



浙江金道科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-053

【2023 年 8 月】

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、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)林捷声明：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、当前主要生产场所搬迁风险、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.....	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	34
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42

## 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	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
冈村传动	指	杭州冈村传动有限公司，公司董事、总经理金刚强先生过去 12 个月内曾担任冈村传动董事
金道科技绍兴分公司	指	浙江金道科技股份有限公司绍兴分公司
杭叉集团	指	杭叉集团股份有限公司（603298.SH），国内知名叉车制造企业
三菱重工	指	三菱重工叉车（大连）有限公司，隶属于三菱物捷仕株式会社，国际知名叉车制造企业
江淮银联	指	安徽江淮银联重型工程机械公司，是国内大型汽车集团公司安徽江淮汽车集团有限公司下属的控股子公司，江淮银联专业从事叉车式装卸车等工程机械研发和生产，是国内叉车知名制造企业
柳工	指	广西柳工机械股份有限公司（000528.SZ），国内知名工程机械制造企业，旗下叉车制造基地包括柳州柳工叉车有限公司、山东柳工叉车有限公司等
台励福	指	台励福机器设备（青岛）有限公司及 Tailift Material Handling Taiwan Co., Ltd.，台励福创立于 1973 年，是台湾最大的叉车生产、销售企业
克拉克	指	青岛克拉克物流机械有限公司及 CLARK MATERIAL HANDLING VIETNAM CO., LTD
机械传动变速箱	指	机械变速箱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，改变传动比，从而达到变速的目的
液力传动变速箱	指	液力变速箱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、湿式离合器、圆柱齿轮副（或行星齿轮）传动系、控制阀、油泵及液压系统等组成
电动叉车变速箱	指	电动叉车变速箱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，一般由圆柱齿轮

		副、锥齿轮副、差速器组成的传动系
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
湿式驱动桥	指	湿式制动驱动桥，相对于干式制动方式，湿式制动驱动桥制动时，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
《公司章程》	指	《浙江金道科技股份有限公司章程》
《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
主承销商、保荐人、保荐机构	指	国泰君安证券股份有限公司
天健会计师、会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
锦天城律师	指	上海市锦天城律师事务所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上期、上年同期、去年同期、上年	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 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
《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》
股东大会	指	浙江金道科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江金道科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江金道科技股份有限公司监事会
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
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	
联系地址	绍兴市越城区中兴大道 22 号	
电话	0575-88262235	
传真	0575-88262235	
电子信箱	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 2022 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 2022 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 2022 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）	324,542,378.05	320,385,392.44	1.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	<b>24,650,839.19</b>	35,623,886.78	<b>-30.80%</b>
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,092,747.99	31,732,721.67	-27.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,594,942.52	5,385,817.91	950.81%
基本每股收益（元/股）	<b>0.25</b>	0.43	<b>-41.86%</b>
稀释每股收益（元/股）	<b>0.25</b>	0.43	<b>-41.86%</b>
加权平均净资产收益率	<b>1.85%</b>	4.54%	<b>-2.69%</b>
	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）	<b>1,593,197,077.83</b>	1,693,289,014.14	<b>-5.91%</b>
归属于上市公司股东的净资产（元）	<b>1,293,895,398.25</b>	1,319,244,559.06	<b>-1.92%</b>

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43,096.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	<b>1,184,136.61</b>	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	



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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	737,599.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-132,973.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	<b>273,767.37</b>	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	<b>1,558,091.20</b>	

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) 行业发展情况

##### 1、公司所处行业基本情况

公司主营业务为各类叉车等工业车辆变速箱的研发、生产及销售。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“C 制造业-34 通用设备制造业”；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“C 制造业-34 通用设备制造业-345 轴承、齿轮和传动部件制造-3453 齿轮及齿轮减、变速箱制造”。

##### 2、行业发展阶段

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。

随着我国工业 4.0 国家战略的逐步落地，极大程度地推动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、出租等行业。近年来，随着我国国民经济整体上升的趋势，也带动了我国叉车行业市场规模不断提升，与此同时，市场对叉车变速箱的需求也日益增长。根据中国工程机械工业协会工业车辆分会的统计数据，2023 年上半年中国工业车辆销量再创历史新高，机动工业车辆总销量 58.55 万台，与去年同期的 55.33 万台相比，增长 5.82%。其中，电动叉车销量提升明显，尤其以电动乘驾式仓储叉车上升最快。从数据上可以看出，经济回升提振消费，市场预期正在向好，2023 年上半年工业车辆市场行情变化也非常大，为适应市场消费需求，各厂家在产品结构等方面也进行了不同程度的调整。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。未来我国叉车市场销量有望实现持续增长，主要驱动因素包括：A、国内经济稳定增长，未来中国经济规模持续扩大驱动叉车需求增长，国内叉车保有量仍有提升空间；B、以物流仓储为代表的下游领域快速发展，进而拉动叉车需求景气；C、行业技术不断升级，电动化、智能化的新趋势带动叉车更新换代的需求；D、叉车使用寿命有限，存量叉车在一定周期内带来更替需求；E、人力成本上升，“机器换人”趋势显著，电动化趋势将成为未来叉车行业发展的重要驱动力。

##### 3、行业周期性特点

叉车属于物料搬运机械，较为广泛地应用于国民经济的诸多行业，叉车市场景气程度的波动受下游单个行业的影响相对较小，而是与宏观经济景气程度紧密相关，不具有明显的周期性。叉车变速箱的需求长期来看主要与下游叉车行业的扩产以及产品换代需求有关。下游叉车行业的扩产需求以及产品更新换代需求与叉车下游行业的行业周期和投资情况有关。由于叉车行业下游众多，行业周期各不相同，因此对于叉车变速箱来说，周期性特征不明显。但客户采购受其年度经营计划、投资计划、采购计划、年度预算以及春节因素等影响，结合公司获得客户订单数量取决于自身整体的生产制造利用率水平及服务能力，月度、季度采购会存在一定波动。除此以外，无其他明显周期性、季节性特性。

##### 4、行业地位

公司深耕叉车变速箱行业多年，产品品类齐全、质量可靠，是我国首批进入叉车变速箱领域的民营企业之一，也是国内少数打入国际知名叉车厂供应链的公司。公司被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局认定为高新技术企业，先后被评为浙江省科技型中小企业、浙江省级高新技术企业研究开发中心、浙江精品制造、浙江省“隐形冠军”培育企业、浙江省专精特新企业。

公司始终坚持技术创新的发展道路，注重对核心技术的培育。公司通过持续不断的自主创新，能够根据产品性能和装配要求进行正向研发，并不断按照主机厂的最新要求进行持续优化和改进，积极解决客户在新产品研发中出现的问题。经过多年的实践积累，公司已全面掌握各类叉车变速箱、主减速器、驱动桥、桥箱一体等主要产品的核心技术。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已授权有效专利 100 项，其中发明专利 24 项，实用新型专利 59 项，外观专利 17 项，被认定为“绍兴市专利示范企业”。公司“YQX 系列叉车液力传动变速箱”、“JDS 系列叉车机械变速箱”、“HDCS 系列电瓶叉车变速箱”等多项产品获得高新技术产品认证。

凭借多年来优秀的研发能力、优质的产品品质、良好的技术支持及全面的售后服务，公司已经成为叉车变速箱行业内，处于领先地位的企业。

报告期内，公司所处行业情况未发生重大变化。

## （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。同时，结合行业发展情况及市场发展趋势，依托自身设计开发、生产工艺的技术基础与积累，公司持续推出符合行业发展趋势的高端新品，如为杭叉集团部分新能源车型所配套的高压锂电叉车变速箱已小批量生产，为克拉克配套的高端内燃变速箱、湿式驱动桥也已批量生产并陆续交付。随着公司业务不断扩大，为进一步推进公司战略实施，通过整合公司从业多年的各种资源优势和力量，加快海外市场的拓展与布局，为公司未来业务增长奠定基础，公司后续将持续关注外部市场，加大研发投入，不断优化完善管理体系，持续扩大核心竞争优势，巩固行业领先地位。

## （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）竞争优势与劣势

### 1、优势

#### （1）客户资源优势

公司叉车变速箱产品主要搭载于内燃、电动叉车，所配套的主要企业均为行业内知名的企业。经过多年的市场拓展和培育，公司已经拥有一批稳定的客户群，并且成为互相依赖的战略伙伴。公司主要客户在技术、规模、资金、品牌力方面具有较强的影响力，财务状况稳健，具备较强的抵抗市场风险的能力。优质的客户群体有效提高了公司的盈利能力

和抗风险能力，是公司核心竞争力的重要组成部分。公司在与各系列品牌客户合作过程中广泛吸收并积累了不同车型的配套经验，提升了公司的发展潜力。

#### （2）技术和人才优势

公司在紧密配合主整车厂的过程中，不断按照其最新要求持续优化和改进，进一步增强了变速箱在多种叉车系统中的使用性能，将诸多知名叉车厂商传动系统开发的技术理念和先进工艺方法等运用到产品的开发和制造过程中，始终能紧跟前沿的技术与先进的工艺。公司自设立以来一直非常注重叉车变速箱行业内高端技术人才和企业管理人才的自主培养与挖掘，并通过一系列有效的聘用、培训和激励机制保障团队稳定。目前，公司已建立了一支由行业内资深技术专家、高级工程师等高级专业人才领衔的技术精湛、经验丰富、团结合作的研发团队，叉车齿轮工艺设计能力、生产管理能力和品质管理能力均已达到行业领先水平。

#### （3）工艺优势

公司自成立以来一直深耕叉车变速箱领域，积累了丰富生产制造经验。一方面，公司在生产实践过程中，不断优化生产工艺，针对公司产品多品种、小批量的特点，通过各类工装夹具自主设计、开发及持续改进，产线排布优化，实现局部自动化，降低了人工差错率，全面提升了柔性制造能力。另一方面，公司依照国际知名叉车主机厂对合格供应商要求，建立了高标准的生产车间。通过德国自动数控加工中心等国际先进加工设备的引进，有效提升了齿轮等核心部件的整体精度、内在质量、渗碳有效硬化层深度，使得表面硬度、耐磨性、抗冲击性能力方面达到了行业内领先水平。此外，公司通过投入先进的检测试验设备，对生产流程中的各道工序进行监测和有效管理，进一步提升了产品的稳定性及可靠性。

#### （4）成本控制优势

公司对精加工、热处理、总成装配等核心工序进行自主完成，有利于公司集中资源，有效降低整体生产成本。在发展过程中，公司引进了大量优秀的管理人才，建立了科学的经营管理制度。专业的管理团队、高效精益的管理理念，有效控制了制造成本和管理费用，降低了产品成本。

#### （5）先发优势

叉车变速箱由于专业性较强，需要较长时间的行业积累，形成了比较强的进入壁垒，后来的公司很难进入该市场，先进入的公司在产品质量优良的基础上也较为容易获取后续订单，公司积累的行业经验和先发优势形成了核心竞争力。

### 2、劣势

#### （1）客户集中度相对较高

公司下游主要应用于叉车行业，由于叉车行业本身的特性，在全球范围内客观上均形成了市场份额较为集中的特点，其中国内市场更为明显，安徽合力与杭叉集团合计占据了国内将近一半的市场份额。

#### （2）规模相对较小，产能受制约

伴随着物流、仓储行业带动叉车行业的高速发展，来自下游的市场订单不断增加，公司现有的产能已经难以满足客户产能增长和新产品开发的需求，并成为制约公司发展壮大的主要瓶颈。公司急需在未来较短时间内扩大核心产品的生产规模，以满足快速增长的市场需求，巩固市场竞争优势。

## （五）主要业绩驱动因素

### 1、政策因素

在全球碳中和的时代背景下，主要经济体相继出台新能源行业的刺激政策，包括欧洲提出的《2030 年气候目标计划》、中国提出的“2030 年碳达峰、2060 年碳中和”的总体目标，总体来看，各种鼓励政策推动了新能源叉车的需求，为公司发展提供了广阔空间。

### 2、行业因素

目前，欧美和日本的大多数工业车辆都装备了自动变速器，国内少数工业车辆企业也开始推出了高端的自动换挡机型。实现自动化，追求更高效、更快速、更可靠的工作性能，已成为新一代工业车辆变速箱的发展方向。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。中国是一个地域广阔、经济层次丰富、圈层交错共振的经济体，在这种情况下，国内市场也有着对精细化的产品和服务的强烈需求；伴随中国经济结构转型、

供给侧改革的推进，叉车整机制造企业也在持续调整和优化产品结构，变速箱供应商需要支持整机厂向着附加值更高的方向发展和竞争，国内对高端液力传动变速箱和电动叉车变速箱的需求已形成一种趋势。

### 3、技术因素

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。

### 4、市场因素

公司通过多年的技术积累与持续的进步，已获得诸多国内外客户的认可和信赖，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青睐。

## 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，公司关键技术人员未发生重大变化。

### 3、专利

截至报告期，公司已授权获得有效 100 项专利，其中发明专利 24 项，实用新型专利 59 项，外观专利 17 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，已经生产过程中经验和积累，与其他单位和个人不存在纠纷。上述核心技术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	324,542,378.05	320,385,392.44	1.30%	
营业成本	273,638,705.37	257,463,957.05	6.28%	
销售费用	2,137,770.82	4,438,463.33	-51.84%	主要是本期运费按会计准则计入营业成本
管理费用	12,148,236.22	9,002,003.48	34.95%	主要是23年开始柯桥厂区土地摊销导致
财务费用	-4,223,781.30	-1,923,768.16	119.56%	主要是本期资金投资理财利息收入增加所致
所得税费用	<b>1,225,646.00</b>	3,645,819.55	<b>-66.38%</b>	主要是本期有上期可弥补的所得税费用
研发投入	14,698,138.70	12,661,609.79	16.08%	
经营活动产生的现金流量净额	56,594,942.52	5,385,817.91	950.81%	主要系本期申请留底退税以及回款增加导致
投资活动产生的现金流量净额	-12,359,443.45	-139,218,565.04	-91.12%	主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少以及投资理财收回现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-50,072,155.56	547,668,685.39	-109.14%	主要系上期发行上市筹资，且本期支付股利所致
现金及现金等价物净增加额	-5,789,066.72	413,907,186.45	-101.40%	主要系上期发行上市筹资，且本期支付股利所致
交易性金融资产	15,000,000.00	100,000,000.00	-85.00%	主要是今年理财项目到期收回
应收票据	31,588,350.74	60,307,367.59	-47.62%	主要是本期收到应收票据减少
其他流动资产	0.00	10,786,144.25	-100.00%	主要是上年末留底退税额较大
短期借款	5,139,888.88	15,917,589.98	-67.71%	主要是上期非大型银行贴现到期导致
应付账款	115,943,809.13	212,012,451.59	-45.31%	主要是资金充裕及时付款所致
合同负债	1,380,443.76	151,777.55	809.52%	主要是预收一家海外客户款项较大
应交税费	4,687,370.25	3,544,508.70	32.24%	主要是本期分公司增

				值税额增加
递延收益	5,882,973.17	2,296,887.57	156.13%	主要是本期收到 2022 年设备投入相关补助
信用减值损失（损失以“-”号填列）	689,695.29	-2,505,086.59	-127.53%	主要是今年收款及时，应收账款坏账减少所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-255,225.36	748,165.80	-134.11%	主要是今年存货跌价准备增加所致
其他收益	1,205,442.36	4,564,539.27	-73.59%	主要是本期收到的设备投入相关补助作为递延收益分期摊销

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	324,542,378.05	273,638,705.37	15.68%	1.30%	6.28%	-3.96%
叉车变速装置	306,142,204.36	262,189,827.25	14.36%	0.48%	5.96%	-4.43%
境内	301,469,386.14	256,538,095.72	14.90%	-2.14%	3.14%	-4.36%
直接销售	324,542,378.05	273,638,705.37	15.68%	1.30%	6.28%	-3.96%

#### 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	360,463,118.44	22.63%	372,361,185.16	21.99%	0.64%	
应收账款	121,377,365.29	7.62%	130,800,679.71	7.72%	-0.10%	
存货	183,573,187.43	11.52%	195,895,578.18	11.57%	-0.05%	
固定资产	462,370,445.58	29.02%	465,032,622.08	27.46%	1.56%	
在建工程	219,845,635.49	13.80%	193,421,054.63	11.42%	2.38%	

短期借款	5,139,888.88	0.32%	15,917,589.98	0.94%	-0.62%	
合同负债	1,380,443.76	0.09%	151,777.55	0.01%	0.08%	

## 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

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	5,646,000.00	用于开具银行承兑汇票
应收票据	32,901,466.46	期末未终止确认的已背书或贴现未到期票据
合计	38,547,466.46	

## 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
33,545,096.07	510,594,500.00	-93.43%

### 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

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元



募集资金总额	70,597.72
报告期投入募集资金总额	1,854.51
已累计投入募集资金总额	50,444.21
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
经中国证监会证监许可【2022】119号文同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为31.20元/股，募集资金总额为780,000,000.00元，扣除发行费用后，公司本次募集资金净额为705,977,235.17元。公司募集资金已于2022年4月8日全部到账，并经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了验证，出具了《验资报告》（天健验[2022]123号）。2022年4月，公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金累计金额为24,088.68万元；2022年度，公司使用超募资金7,600万元永久补充流动资金，已经于公司第二届董事会第四次会议、2022年第一次临时股东大会审议通过。截至2023年6月30日，公司首次公开发行股票募集资金实际余额为20,992.34万元（含理财收益及利息收入）。	

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目	否	39,000	39,000	418.17	39,098.52	100.25%	2023年09月30日	0	0	否	否
技术研发中心项目	否	6,000	6,000	1,436.34	3,745.69	62.43%	2023年09月30日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	45,000	45,000	1,854.51	42,844.21	--	--	0	0	--	--
<b>超募资金投向</b>											
未确定用途	否									不适用	否
补充流动资金(如有)	--	15,200	15,200	0	7,600	50.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	15,200	15,200	0	7,600	--	--			--	--
合计	--	60,200	60,200	1,854.51	50,444.21	--	--	0	0	--	--

分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司于 2022 年 4 月 16 日召开了第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 7,600.00 万元超募资金永久补充流动资金，并已于 2022 年第一次临时股东大会审议通过。公司于 2023 年 4 月 24 日召开了第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 7,600.00 万元超募资金永久补充流动资金，并已于 2022 年年度股东大会审议通过。截至 2023 年 6 月 30 日，尚有 7,600.00 万元未拨付。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2022 年 4 月 16 日，第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 24,088.68 万元及已支付发行费用的自筹资金 112.88 万元，共计 24,201.56 万元。独立董事对此事项发表了明确同意意见。具体内容详见公司 2022 年 4 月 18 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2022-006）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实	不适用

施出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	2023年4月24日，公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议分别审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常进行的情况下，使用不超过人民币1.4亿元（含超募）的暂时闲置募集资金进行现金管理。截止2023年6月30日，公司尚未使用募集资金余额20,992.34万元（含利息收入并扣除手续费），其中存放在募集资金专项账户余额为19,492.34万元，闲置募集资金用于现金管理尚未到期的金额1,500万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至本报告披露日，新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目募集资金已使用完毕，项目已启动试生产，预计项目消防验收、环评验收在2023年下半年完成。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （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

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	1,500	1,500	0	0
合计		1,500	1,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

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。

### （3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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。	5,000,000.00	24,515,986.25	13,614,918.26	9,783,029.61	1,806,122.99	1,725,065.25

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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、江淮银联、三菱重工、斗山叉车等。在 2023 年上半年，公司前五名客户收入占营业收入的比例为 79.68%，其中，对第一大客户杭叉集团的收入占营业收入的比例为 57.10%，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，2022 年两家龙头企业的市场占有率合计超过 44%，前十名企业的市场占有率合计亦超过 77%，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，公司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；通过持续技术创新，不断推出高附加值的新产品，服务更多优质的海内外客户，拓展更为广阔的客户群体。

## 2、当前主要生产场所搬迁风险

公司当前主要生产场所位于绍兴市中兴大道 22 号，该地块目前属于工业用地。2020 年 7 月 13 日，绍兴市自然资源和规划局于其网站公示《镜湖新区 JH-05、PJ-08 单元梅山东侧片区控制性详细规划公示》，根据该规划，公司所在工业用地未来将被规划为二类居住用地。截至报告期末，规划已获批并予公示，发行人目前主要生产场所将面临搬迁的风险。根据《国有土地房屋征收与补偿条例》相关规定，整体搬迁前需履行社会稳定风险评估、调查登记、评估补偿、公示协调等系列程序。公司尚未收到相关部门对相关房产需拆迁、搬迁的通知或时间安排，搬迁计划及时间存在不确定性。

应对措施：公司募投项目新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目主体建设已完成，生产等设备陆续安装调试中，项目已进入试生产阶段，预计将在 2023 年三季度实现全面投产，该项目建设完成后将作为公司的主要生产场所之一，大幅提升公司的自动化与智能化水平的同时也能很大程度上提升产能，降低当前主要生产场所搬迁带来的风险。

## 3、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、三菱重工、斗山、凯傲集团、永恒力等知名企业的合作，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，受经济下行等客观因素影响，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，实现以局部稳定促进多点增长，以多点增长带动全面突破。

## 4、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
2023 年 03 月 10 日	公司	实地调研	机构	中信证券、汇添富基金、华泰柏瑞基金、远信投资	公司基本情况介绍、主营业务情况及优势等。	详见公司于 2023 年 3 月 10 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: 2023001)
2023 年 03 月	公司	实地调研	机构	招商基金、民	公司基本情况	详见公司于

17 日				生加银基金	介绍、主营业务情况及优势等。	2023 年 3 月 17 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: 2023002)
2023 年 03 月 21 日	公司	电话沟通	机构	华泰柏瑞基金	公司基本情况介绍、主营业务情况及优势等。	详见公司于 2023 年 3 月 21 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: 2023003)
2023 年 03 月 24 日	公司	实地调研	机构	永赢基金	公司基本情况介绍、主营业务情况及优势等。	详见公司于 2023 年 3 月 24 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: 2023004)
2023 年 05 月 08 日	公司	网络平台线上交流	其他	参与公司 2022 年度业绩网上说明会的投资者	公司基本情况介绍、主营业务情况及优势等。	详见公司于 2023 年 5 月 8 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: 2023005)
2023 年 05 月 18 日	公司	实地调研	机构	国泰君安证券、光大证券、星能资产	公司基本情况介绍、主营业务情况及优势等。	详见公司于 2023 年 5 月 18 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: 2023006)

---

						2023006)
--	--	--	--	--	--	----------

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	69.00%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 17 日	审议通过了《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》 《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》 《关于公司 2022 年年度报告及 2022 年年度报告摘要的议案》 等 9 项议案。详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-035)
2023 第一次临时股东大会	临时股东大会	69.00%	2023 年 06 月 07 日	2023 年 06 月 07 日	审议通过了《关于变更经营范围、修订《公司章程》并授权办理工商变更登记的议案》，详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-042)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。



### 三、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。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、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。2023 年上半年度，公司严格按照国家税收法规，坚持依法诚信纳税，不存在任何偷税、漏税行为，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 2023 年上半年度切实履行了股东赋予的各项职责。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《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》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 50 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。2023 年上半年，公司组织投资者网上交流 2 次，现场调研 4 次，通过互动易平台回复投资者问题 111 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，法定福利的缴纳比例及缴纳基数依据国家和地方相关规定执行。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，保证供应商业绩、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，为供应商创建一个良性竞争平台。

### 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。

## 第六节 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江绍兴普华兰亭文化投资合伙企业（有限合伙）	股份锁定及减持意向的承诺	<p>自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业在本次发行前已直接持有的发行人股份，也不由发行人回购本企业所直接或者间接持有的上述股份。</p> <p>本企业保证减持时将遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定。如未履行上述承诺出售股票，本企业将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴发行人所有，且保证在接到董事会发出的收益上缴通知之日起 20 日内将收益交给发行人。</p>	2022 年 04 月 13 日	2023-04-13	履行完毕
	国泰君安证券资管—招商银行—国泰君安君享创业板金道科技 1 号战略配售集合资产管理计划	股份锁定及减持意向的承诺	金道科技 1 号资管计划承诺获得本次配售的股票持有期限为自发行人首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 04 月 13 日	2023-04-13	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

## 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、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
劳动争议纠纷	15.41	是	经劳动仲裁裁决,法院尚未开庭	法院尚未判决	法院尚未判决		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 不适用

## 十一、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州冈村传动有限公司	公司董事、总经理金刚强先生过去12个月内曾担任冈村传动董事	出售商品、提供劳务	主减速器及配件	依据市场价格协商定价	以市场价格为基础	1,343.25	68.94%	3,000	否	现金	-	2023年04月26日	详见公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于确认公司2022年度日常关联交易及预计2023年度日常关联交易的公告》(公告编号:2023-032)
合计				--	--	1,343.25	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

## 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

2023 年 4 月 21 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	2023 年 01 月 04 日	1,600	2023 年 01 月 05 日	1,600	连带责任担保			203 年 1 月 5 日至 2024 年 1 月 4 日	否	否
绍兴运通液力机械有限公司	2023 年 04 月 26 日	2,000							否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			3,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						1,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			3,600	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						1,600
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（A1+B1+C1）			3,600	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						1,600
报告期末已审批的			3,600	报告期末实际担保						1,600



担保额度合计 (A3+B3+C3)		余额合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		1.24%	
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 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	76,533,769	76.53%	0	0	0	-5,283,769	-5,283,769	71,250,000	71.25%
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	76,533,769	76.53%	0	0	0	-5,283,769	-5,283,769	71,250,000	71.25%
其中：境内法人持股	46,533,769	46.53%	0	0	0	-5,283,769	-5,283,769	41,250,000	41.25%
境内自然人持股	30,000,000	30.00%	0	0	0	0	0	30,000,000	30.00%
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	23,466,231	23.47%	0	0	0	5,283,769	5,283,769	28,750,000	28.75%
1、人民币普通股	23,466,231	23.47%	0	0	0	5,283,769	5,283,769	28,750,000	28.75%
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、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	100,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	100,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
浙江金道控股有限公司	33,750,000	0	0	33,750,000	首发前限售股	2025/4/13
金刚强	15,000,000	0	0	15,000,000	首发前限售股	2025/4/13
金晓燕	7,500,000	0	0	7,500,000	首发前限售股	2025/4/13
金言荣	7,500,000	0	0	7,500,000	首发前限售股	2025/4/13
绍兴金及投资合伙企业（有限合伙）	5,250,000	0	0	5,250,000	首发前限售股	2025/4/13
杭州普华天勤私募基金管理有限公司—浙江绍兴普华兰亭文化投资合伙企业（有限合伙）	3,750,000	3,750,000	0	0	首发前限售股	2023/4/13
绍兴金益投资管理合伙企业（有限合伙）	2,250,000	0	0	2,250,000	首发前限售股	2025/4/13
国泰君安证券资管—招商银行—国泰君安君享创业板金道科技1号战略配售集合资产管理计划	1,533,769	1,533,769	0	0	首发后限售股	2023/4/13

合计	76,533,769	5,283,769	0	71,250,000	--	--
----	------------	-----------	---	------------	----	----

## 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		10,687	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%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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	33.75%	33,750,000		33,750,000			
金刚强	境内自然人	15.00%	15,000,000		15,000,000			
金晓燕	境内自然人	7.50%	7,500,000		7,500,000			
金言荣	境内自然人	7.50%	7,500,000		7,500,000			
绍兴金及投资合伙企业（有限合伙）	其他	5.25%	5,250,000		5,250,000			
杭州普华天勤私募基金管理有限公司—浙江绍兴普华兰亭文化投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.84%	2,843,581	-906,419	0	2,843,581		
绍兴金益投资管理合伙企业	其他	2.25%	2,250,000		2,250,000			

(有限合伙)								
国泰君安证券资管—招商银行—国泰君安君享创业板金道科技1号战略配售集合资产管理计划	其他	1.79%	1,793,269		0	1,793,269		
李亚君	境内自然人	0.45%	450,000	-54,500	0	450,000		
陈维恩	境内自然人	0.39%	388,585	-564,339	0	388,585		
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	<p>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；金晓燕系金道科技的董事；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：</p> <p>1、根据《公司章程》规定，应当由股东大会决策的事项；</p> <p>2、公司董事会决议交由股东大会进行决策的事项；</p> <p>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。</p> <p>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。</p>							
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								
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					
杭州普华天勤私募基金管理有限公司—浙江绍兴普华兰亭文化投资合伙企业(有限合伙)	2,843,581	人民币普通股	2,843,581					
国泰君安证券	1,793,269	人民币普通股	1,793,269					

资管—招商银行—国泰君安君享创业板金道科技 1 号战略配售集合资产管理计划			
李亚君	450,000	人民币普通股	450,000
陈维恩	388,585	人民币普通股	388,585
李和星	340,855	人民币普通股	340,855
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	340,450	人民币普通股	340,450
于海恒	316,300	人民币普通股	316,300
华泰证券股份有限公司	314,756	人民币普通股	314,756
上海清淙投资管理有限公司—清淙睿智一号私募证券投资基金	275,000	人民币普通股	275,000
谈舜青	208,600	人民币普通股	208,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东李亚君除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国泰君安证券公司客户信用交易担保证券账户持有 450000 股，实际合计 450000 股； 股东李和星除通过普通证券账户持有 52300 股外，还通过国泰君安证券公司客户信用交易担保证券账户持有 288555 股，实际合计 340885 股； 股东上海清淙投资管理有限公司—清淙睿智一号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国泰君安证券公司客户信用交易担保证券账户持有 275000 股，实际合计 275000 股；		

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	360,463,118.44	372,361,185.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	15,000,000.00	100,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	31,588,350.74	60,307,367.59
应收账款	121,377,365.29	130,800,679.71
应收款项融资	32,137,947.94	27,978,959.48
预付款项	4,577,858.90	4,369,350.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款		
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	183,573,187.43	195,895,578.18
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		10,786,144.25
流动资产合计	748,717,828.74	902,499,265.28
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		
固定资产	462,370,445.58	465,032,622.08
在建工程	219,845,635.49	193,421,054.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	93,343,688.48	94,833,514.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,686,081.50	13,284,565.81
其他非流动资产	57,233,398.04	24,217,991.88
非流动资产合计	844,479,249.09	790,789,748.86
资产总计	1,593,197,077.83	1,693,289,014.14
流动负债：		
短期借款	5,139,888.88	15,917,589.98
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	145,710,000.00	116,700,000.00
应付账款	115,943,809.13	212,012,451.59
预收款项		
合同负债	1,380,443.76	151,777.55
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	11,006,473.86	13,725,877.74
应交税费	4,687,370.25	3,544,508.70
其他应付款	43,836.10	39,196.10
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	179,457.69	19,731.08
流动负债合计	284,091,279.67	362,111,132.74
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	154,136.44	
递延收益	5,882,973.17	2,296,887.57
递延所得税负债	9,173,290.30	9,636,434.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,210,399.91	11,933,322.34
负债合计	299,301,679.58	374,044,455.08
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	883,206,655.97	883,206,655.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,437,054.13	33,437,054.13
一般风险准备		
未分配利润	277,251,688.15	302,600,848.96
归属于母公司所有者权益合计	1,293,895,398.25	1,319,244,559.06
少数股东权益		
所有者权益合计	1,293,895,398.25	1,319,244,559.06
负债和所有者权益总计	1,593,197,077.83	1,693,289,014.14

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：林捷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	358,015,138.41	370,749,166.74
交易性金融资产	15,000,000.00	100,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	62,445,349.77	59,391,004.58
应收账款	119,193,712.90	128,795,096.23

应收款项融资		27,978,959.48
预付款项	5,610,786.20	4,362,802.91
其他应收款		
其中：应收利息		
应收股利		
存货	179,621,538.10	191,379,335.47
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		10,786,144.25
流动资产合计	739,886,525.38	893,442,509.66
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		
固定资产	448,122,897.74	454,965,388.40
在建工程	219,845,635.49	193,421,054.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	93,343,688.48	94,833,514.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,644,751.38	13,252,484.10
其他非流动资产	56,920,798.04	22,468,791.88
非流动资产合计	831,004,100.62	780,067,562.96
资产总计	1,570,890,626.00	1,673,510,072.62
流动负债：		
短期借款		11,913,006.65
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	143,990,000.00	115,620,000.00
应付账款	113,077,458.73	208,894,014.99
预收款项		
合同负债	1,348,203.94	151,777.55
应付职工薪酬	10,585,284.02	13,286,742.72
应交税费	5,054,522.52	3,172,655.86

其他应付款	43,836.10	38,941.10
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	175,266.51	19,731.08
流动负债合计	274,274,571.82	353,096,869.95
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	154,136.44	
递延收益	5,882,973.17	2,296,887.57
递延所得税负债	9,173,290.30	9,636,434.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,210,399.91	11,933,322.34
负债合计	289,484,971.73	365,030,192.29
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	879,332,985.46	879,332,985.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,437,054.13	33,437,054.13
未分配利润	268,635,614.68	295,709,840.74
所有者权益合计	1,281,405,654.27	1,308,479,880.33
负债和所有者权益总计	1,570,890,626.00	1,673,510,072.62

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	324,542,378.05	320,385,392.44
其中：营业收入	324,542,378.05	320,385,392.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	300,932,221.36	283,936,293.64
其中：营业成本	273,638,705.37	257,463,957.05

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	2,533,151.55	2,294,028.15
销售费用	2,137,770.82	4,438,463.33
管理费用	12,148,236.22	9,002,003.48
研发费用	14,698,138.70	12,661,609.79
财务费用	-4,223,781.30	-1,923,768.16
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	<b>1,205,442.36</b>	4,564,539.27
投资收益（损失以“-”号填列）	737,599.05	
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）	689,695.29	-2,505,086.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-255,225.36	748,165.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	43,096.60	29,273.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>26,030,764.63</b>	39,285,991.23
加：营业外收入		
减：营业外支出	154,279.44	16,284.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>25,876,485.19</b>	39,269,706.33
减：所得税费用	<b>1,225,646.00</b>	3,645,819.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>24,650,839.19</b>	35,623,886.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>24,650,839.19</b>	35,623,886.78
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)	24,650,839.19	35,623,886.78
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	24,650,839.19	35,623,886.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,650,839.19	35,623,886.78
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	0.25	0.43
(二) 稀释每股收益	0.25	0.43

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：林捷

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	317,468,401.77	315,641,472.72
减：营业成本	268,752,434.30	253,670,186.92
税金及附加	2,504,679.15	2,279,096.52
销售费用	2,127,176.97	4,429,106.68
管理费用	11,904,325.17	8,779,905.05
研发费用	14,698,138.70	12,661,609.79
财务费用	-4,295,721.20	-1,978,577.28



其中：利息费用		
利息收入	4,149,476.44	1,941,771.85
加：其他收益	<b>1,195,113.72</b>	4,548,260.32
投资收益（损失以“-”号填列）	737,599.05	
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）	726,688.95	-2,507,539.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-255,225.36	748,165.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	43,096.60	40,232.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>24,224,641.64</b>	38,629,263.33
加：营业外收入		
减：营业外支出	154,279.44	16,284.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>24,070,362.20</b>	38,612,978.43
减：所得税费用	<b>1,144,588.26</b>	3,628,788.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>22,925,773.94</b>	34,984,190.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>22,925,773.94</b>	34,984,190.41
（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	22,925,773.94	34,984,190.41
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	2023 年半年度	2022 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	276,263,792.37	211,503,428.79
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	25,173,833.89	11,962,442.14
收到其他与经营活动有关的现金	11,497,005.20	15,812,102.67
经营活动现金流入小计	312,934,631.46	239,277,973.60
购买商品、接受劳务支付的现金	178,698,097.88	152,643,835.37
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	48,050,837.21	42,913,151.84
支付的各项税费	22,036,046.07	15,818,911.23
支付其他与经营活动有关的现金	7,554,707.78	22,516,257.25
经营活动现金流出小计	256,339,688.94	233,892,155.69
经营活动产生的现金流量净额	56,594,942.52	5,385,817.91
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		105,000.00
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	100,806,466.13	
投资活动现金流入小计	100,806,466.13	105,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,165,909.58	139,323,565.04
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	15,000,000.00	
投资活动现金流出小计	113,165,909.58	139,323,565.04
投资活动产生的现金流量净额	-12,359,443.45	-139,218,565.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		728,018,867.95
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		43,440,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		771,458,867.95
偿还债务支付的现金		195,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,072,155.56	2,944,342.91
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		25,195,839.65
筹资活动现金流出小计	50,072,155.56	223,790,182.56
筹资活动产生的现金流量净额	-50,072,155.56	547,668,685.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,589.77	71,248.19
五、现金及现金等价物净增加额	-5,789,066.72	413,907,186.45
加：期初现金及现金等价物余额	360,606,185.16	43,609,836.88
六、期末现金及现金等价物余额	354,817,118.44	457,517,023.33

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	268,691,588.45	205,960,982.82
收到的税费返还	25,172,953.11	11,736,273.07
收到其他与经营活动有关的现金	11,485,380.54	19,768,254.06
经营活动现金流入小计	305,349,922.10	237,465,509.95
购买商品、接受劳务支付的现金	174,946,983.88	147,936,206.27
支付给职工以及为职工支付的现金	46,068,820.89	41,131,652.63
支付的各项税费	21,106,751.02	15,589,135.77
支付其他与经营活动有关的现金	7,525,088.38	26,078,316.25
经营活动现金流出小计	249,647,644.17	230,735,310.92
经营活动产生的现金流量净额	55,702,277.93	6,730,199.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
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		65,000.00
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	806,466.13	
投资活动现金流入小计	100,806,466.13	65,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,165,909.58	139,180,700.04
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	15,015,452.58	
投资活动现金流出小计	113,181,362.16	139,180,700.04
投资活动产生的现金流量净额	-12,374,896.03	-139,115,700.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		728,018,867.95
取得借款收到的现金		39,440,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		767,458,867.95
偿还债务支付的现金		193,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,000,000.00	2,888,962.37
支付其他与筹资活动有关的现金		25,195,839.65
筹资活动现金流出小计	50,000,000.00	221,734,802.02
筹资活动产生的现金流量净额	-50,000,000.00	545,724,065.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,589.77	71,248.19
五、现金及现金等价物净增加额	-6,625,028.33	413,409,813.11
加：期初现金及现金等价物余额	358,994,166.74	42,510,666.08
六、期末现金及现金等价物余额	352,369,138.41	455,920,479.19

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	100,000,000.00				883,206,655.97				33,437,054.13		302,600,848.96		1,319,244,559.06	1,319,244,559.06	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	100,000,000.00				883,206,655.97				33,437,054.13		302,600,848.96		1,319,244,559.06	1,319,244,559.06	

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											- 25, 349 ,16 0.8 1					- 25, 349 ,16 0.8 1					- 25, 349 ,16 0.8 1	
(一) 综合 收益总额											24, 650 ,83 9.1 9					24, 650 ,83 9.1 9					24, 650 ,83 9.1 9	
(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											- 50, 000 ,00 0.0 0					- 50, 000 ,00 0.0 0					- 50, 000 ,00 0.0 0	
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											- 50, 000 ,00 0.0 0					- 50, 000 ,00 0.0 0					- 50, 000 ,00 0.0 0	
4. 其他																						
(四) 所有 者权益内部 结转																						
1. 资本公 积转增资本 (或股本)																						
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)																						
3. 盈余公 积弥补亏损																						

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	100,000.00				883,206.65				33,437.05		277,251.68		1,293,895.39	1,293,895.39

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	75,000.00				202,294.20				25,526.29		228,455.99		531,628.74	531,628.74	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	75,000.00				202,294.20				25,526.29		228,455.99		531,628.74	531,628.74	
三、本期增	25,				680						35,		741	741	

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	000 ,00 0.0 0				,97 7,2 35. 17						623 ,88 6.7 8		,60 1,1 21. 95		,60 1,1 21. 95
(一) 综合 收益总额											35, 623 ,88 6.7 8		35, 623 ,88 6.7 8		35, 623 ,88 6.7 8
(二) 所有 者投入和减 少资本	25, 000 ,00 0.0 0												25, 000 ,00 0.0 0		25, 000 ,00 0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股	25, 000 ,00 0.0 0												25, 000 ,00 0.0 0		25, 000 ,00 0.0 0
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															
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															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转					680 ,97 7,2 35. 17								680 ,97 7,2 35. 17		680 ,97 7,2 35. 17
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存															

收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他					680,977,235.17							680,977,235.17		680,977,235.17	
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	100,000,000.00				883,206,655.97			25,505,262.95		264,517,942.77		1,273,229,861.69		1,273,229,861.69	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	100,000,000.00				879,332,985.46				33,437,054.13	295,709,840.74		1,308,479,880.33
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年初余额	100,000,000.00				879,332,985.46				33,437,054.13	295,709,840.74		1,308,479,880.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-27,074,226.06		-27,074,226.06
(一) 综合										22,92		22,92



收益总额										5,773 .94		5,773 .94
(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										- 50,000 .00		- 50,000 .00
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配										- 50,000 .00		- 50,000 .00
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												

(六) 其他												
四、本期末余额	100,000,000.00				879,332,985.46				33,437,054.13	268,635,614.68		1,281,405,654.27

上期金额

单位：元

项目	2022 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	75,000,000.00				198,355,750.29				25,505,262.95	224,323,720.10		523,184,733.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	75,000,000.00				198,355,750.29				25,505,262.95	224,323,720.10		523,184,733.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				680,977,235.17					34,984,190.41		740,961,425.58
（一）综合收益总额										34,984,190.41		34,984,190.41
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00											25,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00											25,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有												

者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转					680,977,235.17							680,977,235.17
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他					680,977,235.17							680,977,235.17
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	100,000,000.00				879,332,985.46				25,505,262.95	259,307,910.51		1,264,146,158.92

### 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 10,000 万元，股份总数 10,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 7125 万股；无限售条件的流通股份：A 股 2875 万股。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。产品主要有：叉车变速箱。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 28 日第二届董事会第十四次会议批准对外报出。

本公司将绍兴运通液力机械有限公司（以下简称绍兴运通公司）1 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八之说明。

## 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、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 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 2023 年 1 月 1 日至 2023 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、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。

## 6、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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 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：

- A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- B. 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

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成, 且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产, 公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产, 公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产, 损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值; 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。

##### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失

##### (3) 采用简化计量方法, 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

##### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

**2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表**

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	20
2-3 年	60
3 年以上	100

**(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。

**11、应收票据**

详见本报告第十节 五 10 金融工具

**12、应收账款**

详见本报告第十节 五 10 金融工具

**13、应收款项融资**

详见本报告第十节 五 10 金融工具

**14、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

详见本报告第十节 五 10 金融工具

**15、存货****1. 存货的分类**

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

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货中原材料采用移动加权平均法, 其他采用月末一次加权平均法。

**3. 存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货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。

**4. 存货的盘存制度**



存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 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。

### 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、合同成本

### 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) 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

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

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。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

不适用

## 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	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
运输工具	年限平均法	4-5	5	23.75-19
办公设备及其他	年限平均法	4-5	5	31.67-19

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 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。

### 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、使用权资产

详见本报告第十节 五 42 租赁

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
排污权	10
专利权	5
软件	5

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

### 31、长期资产减值

对长期股权投资、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。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

### 32、长期待摊费用

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

### 33、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。

## 34、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

(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。

## 35、租赁负债

详见本报告第十节 五 42 租赁

## 36、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。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

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

公司销售叉车变速箱等产品，属于在某一时点履行履约义务。

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装车领用，取得经客户确认的领用凭证，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证，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导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

## 40、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。

## 41、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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1. 公司作为承租人

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

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

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

### （1）使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### （2）租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

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

### （1）经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### （1）公司作为承租人

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

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

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

### （2）公司作为出租人

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

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



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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 44、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) 2023 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情况

适用 不适用

### 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
消费税	/	/
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%
教育附加费	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%
绍兴运通公司	20%

## 2、税收优惠

1. 根据 2022 年 12 月 24 日浙江省科学技术厅、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 GR202233005475，有效期：三年），本公司可享受高新技术企业所得税优惠，故 2023 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2. 根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），2023 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，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额 100 万元到 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、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	23,310.42	10,272.42
银行存款	354,793,808.02	360,595,912.74
其他货币资金	5,646,000.00	11,755,000.00
合计	360,463,118.44	372,361,185.16

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	15,000,000.00	100,000,000.00
其中：		
理财产品	15,000,000.00	100,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	15,000,000.00	100,000,000.00

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	28,506,589.07	53,128,627.40
商业承兑票据	3,081,761.67	7,178,740.19
合计	31,588,350.74	60,307,367.59

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	31,750,548.73	100.00%	162,197.99	0.26%	31,588,350.74	60,685,196.02	100.00%	377,828.43	0.62%	60,307,367.59
其中：										
银行承兑汇票	28,506,589.07	89.78%			28,506,589.07	53,128,627.40	87.55%			53,128,627.40
商业承兑汇票	3,243,959.66	10.22%	162,197.99	5.00%	3,081,761.67	7,556,568.62	12.45%	377,828.43	5.00%	7,178,740.19
合计	31,750,548.73	100.00%	162,197.99	0.26%	31,588,350.74	60,685,196.02	100.00%	377,828.43	0.62%	60,307,367.59

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	3,243,959.66	162,197.99	5.00%
合计	3,243,959.66	162,197.99	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 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	
商业承兑汇票	377,828.43	-215,630.44				162,197.99
合计	377,828.43	-215,630.44				162,197.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (4) 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		32,947,283.26
合计		32,947,283.26

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### (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) 应收账款分类披露

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	127,811,627.56	100.00%	6,434,262.27	5.03%	121,377,365.29	137,709,006.83	100.00%	6,908,327.12	5.02%	130,800,679.71
其中:										
合计	127,811,627.56	100.00%	6,434,262.27	5.03%	121,377,365.29	137,709,006.83	100.00%	6,908,327.12	5.02%	130,800,679.71

按组合计提坏账准备: 1

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	127,730,322.59	6,411,284.84	5.00%
1-2 年	72,909.43	14,581.89	20.00%
3 年以上	8,395.54	8,395.54	100.00%
合计	127,811,627.56	6,434,262.27	

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,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	127,730,322.59
1 至 2 年	72,909.43
3 年以上	8,395.54
5 年以上	8,395.54
合计	127,811,627.56

**(2) 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	6,908,327.12	-474,064.85				6,434,262.27
合计	6,908,327.12	-474,064.85				6,434,262.27

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	收回方式

## (3) 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：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭叉集团股份有限公司	57,583,345.02	45.05%	2,905,295.01
客户二	9,939,576.36	7.78%	496,978.82
客户三	8,432,536.44	6.60%	421,626.82
客户四	6,690,432.99	5.23%	334,521.65
客户五	6,524,505.26	5.10%	326,225.26
合计	89,170,396.07	69.76%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,137,947.94	27,978,959.48
合计	32,137,947.94	27,978,959.48

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

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情况：

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	37,818,011.50
小计	37,818,011.50

## 7、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	4,478,555.08	97.83%	4,185,503.32	95.79%
1 至 2 年	29,820.98	0.65%	16,536.90	0.38%
2 至 3 年	69,482.84	1.52%	167,310.69	3.83%
合计	4,577,858.90		4,369,350.91	

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 (%)
广州市油封贸易有限公司	795025.12	17.37%
KDS CO. Ltd	576370.00	12.59%
中国石化销售股份有限公司浙江绍兴石油分公司	322768.61	7.05%
宝鸡合力叉车有限公司	284069.65	6.21%
浙江人本机电有限公司	234616.05	5.13%
小 计	2212849.43	48.34%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

##### 2) 坏账准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00



## 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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 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：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
------	-------	------	----	------------------	----------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	17,735,092.78	493,001.92	17,242,090.86	20,002,656.53	501,591.82	19,501,064.71
在产品	65,601,257.39	503,493.72	65,097,763.67	60,144,482.02	664,557.37	59,479,924.65
库存商品	23,269,086.00	731,668.69	22,537,417.31	26,420,907.32	1,008,057.40	25,412,849.92
发出商品	8,555,950.37	207,918.12	8,348,032.25	6,878,914.78	24,984.40	6,853,930.38
委托加工物资	13,834,394.66	110,146.86	13,724,247.80	17,918,439.99	82,957.05	17,835,482.94
半成品	59,489,343.34	2,865,707.80	56,623,635.54	69,963,414.61	3,151,089.03	66,812,325.58
合计	188,485,124.54	4,911,937.11	183,573,187.43	201,328,815.25	5,433,237.07	195,895,578.18

## (2) 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	501,591.82	81,900.06		90,489.96		493,001.92
在产品	664,557.37	503,493.72		664,557.37		503,493.72
库存商品	1,008,057.40	37,426.83		313,815.54		731,668.69
半成品	3,151,089.03	158,937.31		444,318.54		2,865,707.80
发出商品	24,984.40	207,918.12		24,984.40		207,918.12
委托加工物资	82,957.05	110,146.86		82,957.05		110,146.86
合计	5,433,237.07	1,099,822.90		1,621,122.86		4,911,937.11

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；需要经过加工的存货，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	本期已将期初计提跌价准备的部分原材料耗用
在产品	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	本期已将期初计提跌价准备的部分在产品耗用
半成品	需要经过加工的存货，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	本期已将期初计提跌价准备的部分半成品耗用
库存商品	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	本期已将期初计提跌价准备的部分库存商品售出

发出商品	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	本期已将期初计提跌价准备的部分发出商品售出
委托加工物资	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	本期已将期初计提跌价准备的部分委托加工物资耗用

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内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
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

## 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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		6,657,315.18
预缴企业所得税		4,128,829.07
预付申报服务费		
合计		10,786,144.25

其他说明：

#### 14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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	整个存续期预期信用损失(未发生信用减	整个存续期预期信用损失(已发生信用减	

	损失	值)	值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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、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	

坏账准备减值情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 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

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 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	462,370,445.58	465,032,622.08
合计	462,370,445.58	465,032,622.08

### (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	259,921,937.65	537,036,557.34	6,329,464.96	2,363,544.57	805,651,504.52
2. 本期增加					

金额					
(1) 购置		9,865,797.95	1,322,858.39	64,333.63	11,252,989.97
(2) 在建工程转入		9,092,235.13			9,092,235.13
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废		707,000.00			707,000.00
4. 期末余额	259,921,937.65	555,287,590.42	7,652,323.35	2,427,878.20	825,289,729.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	56,152,998.69	278,687,874.64	4,364,063.83	1,413,945.28	340,618,882.44
2. 本期增加金额					
(1) 计提	6,173,140.92	16,314,682.86	315,351.09	168,876.73	22,972,051.60
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废		671,650.00			671,650.00
4. 期末余额	62,326,139.61	294,330,907.50	4,679,414.92	1,582,822.01	362,919,284.04
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	197,595,798.04	260,956,682.92	2,972,908.43	845,056.19	462,370,445.58
2. 期初账面价值	203,768,938.96	258,348,682.70	1,965,401.13	949,599.29	465,032,622.08

## (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	219,845,635.49	193,421,054.63
合计	219,845,635.49	193,421,054.63

## (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
新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目	193,874,024.27		193,874,024.27	165,104,735.39		165,104,735.39
技术研发中心项目	25,971,611.22		25,971,611.22	28,316,319.24		28,316,319.24
合计	219,845,635.49		219,845,635.49	193,421,054.63		193,421,054.63

## (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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	------------	------	-----------	-----------	----------	------



							例			化金 额		
新能源物流传动机械及液力传动变速箱建设项目	495,136,700.00	165,104,735.39	41,663,186.58	12,893,897.70		193,874,024.27	103.13%	97.60%	11,460,652.48	0.00	0.00%	募股 资金
技术研发中心项目	65,480,000.00	28,316,319.24	219,451.24	2,564,159.26		25,971,611.22	43.58%	43.92%				募股 资金
合计	560,616,700.00	193,421,054.63	41,882,637.82	15,458,056.96		219,845,635.49			11,460,652.48	0.00		

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 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

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		

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	102,259,088.02	9,420,000.00		3,659,619.75	3,013,822.97	118,352,530.74
2. 本期增加金额						
(1) 购置					0.00	0.00
(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	102,259,088.02	9,420,000.00	0.00	3,659,619.75	3,013,822.97	118,352,530.74
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,323,092.96	9,420,000.00		670,930.26	2,104,993.06	23,519,016.28
2. 本期增加金额						
(1) ) 计提	1,022,590.92			182,980.98	284,254.08	1,489,825.98
3. 本期减少金额						
(1) ) 处置						
4. 期末余额	12,345,683.88	9,420,000.00	0.00	853,911.24	2,389,247.14	25,008,842.26
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	89,913,404.14	0.00	0.00	2,805,708.51	624,575.83	93,343,688.48
2. 期初账面价值	90,935,995.06			2,988,689.49	908,829.91	94,833,514.46

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) 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

## 27、开发支出

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								

其他说明

## 28、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						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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

## 30、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	11,509,756.44	1,742,873.20	12,719,392.62	1,920,823.13
可抵扣亏损	<b>66,288,055.33</b>	<b>9,943,208.30</b>	75,758,284.51	11,363,742.68
合计	<b>77,797,811.77</b>	<b>11,686,081.50</b>	88,477,677.13	13,284,565.81

## (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	61,155,268.65	9,173,290.30	64,242,898.47	9,636,434.77
合计	61,155,268.65	9,173,290.30	64,242,898.47	9,636,434.77

## (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	<b>11,686,081.50</b>	<b>11,686,081.50</b>	13,284,565.81	13,284,565.81
递延所得税负债	9,173,290.30	9,173,290.30	9,636,434.77	9,636,434.77

## (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

## (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

## 31、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	57,233,398.04		57,233,398.04	24,217,991.88		24,217,991.88
合计	57,233,398.04		57,233,398.04	24,217,991.88		24,217,991.88

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
抵押及保证借款	4,003,888.88	4,004,583.33
未终止确认的银行承兑汇票贴现	1,136,000.00	11,913,006.65
合计	5,139,888.88	15,917,589.98

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	145,710,000.00	116,700,000.00
合计	145,710,000.00	116,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 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
贷款	100,903,324.13	173,343,679.82
工程设备款	10,073,357.51	37,716,381.61
其他	4,967,127.49	952,390.16
合计	115,943,809.13	212,012,451.59

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收贷款	1,380,443.76	151,777.55
合计	1,380,443.76	151,777.55

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

## 39、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	13,232,586.00	41,637,011.42	44,364,847.78	10,504,749.64
二、离职后福利-设定提存计划	493,291.74	3,032,284.27	3,023,851.79	501,724.22
合计	13,725,877.74	44,669,295.69	47,388,699.57	11,006,473.86

## (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	12,215,489.23	39,439,475.07	41,884,006.82	9,770,957.48
2、职工福利费	111,400.00	55,708.50	52,400.00	114,708.50
3、社会保险费	312,229.89	1,746,091.30	1,768,808.93	289,512.26
其中：医疗保险费	264,441.52	1,644,677.76	1,636,412.68	272,706.60
工伤保险费	47,788.37	101,413.54	132,396.25	16,805.66
5、工会经费和职工教育经费	593,466.88	395,736.55	659,632.03	329,571.40
合计	13,232,586.00	41,637,011.42	44,364,847.78	10,504,749.64

## (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	476,281.68	2,927,722.70	2,919,581.00	484,423.38
2、失业保险费	17,010.06	104,561.57	104,270.79	17,300.84
合计	493,291.74	3,032,284.27	3,023,851.79	501,724.22

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,634,775.57	212,280.10
企业所得税	56,817.93	137,691.29
个人所得税	2,400.00	2,400.00
城市维护建设税	53,739.56	154,494.20
房产税	420,283.96	851,812.53
土地使用税	957,927.42	1,915,854.80
教育费附加	23,031.24	66,211.80
地方教育附加	15,354.16	44,141.19
其他税费	523,040.41	159,622.79
合计	4,687,370.25	3,544,508.70

其他说明



## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	43,836.10	39,196.10
合计	43,836.10	39,196.10

## (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	27,141.10	38,941.10
其他	16,695.00	255.00
合计	43,836.10	39,196.10

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 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
代转销项税额	179,457.69	19,731.08
合计	179,457.69	19,731.08

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
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	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
合计											

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (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
未决诉讼	154,136.44		劳动争议仲裁裁决
合计	154,136.44		

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	2,296,887.57	4,160,000.00	573,914.40	5,882,973.17	与资产相关
合计	2,296,887.57	4,160,000.00	573,914.40	5,882,973.17	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
年产 2000 套矿山机械变速箱拨款	2,022,749.69			449,500.02			1,573,249.67	与资产相关
进口设备贴息	274,137.88			17,205.48			256,932.40	与资产相关
2022 年度柯桥区加大设备投入奖励		4,160,000.00		107,208.90			4,052,791.10	与资产相关

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	100,000,000.00						100,000,000.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

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）	883,206,655.97			883,206,655.97
合计	883,206,655.97			883,206,655.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

	额	当期转入 损益	当期转入 留存收益		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	33,437,054.13			33,437,054.13
合计	33,437,054.13			33,437,054.13

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	302,600,848.96	228,894,055.99
调整后期初未分配利润	302,600,848.96	228,894,055.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>24,650,839.19</b>	35,623,886.78
应付普通股股利	50,000,000.00	
期末未分配利润	<b>277,251,688.15</b>	264,517,942.77

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。

## 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	321,939,055.92	273,578,445.87	317,864,645.03	257,341,056.35
其他业务	2,603,322.13	60,259.50	2,520,747.41	122,900.70
合计	324,542,378.05	273,638,705.37	320,385,392.44	257,463,957.05

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
变速箱及配件	313,933,160.55			313,933,160.55
转向器	8,004,690.37			8,004,690.37
其他	2,604,527.13			2,604,527.13
按经营地区分类				
其中：				
境内	301,469,386.14			301,469,386.14
境外	23,072,991.91			23,072,991.91
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	324,542,378.05			324,542,378.05
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：

无

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 0.00 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。

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	868,172.17	597,238.05
教育费附加	372,073.77	255,959.16
房产税	440,463.78	433,634.70
土地使用税	374,299.58	374,299.52
车船使用税	5,660.08	5,965.08

印花税	224,432.98	88,906.80
地方教育附加	248,049.19	170,639.44
残疾人保障金		367,385.40
合计	2,533,151.55	2,294,028.15

其他说明:

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	0.00	2,049,124.87
薪酬	1,049,882.28	1,093,067.26
三包费	447,980.48	463,442.71
折旧	187,283.86	127,566.00
差旅费	27,572.64	16,148.69
其他	425,051.56	689,113.80
合计	2,137,770.82	4,438,463.33

其他说明:

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	4,801,565.82	4,036,611.18
折旧与摊销	2,777,476.60	1,635,486.64
修理费	89,949.36	721,061.19
差旅费	358,058.13	116,653.72
水电费	657,189.45	643,459.27
业务招待费	269,884.00	410,212.20
办公费	717,842.44	279,374.47
中介费		
其他	2,476,270.42	1,159,144.81
合计	12,148,236.22	9,002,003.48

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	6,007,233.73	5,521,562.33
直接材料	6,791,335.97	6,510,663.92
折旧与摊销	862,069.00	508,628.82
其他	1,037,500.00	120,754.72
合计	14,698,138.70	12,661,609.79

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	71,461.11	59,547.20
减：利息收入	4,241,715.68	1,949,337.80
汇兑损益	-174,280.47	-122,186.86
银行手续费	120,753.74	88,209.30
合计	-4,223,781.30	-1,923,768.16

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	573,914.40	466,705.50
与收益相关的政府补助	610,222.21	4,081,041.87
代扣个人所得税手续费返还	21,305.75	16,791.90
合计	1,205,442.36	4,564,539.27

## 68、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	806,466.13	
应收款项融资贴现损失	-68,867.08	
合计	737,599.05	

其他说明

## 69、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

## 70、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

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
其他应收款坏账损失		74.34
长期应收款坏账损失	474,064.84	-2,458,417.49
商业承兑汇票	215,630.45	-46,743.44
合计	689,695.29	-2,505,086.59

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-255,225.36	748,165.80
合计	-255,225.36	748,165.80

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	43,096.60	29,273.95

**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

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

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
非流动资产毁损报废损失			
赔款支出		16,284.90	
滞纳金	143.00		
其他	154,136.44		
合计	154,279.44	16,284.90	

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	90,606.16	3,909,123.49
递延所得税费用	1,135,039.84	-263,303.94
合计	1,225,646.00	3,645,819.55

## (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	25,876,485.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,881,472.78
子公司适用不同税率的影响	-180,612.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-285,194.54
研发费用加计扣除的影响	-2,190,019.94
所得税费用	1,225,646.00

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 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	4,241,715.68	2,036,957.64
收到经营性补贴收入	6,770,222.21	4,098,841.28
收回经营性银行保证金	0.00	9,650,503.75
收现经营性往来款	485,067.31	25,800.00
合计	11,497,005.20	15,812,102.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 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	237,848.59	648,860.84
付现管理费用	1,420,906.30	2,139,928.91
付现研发费用	122,566.38	386,792.65
付现财务费用	96,398.19	79,382.84
支付经营性银行保证金	5,646,000.00	19,257,378.01
付现经营性往来款	15,700.00	3,500.00
其他	15,288.32	414.00
合计	7,554,707.78	22,516,257.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 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	100,806,466.13	
合计	100,806,466.13	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 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	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 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：

## (6) 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
IPO 中介服务费		25,195,839.65
合计		25,195,839.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	24,650,839.19	35,623,886.78
加：资产减值准备	434,469.93	1,756,920.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,972,051.60	12,884,901.47
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,489,825.98	577,469.42
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其	-43,096.60	-29,273.95

他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-102,819.36	-122,186.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-806,466.13	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	<b>1,598,484.31</b>	-263,303.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-463,144.47	
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,067,165.39	-19,846,020.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,358,118.30	-5,896,497.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	<b>-35,560,485.62</b>	-19,300,078.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,594,942.52	5,385,817.91
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	354,817,118.44	457,517,023.33
减：现金的期初余额	360,606,185.16	43,609,836.88
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	-5,789,066.72	413,907,186.45

## （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	354,817,118.44	360,606,185.16
其中：库存现金	23,310.42	10,272.42
可随时用于支付的银行存款	354,793,808.02	360,595,912.74
三、期末现金及现金等价物余额	354,817,118.44	360,606,185.16

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,646,000.00	用于开具银行承兑汇票
应收票据	32,947,283.26	期末未终止确认的已背书或贴现未到期票据
固定资产	0.00	用于抵押获得银行借款和开具银行承兑汇票
无形资产	0.00	用于抵押获得银行借款和开具银行承兑汇票
合计	38,593,283.26	

其他说明：

备注：以上数据是统计账面价值，不是账面余额

货币资金一般包括其他货币资金中各种保证金和定期存款质押等

应收票据、应收账款一般指应收票据和应收账款质押

固定资产、在建工程、无形资产一般是指抵押

#### 82、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			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	428,446.88	7.2258	3,095,871.47
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 2000 套矿山机械变速箱拨款	449,500.02	其他收益	449,500.02
进口设备贴息	17,205.48	其他收益	17,205.48
2022 年度柯桥区促进经济高质量发展财政专项奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
2022 年度柯桥区加大设备投入奖励	<b>4,052,791.10</b>	其他收益	<b>107,208.90</b>
科技局 2021 年揭榜挂帅和 2022 年高质量发展激励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
共同富裕贡献奖（区长奖）	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022 年街道主任奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
绍兴市博士创新站认定	100,000.00	其他收益	100,000.00

## (2) 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		



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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	

--或有对价	
--------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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：

## 6、其他

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
绍兴运通公司	绍兴	绍兴	制造业	100.00%		同一控制下企业合并

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、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

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

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
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、与金融工具相关的风险

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节七、合并财务报表注释 2、4、6 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 2023 年 06 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 69.76%（2022 年 12 月 31 日：78.09%）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。

## （三）市场风险

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

### 1. 利率风险

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

### 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节七、合并财务报表项目注释 82 之说明。

## 十一、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			15,000,000.00	15,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			15,000,000.00	15,000,000.00
银行理财产品			15,000,000.00	15,000,000.00
（八）应收款项融资			32,137,947.94	32,137,947.94
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

## 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

对于持有的权益工具投资，成本代表公允价值的较佳估计，期末采用成本作为其公允价值。

## 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

## 9、其他

## 十二、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
金道控股公司	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	33.75%	33.75%

本企业的母公司情况的说明

本公司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、金刚强和金晓燕。

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九。

## 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九。

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
杭州冈村传动有限公司	原参股企业

其他说明

2022 年 10 月，公司已将所持杭州冈村传动有限公司的 10%股权全部对外转让。

#### 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
杭州冈村传动有限公司	主减速器及配件	13,432,533.03	7,390,826.80

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	租赁资	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）				利息支出		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
金道控股公司	154,210,000.00	2019年12月26日	2025年12月24日	否

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
关键管理人报酬	1,000,210.00	1,831,100.00

#### （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****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、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

**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

## 十五、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

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(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。

本公司主要业务为生产和销售叉车变速箱及转向器产品。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。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注七 营业收入和营业成本。

(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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	125,483,985.10		6,290,272.20		119,193,712.90	135,591,238.20	100.00%	6,796,141.97	5.01%	128,795,096.23
其中：										
合计	125,483,985.10		6,290,272.20		119,193,712.90	135,591,238.20	100.00%	6,796,141.97	5.01%	128,795,096.23

按组合计提坏账准备：1

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	125,421,608.56	6,271,080.46	5.00%
1-2 年	53,981.00	10,796.20	20.00%
3 年以上	8,395.54	8,395.54	100.00%
合计	125,483,985.10	6,290,272.20	

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账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	125,421,608.56
1 至 2 年	53,981.00
3 年以上	8,395.54
5 年以上	8,395.54
合计	125,483,985.10

## （2）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	6,796,141.97	-505,869.77				6,290,272.20
合计	6,796,141.97	-505,869.77				6,290,272.20

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	收回方式

## （3）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：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭叉集团股份有限公司	56,052,976.92	44.67%	2,802,648.85
客户二	9,939,576.36	7.92%	496,978.82
客户三	8,432,536.44	6.72%	421,626.82
客户四	6,690,432.99	5.33%	334,521.65
客户五	6,524,505.26	5.20%	326,225.26
合计	87,640,027.97	69.84%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

## 2) 坏账准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
合计	0.00

## 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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 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：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
------	-------	------	----	------------------	----------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
绍兴运通公司	1,126,329.49					1,126,329.49	
合计	1,126,329.49					1,126,329.49	

	49					49
--	----	--	--	--	--	----

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (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	313,934,365.55	267,779,970.73	311,873,253.34	252,294,471.08
其他业务	3,534,036.22	972,463.57	3,768,219.38	1,375,715.84
合计	317,468,401.77	268,752,434.30	315,641,472.72	253,670,186.92

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
变速箱及配件	313,934,365.55			313,934,365.55
其他	3,534,036.22			3,534,036.22
按经营地区分类				
其中：				
境内	294,395,409.86			294,395,409.86
境外	23,072,991.91			23,072,991.91
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	317,468,401.77			317,468,401.77
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：

无

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 0.00 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。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置其他非流动资产取得的投资收益	806,466.13	
应收款项融资贴现损失	-68,867.08	
合计	737,599.05	

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43,096.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	1,184,136.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	

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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	737,599.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-132,973.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	273,767.37	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	1,558,091.20	

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	1.85%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于	1.73%	0.2309	0.2309

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他