

三力士股份有限公司

2026 年半年度报告



品质创造价值

【2026 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴琼瑛、主管会计工作负责人何平及会计机构负责人(会计主管人员)李娜声明：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。

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	21
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 债券相关情况	35
第八节 财务报告	36

备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内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、载有法定代表人签名的公司 2026 年半年度报告文本。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/三力士	指	三力士股份有限公司
凤颐投资	指	浙江凤颐创业投资有限公司
集乘科技	指	集乘科技有限公司
智能装备	指	浙江三力士智能装备制造有限公司
长兴华脉	指	长兴华脉投资管理合伙企业（有限合伙）
路博橡胶	指	西双版纳路博橡胶有限公司
荣泰橡胶	指	丰沙里省荣泰橡胶有限公司
博荣商贸	指	西双版纳博荣商贸有限公司
智能传动	指	浙江三力士智能传动科技有限公司
衢州杉虎	指	衢州杉虎投资合伙企业（有限合伙）
凤有初	指	绍兴凤有初酒业有限公司
力声轮胎	指	浙江力声轮胎科技有限公司
三昇生物	指	普洱三昇生物技术有限公司
老挝三昇	指	老挝三昇有限公司
引捷动力	指	浙江引捷动力科技有限公司
浙江集乘	指	浙江集乘网络科技有限公司
河南集乘	指	河南集乘网络科技有限公司
浙江集润	指	浙江集润润滑油有限公司
气合科技	指	浙江气合科技有限公司
自贸区立昇	指	浙江自贸区立昇生物技术有限公司
杭信智能	指	浙江杭信智能信息科技有限公司
香港三力士	指	香港三力士有限公司
MSR	指	MSR Engines s.r.o.
MSR Trading	指	MSR Engines Trading s.r.o.
三力士新加坡	指	SanluxInternational Holding (Singapore) Pte. Ltd
三力士亚太	指	SANLUX ASIA PACIFIC PTE. LTD.
三力士印尼	指	Sanlux Power Transmission, PT
红点传动	指	浙江红点传动科技有限公司
V 带	指	V 形胶带，是一种独特的传送带，是一种用于传递力和物品运输的机械设备，包括普通 V 带、窄 V 带、多楔带等
A 米	指	V 带行业专用术语，指的是 A 型普通 V 带 1 米，其他型号 V 带可通过重量系数折算成 A 米
《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》
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	三力士	股票代码	002224
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	三力士股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三力士		
公司的外文名称（如有）	Sanlux Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	SANLUX		
公司的法定代表人	吴琼瑛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何磊	何磊
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区柯岩街道凤凰创新园	浙江省绍兴市柯桥区柯岩街道凤凰创新园
电话	0575-84313688	0575-84313688
传真	0575-84318666	0575-84318666
电子信箱	sanluxzqb@163.com	sanluxzqb@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	529,077,663.91	440,747,224.20	20.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-11,566,742.09	18,994,266.34	-160.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-22,135,071.19	20,456,397.88	-208.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,300,140.70	-60,553,063.84	184.72%
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.03	-133.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.01	0.03	-133.33%
加权平均净资产收益率	-0.36%	0.81%	-1.17%
	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）	4,314,493,679.53	4,225,742,479.90	2.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,208,508,595.27	3,219,827,533.43	-0.35%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	72,024.75	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,711,764.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产	9,834,910.86	

生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-657,051.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,311.75	
减：所得税影响额	3,519,127.87	
少数股东权益影响额（税后）	875,503.04	
合计	10,568,329.10	

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

橡胶传动带是橡胶工业的核心细分领域，橡胶 V 带作为机械传动系统的关键基础部件，可有效解决设备动力传输过程中的能耗高与运行噪音大的问题，提升传动稳定性、作业精度及安全生产水平，解决相关核心问题，广泛配套于工业制造、工程机械、民用设备等各类终端，下游覆盖汽车、通用机械、农机、家电、纺织、矿山冶金等众多行业，应用场景丰富、市场空间广阔。

经过长期发展，我国已成为全球橡胶传动带核心制造中心，行业产能、产量、市场消费量均位居世界首位，是全球传动带生产加工、出口贸易及终端消费的核心市场，产业配套体系持续完善，规模优势显著。

当前行业已告别高速增长阶段，整体增速逐步放缓，进入存量稳态增长、结构优化升级的高质量发展新阶段。一方面，传统工业、农机、普通家电等下游存量市场趋于饱和，行业增量空间逐步收窄，市场增长从过去的产能扩张驱动转变为存量替换+结构性增量双驱动模式；另一方面，新能源装备、智能自动化精密设备、高端工程机械、新能源商用车等新兴下游领域快速发展，对高性能、耐高低温、耐磨、低能耗的特种橡胶 V 带产生全新配套需求，为行业持续注入结构性增长动力，推动行业整体稳健运行。需求端核心支撑来自两大维度：一是存量替换刚需，橡胶 V 带属于易损耗零部件，存在固定使用寿命，下游存量设备的定期更换需求构成行业稳固基本盘，抗周期能力较强；二是新兴领域增量，制造业转型升级、设备精密化智能化升级，叠加新能源产业蓬勃发展，持续拉动高端特种传动带需求扩容，成为行业核心增长点。

与此同时，国内环保管控、安全生产监管体系持续升级，橡胶行业绿色生产、节能降耗标准不断提高，企业环保改造、合规生产的成本持续上升。依托供给侧结构性改革，行业整体呈现“大龙头、中小企集聚”的竞争格局，行业整合节奏持续加快，市场集中度稳步提升。国内行业市场主体以中小微企业为主，多数中小厂商聚焦低端标准化产品生产，存在产品品类单一、生产工艺同质化严重的问题，长期依赖低价走量的粗放式竞争模式，导致低端市场价格内卷严重，行业整体低端利润空间持续被压缩。随着行业规范化发展，竞争逻辑将发生根本性转变，未来将彻底告别单一价格竞争，逐步转向规模产能、核心技术、产品品质、品牌口碑、供应链稳定性、综合服务能力的全方位实力竞争。市场资源、客户资源、订单资源持续向具备技术壁垒、规模化产能、品牌优势、完善渠道体系的头部龙头企业集中。头部企业凭借高端产品研发能力、标准化生产工艺、稳定品质及全链条服务优势，持续抢占高端市场与主机配套市场，市场占有率持续提升，行业马太效应持续凸显，行业整体竞争格局持续优化。

（二）主要业务

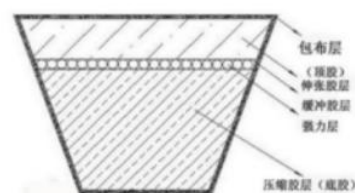
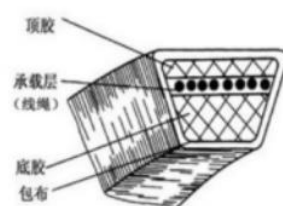
报告期内，公司核心主营业务为橡胶 V 带的研发、生产与销售。同时，公司以 MSR 公司和引捷动力为实施主体，推进微型动力系统及储能 EPC 等新业务，逐步形成传统主业与新业务协同发展的业务布局。相关新业务仍处于市场培育、产能爬坡或项目实施阶段，其业务规模、盈利水平及后续发展受市场需求、项目进度等因素影响，存在不确定性。

（三）主要产品及其用途

公司核心产品为橡胶 V 带，按生产工艺可分为包布带与切割带两大类，产品广泛应用于机械、农机、纺织、家电、轻工、矿山、汽车等各类动力传动场景。

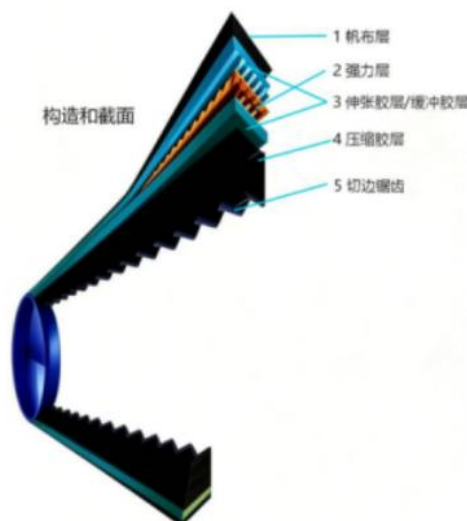
1、包布带

包布带是橡胶 V 带的主流品种，占国内橡胶 V 带总产量的 80%以上，以普通 V 带为核心品类。产品主要由压缩胶、线绳、粘合胶、伸张胶及外层包布构成，具备受力均匀、传动功率大、结构紧凑、抗破坏能力强等优势。根据截面形态与使用场景差异，可细分为普通 V 带、窄 V 带、联组 V 带、农机半宽变速 V 带、六角带等细分品类，适配各类通用传动工况。



2、切割带

切割带是在包布带技术基础上迭代升级的高端品类，型号规格体系与包布带通用。相较于包布带，切割带传动效率更高、承载功率更大、使用寿命更长、节能效果突出，可满足高速传动、精密传动等高端工况需求。产品结构差异化显著，两侧工作面无包布设计，压缩胶添加定向短纤维，强力层采用特殊硬化处理的高强度化学纤维，主要分为普通型（REP）、层合型（REL）、齿形型（REC）三种结构。



（四）经营模式

公司整体采用以销定产、以产定购的订单式经营模式，围绕客户订单统筹采购、生产、销售及售后全流程，保障产销匹配、库存合理、交付稳定。

1、采购模式

公司原材料采购采取“以产定购”的模式，根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划。公司建立了完善的供应商管理体系和质量保证体系，制定了《供应商开发管理办法》、《供应商评定与考核控制程序》、《供应商审核实施规则》、《供应商考核实施规则》等相关制度，规范采购部门、质量部门、财务部门、仓管部门等对采购的物流、质量以及资金流的过程控制，确保采购货物的流向及库存状况，保证产品质量稳定和订单如期完成，公司采购部门已建立合格供应商名录并定期对供应商进行评价，根据评价结果动态调整采购方案。

2、生产模式

公司的产品生产采取“以销定产”的模式。公司产品根据客户、经销商实际需求确定生产，需要事先与客户、经销商签订相关销售合同后，再根据合同或订单安排原材料采购、制作生产计划，并按订单的要求组织生产，然后交付并提供售后服务。

3、销售模式

公司橡胶 V 带销售模式主要采用经销商模式，公司通过广泛的经销商网络将产品延伸至终端客户。公司结合经销商的销售量及信誉级别对经销商进行分类管理，实施差异化付款结算政策。

动力冲浪板业务主要采取自产与渠道销售相结合的方式，围绕经销商、学院及终端客户开展产品销售和配套服务。

储能 EPC 业务按照项目合同约定组织设计、采购、施工及交付，具体以项目合同及履约进度为基础确认相关业务成果。

（五）市场地位

公司为国内首家非轮胎橡胶制品上市公司，是橡胶 V 带行业国家标准的核心起草单位之一。公司深耕行业多年，累计斩获多项国家级、省级资质荣誉，包括国家高新技术企业、国家级绿色工厂、浙江省隐形冠军企业、浙江省专精特新中小企业、浙江省单项冠军培育企业、省级 AAA 级守合同重信用企业等。行业排名层面，公司连续 30 年位居中国橡胶 V 带行业首位，常年入围全球非轮胎橡胶制品行业 50 强，是国内橡胶 V 带赛道头部企业之一。

（六）业绩驱动因素

橡胶 V 带是传动系统中不可或缺的部件，下游应用行业极其广泛，这些行业与宏观经济形势密切相关。经济平稳运行的情况下，相关行业总体保持稳定发展，市场需求维持在一定水平。由于橡胶 V 带存在使用寿命，更换需求是其主要市场，在各下游产业平稳发展的情况下，市场需求保持稳定发展。

公司凭借橡胶 V 带行业领先的龙头市场地位，依托规模化产能、成熟技术、品牌渠道优势持续夯实主业基本盘。同时持续推进生产智能化、管理精细化升级，提升生产交付能力，加速产品高端化迭代。公司积极拓展海外市场与主机配套市场，深耕终端需求、推动经销商体系转型升级，战略布局从单一产品提供商向整体传动系统解决方案服务商升级。

2024 年公司通过收购 MSR 公司切入微型动力系统及储能 EPC 业务。在动力冲浪板方面，MSR 公司旗下 Jetsurf 品牌动力冲浪板是该领域的全球领先品牌，为 2025 年成都世界运动会动力冲浪板项目官方唯一指定赛事用板，也是国际摩托艇联合会（UIM）官方唯一指定的动力冲浪板器材品牌，并与万达体育达成赛事战略合作，目前已在国内签约多家国际动力冲浪板学院，报告期内，国产化生产线建设、产品验证及产能爬坡工作持续推进，相关产品的规模化生产、市场推广及盈利实现仍需一定周期。在储能 EPC 方面，MSR 凭借其过去的项目经历，承接了 CE. PPS, s. r. o. 的储能工程建设项目，报告期内，相关项目建设持续进行中。

引捷动力围绕动力冲浪板国产化制造及商业化运营开展业务，已逐步建立板体成型、发动机装配、总成测试和售后维修等生产服务能力，并推进关键材料、零部件的本土供应链开发和验证。在商业化方面，引捷动力围绕整机及配件销售、培训、学院渠道、赛事合作和售后服务等环节开展市场拓展。

在海外业务规划方面，公司拟在瑞士设立三力士能源国际控股（暂定名），相关境外投资备案（ODI）申报正在办理中。公司拟在完成相关境内外审批、备案及登记程序后，根据市场环境、项目储备及风险评估情况，于 2026 年下半年至 2027 年年初审慎推进海外能源业务拓展。公司同时拟与合作方在埃及设立合资销售公司，以中东及非洲为主要目标市场，开展品牌推广、客户开发及橡胶 V 带等产品销售。上述事项尚处于申报或筹划阶段，相关主体尚未设立，仍需履行公司内部决策及境内外相关程序，具体实施进度、投资规模和经营成效存在不确定性。

二、核心竞争力分析

（一）规模优势

公司作为国内橡胶 V 带行业龙头企业，在自主技术创新、新产品及自动化设备研发、人才培养、质量与品牌、销售网络 and 售后服务体系、成本管理方面具有独特的竞争优势，居于行业龙头地位，连续 30 年蝉联中国橡胶 V 带行业排名第一、全球非轮胎橡胶制品行业 50 强，连续多年获评为“中国橡胶工业百强企业”，荣获浙江省隐形冠军。

（二）研发及技术创新优势

公司注重产品研发和技术创新，不断引进技术研发人才，公司传动技术研究院被评为“省级企业技术中心”、“省级企

业研究院”、“省级高新技术研究开发中心”、设有“省级博士后工作站”，被评为国家知识产权优势企业和国家知识产权示范企业，公司将市场需求和研发相融合，不断开发新技术和研发新产品。

公司坚持产学研融合发展，现已联合青岛科技大学、北京化工大学等科研院校，共同开展技术攻关、项目研发与成果转化工作，实现高质量发展。公司致力于高端普通 V 带的技术开发，大力倡导创新和技术改进，公司建设的“三力士股份有限公司检测中心”、“三力士股份有限公司智能制造联合实验室”，将进一步打造一流的 V 带创新平台，为橡胶 V 带产业的发展提供更大的技术支持。

（三）成熟的技术工艺优势

作为国家高新技术企业，公司建有传动技术研究院，是浙江省省级高新技术研发中心，专业从事橡胶 V 带的配方、生产工艺、智能生产设备、信息技术等相关研究和应用。在多年的研究开发过程中，公司积累了丰富的技术成果，练就了精湛的工艺水平。截至报告期末，公司累计主导、参与制定了 14 项标准，其中 12 项国家标准，1 项行业标准，1 项浙江制造标准。公司产品及技术可以满足不同应用场景和工况要求，生产工艺已处于工业化应用成熟阶段。

（四）质量控制管理体系优势

公司作为国内最大的橡胶 V 带生产商之一，始终坚持以质量为本，不断践行以品质创造价值的理念。荣获浙江制造精品、绍兴市质量奖等荣誉。经过多年的发展与积累，公司拥有丰富的生产管理及品质控制经验，锻造出稳定优质的产品品质，并参与编制了橡胶 V 带相关行业标准，标准涵盖产品标准、检验检测方法等。公司搭建“四位一体”标准化管理体系，通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系及 IATF16949 质量管理体系。

（五）良好的品牌和扎实的客户基础优势

多年来，公司始终坚持用品质创造价值的经营理念，为客户生产高品质的橡胶 V 带产品。连续三十年，公司橡胶 V 带的产量、销量、市场占有率位居业内首位，公司是橡胶 V 带行业内的领跑者，在行业内具有较高的品牌知名度。“三力士”品牌是行业内唯一获得过中国名牌产品、国家免检产品、中国驰名商标称号的品牌，同时也是浙江省出口名牌产品。目前，公司产品涵盖上万个规格，产品远销欧、美、亚、非等多个国家。

（六）完善的经销商体系及销售网络

公司产品销售主要采取经销商模式，通过地区经销商销售给终端客户，经过多年积累和发展，在全国拥有超过 2000 家一级及二级经销商，经销商已基本覆盖全国各个省、市、自治区，并建立了较为完善的市、县级销售网络，公司外销出口业务销售涵盖全球 6 大洲，并在部分国家和地区设立销售服务公司，借助本地化运营深耕区域市场。

（七）完善的员工管理制度和教育培训体系

公司秉承“文化认同、能力匹配、严守制度”的用人理念，践行“品质创造价值”的价值观，根据实际情况分析各种需求与员工能力，制定不同的教育培训计划，并按计划实施，提升员工能力与水平，并构建以企业战略为核心的人力资源规划和人力资源管理系统，吸引、发展、激励、保留企业发展所需人才，充分发挥人才在公司发展战略中的支撑作用，有效促进公司和员工的共同发展。建立双通道职业发展、绩效考核、薪酬激励与员工福利保障机制，搭建系统化分层教育培训体系，按需制定年度培训计划，通过师带徒、内外部授课、轮岗实训、干部专项研修等多元形式覆盖全体员工，持续完善人才梯队建设，助力员工与企业共同成长。

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	529,077,663.91	440,747,224.20	20.04%	主要系报告期内橡胶 V 带业务及天然橡胶业务增长

营业成本	463,266,477.38	338,115,979.85	37.01%	主要系报告期内原材料价格上涨及固定资产折旧增加导致营业成本较上年同期增加
销售费用	9,243,032.07	7,649,441.76	20.83%	
管理费用	53,312,896.02	45,948,235.60	16.03%	
财务费用	7,851,096.01	-7,239,198.08	208.45%	主要系报告期内汇率波动导致汇兑损失增加
所得税费用	1,876,071.90	6,183,197.63	-69.66%	主要系报告期内利润总额减少导致所得税费用下降
研发投入	16,220,114.56	18,169,581.46	-10.73%	
经营活动产生的现金流量净额	51,300,140.70	-60,553,063.84	184.72%	主要系报告期内存货增量减少及经营性应付增加，支付经营性活动现金减少，导致经营活动产生现金流量金额较上年同期增加
投资活动产生的现金流量净额	-80,346,388.93	-106,463,416.42	24.53%	
筹资活动产生的现金流量净额	59,607,144.73	167,700,312.29	-64.46%	主要系报告期内增加债务偿还及股份回购，筹资活动现金流出增加，导致筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	4,943,647.25	8,786,494.50	-43.74%	

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	529,077,663.91	100%	440,747,224.20	100%	20.04%
分行业					
胶管胶带	362,075,570.11	68.44%	320,563,709.10	72.73%	12.95%
其他	167,002,093.80	31.56%	120,183,515.10	27.27%	38.96%
分产品					
橡胶 V 带	362,075,570.11	68.44%	320,563,709.10	72.73%	12.95%
其他	167,002,093.80	31.56%	120,183,515.10	27.27%	38.96%
分地区					
国内	421,393,823.26	79.65%	313,317,936.18	71.09%	34.49%
国外	107,683,840.65	20.35%	127,429,288.02	28.91%	-15.50%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
胶管胶带	362,075,570.11	305,061,098.81	15.75%	12.95%	29.58%	-11.21%
其他	167,002,093.80	158,205,378.57	5.27%	38.96%	56.30%	-9.77%
分产品						
橡胶 V 带	362,075,570.11	305,061,098.81	15.75%	12.95%	29.58%	-11.21%
其他	167,002,093.80	158,205,378.57	5.27%	38.96%	56.30%	-9.77%
分地区						
国内	421,393,823.26	364,979,396.26	13.39%	34.49%	50.49%	-9.21%
国外	107,683,840.65	98,287,081.12	8.73%	-15.50%	2.83%	-16.26%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	96,795.04	-0.66%		否
公允价值变动损益	9,834,910.86	-66.97%	主要系报告期内衢州杉虎权益投资公允价值变动。	否
资产减值	-154,830.93	1.05%		否
营业外收入	185,167.37	-1.26%		否
营业外支出	840,317.45	-5.72%	主要为滞纳金	否

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	1,242,888,746.52	28.81%	1,229,078,105.63	29.09%	-0.28%	
应收账款	163,152,452.71	3.78%	110,147,581.51	2.61%	1.17%	主要系报告期内公司客户使用信用额度较期初增加导致。
存货	428,098,491.10	9.92%	415,763,712.25	9.84%	0.08%	

长期股权投资	61,183,869.91	1.42%	41,790,000.12	0.99%	0.43%	
固定资产	944,717,271.24	21.90%	967,168,186.61	22.89%	-0.99%	
在建工程	688,813,806.58	15.97%	671,399,796.29	15.89%	0.08%	
使用权资产	1,777,610.48	0.04%	1,861,990.08	0.04%	0.00%	
短期借款	424,252,665.01	9.83%	260,492,600.59	6.16%	3.67%	主要系报告期内长期借款到期转入短期借款，导致短期借款增加。
合同负债	101,476,021.31	2.35%	70,947,671.74	1.68%	0.67%	
长期借款	20,000,000.00	0.46%	182,805,537.50	4.33%	-3.87%	主要系报告期内长期借款到期转入短期借款，导致长期借款减少。
租赁负债	1,497,314.14	0.03%	1,497,314.14	0.04%	-0.01%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	115,668,330.17	9,798,351.90			1,000,000.00	1,600,000.00		124,866,682.07
4. 其他权益工具投资	3,185,757.47						247,023.02	3,432,780.49
5. 其他非流动金融资产	30,000,000.00							30,000,000.00
其他	7,349,907.36						-3,453,350.30	3,896,557.06
上述合计	156,203,995.00	9,798,351.90			1,000,000.00	1,600,000.00	-3,206,327.28	162,196,019.62
金融负债	633,626.37	-36,558.96						597,067.41

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	10,491,361.89	10,491,361.89	保证金、未到账应收利息等	保证金、未到账应收利息等	3,341,860.24	3,341,860.24	票据保证金、未到账应收利息等	票据保证金、未到账应收利息等
应收票据	6,720,821.83	6,720,821.83	已背书未到期票据未终止确认	已背书未到期票据未终止确认	2,745,779.51	2,745,779.51	已背书未到期票据未终止确认	已背书未到期票据未终止确认
其他非流动资产	2,291,666.66	2,291,666.66	未到账应收利息	未到账应收利息	1,034,722.22	1,034,722.22	未到账应收利息	未到账应收利息
合计	19,503,850.38	19,503,850.38			7,122,361.97	7,122,361.97		

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
48,614,086.29	166,742,888.60	-70.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产5亿A米橡	自建	是	智能制造	21,614,086.29	1,199,722,017.6	募集资金、	77.35%	0.00	2,124,841.58	不适用	2022年04月16	《三力士股份

胶传动带智能化产业园项目					7	自筹资金					日	有限公司 2022 年非公开发行 A 股股票预案》
合计	--	--	--	21,614,086.29	1,199,722,017.67	--	--	0.00	2,124,841.58	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
浙江三力士智能传	子公司	橡胶板、管、带制	450,000,000.00	1,367,006,980.47	403,023,091.91	106,289,502.89	506,497.09	172,929.50

动科技有 限公司		造						
浙江三力 士智能装 备制造有 限公司	子公司	自动化设 备设计、 生产	640,000,0 00.00	514,200,4 01.39	500,428,4 02.20	10,712,25 5.16	- 4,319,493 .20	- 4,903,711 .42
西双版纳 路博橡胶 有限公司	子公司	橡胶、天 然橡胶、 橡胶制品 销售	37,600,00 0.00	239,567,5 88.27	92,309,67 9.17	162,936,7 15.89	6,155,062 .81	- 5,142,107 .67
衢州杉虎 投资合伙 企业(有限 合伙)	子公司	投资与资 产管理	151,000,0 00.00	136,073,4 78.37	136,067,2 72.88	0.00	10,235,06 3.56	7,785,475 .59
浙江引捷 动力科技 有限公司	子公司	动力冲浪 板制造销 售	10,000,00 0 欧元	162,894,3 51.42	32,379,99 2.27	50,790,45 1.12	- 1,009,242 .52	- 12,378,40 6.41

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、原材料成本波动风险

橡胶、炭黑、化纤等主要原材料价格受国际原油价格、供需关系及贸易政策等因素影响，具有一定波动性。报告期内，部分原材料价格上涨，叠加新增固定资产折旧，公司营业成本上升，橡胶 V 带业务毛利率下降。若原材料价格持续高位运行或进一步上涨，而产品价格调整不能及时向下游传导，可能对公司毛利率和盈利能力产生不利影响。公司将持续跟踪主要原材料价格和库存水平，完善采购预算及价格预警机制，推进供应商多元化和集中采购，合理安排采购批次与安全库存，并通过工艺优化、产品结构调整及与客户协商价格等措施控制成本。上述措施不能完全消除原材料价格波动对经营业绩的影响。

2、汇率波动风险

公司出口业务、境外子公司经营及拟拓展的海外能源业务涉及美元、欧元等外币结算，汇率波动会通过汇兑损益、外币报表折算等途径影响公司经营成果和财务状况。报告期内，公司发生汇兑损失 2,256.98 万元。随着海外业务推进，公司外币资产、负债及收支敞口可能增加。公司将加强外汇敞口预算和动态监测，合理匹配外币收支及资产负债期限，优化结算币种和回款安排；在履行内部审批程序、以套期保值为目的并严格控制规模的前提下，审慎评估使用适当的汇率管理工具。上述措施不能完全消除汇率波动对公司经营业绩的影响。

3、地缘政治及海外经营风险

全球地缘政治局势、贸易壁垒、经济制裁、外汇管制以及不同国家和地区在投资准入、税务、用工、环保等方面的法律政策变化，可能影响公司海外客户开发、产品交付、资金回收及项目实施。公司拟在瑞士设立海外能源业务平台，并拟与合作方在埃及设立合资销售公司，相关事项尚处于申报或筹划阶段；若审批备案进度、当地市场环境或合作安排发生变化，可能导致项目延期、调整或无法达到预期。公司将开展国别和合作方尽职调查，严格履行境内外审批、备案及信息披露程序，采用分阶段投入和授权管理，加强合同中的治理、合规、退出及争议解决安排，并借助当地专业机构持续跟踪制裁、贸易和税务规则，推进市场和渠道多元化。上述措施不能完全消除地缘政治及海外经营风险。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

本报告期不存在股权激励实施情况。

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司董事（不含 独立董事）、高 级管理人员、核 心管理人员及核 心骨干员工	18	17,593,335	不适用	1.95%	自有资金

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
何磊	董事会秘书	1,539,335	1,539,335	0.17%
何平	财务总监	480,000	480,000	0.05%
陈满俊	职工代表董事	200,000	200,000	0.02%
潘万东	生产总监	2,950,000	2,950,000	0.33%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☒适用 ☐不适用

公司 2023 年员工持股计划第一个锁定期及额外锁定期于 2025 年 5 月 4 日届满。结合公司层面及个人层面业绩考核达标情况，本员工持股计划第一个解锁期符合解锁条件的共计 18 人，可解锁股票权益数量为 3,652,376 股，占公司总股本的 0.40%。

公司 2023 年员工持股计划第二个锁定期及额外锁定期于 2026 年 5 月 4 日届满。截至报告期末，公司员工持股计划第二期已累计减持公司股份 10,556,000 股，剩余持有的股票总额为 7,037,335 股，约占公司总股本的 0.78%。上述相关权益变动处置符合员工持股计划的有关规定。

报告期内股东权利行使的情况

根据三力士股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案），本员工持股计划持有人自愿放弃因参与员工持股计划而间接持有公司股票的表决权，仅保留该等股份的分红权、投资收益权。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☒适用 ☐不适用

2026 年 5 月 4 日，2023 年员工持股计划第二个锁定期及额外锁定期届满。根据公司《2023 年员工持股计划（草案）》和《2023 年员工持股计划管理办法》中第二个锁定期解锁条件成就的说明，结合公司层面业绩考核及个人层面绩效考核达标情况，本员工持股计划第二个解锁期符合解锁条件的共计 18 人，可解锁股票权益数量为 7,037,334 股，占公司总股本的 0.78%，具体详见公司于 2026 年 4 月 29 日披露的《关于 2023 年员工持股计划第二个锁定期届满暨解锁条件成就的提示性公告》（公告编号 2026-028）。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☒适用 ☐不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。报告期内，公司员工持股计划确认的股份支付费用为 322,260.16 元。

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

公司分别于 2023 年 12 月 19 日和 2024 年 1 月 5 日召开第七届董事会第二十四次会议、2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2023 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施 2023 年员工持股计划，本次员工持股计划通过非交易过户受让公司回购专用账户回购的股票 17,593,335 股，受让价格 2.75 元/股。

2024 年 2 月 5 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本期员工持股计划非交易过户登记事宜。公司回购专用证券账户持有 17,593,335 股公司股票已于 2024 年 2 月 5 日过户至“三力士股份有限公司—2023 年员工持股计划”，具体详见公司于 2024 年 2 月 7 日披露的《关于 2023 年员工持股计划非交易过户完成的公告》（公告编号 2024-003）。

2025 年 5 月 4 日，2023 年员工持股计划第一个锁定期及额外锁定期届满。根据公司《2023 年员工持股计划（草案）》和《2023 年员工持股计划管理办法》中第一个锁定期解锁条件成就的说明，结合公司层面及个人层面业绩考核达标情况，本员工持股计划第一个解锁期符合解锁条件的共计 18 人，可解锁股票权益数量为 3,652,376 股，占公司总股本的 0.40%，具体详见公司于 2025 年 4 月 29 日披露的《关于 2023 年员工持股计划第一个锁定期及额外锁定期届满暨解锁条件成就的提示性公告》（公告编号 2025-026）。

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	三力士股份有限公司	浙江省生态环境厅： https://sthjt.zj.gov.cn/ ； 企业环境信息依法披露系统： https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/list

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况

无。

五、社会责任情况

公司始终将企业经营发展与社会责任深度融合，坚持以人为本的发展理念，将公益慈善融入企业长期发展价值，持续探索经济效益、环境效益、社会效益三者协同的可持续发展路径。公司高度重视员工诉求，连续多年开展“小候鸟夏令营”，切实解决员工暑期子女照护的实际难题，有效增强员工认同感、归属感与职业幸福感。下属子公司路博橡胶结合边境区位发展实际，开展政企协同禁毒宣讲，持续深耕替代种植产业，推动区域经济高质量发展、巩固边境民生、助力禁毒事业。报告期内，公司依法合规运营，积极履行企业社会责任，推动公司内在价值、市场价值和社会价值的实现，为股东、为社会创造更多的价值和回报。

报告期内，公司未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴相关工作。后续公司将结合自身业务布局与发展实际，积极研究探索相关领域的责任参与路径，力争为乡村振兴、共同富裕贡献企业力量。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
股权回购纠纷	6,461.1	否	待判决	待判决, 对公司生产经营无重大影响	待判决		
合同及财产损害赔偿纠纷	631.31	否	部分待审理、部分待判决, 部分已和解撤诉	对公司生产经营无重大影响	和解案件正在履行中		

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

本报告期及以前期间发生延续到报告期，公司部分闲置房产用于出租；公司不存在重大资产租赁情形。

详见第八节财务报告七、合并财务报表项目注释 63、租赁之说明。

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
浙江三力士智能传动科技有限公司	2024 年 10 月 31 日	40,000	2025 年 03 月 28 日	15,244.5	连带责任担保	无	无	2 年	否	否
MSR Engines s. r. o.	2026 年 01 月 24 日	1,540.87	2026 年 01 月 26 日	1,540.87	连带责任担保	无	公司控股子公司引捷动力的少数股东按其出资比例为公司提供反担保。	3 年	是	否
浙江集乘网络科技有限公司	2026 年 05 月 22 日	3,000	2025 年 07 月 25 日	2,300	连带责任担保	无	无	1 年	否	否
浙江三力士智能传动科技有限公司	2026 年 05 月 22 日	40,000		0	连带责任担保	无	无		否	否
MSR Engines s. r. o.	2026 年 05 月 22 日	3,990.3		0	连带责任担保	无	无		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		48,531.17		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,540.87				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		86,990.3		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		17,544.5				
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）		48,531.17		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		1,540.87				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		86,990.3		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		17,544.5				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				5.47%						
其中：										
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担				2,300						

保对象提供的债务担保余额（E）	
上述三项担保金额合计（D+E+F）	2,300

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	中低风险	10,103.42	0

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

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026年5月15日	线上	网络平台线上交流	其他	线上参与本公司2025年度网上业绩说明会的投资者	公司治理、发展战略、经营状况等投资者关注的问题。	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

一、股份回购情况

截至报告期末，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份 11,900,000 股，占公司总股本 902,116,324 股的 1.3191%，最高成交价 4.49 元/股，最低成交价 3.19 元/股，成交总金额 47,706,170 元（不含交易费用）。本次回购符合相关法律法规及公司既定的股份回购方案的要求。公司股份回购事项履行了必要的审议程序和信息披露义务，不存在损害公司及全体股东利益的情形，后续公司将根据市场情况及相关规定继续推进回购事宜，并及时履行信息披露义务。

二、利润分配情况

报告期内，公司严格遵守《公司法》《上市公司章程指引》等法律法规及《公司章程》的有关规定，实施了 2025 年度利润分配方案。公司 2025 年度利润分配预案已经公司董事会、股东大会审议通过，以公司现有总股本剔除已回购股份 9,000,000 股后的 893,116,324 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），合计派发现金红利 13,396,744.86 元，不送红股，不实施资本公积金转增股本。本次利润分配方案符合公司利润分配政策及股东回报规划

的相关要求，充分保障了广大投资者的合理投资回报。公司利润分配事项履行了完整的审议程序和信息披露义务，合法合规，不存在损害中小股东利益的情形。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	95,735,955	10.61%						95,735,955	10.61%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	95,735,955	10.61%						95,735,955	10.61%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	95,735,955	10.61%						95,735,955	10.61%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	806,380,369	89.39%						806,380,369	89.39%
1、人民币普通股	806,380,369	89.39%						806,380,369	89.39%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	902,116,324	100.00%						902,116,324	100.00%

股份变动的原因

☐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

公司于 2025 年 10 月 29 日召开的第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，拟使用自有资金和自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份（A 股），用于实施员工持股计划或股权激励。回购的资金总额不低于人民币 3,000 万元（含）且不超过人民币 6,000 万元（含）。回购价格不超过人民币 6.5 元/股（含）（回购价格不高于公司董事会通过回购股份决议前 30 个交易日公司股票交易均价的 150%）。实施期限自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。公司于 2025 年 10 月 30 日披露了《关于回购公司股份方案的公告》。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份 11,900,000 股，占公司总股本 902,116,324 股的 1.3191%，最高成交价 4.49 元/股，最低成交价 3.19 元/股，成交总金额 47,706,170 元（不含交易费用）。本次回购符合相关法律法规及公司既定的股份回购方案的要求。

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

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		45,649		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况
							股份状态

				情况	股份数量	股份数量		
金玉中	境内自然人	13.47%	121,552,000	0	0	121,552,000	不适用	0
吴琼瑛	境内自然人	10.76%	97,075,940	0	72,806,955	24,268,985	质押	33,800,000
吴琼明	境内自然人	3.39%	30,572,000	0	22,929,000	7,643,000	不适用	0
吴兴荣	境内自然人	0.89%	8,000,139	0	0	8,000,139	不适用	0
三力士股份有限公司—2023年员工持股计划	境内非国有法人	0.78%	7,037,335	-10250000	0	7,037,335	不适用	0
吴水炎	境内自然人	0.65%	5,850,448	0	0	5,850,448	不适用	0
吴水源	境内自然人	0.56%	5,007,800	0	0	5,007,800	不适用	0
黄凯军	境内自然人	0.43%	3,920,252	0	0	3,920,252	不适用	0
陈柏忠	境内自然人	0.38%	3,440,705	0	0	3,440,705	不适用	0
李月琴	境内自然人	0.33%	2,950,000	-100000	0	2,950,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	金玉中和吴琼瑛、吴琼明为母女关系。吴琼瑛和吴琼明为姐妹关系。吴琼瑛女士、吴琼明女士及金玉中女士已经签订了《一致行动协议》，为一致行动人。 吴水炎和吴水源为兄弟关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	公司回购专用证券账户在报告期末持股数量为11,900,000股，持股比例为1.32%。							
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
金玉中	121,552,000					人民币普通股	121,552,000	
吴琼瑛	24,268,985					人民币普通股	24,268,985	
吴兴荣	8,000,139					人民币普通股	8,000,139	
吴琼明	7,643,000					人民币普通股	7,643,000	
三力士股份有限公司—2023年员工持股计划	7,037,335					人民币普通股	7,037,335	
吴水炎	5,850,448					人民币普通股	5,850,448	
吴水源	5,007,800					人民币普通股	5,007,800	
黄凯军	3,920,252					人民币普	3,920,252	

		通股	
陈柏忠	3,440,705	人民币普通股	3,440,705
李月琴	2,950,000	人民币普通股	2,950,000
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	金玉中和吴琼瑛、吴琼明为母女关系。吴琼瑛和吴琼明为姐妹关系。吴琼瑛女士、吴琼明女士及金玉中女士已经签订了《一致行动协议》，为一致行动人。 吴水炎和吴水源为兄弟关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	吴兴荣通过普通账户持有公司股份数量 6,500,139 股，通过信用账户持有公司股份 1,500,000 股，合计持有公司股份 8,000,139 股；黄凯军通过普通账户持有公司股份数量 2,920,051 股，通过信用账户持有公司股份 1,000,201 股，合计持有公司股份 3,920,252 股		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：三力士股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,242,888,746.52	1,229,078,105.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	124,866,682.07	115,668,330.17
衍生金融资产		
应收票据	17,509,844.97	21,489,251.68
应收账款	163,152,452.71	110,147,581.51
应收款项融资	3,896,557.06	7,349,907.36
预付款项	42,539,457.84	29,814,654.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,045,201.14	8,739,341.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	428,098,491.10	415,763,712.25
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,721,300.89	15,886,901.60
流动资产合计	2,041,718,734.30	1,953,937,786.85

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	61,183,869.91	41,790,000.12
其他权益工具投资	3,432,780.49	3,185,757.47
其他非流动金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	944,717,271.24	967,168,186.61
在建工程	688,813,806.58	671,399,796.29
生产性生物资产	123,866,316.71	126,423,669.27
油气资产		
使用权资产	1,777,610.48	1,861,990.08
无形资产	234,829,692.67	241,184,435.81
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	877,534.88	877,534.88
长期待摊费用	8,857,757.52	10,972,060.73
递延所得税资产	49,780,819.81	52,889,525.03
其他非流动资产	124,637,484.94	124,051,736.76
非流动资产合计	2,272,774,945.23	2,271,804,693.05
资产总计	4,314,493,679.53	4,225,742,479.90
流动负债：		
短期借款	424,252,665.01	260,492,600.59
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	597,067.41	633,626.37
衍生金融负债		
应付票据	2,410,000.00	12,275,000.00
应付账款	259,147,027.98	283,520,267.38
预收款项		
合同负债	101,476,021.31	70,947,671.74
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	22,980,981.30	24,953,033.00
应交税费	6,480,272.24	15,216,011.31
其他应付款	11,820,817.63	47,776,241.24
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	152,897,265.68	356,190.15
其他流动负债	8,761,555.84	4,071,462.98
流动负债合计	990,823,674.40	720,242,104.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	20,000,000.00	182,805,537.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,497,314.14	1,497,314.14
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	80,196,157.10	80,196,157.10
递延所得税负债	24,707,380.84	26,753,671.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	126,400,852.08	291,252,679.92
负债合计	1,117,224,526.48	1,011,494,784.68
所有者权益：		
股本	902,116,324.00	902,116,324.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,038,744,372.09	1,026,043,406.23
减：库存股	47,706,170.00	49,094,159.30
其他综合收益	-55,987,013.37	-55,542,605.94
专项储备		
盈余公积	233,101,568.58	233,101,568.58
一般风险准备		
未分配利润	1,138,239,513.97	1,163,202,999.86
归属于母公司所有者权益合计	3,208,508,595.27	3,219,827,533.43
少数股东权益	-11,239,442.22	-5,579,838.21
所有者权益合计	3,197,269,153.05	3,214,247,695.22
负债和所有者权益总计	4,314,493,679.53	4,225,742,479.90

法定代表人：吴琼瑛

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：李娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,070,057,617.16	1,161,400,760.69

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,145,926.58	19,250,251.78
应收账款	128,379,888.56	76,125,212.88
应收款项融资	2,377,958.01	7,121,796.81
预付款项	507,070,466.14	267,426,563.27
其他应收款	359,920,067.88	423,754,906.70
其中：应收利息		
应收股利		
存货	159,216,152.86	149,327,008.27
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,594,582.24	2,245,853.12
流动资产合计	2,244,762,659.43	2,106,652,353.52
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	1,724,791,861.95	1,705,397,992.16
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	199,649,503.89	200,864,577.50
在建工程	28,591,128.45	33,252,452.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	344,919.12	344,919.12
无形资产	10,399,782.89	10,535,117.41
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,509,959.81	3,390,167.19
递延所得税资产	9,242,640.07	8,881,893.29
其他非流动资产	114,874,544.64	115,725,198.43
非流动资产合计	2,090,404,340.82	2,078,392,317.44
资产总计	4,335,167,000.25	4,185,044,670.96
流动负债：		
短期借款	388,297,281.95	218,297,281.95
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	2,410,000.00	12,275,000.00
应付账款	78,024,636.21	73,367,481.78
预收款项		
合同负债	24,800,368.53	9,788,043.00
应付职工薪酬	19,334,800.89	21,095,246.14
应交税费	2,856,589.21	4,873,656.41
其他应付款	157,570,809.05	188,640,463.77
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	6,868,815.48	1,946,504.54
流动负债合计	680,163,301.32	530,283,677.59
非流动负债：		
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	836,787.10	836,787.10
递延所得税负债	0.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,836,787.10	20,836,787.10
负债合计	701,000,088.42	551,120,464.69
所有者权益：		
股本	902,116,324.00	902,116,324.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,045,210,835.64	1,032,509,869.78
减：库存股	47,706,170.00	49,094,159.30
其他综合收益	7,694.75	7,694.75
专项储备		
盈余公积	231,782,916.13	231,782,916.13
未分配利润	1,502,755,311.31	1,516,601,560.91
所有者权益合计	3,634,166,911.83	3,633,924,206.27
负债和所有者权益总计	4,335,167,000.25	4,185,044,670.96

3、合并利润表

单位：元

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

一、营业总收入	529,077,663.91	440,747,224.20
其中：营业收入	529,077,663.91	440,747,224.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	556,660,950.02	410,148,366.22
其中：营业成本	463,266,477.38	338,115,979.85
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	6,767,333.98	7,504,325.63
销售费用	9,243,032.07	7,649,441.76
管理费用	53,312,896.02	45,948,235.60
研发费用	16,220,114.56	18,169,581.46
财务费用	7,851,096.01	-7,239,198.08
其中：利息费用	4,103,794.47	3,190,903.66
利息收入	19,239,132.35	11,802,085.42
加：其他收益	6,232,491.99	7,610,116.97
投资收益（损失以“—”号填列）	96,795.04	-751,347.25
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）	9,834,910.86	-7,572,757.07
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,528,737.77	-2,340,881.49
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-154,830.93	-147,447.00
资产处置收益（损失以“—”号填列）	72,024.75	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-14,030,632.17	27,396,542.14
加：营业外收入	185,167.37	1,054,573.81
减：营业外支出	840,317.45	2,209,972.02
四、利润总额（亏损总额以“—”号	-14,685,782.25	26,241,143.93

填列)		
减：所得税费用	1,876,071.90	6,183,197.63
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-16,561,854.15	20,057,946.30
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
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）	-11,566,742.09	18,994,266.34
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-4,995,112.06	1,063,679.96
六、其他综合收益的税后净额	-1,108,899.38	4,458,055.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-444,407.43	4,458,055.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	247,023.02	1,458,869.77
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	247,023.02	1,458,869.77
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	-691,430.45	2,999,186.08
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	-691,430.45	2,999,186.08
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-664,491.95	
七、综合收益总额	-17,670,753.53	24,516,002.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,011,149.52	23,452,322.19
归属于少数股东的综合收益总额	-5,659,604.01	1,063,679.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.01	0.03
（二）稀释每股收益	-0.01	0.03

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：吴琼瑛 主管会计工作负责人：何平 会计机构负责人：李娜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	348,786,077.41	323,169,729.18
减：营业成本	298,566,542.68	246,534,689.86
税金及附加	2,830,905.21	3,259,656.77
销售费用	8,404,304.94	6,380,569.16
管理费用	21,453,790.68	17,975,161.33
研发费用	14,409,476.01	17,690,597.28
财务费用	2,846,737.04	-18,069,173.05
其中：利息费用	5,234,720.70	2,158,350.00
利息收入	25,080,572.57	21,003,211.37
加：其他收益	1,540,662.37	1,855,272.61
投资收益（损失以“—”号填列）	-606,130.21	-751,347.25
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（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,082,718.41	-2,378,557.71
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-873,865.40	48,123,595.48
加：营业外收入	67,133.94	12,370.68
减：营业外支出	3,521.12	1,108,301.37
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-810,252.58	47,027,664.79
减：所得税费用	-360,746.78	5,324,513.15
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-449,505.80	41,703,151.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-449,505.80	41,703,151.64
（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	-449,505.80	41,703,151.64
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	552,634,148.83	452,028,256.23
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	2,372,184.04	
收到其他与经营活动有关的现金	23,189,720.71	27,513,719.84
经营活动现金流入小计	578,196,053.58	479,541,976.07
购买商品、接受劳务支付的现金	392,285,212.84	402,456,533.56
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	78,524,871.26	65,921,144.90
支付的各项税费	26,501,914.46	41,354,052.89
支付其他与经营活动有关的现金	29,583,914.32	30,363,308.56
经营活动现金流出小计	526,895,912.88	540,095,039.91
经营活动产生的现金流量净额	51,300,140.70	-60,553,063.84
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	1,600,000.00	600,000.00
取得投资收益收到的现金	702,925.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	108,735.00	32,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.96	10,139.49
投资活动现金流入小计	2,411,661.21	642,939.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,758,050.14	100,036,355.91
投资支付的现金	21,000,000.00	7,070,000.00
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	0.00	
投资活动现金流出小计	82,758,050.14	107,106,355.91
投资活动产生的现金流量净额	-80,346,388.93	-106,463,416.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	172,339,239.58	239,068,306.42
收到其他与筹资活动有关的现金	12,378,705.70	
筹资活动现金流入小计	184,717,945.28	239,068,306.42
偿还债务支付的现金	72,605,611.08	41,273,244.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,105,883.47	30,094,749.33
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	36,399,306.00	
筹资活动现金流出小计	125,110,800.55	71,367,994.13
筹资活动产生的现金流量净额	59,607,144.73	167,700,312.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-25,617,249.25	8,102,662.47
五、现金及现金等价物净增加额	4,943,647.25	8,786,494.50
加：期初现金及现金等价物余额	1,225,736,245.39	1,040,606,276.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,230,679,892.64	1,049,392,771.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	348,713,006.50	325,480,348.82
收到的税费返还	2,370,282.68	
收到其他与经营活动有关的现金	21,991,546.24	25,268,894.06
经营活动现金流入小计	373,074,835.42	350,749,242.88
购买商品、接受劳务支付的现金	463,913,532.72	275,809,669.03
支付给职工以及为职工支付的现金	55,332,341.44	49,802,060.11
支付的各项税费	11,031,058.63	29,091,837.37
支付其他与经营活动有关的现金	23,346,070.32	25,587,495.88
经营活动现金流出小计	553,623,003.11	380,291,062.39
经营活动产生的现金流量净额	-180,548,167.69	-29,541,819.51
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		
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	68,362,738.35	287,001,938.61
投资活动现金流入小计	68,362,738.35	287,001,938.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,224,169.11	9,499,083.45
投资支付的现金	20,000,000.00	151,510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,224,169.11	161,009,083.45
投资活动产生的现金流量净额	46,138,569.24	125,992,855.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	153,000,000.00	54,410,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	12,378,705.70	
筹资活动现金流入小计	165,378,705.70	54,410,000.00
偿还债务支付的现金	53,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,631,464.50	29,183,007.53
支付其他与筹资活动有关的现金	36,399,306.00	
筹资活动现金流出小计	108,030,770.50	29,183,007.53
筹资活动产生的现金流量净额	57,347,935.20	25,226,992.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,430,981.93	5,878,612.32
五、现金及现金等价物净增加额	-98,492,645.18	127,556,640.44
加：期初现金及现金等价物余额	1,158,058,900.45	878,744,884.25
六、期末现金及现金等价物余额	1,059,566,255.27	1,006,301,524.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	902,116,324.00				1,026,043,406.23	49,094,159.30	-55,542,605.94		233,101,568.58		1,163,202,999.86		3,219,827,533.43	-5,579,838.21	3,214,247,695.22
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	902,116,324.00				1,026,043,406.23	49,094,159.30	-55,542,605.94		233,101,568.58		1,163,202,999.86		3,219,827,533.43	-5,579,838.21	3,214,247,695.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					12,700,965.86	-1,387,989.30	-444,407.43				-24,963,485.89		-11,318,938.16	-5,659,604.01	-16,978,542.17
（一）综合收益总额							-444,407.43				-11,566,742.09		-12,011,149.52	-5,659,604.01	-17,670,753.53
（二）所有者投入和减少资本					12,700,965.86	-1,387,989.30							14,088,956.16		14,088,956.16
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					322,260.16								322,260.16		322,260.16
4．其他					12,378,705.70	-1,387,989.30							13,766,695.00		13,766,695.00
（三）利润分配											-13,396,743.80		-13,396,743.80		-13,396,743.80
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配											-13,396,743.80		-13,396,743.80		-13,396,743.80

											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	902 ,11 6,3 24. 00				1,0 38, 744 ,37 2.0 9	47, 706 ,17 0.0 0	- 55, 987 ,01 3.3 7		233 ,10 1,5 68. 58		1,1 38, 239 ,51 3.9 7		3,2 08, 508 ,59 5.2 7	- 11, 239 ,44 2.2 2	3,1 97, 269 ,15 3.0 5

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	902 ,11 6,3 24. 00				1,0 20, 103 ,73 8.3 7	48, 381 ,67 1.2 5	- 55, 941 ,58 0.5 2		227 ,01 4,4 87. 24		1,1 77, 986 ,88 5.8 6		3,2 22, 898 ,18 3.7 0	4,1 43, 109 .84	3,2 27, 041 ,29 3.5 4
加：会															

计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	902,116,324.00				1,020,103,738.37	48,381,671.25	-55,941,580.52		227,014,487.24		1,177,986,885.86		3,222,898,183.70	4,143,109.84	3,227,041,293.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,657,490.61	10,044,034.00	4,458,055.85				-8,030,391.19		9,129,189.27	1,063,679.96	10,192,869.23
（一）综合收益总额							4,458,055.85				18,994,266.34		23,452,322.19	1,063,679.96	24,516,002.15
（二）所有者投入和减少资本					2,657,490.61	10,044,034.00							12,701,524.61		12,701,524.61
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					2,657,490.61								2,657,490.61		2,657,490.61
4. 其他						-10,044,034.00							10,044,034.00		10,044,034.00
（三）利润分配											-27,024,657.53		-27,024,657.53		-27,024,657.53
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											27, 024 ,65 7.5 3		27, 024 ,65 7.5 3		27, 024 ,65 7.5 3
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	902 ,11 6,3 24. 00				1,0 22, 761 ,22 ,8.9 8	38, 337 ,63 7.2 5	- 51, 483 ,52 4.6 7		227 ,01 4,4 87. 24		1,1 69, 956 ,49 4.6 7		3,2 32, 027 ,37 2.9 7	5,2 06, 789 .80	3,2 37, 234 ,16 2.7 7

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	902,1 16,32 4.00				1,032 ,509, 869.7	49,09 4,159 .30	7,694 .75		231,7 82,91 6.13	1,516 ,601, 560.9		3,633 ,924, 206.2

					8					1		7
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	902,116,324.00				1,032,509,869.78	49,094,159.30	7,694.75		231,782,916.13	1,516,601,560.91		3,633,924,206.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					12,700,965.86	-1,387,989.30				-13,846,249.60		242,705.56
（一）综合收益总额										-449,505.80		-449,505.80
（二）所有者投入和减少资本					12,700,965.86	-1,387,989.30						14,088,955.16
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					12,700,965.86							12,700,965.86
4．其他						-1,387,989.30						-1,387,989.30
（三）利润分配										13,396,743.80		13,396,743.80
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-13,396,743.80		-13,396,743.80
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	902,1 16,32 4.00				1,045 ,210, 835.6 4	47,70 6,170 .00	7,694 .75		231,7 82,91 6.13	1,502 ,755, 311.3 1		3,634 ,166, 911.8 3

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	未分 配利 润	其他	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	902,1 16,32 4.00				1,025 ,921, 335.7 3	48,38 1,671 .25	7,694 .75		225,6 95,83 4.79	1,488 ,881, 318.5 3		3,594 ,240, 836.5 5
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	902,1 16,32 4.00				1,025 ,921, 335.7 3	48,38 1,671 .25	7,694 .75		225,6 95,83 4.79	1,488 ,881, 318.5 3		3,594 ,240, 836.5 5
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					2,657 ,490. 61	- 10,04 4,034 .00				14,67 8,494 .11		27,38 0,018 .72
(一) 综合										41,70		41,70

收益总额										3,151.64		3,151.64
（二）所有者投入和减少资本					2,657,490.61	-10,044,034.00						12,701,524.61
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					2,657,490.61							2,657,490.61
4. 其他						-10,044,034.00						10,044,034.00
（三）利润分配										-27,024,657.53		-27,024,657.53
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,024,657.53		-27,024,657.53
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提												

取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	902,116,324.00				1,028,578,826.34	38,337,637.25	7,694.75		225,695,834.79	1,503,559,812.64		3,621,620,855.27

三、公司基本情况

三力士股份有限公司（原“浙江三力士橡胶股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）系 2002 年经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2002]74 号文批准，由吴培生等 11 位自然人共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为 913300007450506949。2008 年 4 月公司在深圳证券交易所上市。所属行业为制造业。截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股份总数 902,116,324 股，注册资本为 902,116,324.00 元，注册地：浙江绍兴，总部地址：浙江绍兴。本公司主要的经营活动为：各类橡胶 V 带的生产、销售，橡胶制品制造、销售，橡胶加工专用设备制造，产业用纺织制成品制造、销售，经营进出口业务。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司的实际控制人为吴琼瑛、金玉中、吴琼明。本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，MSR Engines s.r.o.、MSR Engines Trading s.r.o. 的记账本位币为捷克克朗。本财务报表以人民币列示，美元、港币、新加坡币作为外币辅助核算。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☐适用 ☒不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或者权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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）所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本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的变动情况。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

1) 应收票据及应收款项融资

本公司对于应收票据及应收款项融资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。基于应收票据及应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合类别
银行承兑汇票	承兑人为银行机构
商业承兑汇票	承兑人为银行机构之外的其他企业

2) 应收账款

对于不含重大融资成分和包含重大融资成分的应收账款，本公司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。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合类别
组合 1：账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为组合的依据
组合 2：无风险组合	本组合以应收合并范围内关联单位的款项作为组合的依据

3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合类别
组合 1：账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为组合的依据
组合 2：无风险组合	本组合以应收合并范围内关联单位的款项作为组合的依据

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

参照本节财务报告-五、重要会计政策及会计估计-11、金融工具。

13、应收账款

参照本节财务报告-五、重要会计政策及会计估计-11、金融工具。

14、应收款项融资

参照本节财务报告-五、重要会计政策及会计估计-11、金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照本节财务报告-五、重要会计政策及会计估计-11、金融工具。

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计之 11.金融工具第 6 条：金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

1、持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核

算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（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	20-30	5%	3.17%-4.75%
构筑物	年限平均法	3-20	5%	4.75%-31.67%

机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备及其他设备	年限平均法	1-5	5%	19.00%-95%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、构筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已完工； (2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备、 电子设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； (3) 设备达到预定可使用状态。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

1、本公司的生物资产为橡胶林资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始计量。

3、生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

4、公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为 25 年，残值率 30%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。

5、生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	600 月	直线摊销法	-	按照土地使用权证使用年限
商标	60-120 月	直线摊销法	-	按照预计受益期限
软件	60-120 月	直线摊销法	-	按照预计受益期限
专利	60-196 月	直线摊销法	-	按照预计受益期限

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料费用、折旧摊销、加工费、低值易耗品、股权激励费用、租金水电费、其他费用等。

2、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

3、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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，能够证明其有用性；
- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资

产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	年限平均法	预计受益期限
排污许可费	年限平均法	预计受益期限
维修改造费	年限平均法	预计受益期限
其它	年限平均法	预计受益期限

32、合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）商品销售：国内销售，公司按照合同约定，将产品交付给客户且经客户签收后确认销售收入；国外销售，公司按规定办理出口报关手续，取得报关单后确认销售收入，如 FOB、CIF、C&F 贸易模式等；寄售模式，公司按照合同约定，取得产品消耗清单，与客户对账后，按照客户实际消耗的时点确认销售收入。

（2）房屋租赁：公司按照合同约定确定履约进度，在租赁期内各个期间按照直线法确认收入。

（3）能源业务：公司按照合同约定，在履约义务完成时点确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“本节五重要会计政策及会计估计”之“30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照“本节五重要会计政策及会计估计 11、金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照“本节五重要会计政策及会计估计 11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）售后租回交易

公司按照“本节五重要会计政策及会计估计之 29、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见“本节五重要会计政策及会计估计 41、租赁”。本公司作为承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见“本节五重要会计政策及会计估计之 11、金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“本节五重要会计政策及会计估计之 11、金融工具”。

42、其他重要的会计政策和会计估计

（1）回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。

如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、13%、21%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、17%、20%、21%、22.5%、24%、25%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	5%

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
三力士股份有限公司（简称：三力士）	15%
浙江凤颐创业投资有限公司（简称：凤颐投资）	25%
集乘科技有限公司（简称：集乘科技）	25%
浙江三力士智能装备制造有限公司（简称：智能装备）	25%
西双版纳路博橡胶有限公司（简称：路博橡胶）	25%
丰沙里省荣泰橡胶有限公司（简称：荣泰橡胶）	24%
老挝三昇有限公司（简称：老挝三昇）	24%
西双版纳博荣商贸有限公司（简称：博荣商贸）	20%
长兴华脉投资管理合伙企业（有限合伙）（简称：长兴华脉）	5%~35%个人所得税
浙江三力士智能传动科技有限公司（简称：智能传动）	25%
衢州杉虎投资合伙企业（有限合伙）（简称：衢州杉虎）	5%~35%个人所得税
绍兴凤有初酒业有限公司（简称：凤有初）	20%
浙江力声轮胎科技有限公司（简称：力声轮胎）	20%
瑞丽市三昇生物技术有限公司（简称：三昇生物）	20%
浙江自贸区立昇生物技术有限公司（简称：自贸区立昇）	20%
浙江集乘网络科技有限公司（简称：集乘网络）	25%
河南集乘网络科技有限公司（简称：河南集乘）	20%
浙江集润润滑油有限公司（简称：浙江集润）	20%
浙江气合科技有限公司（简称：气合科技）	20%
浙江引捷动力科技有限公司（简称：引捷动力）	25%
浙江杭信智能信息科技有限公司（简称：杭信智能）	25%
香港三力士有限公司（简称：香港三力士）	16.5%
MSR Engines s.r.o.（简称：MSR）	21%
MSR Engines Trading s.r.o.（简称：MSR Trading）	21%
Sanlux International Holding (Singapore) Pte. Ltd（简称：三力士新加坡）	17%
SANLUX ASIA PACIFIC PTE. LTD.（简称：三力士亚太）	17%
Sanlux Power Transmission, PT（简称：三力士印尼）	22%
浙江红点传动科技有限公司（简称：红点传动）	20%

2、税收优惠

1、根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，公司于 2023 年 12 月 18 日通过了高新技术企业认定，取得编号为 GR202333004320 的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

2、根据财政部、国家税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 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。公告所称小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。博荣商贸、凤有初、力声轮胎、三昇生物、自贸区立昇、河南集乘、浙江集润、气合科技、红点传动 2026 年度适用此优惠政策。

3、根据《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号）相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。公告所称先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕

32 号) 规定认定的高新技术企业。先进制造业企业具体名单, 由各省、自治区、直辖市、计划单列市工业和信息化部门会同同级科技、财政、税务部门确定。本公司享受上述增值税加计抵减政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,865,277.44	6,548,601.87
银行存款	1,184,064,138.56	1,205,973,985.90
其他货币资金	53,959,330.52	16,555,517.86
合计	1,242,888,746.52	1,229,078,105.63
其中：存放在境外的款项总额	9,369,542.54	18,564,474.56

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	124,866,682.07	115,668,330.17
其中：		
权益工具投资	123,842,647.71	114,044,295.81
其他	1,024,034.36	1,624,034.36
其中：		
合计	124,866,682.07	115,668,330.17

其他说明

3、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	16,769,224.97	21,264,671.68
商业承兑票据	779,600.00	236,400.00
减：商业承兑汇票坏账准备	-38,980.00	-11,820.00
合计	17,509,844.97	21,489,251.68

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	17,548,824.97	100.00%	38,980.00	0.22%	17,509,844.97	21,501,071.68	100.00%	11,820.00	0.05%	21,489,251.68
其中：										
银行承兑汇票组合	16,769,224.97	95.56%			16,769,224.97	21,264,671.68	98.90%			21,264,671.68
商业承兑汇票组合	779,600.00	4.44%	38,980.00	5.00%	740,620.00	236,400.00	1.10%	11,820.00	5.00%	224,580.00
合计	17,548,824.97	100.00%	38,980.00		17,509,844.97	21,501,071.68	100.00%	11,820.00		21,489,251.68

按组合计提坏账准备类别名称：汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	16,769,224.97		
商业承兑汇票组合	779,600.00	38,980.00	5.00%
合计	17,548,824.97	38,980.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合计提坏账	11,820.00	27,160.00				38,980.00
合计	11,820.00	27,160.00				38,980.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已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		6,720,821.83
合计		6,720,821.83

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	169,560,966.12	113,264,569.37
1 至 2 年	2,232,498.29	2,739,179.08
2 至 3 年	1,921,175.48	2,140,251.37
3 年以上	1,881,032.66	1,894,729.43
3 至 4 年	111,562.16	93,589.80
4 至 5 年	78,173.45	64,622.55
5 年以上	1,691,297.05	1,736,517.08
合计	175,595,672.55	120,038,729.25

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,246,710.94	1.28%	2,246,710.94	100.00%		2,314,235.05	1.93%	2,314,235.05	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	173,348,961.61	98.72%	10,196,508.90	5.88%	163,152,452.71	117,724,494.20	98.07%	7,576,912.69	6.44%	110,147,581.51
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	173,348,961.61	98.72%	10,196,508.90	5.88%	163,152,452.71	117,724,494.20	98.07%	7,576,912.69	6.44%	110,147,581.51
合计	175,595,672.55	100.00%	12,443,219.84		163,152,452.71	120,038,729.25	100.00%	9,891,147.74		110,147,581.51

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江炫宇瀚海智慧科技有限公司	1,092,359.44	1,092,359.44	1,029,332.52	1,029,332.52	100.00%	预计无法收回
合计	1,092,359.44	1,092,359.44	1,029,332.52	1,029,332.52		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	169,560,966.12	8,478,048.31	5.00%
1-2 年	2,212,968.78	442,593.76	20.00%
2-3 年	531,068.07	265,534.05	50.00%
3-4 年	89,955.83	71,964.66	80.00%
4-5 年	78,173.45	62,538.76	80.00%
5 年以上	875,829.36	875,829.36	100.00%
合计	173,348,961.61	10,196,508.90	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	7,576,912.69		2,314,235.05	9,891,147.74
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,619,596.21			2,619,596.21
其他变动			-67,524.11	-67,524.11
2026 年 6 月 30 日余额	10,196,508.90		2,246,710.94	12,443,219.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
按单项计提坏账准备	2,314,235.05				-67,524.11	2,246,710.94
按账龄组合计提坏账准备的	7,576,912.69	2,619,596.21				10,196,508.90

应收账款						
合计	9,891,147.74	2,619,596.21			-67,524.11	12,443,219.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	34,140,106.50		34,140,106.50	19.44%	1,707,005.33
第二名	18,739,992.75		18,739,992.75	10.67%	936,999.64
第三名	9,305,140.31		9,305,140.31	5.30%	465,257.02
第四名	7,651,363.11		7,651,363.11	4.36%	382,568.15
第五名	4,158,773.55		4,158,773.55	2.37%	207,938.68
合计	73,995,376.22		73,995,376.22	42.14%	3,699,768.82

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	0.00					

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,896,557.06	7,349,907.36
合计	3,896,557.06	7,349,907.36

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,804,938.07	
合计	6,804,938.07	

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失
----	--------	------	--------	------	------	-----------------

						准备
银行承兑 汇票	7,349,907.36	15,100,927.49	18,554,277.79		3,896,557.06	
合计	7,349,907.36	15,100,927.49	18,554,277.79		3,896,557.06	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,045,201.14	8,739,341.95
合计	9,045,201.14	8,739,341.95

(1) 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
暂借款	6,387,287.93	6,426,848.56
往来款	18,187,131.47	19,192,647.27
押金及保证金	2,805,943.78	2,631,318.17
其他	2,183,141.08	1,057,325.40
合计	29,563,504.26	29,308,139.40

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,975,220.12	8,640,791.88
1 至 2 年	4,979,374.18	5,036,323.56
2 至 3 年	167,055.07	166,855.07
3 年以上	15,441,854.89	15,464,168.89
3 至 4 年	24,554.02	24,554.02
4 至 5 年	329,492.54	366,292.54
5 年以上	15,087,808.33	15,073,322.33
合计	29,563,504.26	29,308,139.40

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备	17,613,658.57	59.58%	17,613,658.57	100.00%		17,670,195.57	60.29%	17,670,195.57	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备	11,949,845.69	40.42%	2,904,644.55	24.31%	9,045,201.14	11,637,943.83	39.71%	2,898,601.88	24.91%	8,739,341.95
其中:										
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项	11,949,845.69	40.42%	2,904,644.55	24.31%	9,045,201.14	11,637,943.83	39.71%	2,898,601.88	24.91%	8,739,341.95
合计	29,563,504.26	100.00%	20,518,303.12		9,045,201.14	29,308,139.40	100.00%	20,568,797.45		8,739,341.95

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
THE DISTRIBUTOR GROUP LTD.	9,116,311.03	9,116,311.03	9,116,311.03	9,116,311.03	100.00%	预计无法收回
杨松	4,573,867.72	4,573,867.72	4,523,867.72	4,523,867.72	100.00%	预计无法收回
浙江匠心智能科技有限公司	3,669,152.82	3,669,152.82	3,669,152.82	3,669,152.82	100.00%	预计无法收回
合计	17,359,331.57	17,359,331.57	17,359,331.57	17,359,331.57		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,975,220.12	448,761.00	5.00%
1-2 年	455,506.46	91,101.29	20.00%
2-3 年	167,055.07	83,527.54	50.00%
3-4 年	24,554.02	19,643.21	80.00%
4-5 年	329,492.54	263,594.03	80.00%
5 年以上	1,998,017.48	1,998,017.48	100.00%
合计	11,949,845.69	2,904,644.55	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	2,898,601.88		17,670,195.57	20,568,797.45
2026 年 1 月 1 日余额				

在本期				
本期计提	6,042.67			6,042.67
本期转回			56,537.00	56,537.00
2026年6月30日余额	2,904,644.55		17,613,658.57	20,518,303.12

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

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	17,670,195.57		56,537.00			17,613,658.57
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项	2,898,601.88	6,042.67				2,904,644.55
合计	20,568,797.45	6,042.67	56,537.00			20,518,303.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 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
THE DISTRIBUTORING GROUP LTD.	往来款	9,116,311.03	5年以上	30.84%	9,116,311.03
上海荣昇立泰健康科技有限公司	往来款	4,900,000.00	1年以内	16.57%	245,000.00
杨松	暂借款	4,523,867.72	1-2年	15.30%	4,523,867.72
浙江匠心智能科技有限公司	往来款	3,669,152.82	5年以上	12.41%	3,669,152.82
刘焱	暂借款	1,500,000.00	1年以内	5.07%	75,000.00
合计		23,709,331.57		80.19%	17,629,331.57

8、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	37,651,348.74	88.51%	28,365,363.09	95.14%
1 至 2 年	3,471,004.06	8.16%	840,755.73	2.82%
2 至 3 年	610,798.69	1.44%	394,289.25	1.32%
3 年以上	806,306.35	1.90%	214,246.63	0.72%
合计	42,539,457.84		29,814,654.70	

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	13,303,710.10	31.27%
第二名	1,800,000.00	4.23%
第三名	1,564,878.95	3.68%
第四名	1,127,876.80	2.65%
第五名	1,057,200.62	2.49%
合计	18,853,666.47	44.32%

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	126,819,189.89	3,856,500.10	122,962,689.79	121,275,761.09	3,856,500.10	117,419,260.99
在产品	20,403,114.31		20,403,114.31	18,559,041.11		18,559,041.11
库存商品	199,029,256.23	13,087,891.28	185,941,364.95	206,862,103.73	15,962,176.88	190,899,926.85
周转材料	3,274,291.93		3,274,291.93	3,562,168.15		3,562,168.15
合同履约成本	61,141,196.75		61,141,196.75	30,285,655.42		30,285,655.42

发出商品	26,710,638.68		26,710,638.68	42,472,803.74		42,472,803.74
委托加工物资	7,665,194.69		7,665,194.69	12,564,855.99		12,564,855.99
合计	445,042,882.48	16,944,391.38	428,098,491.10	435,582,389.23	19,818,676.98	415,763,712.25

(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	3,856,500.10					3,856,500.10
库存商品	15,962,176.88	154,830.93		3,029,116.53		13,087,891.28
合计	19,818,676.98	154,830.93		3,029,116.53		16,944,391.38

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	7,210,116.83	14,678,031.39
预缴企业所得税	2,511,184.06	1,208,870.21
合计	9,721,300.89	15,886,901.60

补偿性资产相关信息

其他说明：

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
浙江博雷重型机床制造有限	3,185,757.47	247,023.02			54,837,284.99		3,432,780.49	持有目的非交易性

公司								
合计	3,185,757.47	247,023.02			54,837,284.99		3,432,780.49	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
浙江集乘工业品有限公司	1,279,145.33				-60,577.69						1,218,567.64	
浙江绍兴零贝环保科技有限公司	1,510,595.61	10,159,776.56			-72,634.57						1,437,961.04	10,159,776.56
浙江众信安医疗科技有限公司	21,943,924.51	6,504,862.29			-288,722.71						21,655,201.80	6,504,862.29
溥畅（杭州）智能	4,776,148.26	34,046,434.51			-35.16						4,776,113.10	34,046,434.51

科技 有限公司												
西湖 交互 机器 科技 (杭 州) 有限 公司	12, 28 0, 186 . 41				- 184, 1 60. 08						12, 09 6, 026 . 33	
浙江 炫宇 瀚海 智慧 科技 有限 公司		3, 385 , 638. 12										3, 385 , 638. 12
浙江 匠心 智能 科技 有限 公司		19, 11 4, 718 . 87										19, 11 4, 718 . 87
浙江 红点 创芯 科技 发展 有限 公司			20, 00 0, 000 . 00								20, 00 0, 000 . 00	
小计	41, 79 0, 000 . 12	73, 21 1, 430 . 35	20, 00 0, 000 . 00		- 606, 1 30. 21						61, 18 3, 869 . 91	73, 21 1, 430 . 35
合计	41, 79 0, 000 . 12	73, 21 1, 430 . 35	20, 00 0, 000 . 00		- 606, 1 30. 21						61, 18 3, 869 . 91	73, 21 1, 430 . 35

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处 置费用的确定 方式	关键参数	关键参数的确 定依据
浙江炫宇瀚 海智慧科技有 限公司	3, 385, 638. 12		3, 385, 638. 12	被投资单位 无经营，公允 价值为零	被投资单位 无经营，公允 价值为零	被投资单位 无经营，公允 价值为零
合计	3, 385, 638. 12		3, 385, 638. 12			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年 限	预测期的关 键参数	稳定期的关 键参数	稳定期的关 键参数的确 定依据
浙江众信安	21, 655, 201	32, 193, 480	6, 504, 862.		被投资单位	被投资单位	被投资单位

医疗科技有 限公司	. 80	. 00	29		的评估价值	预期收入及 现金流	的评估价值
合计	21, 655, 201 . 80	32, 193, 480 . 00	6, 504, 862. 29				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

13、其他非流动金融资产

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	30, 000, 000. 00	30, 000, 000. 00
合计	30, 000, 000. 00	30, 000, 000. 00

其他说明：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	944, 717, 271. 24	967, 168, 186. 61
合计	944, 717, 271. 24	967, 168, 186. 61

(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	电子设备及其他设备	构筑物	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	940, 471, 327. 40	517, 538, 317. 50	15, 475, 301. 19	149, 167, 659. 28	22, 999, 723. 34	1, 645, 652, 328. 71
2. 本期增加金额	582, 926. 67	10, 045, 140. 66	1, 694, 179. 59	1, 124, 129. 47		13, 446, 376. 39
(1) 购置		4, 528, 276. 99	1, 580, 176. 99	1, 237, 545. 63		7, 345, 999. 61
(2) 在建工程转入	582, 926. 67	6, 468, 141. 68				7, 051, 068. 35
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算		-951, 278. 01	114, 002. 60	-113, 416. 16		-950, 691. 57
3. 本期减少金额		65, 175. 10	296, 550. 00			361, 725. 10
(1) 处置或报废		65, 175. 10	296, 550. 00			361, 725. 10

4. 期末余额	941,054,254.07	527,518,283.06	16,872,930.78	150,291,788.75	22,999,723.34	1,658,736,980.00
二、累计折旧						
1. 期初余额	194,826,902.68	337,373,260.07	11,798,643.42	114,223,301.89	15,027,150.44	673,249,258.50
2. 本期增加金额	21,157,072.61	10,435,066.34	820,395.72	3,087,713.32	360,333.52	35,860,581.51
(1) 计提	21,157,072.61	11,128,927.52	913,039.01	3,179,415.83	360,333.52	36,738,788.49
(2) 外币报表折算		-693,861.18	-92,643.29	-91,702.51	0.00	-878,206.98
3. 本期减少金额		28,464.85	296,550.00		0.00	325,014.85
(1) 处置或报废		28,464.85	296,550.00		0.00	325,014.85
4. 期末余额	215,983,975.29	347,779,861.56	12,322,489.14	117,311,015.21	15,387,483.96	708,784,825.16
三、减值准备						
1. 期初余额	3,579,992.90	1,077,838.75		577,051.95		5,234,883.60
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	3,579,992.90	1,077,838.75		577,051.95	0.00	5,234,883.60
四、账面价值						
1. 期末账面价值	721,490,285.88	178,660,582.75	4,550,441.64	32,403,721.59	7,612,239.38	944,717,271.24
2. 期初账面价值	742,064,431.82	179,087,218.68	3,676,657.77	34,367,305.44	7,972,572.90	967,168,186.61

(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
房屋及建筑物	20,512,996.30	5,989,237.10		14,523,759.20	
机器设备	4,551,475.87	3,473,637.12	1,077,838.75		
电子设备及其他设备	18,440,206.57	17,863,154.62	577,051.95		

(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
房屋及建筑物	46,024,075.97

(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
房屋及建筑物	585,827,067.02	正在办理中

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋建筑物 (含土地使用权)	16,579,992.90	13,000,000.00	3,579,992.90	不动产的公允价值采用收益法确定；不动产处置费用=交易佣金+印花税+税金及附加+土地增值税	年净收益、折现率	年净收益的确定：其中，租金按市场租金确定；房产税根据《中华人民共和国房产税暂行条例》确定；土地使用税根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》确认；税金及附加根据产权持有人实际税费政策标准；损失准备费、管理费、保险费及其他费用等根据市场一般水平结合待估房产实际情况确定。折现率按无风险报酬率及风险报酬率之和确定。
合计	16,579,992.90	13,000,000.00	3,579,992.90			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 □不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	688,813,806.58	671,399,796.29
工程物资		0.00
合计	688,813,806.58	671,399,796.29

(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
厂房及配套设施	610,269,486.36		610,269,486.36	595,776,666.31		595,776,666.31
机器设备	70,470,955.65	8,107,458.73	62,363,496.92	72,253,776.92	8,107,458.73	64,146,318.19
软件	14,612,227.89		14,612,227.89	9,908,216.38		9,908,216.38
固定资产装修	1,568,595.41		1,568,595.41	1,568,595.41		1,568,595.41
合计	696,921,265.31	8,107,458.73	688,813,806.58	679,507,255.02	8,107,458.73	671,399,796.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产5亿A米橡胶传动带智能化产业园项目	1,550,936,700.00	637,581,355.47	21,614,086.29	10,619.56		659,184,822.20	77.35%	部分完工	4,471,068.32	1,717,505.82	2.25%	募集资金、其他、金融机构贷款
合计	1,550,936,700.00	637,581,355.47	21,614,086.29	10,619.56		659,184,822.20			4,471,068.32	1,717,505.82		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
机器设备	4,800,884.96			4,800,884.96	项目终止
软件	3,306,573.77			3,306,573.77	项目终止
合计	8,107,458.73			8,107,458.73	--

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
机器设备	4,800,884.96		4,800,884.96	已无法使用或回收，公允价值及处置费用为零	不适用	不适用
软件	3,306,573.77		3,306,573.77	已无法使用或回收，公允价值及处置费用为零	不适用	不适用
合计	8,107,458.73		8,107,458.73			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

16、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

单位：元

项目	种植业		畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	未成熟生产性生物资产	成熟生产性生物资产				
一、账面原值						
1. 期初余额		197,418,300.00				197,418,300.00
2. 本期增加金额						

(1)外购						
(2)自行培育						
3. 本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4. 期末余额		197,418,300.00				197,418,300.00
二、累计折旧						
1. 期初余额		44,739,506.05				44,739,506.05
2. 本期增加金额		2,557,352.56				2,557,352.56
(1)计提		2,557,352.56				2,557,352.56
3. 本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4. 期末余额		47,296,858.61				47,296,858.61
三、减值准备						
1. 期初余额		26,255,124.68				26,255,124.68
2. 本期增加金额						
(1)计提						
3. 本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4. 期末余额		26,255,124.68				26,255,124.68
四、账面价值						

1. 期末账面价值		123,866,316.71				123,866,316.71
2. 期初账面价值		126,423,669.27				126,423,669.27

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用
 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用
 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
橡胶林	123,866,316.70	144,000,000.00		2026 年-2043 年	干胶价格；税前折现率 8.18%	①干胶价格：长周期平均价格； ②折现率：根据无风险报酬率，和产品风险、市场风险、经营风险、政策和法律风险等因素构成的风险报酬率决定。	不适用
合计	123,866,316.70	144,000,000.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,537,977.27	3,537,977.27
2. 本期增加金额		

3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,537,977.27	3,537,977.27
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,675,987.19	1,675,987.19
2. 本期增加金额	84,379.60	84,379.60
(1) 计提	84,379.60	84,379.60
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,760,366.79	1,760,366.79
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	1,777,610.48	1,777,610.48
2. 期初账面价值	1,861,990.08	1,861,990.08

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

18、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	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	252,378,897.75	34,449,590.00		23,978,405.66	6,764,498.77	317,571,392.18
2. 本期增加金额					105,939.68	105,939.68
(1) 购置					105,939.68	105,939.68
(2) 内部研发						
(3)						

）企业合并增加						
3. 本期减少金额					-118,893.27	-118,893.27
（1）处置						
（2）外币报表折算					-118,893.27	-118,893.27
4. 期末余额	252,378,897.75	34,449,590.00		23,978,405.66	6,751,545.18	317,558,438.59
二、累计摊销						
1. 期初余额	41,368,263.62	24,835,149.48		5,006,994.30	5,176,548.97	76,386,956.37
2. 本期增加金额	2,727,765.18	1,160,265.12		2,370,516.30	191,548.12	6,450,094.72
（1）计提	2,727,765.18	1,160,265.12		2,370,516.30	191,548.12	6,450,094.72
3. 本期减少金额					-108,305.17	-108,305.17
（1）处置						
（2）外币报表折算					-108,305.17	-108,305.17
4. 期末余额	44,096,028.80	25,995,414.60		7,377,510.60	5,259,791.92	82,728,745.92
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	208,282,868.95	8,454,175.40		16,600,895.06	1,491,753.26	234,829,692.67
2. 期初账面价值	211,010,634.13	9,614,440.52		18,971,411.36	1,587,949.80	241,184,435.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

19、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		
长兴华脉	8,363,038.64					8,363,038.64
路博橡胶	19,563,082.45					19,563,082.45
自贸区立昇	157,933.88					157,933.88
MSR Engines	719,601.00					719,601.00
合计	28,803,655.97					28,803,655.97

(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		
长兴华脉	8,363,038.64					8,363,038.64
路博橡胶	19,563,082.45					19,563,082.45
自贸区立昇						
MSR Engines						
合计	27,926,121.09					27,926,121.09

20、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
装修费	4,145,255.16	129,003.30	1,002,206.35		3,272,052.11
排污许可费	96,420.13		12,308.94		84,111.19
维修改造费	4,260,298.41		927,570.10		3,332,728.31
其它	2,470,087.03	416,948.92	718,170.04		2,168,865.91
合计	10,972,060.73	545,952.22	2,660,255.43		8,857,757.52

其他说明

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	60,087,294.75	10,557,999.71	60,504,326.04	10,859,163.22
内部交易未实现利润	2,026,505.99	490,885.12		
可抵扣亏损	38,161,553.75	9,540,388.44	42,185,361.23	10,546,340.31
交易性金融资产公允价值变动	26,157,339.42	6,539,334.86	35,955,691.32	8,988,922.83
递延收益	80,196,157.10	19,965,360.57	80,196,157.10	19,965,360.57
租赁负债	110,000.00	27,500.00	110,000.00	27,500.00
股份支付	17,730,356.28	2,659,553.44	17,408,096.12	2,611,214.42
其他	403,699.46	84,776.89	428,418.33	89,967.85
合计	224,872,906.75	49,865,799.03	236,788,050.14	53,088,469.20

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	102,918,402.33	24,628,665.39	107,926,365.37	25,830,576.52
使用权资产	477,884.53	84,979.22	531,070.71	98,275.77
折旧或者摊销差	374,835.50	78,715.46	479,373.33	100,668.40
内部交易未实现利润			3,692,378.63	923,094.66
合计	103,771,122.36	24,792,360.07	112,629,188.04	26,952,615.35

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	84,979.23	49,780,819.81	198,944.17	52,889,525.03
递延所得税负债	84,979.23	24,707,380.84	198,944.17	26,753,671.18

22、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
预付工程设备款等	21,311,571.70		21,311,571.70	21,982,767.96		21,982,767.96
一年以上定期存款	103,325,913.24		103,325,913.24	102,068,968.80		102,068,968.80
合计	124,637,484.94		124,637,484.94	124,051,736.76		124,051,736.76

补偿性资产相关信息

其他说明：

23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	10,491,361.89	10,491,361.89	保证金、未到账应收利息等	保证金、未到账应收利息等	3,341,860.24	3,341,860.24	票据保证金、未到账应收利息等	票据保证金、未到账应收利息等
应收票据	6,720,821.83	6,720,821.83	已背书未到期票据未终止确认	已背书未到期票据未终止确认	2,745,779.51	2,745,779.51	已背书未到期票据未终止确认	已背书未到期票据未终止确认
其他非流动资产	2,291,666.66	2,291,666.66	未到账应收利息	未到账应收利息	1,034,722.22	1,034,722.22	未到账应收利息	未到账应收利息
合计	19,503,850.38	19,503,850.38			7,122,361.97	7,122,361.97		

其他说明：

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	3,006,225.83
信用借款	222,034,720.56	108,044,578.46
信用证贴现借款	199,217,944.45	149,441,796.30
合计	424,252,665.01	260,492,600.59

短期借款分类的说明：

25、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	597,067.41	633,626.37
其中：		
衍生金融负债	597,067.41	633,626.37
其中：		
合计	597,067.41	633,626.37

其他说明：

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,410,000.00	12,275,000.00
合计	2,410,000.00	12,275,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	246,434,964.58	272,168,610.54
1-2 年	6,951,831.43	6,001,424.89
2-3 年	1,378,115.50	562,055.45
3 年以上	4,382,116.47	4,788,176.50
合计	259,147,027.98	283,520,267.38

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,820,817.63	47,776,241.24
合计	11,820,817.63	47,776,241.24

(1) 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	4,498,615.36	2,746,829.36
员工持股计划回购款		37,787,295.30
其他	7,322,202.27	7,242,116.58
合计	11,820,817.63	47,776,241.24

29、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	98,157,085.27	68,650,344.42
预收租赁款	3,318,936.04	2,297,327.32
合计	101,476,021.31	70,947,671.74

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

31、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	23,614,235.70	68,211,973.73	69,947,119.27	21,879,090.16
二、离职后福利-设定提存计划	1,338,797.30	8,259,398.13	8,496,304.29	1,101,891.14
合计	24,953,033.00	76,471,371.86	78,443,423.56	22,980,981.30

(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	12,655,238.02	56,577,010.72	58,219,684.89	11,012,563.85
2、职工福利费		3,285,464.40	3,285,464.40	
3、社会保险费	574,820.91	3,793,784.72	3,874,696.16	493,909.47
其中：医疗保险费	524,785.45	3,407,923.17	3,489,269.33	443,439.29
工伤保险费	50,035.46	371,984.73	371,550.01	50,470.18
生育保险费		13,876.82	13,876.82	
4、住房公积金		3,123,806.57	3,122,406.57	1,400.00
5、工会经费和职工教育经费	10,384,176.77	1,431,907.32	1,444,867.25	10,371,216.84
合计	23,614,235.70	68,211,973.73	69,947,119.27	21,879,090.16

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,297,485.31	7,991,266.80	8,220,203.25	1,068,548.86
2、失业保险费	41,311.99	268,131.33	276,101.04	33,342.28
合计	1,338,797.30	8,259,398.13	8,496,304.29	1,101,891.14

其他说明

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,524,732.25	2,926,258.72
企业所得税	9,616.11	1,589,649.63
个人所得税	245,140.21	326,587.91
城市维护建设税	137,278.77	196,425.87
房产税	2,233,974.27	5,584,396.84
土地所得税	1,829,010.19	3,983,091.27
印花税	192,714.35	256,492.85
残保金	199,400.00	200,000.00
教育费附加	98,056.27	140,304.18
环境保护税	6,674.62	7,036.04
资源税	3,675.20	5,768.00
合计	6,480,272.24	15,216,011.31

其他说明

33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	152,549,023.90	
一年内到期的租赁负债	218,431.97	218,431.97
一年内到期的预计负债	129,809.81	137,758.18
合计	152,897,265.68	356,190.15

其他说明：

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,040,734.01	1,325,683.47
已背书未到期承兑汇票	6,720,821.83	2,745,779.51
合计	8,761,555.84	4,071,462.98

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

35、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		162,805,537.50
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	182,805,537.50

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,497,314.14	1,497,314.14
合计	1,497,314.14	1,497,314.14

其他说明：

37、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	80,196,157.10			80,196,157.10	
合计	80,196,157.10			80,196,157.10	

其他说明：

2021 年 1 月 18 日，公司根据与天台经济开发区管理委员会签订的《工业项目“标准地”投资建设协议书》，收到政府补助 79,359,370.00 元，相关项目尚未验收，在递延收益中列示。

38、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	902,116,324.00						902,116,324.00

其他说明：

39、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）	943,453,377.53	20,109,977.50		963,563,355.03
其他资本公积	82,590,028.70		7,409,011.64	75,181,017.06
合计	1,026,043,406.23	20,109,977.50	7,409,011.64	1,038,744,372.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、股本溢价本期增加 20,109,977.50 元系员工股权激励解锁部分股份支付从其他资本公积转入股本溢价、第一期未解锁部分售后应归还公司部分确认股本溢价。
- 2、其他资本公积本期减少 7,409,011.64 元系员工股权激励解锁部分股份支付从其他资本公积转入股本溢价所致。

40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	49,094,159.30	36,399,306.00	37,787,295.30	47,706,170.00
合计	49,094,159.30	36,399,306.00	37,787,295.30	47,706,170.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司 A 股股份用于员工持股计划，本期公司累计回购 930.00 万股股份，回购金额合计 36,399,306.00 元；
- 2、本期减少 37,787,295.30 元系冲回已解锁部分股权激励回购义务所致。

41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 56,814,242.53	247,023.02				247,023.02		- 56,567,219.51
其他权益工具投资公允价值变动	- 56,814,242.53	247,023.02				247,023.02		- 56,567,219.51
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,271,636.59	- 691,430.45				- 691,430.45	- 664,491.95	580,206.14

其中：权益法下可转损益的其他综合收益	7,694.75							7,694.75
外币财务报表折算差额	1,263,941.84	691,430.45				691,430.45	664,491.95	572,511.39
其他综合收益合计	55,542,605.94	444,407.43				444,407.43	664,491.95	55,987,013.37

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：

42、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	233,101,568.58			233,101,568.58
合计	233,101,568.58			233,101,568.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、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	1,163,202,999.86	1,177,986,885.86
调整后期初未分配利润	1,163,202,999.86	1,177,986,885.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,566,742.09	18,994,266.34
应付普通股股利	13,396,743.80	27,024,657.53
期末未分配利润	1,138,239,513.97	1,169,956,494.67

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

44、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	521,906,764.31	461,197,275.95	433,428,025.19	333,138,868.27
其他业务	7,170,899.60	2,069,201.43	7,319,199.01	4,977,111.58
合计	529,077,663.91	463,266,477.38	440,747,224.20	338,115,979.85

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
产品 1：橡胶 V 带					362,075,570.11	305,061,098.81	362,075,570.11	305,061,098.81
产品 2：其他					167,002,093.80	158,205,378.57	167,002,093.80	158,205,378.57
按经营地区分类								
其中：								
国内					421,393,823.26	364,979,396.26	421,393,823.26	364,979,396.26
国外					107,683,840.65	98,287,081.12	107,683,840.65	98,287,081.12
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：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					529,077,663.91	463,266,477.38	529,077,663.91	463,266,477.38

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

45、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	632,618.24	929,610.42
教育费附加	271,638.34	398,555.93
房产税	3,402,737.57	3,597,890.42
土地使用税	1,842,079.52	2,002,678.36
车船使用税	10,450.05	3,603.24
印花税	407,022.40	285,266.13
地方教育费附加	181,092.24	265,703.96
其他	19,695.62	21,017.17
合计	6,767,333.98	7,504,325.63

其他说明：

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,710,938.44	13,617,893.44
折旧与摊销	18,118,853.18	18,854,997.13
中介机构费	5,198,810.20	2,049,122.12
办公费	1,442,677.67	536,085.27
业务招待费	1,939,237.14	1,582,105.19
差旅费	1,519,594.26	1,079,565.61
股份支付	57,430.47	473,595.45
水电物业费	1,693,547.80	685,207.50
物料消耗费	1,054,007.82	162,739.33
汽油车辆费	906,137.66	1,361,591.01
其他	8,671,661.38	5,545,333.55
合计	53,312,896.02	45,948,235.60

其他说明

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,179,225.33	1,765,906.37
广告和业务宣传费	2,585,327.76	449,554.97
业务招待费	368,796.81	179,941.70
差旅费	360,811.84	267,256.29
股份支付	62,278.39	513,573.36
包装费	1,468,516.93	2,726,003.80

促销费用	0.00	670,382.30
其他	1,218,075.01	1,076,822.97
合计	9,243,032.07	7,649,441.76

其他说明：

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,709,493.88	7,009,553.23
折旧与摊销	699,784.42	629,395.44
材料费	6,545,795.13	9,858,455.90
股份支付	81,511.42	672,176.89
委托开发费		
其他	183,529.71	
合计	16,220,114.56	18,169,581.46

其他说明

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,103,794.47	3,190,903.66
减：利息收入	19,239,132.35	11,802,085.42
汇兑损益	22,569,792.18	907,707.40
其他	416,641.71	464,276.28
合计	7,851,096.01	-7,239,198.08

其他说明

无。

50、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
政府补助	5,712,659.62	6,764,555.96
代扣个人所得税手续费		
进项税加计抵减	519,832.37	845,561.01
直接减免的增值税		
合计	6,232,491.99	7,610,116.97

51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,798,351.90	-7,572,757.07
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-330,496.97
交易性金融负债	36,558.96	

合计	9,834,910.86	-7,572,757.07
----	--------------	---------------

其他说明：

52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-606,130.21	-751,347.25
交易性金融资产在持有期间的投资收益	702,925.25	
合计	96,795.04	-751,347.25

其他说明

53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-27,160.00	29,750.00
应收账款坏账损失	-2,552,072.10	-1,582,333.57
其他应收款坏账损失	50,494.33	-788,297.92
合计	-2,528,737.77	-2,340,881.49

其他说明

54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-154,830.93	-147,447.00
合计	-154,830.93	-147,447.00

其他说明：

55、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	72,024.75	0.00

56、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
政府补助	1,901.36	405,458.09	1,901.36
赔偿金收入	2,654.87	9,548.68	2,654.87
其他	180,611.14	639,567.04	180,611.14

合计	185,167.37	1,054,573.81	185,167.37
----	------------	--------------	------------

其他说明：

57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	15,822.44	309,075.43	15,822.44
非流动资产损失		918,417.50	0.00
其他	824,495.01	982,479.09	824,495.01
合计	840,317.45	2,209,972.02	840,317.45

其他说明：

58、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	813,657.03	7,708,423.73
递延所得税费用	1,062,414.87	-1,525,226.10
合计	1,876,071.90	6,183,197.63

(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	-14,685,782.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,026,390.16
子公司适用不同税率的影响	-2,704,693.15
调整以前期间所得税的影响	804,931.54
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	934,401.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,195.41
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,306,052.63
所得税费用	1,876,071.90

其他说明

59、其他综合收益

详见附注 41

60、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,232,491.99	8,015,575.06
利息收入	10,832,685.30	11,802,085.42
往来款	5,941,277.41	7,046,943.64
其他	183,266.01	649,115.72
合计	23,189,720.71	27,513,719.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宣传费	2,585,327.76	1,399,607.50
业务招待费	2,308,033.95	1,762,046.89
差旅费	1,882,156.10	1,346,821.90
中介机构费	5,198,810.20	2,049,122.12
往来款	1,792,608.77	760,664.32
水电费及物业费	1,191,609.88	366,984.14
包装费	1,468,516.93	2,726,003.80
其他	13,156,850.73	19,952,057.89
合计	29,583,914.32	30,363,308.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收回的现金	0.96	
收到的其他往来款		10,139.49
合计	0.96	10,139.49

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他往来款		
合计	0.00	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	61,758,050.14	100,036,355.91
合计	61,758,050.14	100,036,355.91

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的股权激励未行权份额产生的资金流入	12,378,705.70	
合计	12,378,705.70	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的回购股份款项	36,399,306.00	
合计	36,399,306.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款-应付股利			13,396,743.80	13,396,743.80		
其他应付款-合并内关联方借款利息销项税			238,746.87	238,746.87		
短期借款	260,492,600.59	153,000,000.00	3,865,047.60	63,104,983.18		354,252,665.01
长期借款	182,805,537.50	2,238,080.82		165,043,618.32		20,000,000.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	1,715,746.11					1,715,746.11
合计	445,013,884.20	155,238,080.82	17,500,538.27	241,784,092.17		375,968,411.12

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-16,561,854.15	20,057,946.30
加：资产减值准备	154,830.93	147,447.00
信用减值损失	2,528,737.77	2,340,881.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,296,141.05	33,175,282.44
使用权资产折旧	84,379.60	53,186.18
无形资产摊销	6,450,094.72	6,328,309.45
长期待摊费用摊销	2,660,255.43	2,763,246.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-72,024.75	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		918,417.50
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-9,834,910.86	7,572,757.07
财务费用（收益以“－”号填列）	27,378,609.17	-2,408,404.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-96,795.04	751,347.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,108,705.22	-1,500,710.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,046,290.34	-24,516.06
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,489,609.78	-83,963,919.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-85,558,475.61	-26,416,211.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	95,976,087.18	-23,005,614.19
其他	322,260.16	2,657,490.61
经营活动产生的现金流量净额	51,300,140.70	-60,553,063.84
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	1,230,679,892.64	1,049,392,771.48
减：现金的期初余额	1,225,736,245.39	1,040,606,276.98
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	4,943,647.25	8,786,494.50

(2) 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	1,230,679,892.64	1,225,736,245.39
其中：库存现金	4,865,277.44	6,548,601.87
可随时用于支付的银行存款	1,182,346,646.57	1,205,973,985.90
可随时用于支付的其他货币资金	43,467,968.63	13,213,657.62
三、期末现金及现金等价物余额	1,230,679,892.64	1,225,736,245.39

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
质押的保证金	29.83	0.00	使用受限
货币资金-应收未收利息	10,491,332.06	3,702,200.10	
合计	10,491,361.89	3,702,200.10	

其他说明：

62、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

63、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			686,760,692.22
其中：美元	96,887,971.54	6.8109	659,894,285.36
欧元	2,879,974.27	7.7671	22,369,048.15
港币			
基普	14,073,791,356.91	0.000304	4,278,432.57
泰铢	36,392.98	0.2042	7,431.45
捷克克朗	543,031.24	0.3201	173,824.30
新加坡元	6,109.46	5.2605	32,138.81
英镑	613.63	9.0145	5,531.57
应收账款			46,265,758.07
其中：美元	5,706,362.54	6.8109	38,865,464.62
欧元	29,216.06	7.7671	226,924.06
港币			
捷克克朗	22,409,776.28	0.3201	7,173,369.39

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			12,955,383.06
其中：捷克克朗	40,472,924.27	0.3201	12,955,383.06
其他应收款			510,118.67
其中：美元	30,000.00	6.8109	204,327.00
基普	1,005,893,640.00	0.000304	305,791.67
其他应付款			443,957.49
其中：捷克克朗	124,102.00	0.3201	39,725.05
新加坡元	76,842.97	5.2605	404,232.44
应付账款			8,034,013.22
其中：捷克克朗	25,098,448.04	0.3201	8,034,013.22

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

(1) 本公司下属子公司丰沙里省荣泰橡胶有限公司、老挝三昇有限公司主要经营地为老挝，记账本位币为人民币。
(2) 本公司下属子公司 MSR Engines s.r.o.、MSR Engines Trading s.r.o. 主要经营地为捷克，记账本位币为捷克克朗。

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

64、租赁

(1) 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	5,017,510.31	
合计	5,017,510.31	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	8,709,493.88	7,009,553.23
直接投入	6,729,324.84	9,858,455.90
折旧与摊销	699,784.42	629,395.44
股份支付	81,511.42	672,176.89
合计	16,220,114.56	18,169,581.46
其中：费用化研发支出	16,220,114.56	18,169,581.46

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、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：

不适用

2、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

3、其他原因的合并范围变动

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

本报告期内新设控股孙公司浙江红点传动科技有限公司导致合并范围变动。

4、其他

不适用。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
凤颐投资	230,000,000.00	绍兴	绍兴	投资	100.00%	0.00%	设立
集乘科技	80,000,000.00	舟山	舟山	商业	95.00%	0.00%	设立
智能装备	640,000,000.00	绍兴	绍兴	工业	100.00%	0.00%	设立
长兴华脉	51,960,000.00	长兴	长兴	投资	52.94%	47.06%	非同一控制企业合并
路博橡胶	37,600,000.00	勐腊县	勐腊县	商业	95.93%	4.07%	非同一控制企业合并
荣泰橡胶	1,912,500.00	老挝	老挝	工业	0.00%	100.00%	非同一控制企业合并
博荣商贸	1,000,000.00	勐腊	勐腊	商业	0.00%	100.00%	设立

智能传动	450,000,000.00	台州	台州	工业	100.00%	0.00%	设立
衢州杉虎	151,000,000.00	衢州	衢州	投资	0.00%	99.34%	非同一控制企业合并
凤有初	2,590,000.00	绍兴	绍兴	商业	100.00%	0.00%	设立
力声轮胎	10,000,000.00	绍兴	绍兴	工业	60.00%	0.00%	设立
三昇生物	20,000,000.00	普洱	普洱	工业	70.00%	20.00%	设立
老挝三昇	1,200,000,000.00 ²	老挝	老挝	工业	0.00%	90.00%	设立
自贸区立昇	16,000,000.00	舟山	舟山	商业	100.00%	0.00%	非同一控制企业合并
集乘网络	33,333,300.00	绍兴	绍兴	商业	100.00%	0.00%	同一控制企业合并
河南集乘	10,000,000.00	郑州	郑州	商业	0.00%	90.00%	同一控制企业合并
浙江集润	20,000,000.00	绍兴	绍兴	商业	0.00%	60.00%	同一控制企业合并
气合科技	3,000,000.00 ³	绍兴	绍兴	商业	0.00%	75.00%	同一控制企业合并
引捷动力	10,000,000.00 ⁴	绍兴	绍兴	商业	51.00%	0.00%	设立
杭信智能	100,000,000.00	杭州	杭州	商业	100.00%	0.00%	设立
香港三力士	10,000.00 ⁵	香港	香港	商业	0.00%	100.00%	设立
MSR Engines s. r. o.	210,000.00 ⁶	捷克	捷克	工业	0.00%	51.00%	非同一控制企业合并
MSR Engines Trading s. r. o.	200,000.00 ⁷	捷克	捷克	商业	0.00%	48.45%	非同一控制企业合并
三力士新加坡	1.00 ⁸	新加坡	新加坡	商业	0.00%	100.00%	设立
三力士亚太	1.00 ⁹	新加坡	新加坡	商业	0.00%	100.00%	设立
三力士印尼	10,020,000,000.00 ¹⁰	印尼	印尼	商业	0.00%	100.00%	设立
红点传动	10,000,000.00	杭州	杭州	商业	70.00%	0.00%	设立

注：1 币种：美元

2 币种：基普

3 币种：美元

4 币种：欧元

5 币种：港币

6 币种：捷克克朗

7 币种：捷克克朗

8 币种：新加坡元

9 币种：新加坡元

10 币种：印尼盾

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：

衢州杉虎投资合伙企业（有限合伙）利润分配、亏损分担方式如下：合伙企业的利润，按各合伙人的实际出资比例分配。合伙企业的亏损，由各合伙人按实际出资比例承担。当合伙企业财产不足清偿企业债务时，普通合伙人对合伙企业债务承担无限连带责任，有限合伙人以其认缴的出资为限对合伙企业债务承担责任。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 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：		
投资账面价值合计	61,183,869.91	41,790,000.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-606,130.21	-751,347.25
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-606,130.21	-751,347.25

其他说明

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	5,712,659.62	6,764,555.96
营业外收入	1,901.36	405,458.09

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2.流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3.市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

（2）汇率风险

汇率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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币货币性项目	698,964,076.99	13,139,138.20	712,103,215.18	670,770,095.46	19,291,825.70	690,061,921.16
合计	698,964,076.99	13,139,138.20	712,103,215.18	670,770,095.46	19,291,825.70	690,061,921.16

于 2026 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 3,560.52 万元（2025 年 12 月 31 日：3,450.31 万元）

管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

☒适用 ☐不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
----	-------------	---------------	---------------------	----------------	----------------

其他说明

（2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

（3）公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产	123,842,647.71	1,024,034.36		124,866,682.07
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产	123,842,647.71	1,024,034.36		124,866,682.07
（2）权益工具投资	123,842,647.71			123,842,647.71
(4) 银行理财		1,024,034.36		1,024,034.36
应收款项融资			3,896,557.06	3,896,557.06
其他权益工具投资			3,432,780.49	3,432,780.49
2. 指定以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产			30,000,000.00	30,000,000.00
（2）权益工具投资			30,000,000.00	30,000,000.00
持续以公允价值计量的 资产总额	123,842,647.71	1,024,034.36	37,329,337.55	162,196,019.62
（六）交易性金融负 债	597,067.41			597,067.41
其他	597,067.41			597,067.41
持续以公允价值计量的 负债总额	597,067.41			597,067.41
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

母公司名称	关联关 系	实际控制人对本 公司的持股金额	实际控制人 对本公司的 持股比例 (%)	实际控制人 对本公司的 表决权比例 (%)	最终控制方
金玉中、吴琼璞、吴琼明	控股股 东	249,199,940.00	27.62	27.62	金玉中、吴琼 璞、吴琼明

本企业最终控制方是金玉中、吴琼璞、吴琼明。

其他说明：

截至 2026 年 6 月 30 日，金玉中直接持有公司 121,552,000 股，吴琼璞直接持有公司 97,075,940 股，吴琼明直接持有公司 30,572,000 股，三者为一致行动人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

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十、在其他主体中的权益。

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
浙江众信安医疗科技有限公司	联营企业
西湖交互机器科技（杭州）有限公司	联营企业
浙江集乘工业品有限公司	联营企业

其他说明

4、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
西湖交互机器科技（杭州）有限公司	采购商品/接受劳务	0.00		否	443,396.23

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
浙江集乘工业品有限公司	出售商品/提供劳务	0.00	77.10
浙江众信安医疗科技有限公司	出售商品/提供劳务	53,066.04	12,355.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）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
浙江众信安医疗科技有限公司	房屋建筑物	412,844.04	2,433,011.48

本公司作为承租方：

单位：元

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

		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额
--	--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

关联租赁情况说明

(3) 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
集乘网络	30,000,000.00	2025 年 08 月 23 日	2026 年 12 月 10 日	否
智能传动	102,000,000.00	2025 年 03 月 07 日	2030 年 03 月 07 日	否
智能传动	50,000,000.00	2025 年 04 月 16 日	2027 年 04 月 16 日	否
智能传动	50,000,000.00	2025 年 06 月 20 日	2027 年 06 月 20 日	否

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,434,308.07	1,434,308.07

5、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
应收账款	浙江炫宇瀚海智慧科技有限公司	1,092,344.05	1,041,934.83	1,155,370.97	1,104,961.75
应收账款	浙江众信安医疗科技有限公司	3,566,267.25	292,257.05	3,045,270.26	251,348.16
其他应收款	浙江匠心智能科技有限公司	3,669,152.82	3,669,152.82	3,669,152.82	3,669,152.82

(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
其他应付款	浙江众信安医疗科技有限公司	21,900.00	21,900.00

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2023 年员工持股计划	0		0		7,037,334.00	6,596,855.14		
合计	0		0		7,037,334.00	6,596,855.14		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	2024 年 2 月 5 日股票收盘价 4.16 元/股；授予价格 2.75 元/股
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新的所持有数量为确定依据
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,167,578.55
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	322,260.16

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
2023 年员工持股计划	322,260.16	0.00
合计	322,260.16	0.00

其他说明

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 6 月 30 日，公司货币资金及其他非流动资产中使用受限制的金额人民币 4,376,581.50 元，其中，远期外汇合约保证金 29.83 元，未到期的定期存单利息 4,376,551.67 元。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	2026 年半年度公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

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

无

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	133,129,074.22	78,356,344.82
1 至 2 年	1,176,419.62	1,345,211.40
2 至 3 年	305,547.89	534,783.02
3 年以上	345,558.25	359,255.02
3 至 4 年	31,956.79	13,984.43
4 至 5 年	13,550.90	
5 年以上	300,050.56	345,270.59
合计	134,956,599.98	80,595,594.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	445,806.49	0.33%	445,806.49	100.00%		450,303.68	0.56%	450,303.68	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	134,510,793.49	99.67%	6,130,904.93	4.56%	128,379,888.56	80,145,290.58	99.44%	4,020,077.70	5.02%	76,125,212.88

账款										
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	115,373,276.48	85.49%	6,130,904.93	5.31%	109,242,371.55	72,296,158.76	89.70%	4,020,077.70	5.56%	68,276,081.06
合并关联方其他应收款项	19,137,517.01	14.18%			19,137,517.01	7,849,131.82	9.74%			7,849,131.82
合计	134,956,599.98	100.00%	6,576,711.42	4.87%	128,379,888.56	80,595,594.26	100.00%	4,470,381.38		76,125,212.88

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
锦州三力士商贸有限公司	305,237.96	305,237.96	305,237.96	305,237.96	100.00%	预计无法收回
LOITHAI	145,065.72	145,065.72	140,568.53	140,568.53	100.00%	预计无法收回
合计	450,303.68	450,303.68	445,806.49	445,806.49		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	113,991,557.21	5,699,577.86	5.00%
1-2 年	1,176,419.62	235,283.92	20.00%
2-3 年	309.93	154.97	50.00%
3-4 年	31,956.79	25,565.43	80.00%
4-5 年	13,550.90	10,840.72	80.00%
5 年以上	159,482.03	159,482.03	100.00%
合计	115,373,276.48	6,130,904.93	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
浙江三力士智能传动科技有限公司	14,513,233.90		
浙江集乘网络科技有限公司	4,347,404.07		
河南集乘网络科技有限公司	276,644.82		
浙江三力士智能装备制造有限公司	234.22		
合计	19,137,517.01		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☑适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	4,020,077.70		450,303.68	4,470,381.38
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,110,827.23			2,110,827.23
本期转回				0.00
其他变动			-4,497.19	-4,497.19
2026 年 6 月 30 日余额	6,130,904.93		445,806.49	6,576,711.42

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	450,303.68				-4,497.19	445,806.49
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,020,077.70	2,110,827.23				6,130,904.93
合计	4,470,381.38	2,110,827.23			-4,497.19	6,576,711.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	18,680,772.86		18,680,772.86	13.84%	934,038.65
第二名	14,513,233.90		14,513,233.90	10.75%	0.00
第三名	9,305,140.31		9,305,140.31	6.89%	465,257.02
第四名	7,651,363.11		7,651,363.11	5.67%	382,568.15
第五名	4,347,404.07		4,347,404.07	3.22%	0.00

合计	54,497,914.25		54,497,914.25	40.37%	1,781,863.82
----	---------------	--	---------------	--------	--------------

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	359,920,067.88	423,754,906.70
合计	359,920,067.88	423,754,906.70

(1) 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
合并关联方往来	356,624,936.67	420,640,033.28
保证金及押金	1,754,436.91	1,583,507.57
往来款	9,399,943.82	9,352,611.03
暂借款	6,183,289.54	6,350,428.35
其他	1,534,896.92	1,456,534.08
合计	375,497,503.86	439,383,114.31

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	62,831,995.90	203,410,649.88
1 至 2 年	234,451,937.43	157,742,093.90
2 至 3 年	2,521,485.28	2,523,485.28
3 年以上	75,692,085.25	75,706,885.25
3 至 4 年	31,378,705.40	33,265,283.04
4 至 5 年	33,705,264.93	31,835,487.29
5 年以上	10,608,114.92	10,606,114.92
合计	375,497,503.86	439,383,114.31

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	13,640,178.75	3.63%	13,640,178.75	100.00%		13,690,178.75	3.12%	13,690,178.75	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备	361,857,325.11	96.37%	1,937,257.23	0.54%	359,920,067.88	425,692,935.56	96.88%	1,938,028.86	0.46%	423,754,906.70
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项	5,232,388.44	1.39%	1,937,257.23	37.02%	3,295,131.21	5,052,902.28	1.15%	1,938,028.86	38.35%	3,114,873.42
合并关联方其他应收款项	356,624,936.67	94.97%			356,624,936.67	420,640,033.28	95.73%			420,640,033.28
合计	375,497,503.86	100.00%	15,577,435.98		359,920,067.88	439,383,114.31	100.00%	15,628,207.61		423,754,906.70

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
THE DISTRIBUTOR GROUP LTD.	9,116,311.03	9,116,311.03	9,116,311.03	9,116,311.03	100.00%	预计无法收回
杨松	4,573,867.72	4,573,867.72	4,523,867.72	4,523,867.72	100.00%	预计无法收回
合计	13,690,178.75	13,690,178.75	13,640,178.75	13,640,178.75		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,243,918.91	162,195.95	5.00%
1-2 年	128,673.54	25,734.71	20.00%
2-3 年	121,570.00	60,785.00	50.00%
3-4 年	16,002.49	12,801.99	80.00%
4-5 年	232,419.61	185,935.69	80.00%
5 年以上	1,489,803.89	1,489,803.89	100.00%
合计	5,232,388.44	1,937,257.23	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
浙江三力士智能传动科技有限公司	235,328,385.70	0.00	0.00%
浙江凤颐创业投资有限公司	72,993,192.33	0.00	0.00%
浙江引捷动力科技有限公司	39,920,302.08	0.00	0.00%
西双版纳路博橡胶有限公司	6,662,564.57	0.00	0.00%
香港三力士有限公司	1,717,491.99	0.00	0.00%
长兴华脉投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000.00	0.00	0.00%

合计	356,624,936.67		
----	----------------	--	--

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	1,938,028.86		13,690,178.75	15,628,207.61
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	771.63		50,000.00	50,771.63
2026 年 6 月 30 日余额	1,937,257.23		13,640,178.75	15,577,435.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	13,690,178.75		50,000.00			13,640,178.75
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项	1,938,028.86	0.00	771.63			1,937,257.23
合计	15,628,207.61		50,771.63			15,577,435.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 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
浙江三力士智能传动科技有限公司	合并范围内的内部往来款	235,328,385.70	1 年以内、1-2 年	62.67%	0.00
浙江凤颐创业投	合并范围内的内	72,993,192.33	1 年以内、2-3	19.44%	0.00

资有限公司	部往来款		年、3-4 年、4-5 年		
浙江引捷动力科技有限公司	合并范围内的内部往来款	39,920,302.08	1 年以内、1-2 年	10.63%	0.00
THE DISTRIBUTORING GROUP LTD.	往来款	9,116,311.03	5 年以上	2.43%	9,116,311.03
西双版纳路博橡胶有限公司	合并范围内的内部往来款	6,662,564.57	1 年以内、1-2 年	1.77%	0.00
合计		364,020,755.71		96.94%	9,116,311.03

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	1,663,607,992.04		1,663,607,992.04	1,663,607,992.04		1,663,607,992.04
对联营、合营企业投资	111,894,943.27	50,711,073.36	61,183,869.91	92,501,073.48	50,711,073.36	41,790,000.12
合计	1,775,502,935.31	50,711,073.36	1,724,791,861.95	1,756,109,065.52	50,711,073.36	1,705,397,992.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江三力士智能传动科技有限公司	450,000,000.00						450,000,000.00	
浙江三力士智能装备制造有限公司	620,000,000.00						620,000,000.00	
西双版纳路博橡胶有限公司	160,657,000.00						160,657,000.00	
长兴华脉自有资金投资合伙企业（有限合伙）	50,609,800.00						50,609,800.00	
集乘科技有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
浙江凤颐创业投资有限公司	230,000,000.00						230,000,000.00	
绍兴凤有初酒业有限公司	2,790,000.00						2,790,000.00	
浙江力声	160,000.0						160,000.0	

轮胎科技有限公司	0						0	
普洱三昇 生物技术 有限公司	14,000,00 0.00						14,000,00 0.00	
浙江自贸区立昇 生物技术有 限公司	15,909,34 0.80						15,909,34 0.80	
浙江引捷 动力科技 有限公司	39,481,85 1.24						39,481,85 1.24	
合计	1,663,607 ,992.04						1,663,607 ,992.04	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
浙江绍兴零贝环保科技有限公司	1,510,595.61	10,159,776.56		-72,634.57							1,437,961.04	10,159,776.56
浙江众信安医疗科技有限公司	21,943,924.51	6,504,862.29		-288,722.71							21,655,201.80	6,504,862.29
溥畅（杭州）智能科技有限公司	4,776,148.26	34,046,434.51		-35.16							4,776,113.10	34,046,434.51
西湖交互机器科技（杭州）有限	12,280,186.41			-184,160.08							12,096,026.33	

公司												
浙江集乘工业品有限公司	1,279,145.33			-60,577.69							1,218,567.64	
浙江红点创芯科技发展有限公司			20,000,000.00								20,000,000.00	
小计	41,790,000.12	50,711,073.36	20,000,000.00	-606,130.21							61,183,869.91	50,711,073.36
合计	41,790,000.12	50,711,073.36	20,000,000.00	-606,130.21							61,183,869.91	50,711,073.36

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	344,697,687.28	296,439,797.81	321,177,797.12	245,549,357.15
其他业务	4,088,390.13	2,126,744.87	1,991,932.06	985,332.71
合计	348,786,077.41	298,566,542.68	323,169,729.18	246,534,689.86

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
橡胶 V 带-汽车带					18,029,123.45	16,468,478.81	18,029,123.45	16,468,478.81
橡胶 V 带-三角带					316,192,835.65	259,862,199.79	316,192,835.65	259,862,199.79
其他					14,564,118.31	22,235,864.08	14,564,118.31	22,235,864.08
按经营地								

区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
国内					293,243,098.67	253,411,637.80	293,243,098.67	253,411,637.80
国外					55,542,978.74	45,154,904.88	55,542,978.74	45,154,904.88
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					348,786,077.41	298,566,542.68	348,786,077.41	298,566,542.68

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-606,130.21	-751,347.25

合计	-606,130.21	-751,347.25
----	-------------	-------------

6、其他

无

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	72,024.75	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,711,764.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	9,834,910.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-657,051.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,311.75	
减：所得税影响额	3,519,127.87	
少数股东权益影响额（税后）	875,503.04	
合计	10,568,329.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.36%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.69%	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

无