营性往来款   | 1,915,237.83 | 620,749.95   |
| 合计         | 4,074,815.47 | 2,646,099.23 |

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        |
|----------|--------------|--------------|
| 付现销售费用   | 25,448.21    | 129,649.72   |
| 付现管理费用   | 2,988,273.09 | 1,692,922.88 |
| 付现研发费用   |              | 210,925.10   |
| 付现财务费用   | 62,321.58    | 301,695.94   |
| 付现经营性往来款 | 3,658.00     | 7,340.00     |
| 其他       | 918,703.00   | 464,217.38   |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,998,403.88 | 2,806,751.02 |
|----|--------------|--------------|

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          |
|-------------|----------------|----------------|
| 收回理财产品本金及利息 | 347,917,603.00 | 536,008,236.19 |
| 合计          | 347,917,603.00 | 536,008,236.19 |

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          |
|----------|----------------|----------------|
| 购买理财产品支出 | 260,050,000.00 | 605,000,000.00 |
| 合计       | 260,050,000.00 | 605,000,000.00 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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        |
|-------------|-------|--------------|
| 第三方存管活期转保证金 |       | 4,567,556.93 |
| 合计          |       | 4,567,556.93 |

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 | 49,396,373.44 |      | 25,949,175.34 | 8,800,000.00 | 34,096,373.44 | 32,449,175.34 |

|    |                   |  |                   |              |                   |                   |
|----|-------------------|--|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| 合计 | 49,396,373.4<br>4 |  | 25,949,175.3<br>4 | 8,800,000.00 | 34,096,373.4<br>4 | 32,449,175.3<br>4 |
|----|-------------------|--|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|

(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

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                              | 36,642,634.69   | 32,025,967.54  |
| 加：资产减值准备                         | 5,019,160.99    | 1,917,731.19   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 36,683,967.60   | 36,280,678.98  |
| 使用权资产折旧                          |                 |                |
| 无形资产摊销                           | 1,453,646.28    | 1,663,303.36   |
| 长期待摊费用摊销                         |                 |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -10,454.85      |                |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                 |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 1,114,766.63    | -444,455.85    |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 2,064,325.66    | 529,227.00     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 1,410,984.24    | -1,000,418.03  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -22,431.01      | 1,592,890.25   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -1,017,542.16   | -396,160.82    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 15,191,397.91   | 11,532,074.74  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -132,957,042.05 | -61,442,868.15 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 31,980,992.30   | -17,987,967.28 |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -2,445,593.77   | 4,270,002.93   |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 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               | 214,982,691.28 | 194,488,290.60 |
| 减：现金的期初余额             | 207,335,796.04 | 233,151,827.61 |
| 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          | 7,646,895.24   | -38,663,537.01 |

## (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           | 214,982,691.28 | 207,335,796.04 |
| 其中：库存现金        | 28,672.71      | 39,115.42      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 214,954,018.57 | 207,296,680.62 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 214,982,691.28 | 207,335,796.04 |

## (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 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|



(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 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

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  |              |        |               |
| 其中：美元 | 9,554,431.83 | 6.8109 | 65,074,279.75 |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 应收账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 776,199.10   | 6.8109 | 5,286,614.46  |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 长期借款  |              |        |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |

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

(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

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 | 180,360.00 | 168,200.00 |
| 合 计    | 180,360.00 | 168,200.00 |

与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数      |
|-------------|------------|------------|
| 与租赁相关的总现金流出 | 180,040.00 | 138,200.00 |

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 | 627,313.47 |                          |
| 合计   | 627,313.47 |                          |

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 | 1,019,870.02 | 99,020.00 |

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       | 6,175,925.32  | 6,673,481.19  |
| 直接人工       | 6,256,710.13  | 5,810,365.62  |
| 折旧与摊销      | 1,755,596.19  | 1,561,807.44  |
| 股份支付       | 436,681.62    |               |
| 其他         | 1,027,000.00  | 1,059,433.96  |
| 合计         | 15,651,913.26 | 15,105,088.21 |
| 其中：费用化研发支出 | 15,651,913.26 | 15,105,088.21 |

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

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：

本期新设子公司金道香港国际有限公司，详见附注十、1（1）。

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 |           |
| 绍兴运通液力机械有限公司 | 5,000,000.00            | 绍兴    | 绍兴   | 制造业                  | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |
| 金道香港国际有限公司   | 100,000.00 <sup>1</sup> | 中国香港  | 中国香港 | 国际贸易、国际合作及项目投资、货物进出口 | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |

注：1 金道香港国际有限公司的注册资本为 10 万美元。

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<br>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<br>联营企业投资的<br>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：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |
| 联营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |

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

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 | 13,087,876.34 | 889,155.00 |             | 1,001,742.87 |        | 12,975,288.47 | 与资产相关    |
| 小计   | 13,087,876.34 | 889,155.00 |             | 1,001,742.87 |        | 12,975,288.47 |          |

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 | 1,572,084.66 | 2,189,634.33 |

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、7 及 8 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

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 71.95%（2025 年 12 月 31 日：64.18%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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  | 32,449,175.34  | 32,449,175.34  | 32,449,175.34  |       |       |
| 应付票据  | 80,670,000.00  | 80,670,000.00  | 80,670,000.00  |       |       |
| 应付账款  | 270,587,446.64 | 270,587,446.64 | 270,587,446.64 |       |       |
| 其他应付款 | 173,697.77     | 173,697.77     | 173,697.77     |       |       |
| 小 计   | 383,880,319.75 | 383,880,319.75 | 383,880,319.75 |       |       |

（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  | 49,396,373.44  | 49,401,973.44  | 49,401,973.44  |       |       |
| 应付票据  | 105,007,600.00 | 105,007,600.00 | 105,007,600.00 |       |       |
| 应付账款  | 211,022,661.37 | 211,022,661.37 | 211,022,661.37 |       |       |
| 其他应付款 | 68,841.10      | 68,841.10      | 68,841.10      |       |       |
| 小 计   | 365,495,475.91 | 365,501,075.91 | 365,501,075.91 |       |       |

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

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

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 | 应收票据      | 25,949,175.34 | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬   |
| 票据贴现 | 应收款项融资    | 27,855,944.49 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |

|      |        |                |       |                  |
|------|--------|----------------|-------|------------------|
| 票据背书 | 应收票据   | 84,526,615.05  | 未终止确认 | 保留了其几乎所有的风险和报酬   |
| 票据背书 | 应收款项融资 | 19,497,409.78  | 终止确认  | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 合计   |        | 157,829,144.66 |       |                  |

(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        | 19,497,409.78 |               |
| 应收款项融资 | 贴现        | 27,855,944.49 |               |
| 合计     |           | 47,353,354.27 |               |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额    | 继续涉入形成的负债金额 |
|------|--------|----------------|-------------|
| 应收票据 | 背书     | 84,526,615.05  |             |
| 应收票据 | 贴现     | 25,949,175.34  |             |
| 合计   |        | 110,475,790.39 |             |

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               | --         | --             | --            | --             |
| （一）交易性金融资产                |            | 162,179,166.90 |               | 162,179,166.90 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 162,179,166.90 |               | 162,179,166.90 |
| 银行理财产品                    |            | 162,179,166.90 |               | 162,179,166.90 |
| （二）应收款项融资                 |            |                | 15,599,354.22 | 15,599,354.22  |
| 持续以公允价值计量的资产总额            |            | 162,179,166.90 | 15,599,354.22 | 177,778,521.12 |
| 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

本公司持有的第二层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，本公司以预期收益率估计未来现金流量并折现来确定其公允价值。

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

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

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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，其账面价值与公允价值差异较小。

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 |
|------------|-----|----------------------------|----------|--------------|---------------|
| 浙江金道控股有限公司 | 绍兴  | 实业投资；工业自动控制技术开发；对外投资；货物进出口 | 5,000 万元 | 33.85%       | 33.85%        |

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为金言荣、王雅香、金刚强和金晓燕。金言荣和王雅香系夫妻关系，金言荣和金刚强系父子关系，金言荣和金晓燕系父女关系，上述四名共同实际控制人已签订一致行动协议。

本企业最终控制方是金言荣、王雅香、金刚强、金晓燕。

其他说明：



2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

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 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

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 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(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 | 1,945,440.00 | 2,217,200.00 |

(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 |

(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 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

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

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权 |    | 本期解锁 |    | 本期失效 |    |
|--------|------|----|------|----|------|----|------|----|
|        | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权                                                  |                                            | 期末发行在外的其他权益工具 |        |
|--------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|
|        | 行权价格的范围                                                      | 合同剩余期限                                     | 行权价格的范围       | 合同剩余期限 |
| 管理人员   | 2025 年 9 月 12 日授予并于 2025 年 10 月 14 日完成登记工作的员工持股计划价格为 12.67 元 | 自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月、24 个月 |               |        |
| 研发人员   | 2025 年 9 月 12 日授予并于 2025 年 10 月 14 日完成登记工作的员工持股计划价格为 12.67 元 | 自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月、24 个月 |               |        |
| 生产人员   | 2025 年 9 月 12 日授予并于 2025 年 10 月 14 日完成登记工作的员工持股计划价格为 12.67 元 | 自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月、24 个月 |               |        |

其他说明

根据第三届董事会第七次会议、2025 年第二次临时股东会审议通过的《关于公司〈2025 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年员工持股计划管理办法〉的议案》，公司以集中竞价交易方式回购的股份 15,044,754.87 元（计 870,088 股）中 417,000 股实施 2025 年员工持股计划，授予价格 12.67 元/股，资金总额 5,283,390.00 元。本次员工持股计划参与对象根据员工实际签署认购协议书和最终缴款情况确定为 48 人，该持股计划的限制性股票限售期为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月，解除限售比例分别为 50%和 50%。2025 年及 2026 年年度业绩考核目标满足以下两个条件之一：营业收入分别不低于 6.60 亿元、6.90 亿元，净利润分别不低于 5,000 万元、5,500 万元。

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 授予对象解锁数量的最佳估计数 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无              |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 1,503,193.44   |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 1,503,193.44   |

其他说明

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

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员   | 321,163.13   |              |
| 研发人员   | 504,928.44   |              |
| 生产人员   | 677,101.87   |              |
| 合计     | 1,503,193.44 |              |

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无

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，本公司在相关银行开具的未结清信用证余额为人民币 6,500,000.00 元，未结清保函余额为人民币 2,527,000.00 元。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司因新建厂房等工程项目正在或准备履行的建造合同约 12,635.00 万元。

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (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 | 累积影响数 |
|-----------|------|--------------|-------|
|-----------|------|--------------|-------|

|  |  |      |  |
|--|--|------|--|
|  |  | 项目名称 |  |
|--|--|------|--|

(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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

|    |  |       |    |
|----|--|-------|----|
| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|    |  |       |    |

(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。

本公司主要业务为研发、生产和销售叉车变速箱等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注七、61 之说明。

(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） | 213,611,834.84 | 131,386,399.78 |
| 1 至 2 年      | 3,257.00       | 3,257.00       |
| 合计           | 213,615,091.84 | 131,389,656.78 |

(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账款 | 213,615,091.84 | 100.00% | 10,681,243.16 | 5.00% | 202,933,848.68 | 131,389,656.78 | 100.00% | 6,569,971.39 | 5.00% | 124,819,685.39 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |              |       |                |
| 合计             | 213,615,091.84 | 100.00% | 10,681,243.16 | 5.00% | 202,933,848.68 | 131,389,656.78 | 100.00% | 6,569,971.39 | 5.00% | 124,819,685.39 |

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 | 213,611,834.84 | 10,680,591.76 | 5.00%  |
| 1-2 年 | 3,257.00       | 651.40        | 20.00% |
| 合计    | 213,615,091.84 | 10,681,243.16 |        |

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 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 6,569,971.39 | 4,111,271.77 |       |    |    | 10,681,243.16 |
| 合计        | 6,569,971.39 | 4,111,271.77 |       |    |    | 10,681,243.16 |

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 |
|----|------|
|----|------|

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 |
|------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 杭叉集团股份有限公司 | 128,351,090.37 |          | 128,351,090.37 | 60.50%               | 6,417,554.52          |
| 客户二        | 10,459,995.51  |          | 10,459,995.51  | 4.93%                | 522,999.78            |
| 客户三        | 8,500,637.37   |          | 8,500,637.37   | 4.01%                | 425,031.87            |
| 客户四        | 5,384,137.13   |          | 5,384,137.13   | 2.54%                | 269,206.86            |
| 客户五        | 4,800,811.62   |          | 4,800,811.62   | 2.26%                | 240,040.58            |
| 合计         | 157,496,672.00 |          | 157,496,672.00 | 74.24%               | 7,874,833.61          |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 688,250.00 | 489,600.00 |
| 合计    | 688,250.00 | 489,600.00 |



(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    | 612,000.00   | 612,000.00 |
| 垫付股权激励退股 | 443,450.00   |            |
| 合计       | 1,055,450.00 | 612,000.00 |

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） | 443,450.00   |            |
| 1 至 2 年      |              | 612,000.00 |
| 2 至 3 年      | 612,000.00   |            |
| 合计           | 1,055,450.00 | 612,000.00 |

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 | 1,055,450.00 | 100.00% | 367,200.00 | 34.79% | 688,250.00 | 612,000.00 | 100.00% | 122,400.00 | 20.00% | 489,600.00 |
| 其中：       |              |         |            |        |            |            |         |            |        |            |
| 合计        | 1,055,450.00 | 100.00% | 367,200.00 | 34.79% | 688,250.00 | 612,000.00 | 100.00% | 122,400.00 | 20.00% | 489,600.00 |

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     | 1,055,450.00 | 367,200.00 |        |
| 其中：1 年以内 | 443,450.00   |            |        |
| 2 至 3 年  | 612,000.00   | 367,200.00 | 60.00% |
| 合计       | 1,055,450.00 | 367,200.00 |        |

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    |                | 122,400.00           |                      | 122,400.00 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                |                | 244,800.00           |                      | 244,800.00 |
| 2026 年 6 月 30 日余额   |                | 367,200.00           |                      | 367,200.00 |

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 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 122,400.00 | 244,800.00 |       |       |    | 367,200.00 |
| 合计        | 122,400.00 | 244,800.00 |       |       |    | 367,200.00 |

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

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   |
|------------------|------------|--------------|---------|------------------|------------|
| 绍兴柯桥经济技术开发区管理委员会 | 押金保证金      | 612,000.00   | 2 至 3 年 | 57.98%           | 367,200.00 |
| 垫付的股权激励退股款       | 垫付的股权激励退股款 | 443,450.00   | 1 年内    | 42.02%           |            |
| 合计               |            | 1,055,450.00 |         | 100.00%          | 367,200.00 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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 | 1,126,329.49 |      | 1,126,329.49 | 1,126,329.49 |      | 1,126,329.49 |
| 合计     | 1,126,329.49 |      | 1,126,329.49 | 1,126,329.49 |      | 1,126,329.49 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位        | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------|----------------|--------------|--------|------|--------|----|----------------|--------------|
|              |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 绍兴运通液力机械有限公司 | 1,126,329.49   |              |        |      |        |    | 1,126,329.49   |              |
| 合计           | 1,126,329.49   |              |        |      |        |    | 1,126,329.49   |              |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>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 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |

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 | 388,025,396.01 | 311,369,161.94 | 342,402,633.54 | 275,368,592.94 |

|      |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 4,756,115.18   | 3,838,852.54   | 3,957,535.04   | 2,780,687.96   |
| 合计   | 392,781,511.19 | 315,208,014.48 | 346,360,168.58 | 278,149,280.90 |

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       | 392,025,390.38 | 312,861,826.97 |      |      |      |      | 392,025,390.38 | 312,861,826.97 |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 变速箱及配件     | 388,025,396.01 | 311,369,161.94 |      |      |      |      | 388,025,396.01 | 311,369,161.94 |
| 其他         | 3,999,994.37   | 1,492,665.03   |      |      |      |      | 3,999,994.37   | 1,492,665.03   |
| 按经营地区分类    | 392,025,390.38 | 312,861,826.97 |      |      |      |      | 392,025,390.38 | 312,861,826.97 |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 境内         | 370,912,297.50 | 297,387,508.88 |      |      |      |      | 370,912,297.50 | 297,387,508.88 |
| 境外         | 21,113,092.88  | 15,474,318.09  |      |      |      |      | 21,113,092.88  | 15,474,318.09  |
| 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 | 392,025,390.38 | 312,861,826.97 |      |      |      |      | 392,025,390.38 | 312,861,826.97 |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 在某一时点确认收入  | 392,025,390.38 | 312,861,826.97 |      |      |      |      | 392,025,390.38 | 312,861,826.97 |
| 按合同期限分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 合计         |                |                |      |      |      |      |                |                |

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 |
|------|-------------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 销售商品 | 2026 年 06 月 | 预收；应收账  | 符合客户标准      | 是        | 期末计提现金           | 保证类质量保           |

|  |      |                                                               |  |  |                         |   |
|--|------|---------------------------------------------------------------|--|--|-------------------------|---|
|  | 30 日 | 款付款期限一<br>般为内销客户<br>到票后 30 天-<br>90 天，外销客<br>户一般为到票<br>后 30 天 |  |  | 返利<br>1,286,278.38<br>元 | 证 |
|--|------|---------------------------------------------------------------|--|--|-------------------------|---|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,310,856.85 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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        |
|--------------------|--------------|--------------|
| 应收款项融资贴现损失         | -72,191.69   | -47,625.27   |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 1,410,984.24 | 1,000,418.03 |
| 合计                 | 1,338,792.55 | 952,792.76   |

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 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 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）     | 588,712.18   |    |
| 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 | 2,525,750.87 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -1,661.34    |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 467,169.35   |    |
| 合计                                                                   | 2,645,632.36 | -- |

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          | 2.67%      | 0.22        | 0.22        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.47%      | 0.20        | 0.20        |

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

☐适用 ☒不适用

4、其他