

浙江金道科技股份有限公司

审 阅 报 告

其他报告



报告防伪编码： 268124900016
被审计单位名称： 浙江金道科技股份有限公司
报告属期： 2021年01月01日 - 2021年12月31日
报告文号： 天健审（2022）44号
签字注册会计师： 盛伟明
注 师 编 号： 330000191873
签字注册会计师： 叶贤斌
注 师 编 号： 330000190250
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>
请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

一、审阅报告.....	第 1 页
二、财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、财务报表附注.....	第 8—21 页

审 阅 报 告

天健审〔2022〕44号

浙江金道科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的浙江金道科技股份有限公司（以下简称金道股份公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年7-12月和2021年度的合并及母公司利润表，2021年度的合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是金道股份公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问金道股份公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映金道股份公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年一月二十五日



合并资产负债表

2021年12月31日

浙江金生科技股份有限公司

会合01表
单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		62,702,836.88	91,226,944.32	短期借款		2,002,291.67	
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		106,539,271.70	110,018,829.93	应付票据		107,630,000.00	61,110,000.00
应收账款		104,206,939.14	84,247,177.48	应付账款		171,351,335.80	167,190,835.04
应收款项融资				预收款项			
预付款项		3,942,983.24	2,545,604.29	合同负债		1,179,316.74	270,502.26
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		1,412.51	1,036,800.00	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		11,782,539.49	9,976,272.11
存货		158,265,045.92	108,421,989.54	应交税费		6,885,248.80	4,994,418.02
合同资产				其他应付款		35,241.10	290,078.10
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		1,000,000.00		持有待售负债			
流动资产合计		436,658,489.39	397,497,345.56	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债		153,311.18	35,165.29
				流动负债合计		301,019,284.78	243,867,270.82
				非流动负债：			
非流动资产：				保险合同准备金			
发放贷款和垫款				长期借款		154,440,886.64	95,462,715.22
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资				租赁负债			
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产		5,663,237.00	5,663,237.00	长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		177,196,898.62	160,174,519.83	递延收益		3,230,298.57	3,820,749.77
在建工程		238,215,410.05	124,803,534.07	递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		157,671,185.21	99,283,464.99
使用权资产				负债合计		458,690,469.99	343,150,735.81
无形资产		97,525,555.80	96,739,830.32	所有者权益：			
开发支出				股本		75,000,000.00	75,000,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用				其中：优先股			
递延所得税资产		1,659,626.89	1,276,511.61	永续债			
其他非流动资产		33,234,544.79	9,072,519.40	资本公积		202,229,420.80	202,229,420.80
非流动资产合计		553,495,273.15	397,730,152.23	减：库存股			
资产总计		990,153,762.54	795,227,497.79	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		25,488,718.23	17,809,530.28
				一般风险准备			
				未分配利润		228,745,153.52	157,037,810.90
				归属于母公司所有者权益合计		531,463,292.55	452,076,761.98
				少数股东权益			
				所有者权益合计		531,463,292.55	452,076,761.98
				负债和所有者权益总计		990,153,762.54	795,227,497.79

法定代表人：




主管会计工作的负责人：




会计机构负责人：




母公司资产负债表

2021年12月31日



会企01表

编制单位：浙江金道科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	期末数	上年年末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	60,927,166.08	89,649,826.53	短期借款		
交易性金融资产			交易性金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据	105,663,132.44	109,164,011.83	应付票据	103,120,000.00	60,000,000.00
应收账款	101,986,415.44	82,376,921.30	应付账款	169,404,979.14	164,711,326.38
应收款项融资			预收款项		
预付款项	4,573,113.70	7,254,113.07	合同负债	1,179,316.74	270,502.26
其他应收款	1,412.51	1,036,800.00	应付职工薪酬	11,364,137.14	9,688,582.28
存货	154,899,352.88	105,598,617.69	应交税费	6,503,689.15	4,692,421.06
合同资产			其他应付款	35,241.10	284,523.10
持有待售资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	1,000,000.00		其他流动负债	153,311.18	35,165.29
流动资产合计	429,050,593.05	395,080,290.42	流动负债合计	291,760,674.45	239,682,520.37
			非流动负债：		
非流动资产：			长期借款	154,440,886.64	95,462,715.22
债权投资			应付债券		
其他债权投资			其中：优先股		
长期应收款			永续债		
长期股权投资	1,126,329.49	1,126,329.49	租赁负债		
其他权益工具投资			长期应付款		
其他非流动金融资产	5,663,237.00	5,663,237.00	长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	167,792,158.78	151,857,411.50	递延收益	3,230,298.57	3,820,749.77
在建工程	238,215,410.05	124,803,534.07	递延所得税负债		
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计	157,671,185.21	99,283,464.99
使用权资产			负债合计	449,431,859.66	338,965,985.36
无形资产	97,525,555.80	96,739,830.32	所有者权益：		
开发支出			股本	75,000,000.00	75,000,000.00
商誉			其他权益工具		
长期待摊费用			其中：优先股		
递延所得税资产	1,626,841.85	1,249,239.82	永续债		
其他非流动资产	31,451,019.79	8,673,519.40	资本公积	198,355,750.29	198,355,750.29
非流动资产合计	543,400,552.76	390,113,101.60	减：库存股		
			其他综合收益		
资产总计	972,451,145.81	785,193,392.02	专项储备		
			盈余公积	25,488,718.23	17,809,530.28
			未分配利润	224,174,817.63	155,062,126.09
			所有者权益合计	523,019,286.15	446,227,406.66
			负债和所有者权益总计	972,451,145.81	785,193,392.02

法定代表人：

主管会计工作的负责人：




会计机构负责人：




合并利润表

2021年7-12月

会合02表

单位：人民币元

编制单位：浙江金通科技股份有限公司

项目	注释号	2021年7-12月	2020年7-12月	2021年度	2020年度
一、营业总收入		315,555,870.02	286,356,420.11	639,769,119.09	529,709,804.79
其中：营业收入		315,555,870.02	286,356,420.11	639,769,119.09	529,709,804.79
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		277,212,776.92	242,553,806.82	557,259,799.76	453,964,845.40
其中：营业成本		247,370,528.40	216,238,497.93	500,999,969.47	403,458,086.66
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		2,648,813.56	2,851,509.12	4,953,695.99	5,897,494.53
销售费用		4,285,199.66	3,719,698.52	8,644,571.15	6,911,963.32
管理费用		8,906,759.98	9,316,300.03	17,345,607.03	17,708,843.93
研发费用		14,179,497.30	10,359,737.15	25,582,563.82	19,438,112.99
财务费用		-178,021.98	68,064.07	-266,607.70	550,343.97
其中：利息费用		38,333.33	74,731.94	65,208.32	572,908.08
利息收入		344,091.41	155,634.13	573,248.28	232,554.27
加：其他收益		4,775,134.69	466,893.90	5,305,957.40	3,651,575.48
投资收益（损失以“-”号填列）		714,029.43	321,787.89	1,265,702.61	316,537.89
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）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,311,106.05	106,561.42	505,471.37	-764,673.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,014,892.46	-832,174.71	-2,438,600.40	-952,283.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,136,302.94	2,643,467.39	1,231,909.85	2,650,623.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,264,773.75	46,509,149.18	88,379,760.16	80,646,738.68
加：营业外收入		161,977.05	683,880.41	168,680.66	683,880.41
减：营业外支出		69,829.86	69,218.22	80,972.46	100,175.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,356,920.94	47,123,811.37	88,467,468.36	81,230,443.87
减：所得税费用		4,646,122.01	6,092,509.96	9,080,937.79	9,975,434.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,710,798.93	41,031,301.41	79,386,530.57	71,255,008.98
（一）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,710,798.93	41,031,301.41	79,386,530.57	71,255,008.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类：					
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）					
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		41,710,798.93	41,031,301.41	79,386,530.57	71,255,008.98
六、其他综合收益的税后净额					
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4. 其他债权投资信用减值准备					
5. 现金流量套期储备					
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		41,710,798.93	41,031,301.41	79,386,530.57	71,255,008.98
归属于母公司所有者的综合收益总额					
归属于少数股东的综合收益总额		41,710,798.93	41,031,301.41	79,386,530.57	71,255,008.98
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.56	0.55	1.06	0.95
（二）稀释每股收益		0.56	0.55	1.06	0.95

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

2021年7-12月

会企02表
单位：人民币元

项 目	2021年7-12月	2020年7-12月	2021年度	2020年度
一、营业收入	311,111,603.38	280,359,716.36	629,189,361.43	518,327,816.44
减：营业成本	244,135,315.31	212,236,726.44	493,868,163.01	395,504,812.63
税金及附加	2,572,975.11	2,798,022.30	4,846,721.35	5,823,092.16
销售费用	4,280,770.74	3,718,511.73	8,634,416.57	6,908,588.34
管理费用	8,547,825.10	9,163,245.18	16,898,612.45	17,434,920.20
研发费用	14,179,497.30	10,359,737.15	25,582,563.82	19,438,112.99
财务费用	-217,210.15	61,892.87	-335,523.75	542,193.12
其中：利息费用		74,731.94		572,908.08
利息收入	339,944.63	153,388.86	565,982.19	228,634.53
加：其他收益	4,763,035.18	462,993.14	5,293,857.89	3,619,247.53
投资收益（损失以“-”号填列）	714,029.43	321,787.89	1,265,702.61	316,537.89
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）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,251,582.63	19,100.44	527,524.39	-754,891.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,014,892.46	-832,174.71	-2,438,600.40	-952,283.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,136,302.94	2,643,467.39	1,231,909.85	2,650,623.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,462,487.69	44,636,754.84	85,574,802.32	77,555,330.01
加：营业外收入	161,977.04	683,880.41	168,680.65	683,880.41
减：营业外支出	67,450.74	69,218.22	76,613.34	100,175.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,557,013.99	45,251,417.03	85,666,869.63	78,139,035.20
减：所得税费用	4,553,007.07	5,919,780.53	8,874,990.14	9,804,645.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,004,006.92	39,331,636.50	76,791,879.49	68,334,389.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,004,006.92	39,331,636.50	76,791,879.49	68,334,389.91
（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	41,004,006.92	39,331,636.50	76,791,879.49	68,334,389.91

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

2021年度

会合03表

编制单位：浙江金道科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2021年度	2020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	444,822,702.74	409,865,588.40
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	12,671,376.97	8,543,433.32
收到其他与经营活动有关的现金	42,947,509.11	28,383,090.05
经营活动现金流入小计	500,441,588.82	446,792,111.77
购买商品、接受劳务支付的现金	290,896,639.61	208,633,954.68
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	71,683,355.18	56,835,688.12
支付的各项税费	29,321,661.13	35,721,041.73
支付其他与经营活动有关的现金	54,716,747.19	39,387,124.06
经营活动现金流出小计	446,618,403.11	340,577,808.59
经营活动产生的现金流量净额	53,823,185.71	106,214,303.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,447,300.00
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	3,126,500.00	13,951,800.00
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	469,310,952.55	158,321,787.89
投资活动现金流入小计	472,437,452.55	175,720,887.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,366,037.32	126,024,836.06
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	468,020,000.00	158,000,000.00
投资活动现金流出小计	615,386,037.32	284,024,836.06
投资活动产生的现金流量净额	-142,948,584.77	-108,303,948.17
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	65,600,000.00	108,111,391.20
收到其他与筹资活动有关的现金		25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	65,600,000.00	133,111,391.20
偿还债务支付的现金	4,710,000.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,121,943.63	3,060,726.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	25,000,000.00
筹资活动现金流出小计	11,831,943.63	65,060,726.06
筹资活动产生的现金流量净额	53,768,056.37	68,050,665.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-37,764.75	-65,372.33
五、现金及现金等价物净增加额	-35,395,107.44	65,895,647.82
加：期初现金及现金等价物余额	79,004,944.32	13,109,296.50
六、期末现金及现金等价物余额	43,609,836.88	79,004,944.32

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2021年度

会企03表

编制单位：浙江金道科技股份有限公司

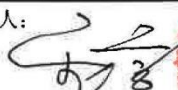

单位：人民币元

项 目	2021年度	2020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	433,766,072.43	398,984,315.05
收到的税费返还	12,671,376.97	8,543,433.32
收到其他与经营活动有关的现金	45,525,487.54	31,434,915.76
经营活动现金流入小计	491,962,936.94	438,962,664.13
购买商品、接受劳务支付的现金	286,274,449.47	205,331,168.77
支付给职工以及为职工支付的现金	68,701,046.39	54,162,236.89
支付的各项税费	28,460,014.89	35,000,796.45
支付其他与经营活动有关的现金	53,557,580.14	39,130,025.31
经营活动现金流出小计	436,993,090.89	333,624,227.42
经营活动产生的现金流量净额	54,969,846.05	105,338,436.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,447,300.00
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	3,126,500.00	13,951,800.00
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	469,310,952.55	158,321,787.89
投资活动现金流入小计	472,437,452.55	175,720,887.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,319,667.32	125,683,499.78
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	468,020,000.00	158,000,000.00
投资活动现金流出小计	614,339,667.32	283,683,499.78
投资活动产生的现金流量净额	-141,902,214.77	-107,962,611.89
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	63,600,000.00	108,111,391.20
收到其他与筹资活动有关的现金		25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	63,600,000.00	133,111,391.20
偿还债务支付的现金	4,710,000.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,059,026.98	3,060,726.06
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	25,000,000.00
筹资活动现金流出小计	11,769,026.98	65,060,726.06
筹资活动产生的现金流量净额	51,830,973.02	68,050,665.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-37,764.75	-65,372.33
五、现金及现金等价物净增加额	-35,139,160.45	65,361,117.63
加：期初现金及现金等价物余额	77,649,826.53	12,288,708.90
六、期末现金及现金等价物余额	42,510,666.08	77,649,826.53

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：







浙江金道科技股份有限公司

财务报表附注

2021 年 7-12 月

金额单位：人民币元

一、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责任公司整体变更设立的股份有限公司，于 2003 年 8 月 28 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，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，现有注册资本 7,500 万元，股份总数 7,500 万股（每股面值 1 元）。

本公司属工程机械配套件行业。主要经营活动为叉车变速箱的研发、生产和销售。产品主要有：叉车变速箱。

二、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，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，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。

三、公司会计政策变更

1. 公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则），执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、经营季节性/周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

五、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指 2020 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2021 年 12 月 31 日财务报表数，本中期指 2021 年 7-12 月，上年度可比中期指 2020 年 7-12 月，年初至本中期末指 2021 年度，上年度年初至上年度可比中期末指 2020 年度。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
库存现金	57,497.42	38,245.03
银行存款	43,552,339.46	78,966,699.29
其他货币资金	19,093,000.00	12,222,000.00
合 计	62,702,836.88	91,226,944.32

(2) 其他说明

其他货币资金期末数系银行承兑汇票保证金，使用受限。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	109,749,910.43	100.00	5,542,971.29	5.05	104,206,939.14
合 计	109,749,910.43	100.00	5,542,971.29	5.05	104,206,939.14

(续上表)

种 类	上年年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	88,924,470.20	100.00	4,677,292.72	5.26	84,247,177.48

合 计	88,924,470.20	100.00	4,677,292.72	5.26	84,247,177.48
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	109,691,514.89	5,484,575.75	5.00
3 年以上	58,395.54	58,395.54	100.00
小 计	109,749,910.43	5,542,971.29	5.05

(2) 坏账准备变动情况

项 目	上年年末数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	4,677,292.72	1,039,661.42				173,982.85	5,542,971.29	
小 计	4,677,292.72	1,039,661.42				173,982.85	5,542,971.29	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 173,982.85 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

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
苏州格瑞特叉车制造有限公司	货款	173,437.83	无法收回	总经理审批	否

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
杭叉集团股份有限公司	56,225,286.33	51.23	2,959,225.60
山东柳工叉车有限公司	8,537,623.55	7.78	449,348.61
三菱重工叉车(大连)有限公司	7,627,987.28	6.95	401,473.01
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	5,315,556.81	4.84	279,766.15
凯傲宝骊(江苏)叉车有限公司	4,282,957.38	3.90	225,418.81
小 计	81,989,411.35	74.71	4,315,232.18

3. 存货

项 目	期末数	上年年末数
-----	-----	-------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,308,856.64	507,310.58	14,801,546.06	10,245,982.78	498,804.88	9,747,177.90
在制品	47,682,848.60	513,753.17	47,169,095.43	34,233,425.43		34,233,425.43
半成品	51,440,705.02	3,088,150.72	48,352,554.30	33,414,900.78	2,353,323.45	31,061,577.33
库存商品	20,272,456.40	778,910.52	19,493,545.88	13,165,009.90	705,724.60	12,459,285.30
发出商品	9,866,904.16	146,353.35	9,720,550.81	9,863,688.62		9,863,688.62
委托加工物资	18,914,856.51	187,103.07	18,727,753.44	11,056,834.96		11,056,834.96
合计	163,486,627.33	5,221,581.41	158,265,045.92	111,979,842.47	3,557,852.93	108,421,989.54

4. 其他流动资产

项目	期末数	上年年末数
预付申报服务费	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

5. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
柯桥厂房工程	208,508,271.81		208,508,271.81	115,431,727.79		115,431,727.79
待安装设备	29,707,138.24		29,707,138.24	9,371,806.28		9,371,806.28
小计	238,215,410.05		238,215,410.05	124,803,534.07		124,803,534.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	上年年末数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
柯桥厂房工程	24,501.00	115,431,727.79	93,076,544.02			208,508,271.81
待安装设备		9,371,806.28	29,763,554.23	9,428,222.27		29,707,138.24
小计		124,803,534.07	122,840,098.25	9,428,222.27		238,215,410.05

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
柯桥厂房工程	85.10	85.00	8,802,576.75	6,147,198.40	4.90	募集资金、金融机构贷款及其他来源

待安装设备						其他来源
小 计			8,802,576.75	6,147,198.40		

6. 其他非流动资产

项 目	期末数	上年年末数
预付设备款	33,234,544.79	9,072,519.40
合 计	33,234,544.79	9,072,519.40

7. 应付票据

项 目	期末数	上年年末数
银行承兑汇票	107,630,000.00	61,110,000.00
合 计	107,630,000.00	61,110,000.00

8. 其他流动负债

项 目	期末数	上年年末数
待转销项税额	153,311.18	35,165.29
合 计	153,311.18	35,165.29

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	314,610,026.28	284,385,403.40
其他业务收入	945,843.74	1,971,016.71
营业成本	247,370,528.40	216,238,497.93

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
主营业务收入	637,167,582.05	527,252,238.99
其他业务收入	2,601,537.04	2,457,565.80

营业成本	500,999,969.47	403,458,086.66
------	----------------	----------------

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 本中期

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭叉集团股份有限公司	207,639,782.55	65.80
三菱重工叉车(大连)有限公司	17,313,589.43	5.49
山东柳工叉车有限公司	15,771,083.76	5.00
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	9,852,002.10	3.12
杭州冈村传动有限公司	7,838,623.93	2.48
小 计	258,415,081.77	81.89

2) 年初至本中期末

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭叉集团股份有限公司	419,566,132.74	65.58
三菱重工叉车(大连)有限公司	30,785,958.44	4.81
山东柳工叉车有限公司	30,054,071.23	4.70
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	20,862,288.54	3.26
台励福机器设备(青岛)有限公司	19,320,255.53	3.02
小 计	520,588,706.47	81.37

2. 销售费用

项 目	本中期	上年度可比中期
运费	2,183,125.00	1,993,595.41
薪酬	1,005,838.87	1,007,294.92
三包费	684,208.84	410,921.40
折旧	127,566.00	94,827.00
差旅费	18,916.51	20,215.42
其他	265,544.44	192,844.37
合 计	4,285,199.66	3,719,698.52

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
运费	4,560,866.34	3,731,252.04
薪酬	2,107,506.30	1,942,046.30
三包费	1,174,436.58	679,338.74
折旧	253,975.95	181,829.26
差旅费	42,404.80	43,276.07
其他	505,381.18	334,220.91
合 计	8,644,571.15	6,911,963.32

3. 管理费用

项 目	本中期	上年度可比中期
薪酬	4,088,132.63	3,825,118.78
折旧与摊销	1,802,207.94	1,569,154.23
水电费	619,547.47	558,234.23
中介费	471,698.12	387,259.48
差旅费	420,230.70	487,556.76
办公费	400,951.73	668,410.19
修理费	335,444.41	607,009.65
业务招待费	196,206.19	657,623.29
其他	572,340.79	555,933.42
合 计	8,906,759.98	9,316,300.03

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
薪酬	7,985,226.47	7,684,463.31
折旧与摊销	3,529,710.40	3,141,690.51
水电费	1,100,045.86	999,557.84
中介费	1,155,893.90	547,636.83

差旅费	800,159.81	577,542.61
办公费	655,771.95	790,187.22
修理费	805,280.15	1,569,054.51
业务招待费	339,157.21	1,026,615.29
其他	974,361.28	1,372,095.81
合 计	17,345,607.03	17,708,843.93

4. 研发费用

项 目	本中期	上年度可比中期
直接人工	5,123,067.02	4,332,695.98
直接材料	6,993,303.23	5,005,183.16
折旧与摊销	691,443.20	932,057.24
其他	1,371,683.85	89,800.77
合 计	14,179,497.30	10,359,737.15

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
直接人工	10,048,684.11	8,132,742.83
直接材料	12,551,116.86	9,429,898.47
折旧与摊销	1,453,307.48	1,785,670.92
其他	1,529,455.37	89,800.77
合 计	25,582,563.82	19,438,112.99

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
金道控股公司	母公司
王雅香	实际控制人之一
杭州冈村传动有限公司	参股企业
镇江索达精密机械有限公司	王雅香参股企业[注]

[注] 2017 年至 2018 年 4 月，王雅香持有镇江索达精密机械有限公司 40% 股权，2018 年 4 月 13 日，王雅香将 40% 股权转给镇江索达精密机械有限公司其他股东

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
镇江索达精密机械有限公司	521,444.93	协议价	1,126,221.86	协议价
小 计	521,444.93		1,126,221.86	

(续上表)

关联方名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	金额	定价方式	金额	定价方式
镇江索达精密机械有限公司	1,030,347.98	协议价	2,294,233.91	协议价
小 计	1,030,347.98		2,294,233.91	

2. 销售货物

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
杭州冈村传动有限公司	7,838,623.93	协议价	6,178,918.02	协议价
镇江索达精密机械有限公司	18,306.53	协议价	106,525.70	协议价
小 计	7,856,930.46		6,285,443.72	

(续上表)

关联方名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	金额	定价方式	金额	定价方式
杭州冈村传动有限公司	13,091,797.19	协议价	11,528,553.98	协议价
镇江索达精密机械有限公司	49,125.71	协议价	231,974.96	协议价
小 计	13,140,922.90		11,760,528.94	

3. 关联方未结算项目

(1) 应收关联方款项

单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款				
杭州冈村传动有限公司	2,854,083.17	142,704.16	2,412,006.71	120,600.34
镇江索达精密机械有限公司	41,978.17	2,098.91	37,086.85	1,854.34
小 计	2,854,083.17	144,803.07	2,449,093.56	122,454.68

(2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
应付票据		
镇江索达精密机械有限公司		750,000.00
小 计		750,000.00
应付账款		
镇江索达精密机械有限公司	400,853.99	407,273.78
小 计	400,853.99	407,273.78

4. 关键管理人员报酬

项 目	本中期	上年度可比中期
关键管理人员报酬	1,656,202.83	1,884,800.00

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
关键管理人员报酬	3,615,000.00	3,420,620.00

5. 担保

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金道控股公司	154,210,000.00	2019.12.26	2025.12.25	否

七、其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项中的非调整事项。

(二) 或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(三) 承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 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定 3,417.13 万元。

(四) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	19,093,000.00	用于开具银行承兑汇票
应收票据	66,250,545.87	期末未终止确认的已背书未到期票据
固定资产	37,579,621.18	用于抵押获得银行借款和开具银行承兑汇票
在建工程	208,508,271.81	用于抵押获得银行借款
无形资产	92,981,176.90	用于抵押获得银行借款和开具银行承兑汇票
合计	424,412,615.76	

八、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项目	本中期	年初至本中期末
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,136,302.94	1,231,909.85
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,775,134.69	5,294,634.71
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项 目	本中期	年初至本中期末
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	714,029.43	1,290,952.55
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	92,147.19	99,030.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	6,717,614.25	7,916,528.00
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,007,156.12	1,187,207.91
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,710,458.13	6,729,320.09

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

（1）本中期

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.17	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.05	0.48	0.48

（2）年初至本中期末

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.14	1.06	1.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.77	0.97	0.97

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	41,710,798.93	79,386,530.57
非经常性损益	B	5,710,458.13	6,729,320.09
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	36,000,340.80	72,657,210.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	489,752,493.62	452,076,761.98
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
报告期月份数	K	6	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	510,607,893.09	491,770,027.27
加权平均净资产收益率	M=A/L	8.17%	16.14%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	7.05%	14.77%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	62,702,836.88	91,226,944.32	-31.27%	主要系货款、设备款支出增加较多所致。
存货	158,265,045.92	108,421,989.54	45.97%	主要系公司产销量增加及原材料价格上涨所致。
在建工程	238,215,410.05	124,803,534.07	90.87%	主要系公司柯桥厂区随着工程进度推进增加土建及设备投入所致。
其他非流动资产	33,234,544.79	9,072,519.40	266.32%	系公司预付设备款增加所致。
应付票据	107,630,000.00	61,110,000.00	76.13%	系公司增加票据结算比例所致。
长期借款	154,440,886.64	95,462,715.22	61.78%	系公司新增柯桥厂区建设专项借款所致。

利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度	变动原因说明
研发费用	25,582,563.82	19,438,112.99	31.61%	系公司研发项目增加所致。
其他收益	5,305,957.40	3,651,575.48	45.31%	主要系公司收到股改上市政策奖励所致。
信用减值损失	505,471.37	-764,673.35	-166.10%	主要系公司长账龄土地保证金收回所致。
资产减值损失	-2,438,600.40	-952,283.95	156.08%	主要系公司存货跌价准备计提增加所致。
资产处置收益	1,231,909.85	2,650,623.22	-53.52%	主要系2020年度处置设备较多所致。





营业执照

(副本)

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



统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



名称 天健会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 胡少先

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告、验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定允许的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



登记机关

2020

年06月18日

证书序号: 0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



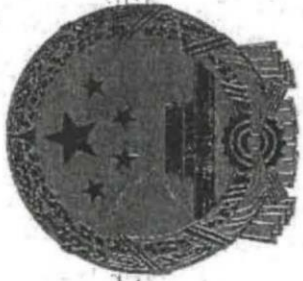
会计师事务所 执业证书



名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 胡少先
 主任会计师:
 经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼



组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 33000001
 批准执业文号: 浙财会(2011)25号
 批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

执行证券、期货相关业务。



证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日

证书有效期至: 二〇一一年十一月八日



中国注册会计师协会

245

仅为 公道股份IPO申报

之目的而提供文件的复印件，仅用于说明盛伟明是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年10月

姓名 盛伟明
Sex 男
出生日期 1978-04-23
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 330821197804232894
Identity card No.



证书编号: 330000191873
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003年09月28日
Date of Issuance





仅为 尔道股份IPO申报
 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明叶贤斌是中国
 注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他
 用途，亦不得向第三方传递或披露。

姓名 叶贤斌
 Full name 叶贤斌
 Sex 男
 出生日期 1981-10-24
 Date of birth 1981-10-24
 工作单位 天盛会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 天盛会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 330922198110243012
 Identity card No. 330922198110243012



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



年 月 日
 /m /d

证书编号 330000190250
 No of Certificate 330000190250

发证日期 2008 年 03 月 30 日
 Date of issuance 2008 年 03 月 30 日
 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

