

证券代码：001225

证券简称：和泰机电

公告编号：2024-040



杭州和泰机电股份有限公司

2024 年半年度报告

2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人童建恩、主管会计工作负责人冯宁及会计机构负责人(会计主管人员)杨铄声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，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。

本公司主要面临下游行业经营环境变化、原材料价格波动、募投项目实施、募投项目产能消化、安全生产等风险，具体内容详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	41

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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、经公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件。

释义

释义项	指	释义内容
和泰机电、发行人、公司、本公司	指	杭州和泰机电股份有限公司，曾用名“萧山和泰机电工业有限公司”“杭州和泰机电工业有限公司”
和泰控股	指	杭州和泰控股有限公司，系公司的控股股东，曾用名“杭州培信投资有限公司”
海泰精华	指	杭州海泰精华创业投资合伙企业（有限合伙），持有公司 5%以上股份的股东，系公司员工持股平台
和泰输送	指	杭州和泰输送设备有限公司，系公司的全资子公司
和泰链运	指	杭州和泰链运机械智能制造有限公司，系公司的全资子公司，曾用名“杭州和泰链运机械科技有限公司”
和泰链条	指	杭州和泰链条有限公司（已于 2024 年 2 月注销），曾系公司的全资子公司
散状物料	指	堆积在一起的大量未经包装的块状、粒状、粉状固体物料，例如煤炭、矿石、砂、水泥等
斗式提升机	指	利用均匀固接于无端牵引构件上的一系列料斗竖向提升物料连续搬运设备，分为环链、板链和胶带三种
板链斗式提升机	指	一种以钢制链条为牵引构件的大输送量斗式提升机
胶带斗式提升机	指	一种以耐热高强度钢丝绳芯橡胶带为牵引构件的大输送量斗式提升机
套筒滚子链	指	一种由内链板、外链板、销轴、套筒及滚子所组成的链条
CE 认证	指	CE 代表欧洲统一（Conformite Europeenne），CE 标志为安全合格标志。在欧盟市场，CE 认证属于强制性认证，该认证表明产品制造商或服务提供者确保产品符合相应的欧盟指令，且已完成相应的评估程序
ATEX 防爆认证	指	源于法语“ATmosphèresEXplosibles”，该指令规定用于潜在爆炸性环境的设备应适用的技术要求——基本健康与安全要求和设备在其使用范围内投放到欧洲市场前必须采用的合格评定程序
报告期、本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	和泰机电	股票代码	001225
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州和泰机电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	和泰机电		
公司的外文名称（如有）	HANGZHOU HOTA M&E HOLDINGS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HOTA		
公司的法定代表人	童建恩		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方青	刘小迪
联系地址	杭州市萧山区钱江世纪城皓月路 159 号诺德财富中心 A 座 3402 室	杭州市萧山区钱江世纪城皓月路 159 号诺德财富中心 A 座 3402 室
电话	0571-22913450	0571-22913450
传真	0571-22821040	0571-22821040
电子信箱	hota@hota.com.cn	hota@hota.com.cn

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 2023 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 2023 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

公司于 2024 年 3 月 7 日在巨潮资讯网披露了《关于变更部分保荐代表人的公告》（公告编号：2024-021），民生证券原委派的保荐代表人任绍忠先生因工作调整，不再继续担任公司首次公开发行股票并上市的持续督导保荐代表人，民生证券委派杨建清先生接替任绍忠先生担任持续督导保荐代表人。本次变更后，公司首次公开发行股票并上市的持续督导保荐代表人为钟德颂先生和杨建清先生。

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）	122,975,544.77	216,690,005.89	-43.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,577,133.47	58,495,652.68	-49.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,764,868.58	49,920,722.95	-42.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,782,291.05	36,281,068.90	9.65%
基本每股收益（元/股）	0.46	0.99	-53.54%
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.99	-53.54%
加权平均净资产收益率	2.06%	4.87%	-2.81%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,509,573,442.24	1,605,474,816.79	-5.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,397,796,588.77	1,447,712,776.05	-3.45%

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）	131,177.15	处置固定资产及使用权资产
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关）	135,310.03	政府补助

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)		
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	236,963.62	公允价值变动损益
委托他人投资或管理资产的损益	913,856.29	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-461,205.36	
减：所得税影响额	143,836.84	
合计	812,264.89	

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）输送设备制造业发展状况

公司主营业务为物料输送设备的研发、设计、制造和销售，产品可广泛应用于水泥建材、港口、钢铁、化工、电力等行业。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司主营业务属于“C34 通用设备制造业”大类下的“C343 物料搬运设备制造”，细分为“C3434 连续搬运设备制造”下的“输送机械”，具体属于输送设备制造业。

我国输送设备制造业发展起步于二十世纪六七十年代，随着国产化技术水平的提高、先进加工工艺的引进，我国输送设备制造业发展迅速。随着国内物料输送设备制造企业不断加大对输送设备核心技术的研发投入，逐渐树立了自主品牌。国内领先企业产品与国外相比，在设备性能、品质等方面已无明显差异，尤其是垂直提升细分领域中，包括公司在内的一些技术实力雄厚的企业，在专注于研发和产品质量的同时不断优化产品结构、提升产品性能，并不断拓展海外市场。

受益于我国经济的稳步发展、国家产业政策的支持，输送设备制造业保持了较高景气度。在供给侧改革及绿色发展的大背景下，我国积极发展行业转型升级，物料输送设备已经成为自动化流水线的重要组成部分，是现代化生产的重要标志之一。物料输送设备尤其是斗式提升机在工业生产建设中发挥显著作用，环保高效的输送设备需求量增长。海外市场方面，发展中国家及新兴经济体工业化进程的不断加快，对基础设施建设的需求逐年增长，随着“一带一路”战略深化，助推国内制造业企业在海外市场的拓展和长远发展。

为提高生产效率，进一步满足客户多元化、及时性的产品需求，输送设备制造业通过引入工业机器人和“物联网”技术，提升产线的生产柔性。智能产线的逐渐普及将推动行业智能化、信息化转型，推动产业升级。随着行业技术水平不断发展，市场份额和盈利空间逐渐向大品牌、大企业集中，未来行业将呈现强者恒强的竞争格局。

2023年8月，工业和信息化部等七部门联合印发《机械行业稳增长工作方案（2023—2024年）》，提出2023—2024年，包括物料输送设备在内的机械行业运行保持平稳向好态势，重点产业链供应链韧性和安全水平持续提升，产业发展质量效益不断增强。方案具体目标包括力争营业收入平均增速达到3%以上，到2024年达到8.1万亿元；重点行业呈现规模稳中有升，新增长点不断涌现，企业竞争力进一步增强，供给能力显著提升。

2024年3月，国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，方案提出到2027年，工业、农业、建筑、交通等领域设备投资规模较2023年增长25%以上。持续推进重点行业设备更新改造，围绕推进新型工业化，以节能降碳、超低排放、安全生产、数字化转型、智能化升级为重要方向，聚焦钢铁、有色、石化、化工、建材、电力、机械等重点行业，大力推动生产设备等更新和技术改造。

2024年3月，工业和信息化部等七部门联合印发《推动工业领域设备更新实施方案》，围绕推进新型工业化，以大规模设备更新为抓手，实施制造业技术改造升级工程，以数字化转型和绿色化升级为重点，推动制造业高端化、智能化、绿色化发展。加快生产设备绿色化改造，推动重点用能行业、重点环节推广应用节能环保绿色装备。建材行业以现有水泥、玻璃等领域减污降碳、节能降耗为重点，改造提升原料制备、窑炉控制、粉磨破碎等相关装备和技术。

随着一系列政策的出台和落实，物料输送设备制造业将迎来更多市场机遇。公司将密切关注政策动态，充分利用政策红利，持续推动技术创新、智能化升级和品牌竞争力的提升，抢抓市场机遇。

（二）公司的主要产品

公司主要产品包括板链斗式提升机、胶带斗式提升机等多系列输送设备及其配件，广泛应用于水泥建材、港口、钢铁、化工等多个行业，为客户提供环保高效的散状物料搬运解决方案。

1、板链斗式提升机

大规格、高效板链斗式提升机为公司主打产品，该产品被广泛应用于水泥建材等行业，主要适用于厂区内水泥等散状物料提升，是水泥生产线的重要组成部分。板链斗式提升机以钢制链条为牵引构件，具有输送量大、耐久性强、设备运行稳定度高、提升高度高等特点。料斗采用密集型、大容量布置，采用流入式喂料，重力诱导式或离心重力诱导式卸料，运行平稳，适用于提升粉状、粒状和块状物料。相比胶带斗式提升机不耐高温，胶带易老化等缺点，板链斗式提升机可提升温度不超过 250℃ 的物料。相比传统的环链提升机，板链斗式提升机具有使用寿命长、设备自重较轻等特点，在水泥产线中可应用于水泥粉磨、水泥储运、水泥包装等环节。

公司的板链斗式提升机品类齐全，主要包括 NBC 系列低速板链斗式提升机、NBH 系列高速板链斗式提升机、TB 系列板链斗式提升机及 ZYL 中央链斗式提升机。

产品名称	产品型号	图示	产品说明
NBC 系列低速板链斗式提升机	NBC300A 、 NBC600B、NBC1000C 等多种规格		NBC 系列低速板链斗式提升机，输送链采用板链的面接触，替代传统斗提环链的点接触，从而大大提升了使用寿命。采用流入式喂料替代传统斗式提升机的掏取式喂料，是传统斗式提升机的换代产品。最大运行速度 0.6m/s，最大提升量 380m ³ /h，最大提升高度 55m，可提升磨琢性大、温度不超过 250℃ 的物料。
NBH 系列高速板链斗式提升机	NBH300A 、 NBH800D、NBH1800E 等多种规格		NBH 系列高速板链斗式提升机，牵引链为高强度小节距套筒滚子链，料斗采用密集型、大容量布置，采用流入式喂料，重力诱导式卸料，最大运行速度 1.3m/s，最大提升量 2000m ³ /h，最大提升高度 65m，且可提升磨琢性大、温度不超过 250℃ 的物料。

<p>TB 系列板链斗式提升机</p>	<p>TB200 、 TB250 、 TB2000、 TB3150 等多种规格</p>		<p>TB 系列板链斗式提升机，牵引链为高强度小节距套筒滚子链，料斗采用密集型、大容量布置，采用流入式喂料，强制重力诱导式卸料（有效防止回料），最大运行速度 1.3m/s，最大提升量 6300m³/h，最大提升高度 65m，且可提升磨琢性大、温度不超过 250℃ 的物料。</p>
<p>ZYL 中央链斗式提升机</p>	<p>ZYL355、 ZYL400、 ZYL1000D 等多种规格</p>		<p>ZYL 中央链斗式提升机的牵引件为单链，被广泛用来提升各种散状物料，对进料稳定性有一定要求，最大运行速度 1.9m/s，最大提升量 1450m³/h，最大提升高度 70m，可提升温度不超过 250℃ 的物料。</p>

注：NBH300A 表示型号为 300A 的高速板链斗式提升机，300 代表斗宽为 300mm，A 代表斗距，A=304.8mm、B=400mm、C=500mm、D=600mm，NBC 系列、NBH 系列、TB 系列其他型号提升机同理。ZYL1000D 表示型号为 1000D 的中央链斗式提升机，1000 代表斗宽为 1000mm，D 代表双排料斗，若无 D 则代表单排料斗，ZYL 系列其他型号提升机同理。

2、胶带斗式提升机

胶带斗式提升机，牵引构件为耐热高强度钢丝绳芯橡胶带，提升高度可达 150m，利用离心重力式卸料，适用于粉状、半磨琢性粉状物料输送。其最大提升速度 2m/s，最大提升量 2,000m³/h。相比板链斗式提升机，胶带斗式提升机提升高度更高，功耗低、运行平稳，可应用于生料入窑，生料入库等环节。由于牵引构件为胶带，受限于不耐高温、易老化等缺点，胶带斗式提升机一般用于 150℃ 以下粉状、半磨琢性粉状物料的输送，在输送物料种类、温度等方面相比板链斗式提升机具有一定局限性。

产品名称	产品型号	图示	产品说明
<p>TGD 型钢丝胶带斗式提升机</p>	<p>TGD315、 TGD1400、 TGD2000 等多种规格</p>		<p>TGD 型钢丝胶带斗式提升机具有输送量大、提升高、体积小、功耗低、运行平稳可靠、使用寿命长等特点。适用于干散粉状物料垂直提升，广泛应用于建材、冶金、化工、粮食、电力等行业散状物料提升系统，是新型干法水泥厂窑尾入窑生料，生料均化库、水泥库入库物料的理想产品。最大运行速度 2m/s，最大提升量 2000m³/h，最大提升高度 150m，可提升温度不超过 150℃ 的物料。</p>

注：TGD1400 表示型号为 1400 的钢丝胶带斗式提升机，1400 代表斗宽为 1400mm。

3、易损配件

链条、料斗、钢丝胶带系易损配件，运行磨损后需部分更新或全部更新，易损配件寿命一般为 2-3 年，更换频率较高。料斗是物料输送的直接载体，链条及钢丝胶带则是主要运行和牵引构件。

链条是公司的核心产品，系板链斗式提升机的核心部件之一，其品质对整机运行效率有较大影响。公司链条产品型号较多，具有高强度、高耐磨性等特点。不同种类链条节距、吨位有所区别，适配于型号、输送能力不同的机型，满足客户的多元化需求。

4、其他输送机

公司生产的其他输送机包括多种其他型号的输送机，主要应用于水平（或倾斜）散状物料的输送，具有结构简单、重量轻、体积小、密封性好、安装维修方便等优点。公司目前开发制造的其他输送机主要有 SCD 链斗式输送机、FU 链式输送机以及 MSR 埋刮板输送机。

（三）公司的主要经营模式

1、采购模式

公司采购内容主要包括原辅材料、配套件以及必要的外协工序，主要包括钢材、电动机、减速机、耦合器等。公司主要采用询价采购、招标采购等方式，与众多优质供应商建立了良好的合作关系，供应渠道稳定。

公司对于钢材等通用原材料保有一定的合理库存，以保证生产的连续稳定。电机、减速机等配套件客户需求差异较大，公司根据订单组织采购，不预先设置库存。在采购流程方面，技术处根据订单情况，进行产品设计、技术分解并编制物料清单，计划办根据现有库存情况制定采购计划并递交采购申请，物控处根据采购申请进行相关采购，根据订单金额大小等履行内部审批程序，最终由仓储处及品管处进行采购校验。

2、生产模式

公司的核心产品物料输送设备谱系丰富、配件齐全，产品按照不同型号和功能划分为标准产品系列，同系列产品具有类似的工艺流程和性能指标。客户根据实际需求选型，结合具体型号提升量、提升高度、提升速度等确认技术方案。公司在生产经营中主要采用“以销定产”的模式，根据合同技术方案排产。

公司生产方式主要为自主生产。公司收到客户订单后，技术处按照客户要求对订单进行分解，计划办结合库存情况、交货期限、生产状况等制定生产计划，车间接到生产计划后制定具体的生产任务并组织生产，将任务分解到各个车间及生产线，产品在制造过程中及完工后由品管处对质量监督检查，合格后方可入库。

公司充分衡量自有产能及场地空间等因素，对少量非核心工序采用外协生产模式，如主轴热处理、滚筒包胶等，通过专业化分工，集中生产资源于技术含量高、附加值高的关键环节。外协厂商根据公司的工艺要求进行加工，产品验收合格后入库。

3、销售模式

公司通过直销模式进行销售，有利于公司与客户建立长期、稳定的合作关系。通过客户关系维护，公司可及时了解客户需求和市场动态，建立畅通的市场信息反馈渠道，把握市场机会。

根据采购习惯及采购目的不同，公司客户主要分为终端客户及非终端客户，并以终端客户为主。终端客户通过商务谈判、招投标等方式与公司直接达成业务合作，主要为国内大型水泥生产企业及其集团采购平台，包括红狮集团、华润水泥、海螺水泥、江苏磊达、江苏金峰、山水水泥等。非终端客户并非公司产品的最终使用者，这类客户向公司采购后，由公司直接发往实际用户或工程项目所在地，实现产品销售，包括中国中材国际工程股份有限公司、苏州中材建设有限公司、合肥水泥研究设计院有限公司等。

（四）公司的行业地位

公司为国家高新技术企业、浙江省专精特新中小企业、浙江省创新型中小企业、浙江省科技型中小企业，建有浙江省级企业技术中心，是国内先进的物料输送设备制造商之一。成立以来，公司深耕垂直物料输送设备制造行业，经过近三十年的稳步发展，在技术研发、产品设计、生产制造以及综合服务等方面积累了丰富的经验，树立了良好的行业口碑。

公司产品先后被认定为“浙江省名牌产品”“浙江省知名商号”“浙江省著名商标”等，主要客户包括中国建材、红狮集团、华润水泥、海螺水泥、江苏磊达、江苏金峰、金隅集团、山水集团、华新水泥等国内知名水泥生产商，先后荣获“中国建材服务业 100 强”“中国水泥行业金口碑供应商”“水泥行业优秀供应商”等荣誉称号，连续十余年被评为“中国水泥行业百强供应商”，在业内享有较高的品牌知名度、美誉度。公司响应国家“一带一路”战略方针，积极布局海外市场，先后取得 CE 认证、ATEX 防爆认证等产品资质认证，客户辐射东南亚、中东、非洲、美洲等地区。公司凭借可靠的产品质量、强有力的研发支持、完善的售后服务，建立了稳定的客户合作关系，并持续提升品牌竞争力和市场影响力。

2023 年度公司蝉联“中国水泥行业百强供应商”，并荣获中国建筑材料企业管理协会“2023 建材服务业 TOP100”“2023 最具成长性建材企业 TOP100”奖项。

（五）经营情况分析

2024 年上半年，公司主要下游水泥行业呈现“需求持续下降、价格低位波动”的运行特征。一方面系全国房屋新开工面积延续下降趋势且降幅进一步扩大，1-6 月新开工面积同比下降 23.7%；另一方面基础设施投资增速持续放缓。根据国家统计局数据，上半年全国水泥产量 8.5 亿吨，降幅 10.76%。

水泥行业新建生产线减少或进度趋缓，同时水泥生产线设备开工率下降，导致公司整机及配件市场需求受到冲击，本报告期公司实现营业收入 12,297.55 万元，同比下降 43.25%。叠加政府补助等非经常性损益项目对净利润的影响金额同比下降 776.27 万元，本报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润 2,957.71 万元，同比下降 49.44%。面对严峻市场挑战，公司对外积极拓展销售渠道，实施市场多元化战略布局，拓展产品应用领域，有力推进海外业务发展；对内持续优化产品质量及服务品质，精细化管理，降本增效，毛利率保持总体稳定。

1、多元化战略布局，应对市场挑战

水泥作为建筑工业中最基本和最重要的材料之一，其总体生产规模依然维持在高水平。2024 年 3 月，工业和信息化部等七部门印发《推动工业领域设备更新实施方案》，要求加快生产设备绿色化改造，建材行业以现有水泥、玻璃等领域减污降碳、节能降耗为重点，改造提升原料制备、窑炉控制、粉磨破碎等相关装备和技术。

水泥行业客户对生产设备的技术水平、节能环保性能等提出更高要求，老旧设备的技术改造以及产业结构的调整升级拉动水泥设备市场需求。公司持续提升产品质量及服务品质，实施市场多元化战略布局，巩固与国内水泥建材行业头部企业的战略合作关系，并积极拓展码头水泥中转等业务领域。同时在钢铁、化工、电力等非建材行业取得积极进展，与湖北宜化化工股份有限公司、焦作市华岩实业有限公司、宁波经济技术开发区热电有限责任公司等客户深化合作。

在全球化布局方面，公司紧跟“一带一路”国家战略，加大“走出去，引进来”力度，积极参与国际专业展会、行业峰会推广和泰品牌。通过强化与海外业主、工程总承包商的互访交流，深化合作基础，成功中标包括中材建设有限公司、苏州中材建设有限公司海外水泥生产线项目，中国中材海外科技发展有限公司海外粉磨站项目、中钢设备有限公司海外钢铁球团项目、杭州锦江集团海外氧化铝项目等在内的多个海外项目。与此同时，本报告期公司自营直接出口收入同比增长 135.29%。

2、调整组织结构，与深化绩效考核并举

为完善公司管理体制，公司秉持“扁平化、精简、高效”的原则，结合战略布局及业务发展需要，对组织结构进一步优化调整，以更加科学合理的资源配置，提升组织整体效能。

优化配置人力资源的同时，公司全面梳理完善绩效考核方案，将“促进业绩提升、驱动管理改进”作为绩效考核的核心导向，确保绩效考核与公司经营管理目标紧密挂钩，形成高度的协同效应，进一步激发各部门协作动力，共同推动实现公司战略目标。

3、强化质量管控，坚守质量生命线

公司坚守“质量是生命线”的核心理念，从源头强化质量管控。从供应商考察开始，严格遵循质量管理体系要求，全面评估并培育优质供应商，同时持续优化供应商管理体系，通过定期评估、考核，提升供应链质量水平，构建更具市场竞争力的供应链。

严格落实 ISO9001:2015 质量管理体系、ISO14001:2015 环境管理体系、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系要求，顺利完成年度体系审核，针对问题及时采取纠正预防措施，实现闭环管理，将体系要求深度融入公司经营，优化管理流程，规范车间作业，确保体系理念与程序真正落地，为公司的稳健发展奠定坚实基础。

4、研发创新，夯实核心竞争力

公司持续提升研发创新能力，专注于产品结构的持续优化与产品性能的有效提升。报告期内实施了多项关键举措，包括优化提升机头尾部密封和润滑设计，增强性能的同时，提升现场维护保养的便捷性；优化机壳结构，提高壳体刚性，加强耐用性；梳理与更新核心零部件关键工艺规范，进一步保障产品性能的长期稳定与高度可靠等，精准把握市场动态，快速响应市场需求。报告期内，公司为海外项目研发设计的高温刮板输送机，输送物料温度可达 500 度，技术上实现突破。

本报告期内，公司累计申报专利 18 项，包含 3 项发明专利、15 项实用新型专利；新增授权专利 8 项，其中发明专利 2 项，形成持续创新机制。截至报告期末，公司及子公司累计获得物料输送设备授权专利 107 项，其中发明专利 18 项，知识产权保护体系日益巩固。在推动行业标准化建设上，公司起草的《水泥工业用板链斗式提升机》团体标准已完成意见征集，正积极整合各方意见，力求标准内容更加贴近市场实际，满足行业发展需求。

5、“智能工厂”建设全面推进

“年产 300 万节大节距输送设备链条智能制造项目”加快推进，目前销轴车削线、套筒车削线、链板激光线已实现小批量生产，热处理、装配等产线积极调试中，全力冲刺实现链条生产全工艺流程的自动化生产和装配。在此基础上，公司将结合市场需求，科学规划，分阶段有序释放智能工厂产能。

与此同时，厂区配套设施建设同步加速，宿舍楼已竣工验收，车间生产配套设施以及员工生活配套设施建设正有序进行。新厂区逐步建立起生产、技术及行政管理等全方位制度体系，以确保智能工厂在高效运营的同时，实现管理的规范化。

二、核心竞争力分析

公司为国家高新技术企业、浙江省专精特新中小企业、浙江省创新型中小企业、浙江省科技型中小企业，是国内先进的物料输送设备制造商之一。公司自成立以来，二十余年深耕垂直物料输送设备制造行业，在产品质量、技术研发、市场拓展与客户资源、营销服务、核心管理团队等方面打造了核心竞争优势。

（一）产品质量优势

物料输送设备的质量直接关系到水泥建材、港口、钢铁、化工等下游行业的作业安全、成本与效率，是客户关注的核心要素之一，也是衡量公司产品市场竞争力的重要指标。由于输送设备及其附属产品的规格较多，制造商在产品的设计、工艺技术、材料采购、生产管理等各个环节均需要严格质量控制。

链条是公司核心产品之一，作为提升设备的核心部件，链条的使用寿命是衡量提升机性能的关键指标。近年来，公司致力于攻克链条性能瓶颈，逐步掌握了“防磨损熟料输送链条技术”、“防磨损矿渣输送链条技术”、“输送链密封技术”、“链条链板设备自主设计技术”、“输送链轻量化技术”、“输送链润滑技术”等关键技术，公司链条产品可适应腐蚀、磨损严重的恶劣环境，产品使用寿命可延长 2-3 年，减少客户维修、更换链条带来的费用和停工损失。

在质量控制方面，公司将关键技术节点的检测程序融入生产工艺过程，实现产品生产、检测的无缝衔接。具体检测方法包括超声波检测、磁粉检测、渗透检测等，配置了三坐标、长度精准测量仪、链条预拉机试验机、链条破断试验机、光谱仪等一系列检测设备，建立了从原材料采购、生产管理到售后服务的全方位质量管控体系。

公司致力于为客户提供优质的产品与服务，陆续通过 ISO9001:2015 国际质量管理体系认证、ISO10012:2003 国际测量管理体系认证。长期稳定的质量使得“和泰”品牌在行业内享有良好的品牌知名度和美誉度，为公司国内外市场业务发展奠定了良好的基础。

（二）技术研发优势

公司为国家高新技术企业，浙江省专精特新中小企业、浙江省创新型中小企业、浙江省科技型中小企业，拥有浙江省企业技术中心，具有较强的研发实力。公司拥有研发人员 70 余名，研发团队拥有多年行业经验，理论及研发能力优异，能够较快地实现理论研究到实际应用的转化，就客户设计需求快速反馈，最大限度地满足客户多样化的需求。

公司坚持自主研发创新，并形成持续创新机制，本报告期内公司及子公司共取得 2 项发明专利、6 项实用新型专利。截至报告期末，公司及子公司共获得物料输送设备授权专利 107 项，其中发明专利 18 项，实用新型专利 87 项，外观设计专利 2 项，保持技术领先地位，提升公司的核心竞争力。

专利权人	专利类型	专利名称	授权日期	专利号	取得方式
和泰机电	实用新型	一种可移动的提升机	2024/1/26	ZL202321721407.4	自主研发
和泰机电	发明	一种具有双向输送的槽式运行部件	2024/2/2	ZL2017111475060.9	自主研发
和泰机电	发明	一种齿轮中频淬火机	2024/2/2	ZL201810330030.7	自主研发
和泰机电	实用新型	一种带橡胶柔性底的板链提升机料斗	2024/2/2	ZL202322017257.5	自主研发
和泰机电	实用新型	一种用于运输轮胎的提升机	2024/2/23	ZL202321720870.7	自主研发
和泰机电	实用新型	一种用于链斗式提升机的双斗运行部件	2024/4/12	ZL202322598252.6	自主研发
和泰机电	实用新型	一种永磁直驱的提升机头部下机壳	2024/6/25	ZL202323217853.4	自主研发
和泰输送	实用新型	一种高强度双排模锻输送链	2024/5/10	ZL202322919945.0	自主研发

（三）市场拓展与客户资源优势

公司设立后长期深耕水泥物料输送设备的研发、设计、制造和销售，建立了覆盖全国的销售服务网络。经过多年的市场开发和品牌培养，公司与中国建材、红狮集团、华润水泥、海螺水泥、江苏磊达、江苏金峰、金隅集团、山水集团、华新水泥等国内水泥建材行业的主要企业保持了良好的合作关系。优质的客户资源有助于公司提升品牌定位，避免中低端市场低价竞争，提升产品附加值。大型水泥生产集团产能置换及大型技改的需求频发，公司通过拜访客户，可提前了解客户需求，把握产线更换的周期性商业机会。此外，公司凭借在国内优质的客户资源及业绩，为海内外市场开拓打下了良好的根基。

（四）营销服务优势

公司的营销服务体系较为完善，市场部按销售区域分成内销处与外销处，专设客服处负责各项客户服务工作。根据机械运输行业及公司产品类型特点，公司确立了以水泥行业为主，钢铁、港口等行业为辅的营销策略，销售服务网络覆盖全国各省市。公司建立了特色的销售人员培养体系，重视从技术人员中持续选拔和培养销售服务人才，保证销售人员了解产品的生产制造、使用的基本原理，并熟悉公司产品特点，能够为客户提供更为专业的产品咨询服务。

公司坚持以客户需求为导向，从发现客户需求开始，便有针对性地提供各项咨询服务。通过对客户需求的收集、整理与分析，便于公司及时了解客户产品反馈，同时通过售后回访，跟进客户需求，使得产品与客户需求保持了较高的契合度，提升客户满意度。通过专业化的营销、售后服务能够增加公司产品的附加值，避免产品同质化竞争，与客户建立长期良好的合作关系。

（五）核心管理团队优势

公司始终秉持发展战略的前瞻性和可持续性。公司核心管理团队具有行业十几年以上的从业经验，且均在公司服务多年，核心管理团队稳定，通过长期深耕物料输送设备行业积累了丰富的管理经验，具备行业内领先企业的发展视野。稳健高效的管理团队为公司的持续健康发展打下了良好的基础，能够基于市场变化情况、行业发展趋势，结合公司实际情况制定符合公司长远发展的战略规划，能够对公司的研发、生产和营销等经营问题进行合理决策并有效实施。公司对技术研发、采购、生产和销售等日常经营管理精益求精，实施精细化管理，有效提升生产、管理效率，不断强化成本控制，巩固公司在物料输送设备行业中核心竞争力。

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	122,975,544.77	216,690,005.89	-43.25%	主要系房地产开发投资下降、基建支撑不足，公司主要下游水泥行业需求下降，导致本期销售收入减少
营业成本	73,221,489.44	132,953,851.23	-44.93%	主要系本期销售收入较上年同期减少，对应结转销售成本减少
销售费用	3,268,808.16	3,653,308.02	-10.52%	
管理费用	13,722,125.64	19,370,866.52	-29.16%	主要系上年同期公司支付首次公开发行股票并上市费用所致
财务费用	-13,310,428.19	-13,884,884.53	4.14%	
所得税费用	4,390,057.29	8,803,793.76	-50.13%	主要系本期利润总额较上年同期减少所致
研发投入	9,942,226.18	12,215,602.41	-18.61%	

经营活动产生的现金流量净额	39,782,291.05	36,281,068.90	9.65%	
投资活动产生的现金流量净额	-441,422,027.09	-352,029,521.98	-25.39%	
筹资活动产生的现金流量净额	-81,299,873.00	607,535,264.00	-113.38%	主要系上年同期收到首次公开发行股票募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	-482,396,581.10	294,979,260.05	-263.54%	主要系上年同期收到首次公开发行股票募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	122,975,544.77	100%	216,690,005.89	100%	-43.25%
分行业					
通用设备制造业	122,975,544.77	100.00%	216,690,005.89	100.00%	-43.25%
分产品					
板链斗式提升机	53,683,332.24	43.65%	85,709,234.58	39.55%	-37.37%
胶带斗式提升机	16,072,080.14	13.07%	56,635,974.04	26.14%	-71.62%
其他输送机	2,244,375.22	1.83%	1,185,840.70	0.55%	89.26%
易损配件	36,262,614.49	29.49%	40,900,716.27	18.88%	-11.34%
其他配件	12,647,811.69	10.28%	29,278,857.97	13.51%	-56.80%
其他业务收入	2,065,330.99	1.68%	2,979,382.33	1.37%	-30.68%
分地区					
境内	115,305,732.92	93.76%	213,430,338.17	98.50%	-45.98%
境外	7,669,811.85	6.24%	3,259,667.72	1.50%	135.29%

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						
通用设备制造业	122,975,544.77	73,221,489.44	40.46%	-43.25%	-44.93%	1.82%
分产品						
板链斗式提升机	53,683,332.24	38,871,912.33	27.59%	-37.37%	-38.43%	1.25%
胶带斗式提升机	16,072,080.14	9,312,807.01	42.06%	-71.62%	-75.62%	9.52%
易损配件	36,262,614.49	19,242,177.84	46.94%	-11.34%	-11.31%	-0.01%
其他配件	12,647,811.69	4,547,794.68	64.04%	-56.80%	-49.25%	-5.36%
分地区						
境内	115,305,732.92	70,811,582.19	38.59%	-45.98%	-46.40%	0.49%

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	913,856.29	2.69%	主要系处置交易性金融资产产生的收益	否
公允价值变动损益	236,963.62	0.70%	主要系持有未到期交易性金融资产产生的收益	否
资产减值	-1,823,470.48	-5.37%	主要系存货跌价损失及合同资产减值损失	否
营业外收入	43,925.59	0.13%	主要系核销无需支付的款项	否
营业外支出	505,130.95	1.49%	主要系支付 2023 年留本冠名慈善基金增值收益	否
其他收益	1,098,624.36	3.23%	主要系取得政府补助及增值税加计抵减	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	593,203,554.56	39.30%	1,130,817,819.90	70.44%	-31.14%	主要系本期支付 2023 年度股利，及购买的部分银行理财产品和大额存单尚未到期所致
应收账款	15,322,861.15	1.02%	23,513,135.79	1.46%	-0.44%	
合同资产	12,720,424.26	0.84%	11,314,970.73	0.70%	0.14%	
存货	119,053,280.27	7.89%	115,134,647.46	7.17%	0.72%	
固定资产	162,034,831.02	10.73%	149,875,230.90	9.34%	1.39%	
在建工程	75,710,820.19	5.02%	71,676,089.62	4.46%	0.56%	
使用权资产	2,448,536.73	0.16%	1,257,109.84	0.08%	0.08%	
合同负债	35,891,504.14	2.38%	41,838,329.65	2.61%	-0.23%	
租赁负债	1,431,799.64	0.09%	909,861.60	0.06%	0.03%	
交易性金融资产	155,101,433.62	10.27%			10.27%	主要系本期购买的部分银行理财产品尚未到期所致
其他流动资产	156,339,846.19	10.36%	8,340,237.24	0.52%	9.84%	主要系部分持有期不超过一年的大额存单尚未到期所致
其他非流动资产	146,639,127.51	9.71%	6,251,091.26	0.39%	9.32%	主要系部分持有期超过一年的大

						额存单尚未到期所致
--	--	--	--	--	--	-----------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	236,963.62			448,000,000.00	293,135,530.00		155,101,433.62
应收款项融资	22,387,564.36				63,207,292.04	82,083,538.40		3,511,318.00
上述合计	22,387,564.36	236,963.62	0.00	0.00	511,207,292.04	375,219,068.40	0.00	158,612,751.62
金融负债	0.00							0.00

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	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	11,122,892.63	保函保证金 8,234,215.67 元、承兑保证金 2,887,676.96 元、ETC 保证金 1,000.00 元不可随时支取
合计	11,122,892.63	

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
0.00	614,043,803.71 ¹	-100.00%

注：1 上年同期投资额为向全资子公司和泰输送、和泰链运增资用以实施募投项目的股权投资金额合计数。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**适用 不适用**4、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**(1) 募集资金总体使用情况**适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023 年	首次公开发行股票	75,676.79	68,836.88	4,313.34	18,631.29	0	0		52,190.12	存放于募集资金专户及部分暂时闲置募集资金进行现金管理	0
合计	--	75,676.79	68,836.88	4,313.34	18,631.29	0	0	0.00%	52,190.12	--	0
募集资金总体使用情况说明											
公司于 2023 年 2 月首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,616.68 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 46.81 元，募集资金总额为 75,676.79 万元，扣除发行费用人民币 6,839.91 万元后，募集资金净额为 68,836.88 万元。											
截至 2024 年 06 月 30 日，公司累计投入募集资金投资项目 18,631.29 万元，累计收到利息净额 1,966.83 万元。											
截至 2024 年 06 月 30 日，募集资金余额为 52,190.12 万元（包括累计收到的利息净额 1,966.83 万元），尚											

未支付的发行费用为 17.70 万元。其中存放于募集资金专户余额为 38,790.12 万元，购买银行大额存单及结构性存款 13,400.00 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 300 万节大节距输送设备链条智能制造项目	否	52,072.14	52,072.14	4,258.51	18,576.46	35.67%	2024 年 12 月 31 日	0	不适用	否
卸船提升机研发及产业化项目	否	9,332.24	9,332.24	0	0	0.00%	2025 年 02 月 28 日	0	不适用	否
提升设备技术研发中心建设项目	否	7,432.55	7,432.55	54.83	54.83	0.74%	2026 年 02 月 28 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	68,836.88	68,836.88	4,313.34	18,631.29	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	68,836.88	68,836.88	4,313.34	18,631.29	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	公司于 2024 年 2 月 21 日召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，募投项目之“卸船提升机研发及产业化项目”及“提升设备技术研发中心建设项目”因实施场地问题未能如期实施，同意在上述募投项目实施主体、实施方式、募集资金用途和投资规模不发生变化的情况下，对项目进行延期。上述项目延期后达到预定可使用状态时间分别为 2025 年 2 月、2026 年 2 月。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投	不适用									

资项目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2023 年 4 月 28 日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第八次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目 10,771.05 万元和已支付发行费用的自筹资金 213.67 万元，置换资金总额为人民币 10,984.73 万元，以上置换已于 2023 年 5 月实施完毕。 公司于 2023 年 3 月 5 日召开第一届董事会第九次会议、第一届监事会第六次会议，审议通过《关于使用银行承兑汇票、信用证、自有资金等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及子公司在募投项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票、信用证、自有资金等方式支付募投项目所需资金，并以募集资金等额置换。本期通过该方式置换支出募集资金人民币 20,145,842.50 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 6 月 30 日，期末使用募集资金购买但尚未到期的大额存单及结构性存款余额为 13,400.00 万元，其余尚未使用的募集资金 38,790.12 万元存放于公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

杭州和泰输送设备有限公司	子公司	物料输送设备及配件的生产制造	150,000,000.00	380,242,010.62	359,221,543.44	83,715,637.61	20,261,432.83	17,705,263.67
杭州和泰链运机械智能制造有限公司	子公司	物料搬运装备制造、销售；机械设备研发	150,000,000.00	666,225,035.90	630,649,661.13	0.00	2,198,614.22 ¹	1,693,375.58

注：1 和泰链运营业利润来源主要为利息收入。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州和泰链条有限公司	注销	和泰链条未实际开展经营业务，报告期内实现净利润为21,292.36元（利润主要来自于利息收入）。其注销不会对公司经营产生重大影响，不会损害公司及全体股东利益。

主要控股参股公司情况说明

1、和泰输送为公司全资子公司，成立于2013年7月，主营业务为物料输送设备及配件的生产制造，主要为本公司提供配套生产。报告期内，本公司生产职能部分向和泰输送转移，因此本期和泰输送主营业务收入较上年同期增长38.40%。本期和泰输送净利润较上年同期增长64.94%，主要系销售收入增长、管理费用下降、现金管理收益增长所致。

2、和泰链运为公司全资子公司，成立于2020年10月，经营范围为一般项目：物料搬运装备制造；机械设备研发；物料搬运装备销售。本报告期内，和泰链运尚未实现销售，营业利润主要来自于利息收入。本期和泰链运净利润较上年同期下降38.21%，主要系生产线调试阶段，厂房折旧费、人员工资等支出增加所致。

3、2024年2月，公司全资子公司杭州和泰链条有限公司完成注销，和泰链条未实际开展经营业务，其注销不会对公司经营产生重大影响，不会损害公司及全体股东利益。

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、下游行业经营环境变化的风险

公司主营业务为物料输送设备的研发、设计、制造和销售，下游客户主要为水泥建材、港口、钢铁、化工、煤炭等行业。若公司下游行业景气度出现大幅下滑，将对公司业绩造成不利影响。此外，公司外销客户主要集中在发展中国家，易受地缘政治、贸易保护主义等负面因素影响。

应对措施：公司一方面将持续提高产品质量及服务品质，为客户提供更优技术解决方案，持续提升客户满意度，进一步巩固与主要客户的合作关系；另一方面在巩固现有客户和市场份额的前提下，延伸公司产品的应用领域，提升在港口、钢铁、化工、粮食等行业的市场占有率，以国内市场为主，兼顾全球市场的布局和拓展。

2、原材料价格波动风险

公司主营业务成本中直接材料的占比在80%以上，主要的原材料为钢材。原材料的市场价格波动将影响公司的生产成本，进而影响公司产品的毛利率水平。我国钢材价格长期处于波动状态，直接影响物料输送设备制造企业的生产成本和盈利情况。如果钢材价格出现大幅上涨，且公司不能及时有效地将原材料价格波动传导到产品和下游客户，将会对公

司毛利率水平造成较大影响，从而影响公司整体盈利水平。此外，如果钢材价格短期出现大幅下降，则公司面临存货跌价的风险。

应对措施：公司根据生产计划对原材料安排设置一定安全库存，以保证公司生产平稳运行；及时追踪重要原材料市场供求和价格变动，通过提前采购等措施保障原材料供应及控制采购成本；利用商品价格联动机制，适当传导成本压力。

3、募投项目实施风险

公司高度重视募投项目的建设，虽然集中优势资源积极推进，但募投项目受市场环境、产业政策变化以及实施地点、原材料及设备采购等多重因素影响，存在导致项目延期的风险。截至目前，公司部分募投项目仍在建设中，尚未达到可使用状态。如募投项目实施出现延期，可能在一定程度上会影响公司扩产和研发的进程。

应对措施：为确保多条线募投项目的有序推进以及募集资金的合理运用，公司将制定合理的项目投建规划、妥善组织人员有条理推进投建进程，积极解决实施障碍，对投建过程实施有效管理。

4、募投项目产能消化风险

公司募集资金投资项目建成达产后，产能将得到较大提升。公司募集资金投资项目新增产能设计是结合公司从业经验和必要市场调研作出的谨慎判断。但若公司未来拓展市场计划推进效果不理想，或国家政策环境发生变动、市场需求发生重大不利变化或出现行业竞争加剧等情况，公司将面临新增产能无法及时消化的风险。

应对措施：公司积极关注行业发展动态及趋势，结合市场形势，审慎把控募集资金投资项目进度。为保证未来业务规模扩张的持续性，公司在稳定巩固现有客户和市场份额的前提下，进一步提高市场渗透程度，同时提高在其他行业的市场占有率，推动公司业务的可可持续发展。

5、安全生产风险

公司主要产品为物料输送设备及配件，产品的重量较重、体积较大，生产加工过程包括车加工和热处理等环节，有较高的安全生产要求。公司高度重视安全生产管理，制定了一系列严格的制度和规范操作流程，且报告期内未发生重大安全生产事故，但是存在订单交货时间紧急、生产批次安排紧凑等情况，若未来发生安全生产事故造成停产等问题，将对公司生产经营活动产生较大不利影响。

应对措施：公司深入贯彻落实《安全生产法》，树立安全发展理念，公司及全资子公司和泰输送顺利通过ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证。公司定期对员工进行安全生产教育和培训，保证其具备必要的安全生产知识，熟悉有关的安全生产规章制度和安全操作规程；定期组织生产人员、相关负责人或管理人员对生产经营中的安全事项进行讨论和改进，提高相关人员的安全生产意识，落实相关主体的安全生产责任。公司已制定《生产安全事故应急预案》，并定期就该等预案展开培训活动、组织演练。

十一、“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

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	75.08%	2024 年 03 月 13 日	2024 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2023 年年度股东大会决议公告 (公告编号: 2024-023)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司主要从事物料输送设备的研发、设计、制造和销售，属于输送设备制造业，不属于重污染行业，输送设备生产过程对环境的影响较小。公司高度重视环境保护工作，通过了 ISO14001:2015 环境管理体系认证。公司对生产中废气、废水、固体废弃物及噪音污染采取了有效的防治措施，相关环保处理设施运行情况良好，能够处理公司生产经营活动产生的主要污染物，各种污染物均实现了达标排放。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极倡导节能减排、安全环保，建设资源节约型、环境友好型企业。报告期内公司持续进行工艺创新，推进水性漆改造项目，逐步采用水性漆替代油性漆，减少挥发性有机物排放；通过在厂区屋顶安装太阳能电池板建成光伏电站，采用清洁能源发电方式减少传统电力的消耗，减少碳排放；通过生产制造方式改进，工艺流程梳理，降低能源消耗；提倡绿色办公，减少各类用电设备的待机能耗，杜绝能源浪费。

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司严格遵守环境保护相关法律法规的规定，不存在因环境问题受到行政处罚的情形。

二、社会责任情况

公司秉持高度的社会责任感，以“诚实为人、说到做到”作为企业文化的根本，积极维护股东、员工、客户、供应商等利益相关方的合法权益，持续推动共赢发展。报告期内，公司在规范治理、利益相关方权益保护、社会公益事业等方面切实履行社会责任。

（一）规范治理，保障股东合法权益

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规要求，提高规范运作水平。报告期内，公司积极组织控股股东、实际控制人、董监高人员学习新“国九条”及中国证监会相关配套政策，切实提高相关人员规范运作意识；严格履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时和公平，并通过业绩说明会、投资者热线、互动易平台、公开邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，促进公司与投资者之间建立起长期、稳定、良好的互动关系。

公司积极响应中国证监会鼓励上市公司现金分红的政策倡导，在保证经营质量稳健的同时，高度重视股东回报，坚持高比例现金分红，为投资者提供长期、稳定的投资回报。上市后两年累计现金分红金额达 16,166.70 万元（含税），切实提升投资者的获得感。其中 2023 年度现金分红金额占当年归属于上市公司股东的净利润的 70.99%。

（二）关爱员工，切实维护员工利益

公司反对以牺牲员工利益为代价换取利润，公司倡导健康的工作生活道德规范。一方面，公司制定了一系列严格的安全生产管理制度，落实安全管理责任，并通过安全生产宣传强化员工“红线”意识，保障员工生命财产安全；另一方面，公司切实关心员工生活，倡导健康丰富的人生，通过企业不断发展，持续改善福利，实现公司与个人的良性互动。公司依法为员工缴纳“五险一金”，免费提供年度健康体检，定期举办运动会、集体旅游等活动；公司设立了慈善基金会，为困难员工纾困解难，增强员工归属感和企业的凝聚力。

（三）合作共赢，保护客户、供应商权益

公司秉承合作共赢的理念，积极构建和发展与客户、供应商的战略合作伙伴关系。公司本着“铸和泰品牌，让客户满意”的核心价值观，把满足客户的要求作为企业活动的轴心，视质量为生命，不断追求科技进步，不断研究、学习、吸收新技术，并以最快的速度应用于产品和服务，持续改进、永不停滞。公司不断完善供应商考核体系，构建更具竞争力的供应链，实现合作共赢。

（四）积极参与社会公益事业

2021年11月，公司在杭州市萧山区慈善总会设立了留本冠名慈善基金，基金本金为1,000万元，基金期限5年（2021年至2025年）。公司每年向慈善总会支付基金增值收益50万元，用于开展扶贫济困、扶老助孤、恤病助残、优抚、科教文卫事业，环境保护及《慈善法》规定的其他公益活动，主动承担社会责任。

为助力解决就业问题，公司与萧山区宁围街道宁新村合作成立了宁新·和泰“青云共富”项目，荣获萧山区“终身学习品牌项目”。项目合作期限为2022年至2026年，期间为村民提供培训服务，提高劳动者素质和转移就业能力，积极搭建就业平台，拓宽就业渠道，推动共同富裕目标实现。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	海泰精华	股份限售承诺	<p>自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>如证券监管部门或证券交易所对锁定期限的要求高于上述承诺的，本单位承诺按照证券监管部门或证券交易所的要求延长锁定期。</p>	2023 年 02 月 22 日	2024 年 2 月 21 日	履行完毕 ¹
	通过海泰精华间接持股的监事：李兵、倪慧娟、谭涛	股份限售承诺	<p>自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>同时，在本人担任发行人监事期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，本人不转让直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>如证券监管部门或证券交易所对锁定期限的要求高于上述承诺的，本人承诺按照证券监管部门或证券交易所的要求延长锁定期。</p>	2023 年 02 月 22 日	2024 年 2 月 21 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

注 1：海泰精华持有的 1,999,653 股已于 2024 年 2 月 22 日解除限售；因间接持股主体股份限售承诺，剩余 2,872,320 股、3,628,027 股限售股份将分别于 2024 年 8 月 22 日、2026 年 8 月 22 日解除限售。详见公司 2024 年 2 月 20 日于巨潮资讯网披露的《关于首次公开发行前已发行股份部分解除限售并上市流通的提示性公告》（公告编号：2024-004）。

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、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准,已判决生效/调解结案,但未执行完毕的诉讼汇总	66.25	否	判决生效/调解结案,尚未执行完毕	法院判令被告支付拖欠本公司的货款。对公司经营及财务状况不会产生重大影响。	尚未执行完毕	2023年02月06日	刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《浙江天册律师事务所关于公司首次公开发行股票的法律意见书及补充法律意见书》
未达到重大诉讼披露标准,已判决生效/调解结案,且已执行完毕的诉讼汇总	28.16	否	判决生效/调解结案,且已执行完毕	对公司经营及财务状况不会产生重大影响	已执行完毕	不适用	不适用

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。

8、未达重大标准的日常关联交易事项

2024 年 1-6 月与比照关联方管理的主体之间的日常交易情况：

鉴于公司监事会主席倪慧娟、关联自然人冯建平（系公司实际控制人之一致行动人徐英的配偶）分别在红狮控股集团有限公司中拥有 0.12%、1.97% 的权益，关联自然人徐英（系公司实际控制人之一致行动人）持有福建金牛工贸集团有

限公司之股东兰溪金玖建材有限公司 2.5%的股权，公司与红狮控股、福建金牛虽然并不因此构成关联关系，但出于交易的公允性、公平性和程序的合法性之考虑，比照关联方进行管理。

单位：万元

交易类别	比照关联方管理的主体	交易内容	定价原则	实际发生金额 (不含税)	预计金额 (不含税)	实际发生额占 同类业务比例
向交易对方销售 产品	红狮集团及其下属子公司	整机及配件	市场公允价格	1,048.43	3,000.00	8.67%
	福建金牛及其下属子公司	整机及配件	市场公允价格	58.78	300.00	0.49%

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

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
无										
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
杭州和泰链运机械智能制造	2024年02月22日	8,000		0		不适用	不适用	不适用		否

有限公司										
杭州和泰输送设备有限公司	2024年02月22日	6,000		0		不适用	不适用	不适用		否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		14,000 ¹		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		14,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						0
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
无										
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)		14,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		14,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

注: 1 公司于 2024 年 2 月 21 日召开了第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议, 审议通过了《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度及为子公司提供担保的议案》。全资子公司和泰链运、和泰输送为满足生产经营和业务发展的需要, 拟分别向合作银行申请 8,000 万元、6,000 万元综合授信额度, 申请方式包括保证金、信用授信, 或由公司在额度内提供信用担保, 授权期限为第二届董事会第二次会议审议通过之日起 12 个月。报告期内, 上述担保额度实际未使用。截至本报告期末, 公司及子公司不存在对外担保。

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	15,000	7,486.45	0	0
银行理财产品	募集资金	8,000	8,000	0	0
合计		23,000	15,486.45	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司取得发明专利证书的公告	2024年2月6日	巨潮资讯网公告编号：2024-003
关于首次公开发行前已发行股份部分解除限售并上市流通的提示性公告	2024年2月20日	巨潮资讯网公告编号：2024-004
2023年度利润分配预案公告	2024年2月22日	巨潮资讯网公告编号：2024-009
关于使用部分闲置自有资金和募集资金进行现金管理的公告	2024年2月22日	巨潮资讯网公告编号：2024-013
关于续聘会计师事务所的公告	2024年2月22日	巨潮资讯网公告编号：2024-015
关于预计2024年度日常关联交易的公告	2024年2月22日	巨潮资讯网公告编号：2024-017
关于调整公司组织结构的公告	2024年2月22日	巨潮资讯网公告编号：2024-018
关于变更部分保荐代表人的公告	2024年3月7日	巨潮资讯网公告编号：2024-021
2023年年度权益分派实施公告	2024年4月16日	巨潮资讯网公告编号：2024-025
关于聘任证券事务代表的公告	2024年4月30日	巨潮资讯网公告编号：2024-029
关于全资子公司取得发明专利证书的公告	2024年7月3日	巨潮资讯网公告编号：2024-032

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

请参见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“八、主要控股参股公司分析”。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,500,000	75.00%				-1,999,653	-1,999,653	46,500,347	71.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	48,500,000	75.00%				-2,509,653	-2,509,653	45,990,347	71.12%
其中：境内法人持股	47,500,000	73.45%				-1,999,653	-1,999,653	45,500,347	70.36%
境内自然人持股	1,000,000	1.55%				-510,000	-510,000	490,000	0.76%
4、外资持股						510,000	510,000	510,000	0.79%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股						510,000	510,000	510,000	0.79%
二、无限售条件股份	16,166,800	25.00%				1,999,653	1,999,653	18,166,453	28.09%
1、人民币普通股	16,166,800	25.00%				1,999,653	1,999,653	18,166,453	28.09%
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	64,666,800	100.00%				0	0	64,666,800	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、报告期内，公司员工持股平台海泰精华持有的首次公开发行前已发行股份 1,999,653 股解除限售，于 2024 年 2 月 22 日上市流通。详见公司 2024 年 2 月 20 日于巨潮资讯网披露的《关于首次公开发行前已发行股份部分解除限售并上市流通的提示性公告》（公告编号：2024-004）。

2、公司实际控制人、董事徐青先生于报告期内变更了国籍，由中国国籍变更为加拿大国籍。其直接持有的 51 万股首发限售股由境内自然人持股变更为境外自然人持股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司按照规定向深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司提交首次公开发行前已发行股份解除限售并上市流通的申请，经审查批准后履行信息披露义务。海泰精华持有的首次公开发行前已发行股份 1,999,653 股已于 2024 年 2 月 22 日上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杭州和泰控股有限公司	39,000,000			39,000,000	首发限售承诺	2026年8月22日
杭州海泰精华创业投资合伙企业（有限合伙）	8,500,000	1,999,653		6,500,347	首发限售承诺	其中1,999,653股已于2024年2月22日解除限售；剩余2,872,320股、3,628,027股限售股份将分别于2024年8月22日、2026年8月22日解除限售。
徐青	510,000			510,000	首发限售承诺	2026年8月22日
徐英	490,000			490,000	首发限售承诺	2026年8月22日
合计	48,500,000	1,999,653	0	46,500,347	--	--

注：详见公司2024年2月20日于巨潮资讯网披露的《关于首次公开发行前已发行股份部分解除限售并上市流通的提示性公告》（公告编号：2024-004）。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,920	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%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州和泰控股有限	境内非国有法人	60.31%	39,000,000	0	39,000,000	0	不适用	0

公司								
杭州海泰精华创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	13.14%	8,500,000	0	6,500,347	1,999,653	不适用	0
徐青	境外自然人	0.79%	510,000	0	510,000	0	不适用	0
徐英	境内自然人	0.76%	490,000	0	490,000	0	不适用	0
周显玉	境内自然人	0.19%	120,000	-10000	0	120,000	不适用	0
凡增寿	境内自然人	0.18%	114,600	32000	0	114,600	不适用	0
张卫娟	境内自然人	0.17%	108,700	41400	0	108,700	不适用	0
张远辉	境内自然人	0.15%	99,000	3100	0	99,000	不适用	0
汪仁燕	境内自然人	0.14%	90,000	0	0	90,000	不适用	0
彭黎黎	境内自然人	0.14%	87,600	3300	0	87,600	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、杭州和泰控股有限公司为本公司控股股东。徐青先生为本公司实际控制人、董事，亦为杭州和泰控股有限公司实际控制人、执行董事兼经理。</p> <p>2、徐英女士为杭州和泰控股有限公司监事。徐英女士、徐青先生系姐弟关系，徐英女士系徐青先生的一致行动人。</p> <p>3、杭州海泰精华创业投资合伙企业（有限合伙）为本公司员工持股平台，徐青先生、徐英女士系其有限合伙人。</p> <p>4、除上述情况外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（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普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杭州海泰精华创业投资合伙企业（有限合伙）	1,999,653	人民币普通股	1,999,653					
周显玉	120,000	人民币普通股	120,000					
凡增寿	114,600	人民币普通股	114,600					
张卫娟	108,700	人民币普通股	108,700					
张远辉	99,000	人民币普通股	99,000					
汪仁燕	90,000	人民币普通股	90,000					
彭黎黎	87,600	人民币普通股	87,600					
BARCLAYS BANK PLC	78,674	人民币普通股	78,674					
林金通	76,632	人民币普通股	76,632					
王锐	72,900	人民币普通股	72,900					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、杭州海泰精华创业投资合伙企业（有限合伙）为本公司员工持股平台，公司实际控制人徐青先生及其一致行动人徐英女士系其有限合伙人。</p> <p>2、除上述情况外，公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p>							
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）	<p>1、公司股东凡增寿通过普通证券账户持有 0 股，通过国新证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 114,600 股，实际合计持有 114,600 股。</p>							

- | | |
|--|--|
| | <p>2、公司股东张远辉通过普通证券账户持有 41,600 股，通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 57,400 股，实际合计持有 99,000 股。</p> <p>3、公司股东彭黎黎通过普通证券账户持有 0 股，通过诚通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 87,600 股，实际合计持有 87,600 股。</p> |
|--|--|

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、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州和泰机电股份有限公司

2024 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	593,203,554.56	1,130,817,819.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	155,101,433.62	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	15,322,861.15	23,513,135.79
应收款项融资	3,511,318.00	22,387,564.36
预付款项	6,958,148.32	5,514,271.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,932,234.04	1,873,007.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	119,053,280.27	115,134,647.46
其中：数据资源		
合同资产	12,720,424.26	11,314,970.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	156,339,846.19	8,340,237.24
流动资产合计	1,064,143,100.41	1,318,895,654.53

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	162,034,831.02	149,875,230.90
在建工程	75,710,820.19	71,676,089.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,448,536.73	1,257,109.84
无形资产	53,136,129.98	54,279,563.13
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,136,509.33	1,563,955.02
递延所得税资产	2,324,387.07	1,676,122.49
其他非流动资产	146,639,127.51	6,251,091.26
非流动资产合计	445,430,341.83	286,579,162.26
资产总计	1,509,573,442.24	1,605,474,816.79
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,241,323.20	18,695,442.50
应付账款	51,916,083.69	67,693,743.73
预收款项		
合同负债	35,891,504.14	41,838,329.65
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	2,375,631.07	6,559,005.57
应交税费	5,508,501.34	12,531,937.08
其他应付款	2,117,675.92	2,783,314.21
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	886,171.34	396,879.73
其他流动负债	4,464,111.70	5,438,982.86
流动负债合计	109,401,002.40	155,937,635.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,431,799.64	909,861.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	148,699.09	
递延所得税负债	795,352.34	914,543.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,375,851.07	1,824,405.41
负债合计	111,776,853.47	157,762,040.74
所有者权益：		
股本	64,666,800.00	64,666,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	899,569,070.23	899,569,070.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,323,550.68	5,983,371.43
盈余公积	31,990,886.80	31,990,886.80
一般风险准备		
未分配利润	394,246,281.06	445,502,647.59
归属于母公司所有者权益合计	1,397,796,588.77	1,447,712,776.05
少数股东权益		
所有者权益合计	1,397,796,588.77	1,447,712,776.05
负债和所有者权益总计	1,509,573,442.24	1,605,474,816.79

法定代表人：童建恩 主管会计工作负责人：冯宁 会计机构负责人：杨铄

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	112,246,260.06	410,115,266.01

交易性金融资产	24,953,437.06	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	15,322,861.15	24,083,135.79
应收款项融资	2,561,318.00	22,387,564.36
预付款项	1,057,998.17	1,396,079.17
其他应收款	3,303,704.11	2,648,915.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	69,490,098.62	55,884,005.95
其中：数据资源		
合同资产	12,720,424.26	11,314,970.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	124,506,260.83	
流动资产合计	366,162,362.26	527,829,937.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	814,043,803.71	822,100,007.99
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	10,513,177.82	11,375,721.76
在建工程	2,383,836.28	109,500.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,448,536.73	1,257,109.84
无形资产	1,858,478.96	2,367,314.60
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	936,136.11	681,366.38
递延所得税资产	1,400,602.87	1,191,863.02
其他非流动资产	86,594,743.95	582,614.93
非流动资产合计	920,179,316.43	839,665,498.52
资产总计	1,286,341,678.69	1,367,495,436.41
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,879,151.56	14,366,628.98
预收款项		
合同负债	35,885,549.27	41,838,329.65
应付职工薪酬	2,041,088.86	5,807,453.78
应交税费	1,057,351.48	6,410,230.81
其他应付款	724,671.21	1,244,801.50
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	886,171.34	396,879.73
其他流动负债	4,463,337.57	5,438,982.86
流动负债合计	58,937,321.29	75,503,307.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,431,799.64	909,861.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	107,401.83	
递延所得税负债	586,732.72	322,305.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,125,934.19	1,232,166.80
负债合计	61,063,255.48	76,735,474.11
所有者权益：		
股本	64,666,800.00	64,666,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	899,569,070.23	899,569,070.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,129,990.08	5,983,371.43
盈余公积	31,990,886.80	31,990,886.80
未分配利润	221,921,676.10	288,549,833.84
所有者权益合计	1,225,278,423.21	1,290,759,962.30
负债和所有者权益总计	1,286,341,678.69	1,367,495,436.41

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	122,975,544.77	216,690,005.89
其中：营业收入	122,975,544.77	216,690,005.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	88,789,510.47	156,258,133.24
其中：营业成本	73,221,489.44	132,953,851.23
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	1,945,289.24	1,949,389.59
销售费用	3,268,808.16	3,653,308.02
管理费用	13,722,125.64	19,370,866.52
研发费用	9,942,226.18	12,215,602.41
财务费用	-13,310,428.19	-13,884,884.53
其中：利息费用	41,640.39	39,716.42
利息收入	12,852,052.02	10,758,284.58
加：其他收益	1,098,624.36	169,309.38
投资收益（损失以“—”号填列）	913,856.29	67,554.49
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）	236,963.62	2,868,061.25
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-314,789.12	-1,508,299.99
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,823,470.48	-1,712,278.84
资产处置收益（损失以“—”号填列）	131,177.15	-1,851.62
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	34,428,396.12	60,314,367.32
加：营业外收入	43,925.59	7,006,302.12
减：营业外支出	505,130.95	21,223.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号	33,967,190.76	67,299,446.44

填列)		
减：所得税费用	4,390,057.29	8,803,793.76
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	29,577,133.47	58,495,652.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	29,555,841.11	58,495,652.68
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	21,292.36	
（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）	29,577,133.47	58,495,652.68
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	29,577,133.47	58,495,652.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,577,133.47	58,495,652.68
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.99
（二）稀释每股收益	0.46	0.99

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

法定代表人：童建恩 主管会计工作负责人：冯宁 会计机构负责人：杨铄

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	122,505,656.26	216,086,246.60
减：营业成本	95,874,879.45	151,258,024.26
税金及附加	320,291.14	788,547.20
销售费用	3,268,808.16	3,653,308.02
管理费用	8,075,236.09	14,836,032.12
研发费用	6,576,268.83	8,401,714.30
财务费用	-5,398,036.88	-8,944,967.65
其中：利息费用	41,640.39	39,716.42
利息收入	4,933,770.83	5,805,618.66
加：其他收益	768,577.91	68,047.46
投资收益（损失以“—”号填列）	3,016,275.27	684.49
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）	88,967.06	1,955,877.78
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-316,242.35	-1,617,832.54
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,161,886.79	-1,872,113.88
资产处置收益（损失以“—”号填列）	127,695.39	-1,851.62
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	16,311,595.96	44,626,400.04
加：营业外收入	80.07	7,005,801.98
减：营业外支出	505,130.95	21,223.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	15,806,545.08	51,610,979.02
减：所得税费用	1,601,202.82	6,644,065.53
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	14,205,342.26	44,966,913.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	14,205,342.26	44,966,913.49
（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	14,205,342.26	44,966,913.49
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	2024 年半年度	2023 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	79,071,675.17	117,443,518.93
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	155,627.61	265,007.64
收到其他与经营活动有关的现金	34,598,230.58	49,123,732.07
经营活动现金流入小计	113,825,533.36	166,832,258.64
购买商品、接受劳务支付的现金	6,402,444.55	22,312,587.44
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	25,955,737.07	26,374,137.73
支付的各项税费	21,421,910.36	45,808,604.75
支付其他与经营活动有关的现金	20,263,150.33	36,055,859.82
经营活动现金流出小计	74,043,242.31	130,551,189.74
经营活动产生的现金流量净额	39,782,291.05	36,281,068.90
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	293,135,530.00	7,500,000.00
取得投资收益收到的现金	913,856.29	67,554.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,161.00	2,475.00
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	43,372,816.67	
投资活动现金流入小计	337,443,363.96	7,570,029.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,007,597.71	34,393,105.42
投资支付的现金	448,000,000.00	209,000,000.00
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	287,857,793.34	116,206,446.05
投资活动现金流出小计	778,865,391.05	359,599,551.47
投资活动产生的现金流量净额	-441,422,027.09	-352,029,521.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		756,767,908.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		756,767,908.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,833,500.00	80,833,500.00
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	466,373.00	68,399,144.00
筹资活动现金流出小计	81,299,873.00	149,232,644.00
筹资活动产生的现金流量净额	-81,299,873.00	607,535,264.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	543,027.94	3,192,449.13
五、现金及现金等价物净增加额	-482,396,581.10	294,979,260.05
加：期初现金及现金等价物余额	1,063,913,048.04	459,871,637.01
六、期末现金及现金等价物余额	581,516,466.94	754,850,897.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	78,722,870.07	116,573,875.12
收到的税费返还	155,627.61	265,007.64
收到其他与经营活动有关的现金	19,575,785.39	33,239,441.59
经营活动现金流入小计	98,454,283.07	150,078,324.35
购买商品、接受劳务支付的现金	39,050,505.31	47,536,014.04
支付给职工以及为职工支付的现金	20,761,950.54	20,860,395.62
支付的各项税费	9,599,954.99	30,088,162.68
支付其他与经营活动有关的现金	15,362,082.03	29,379,807.19
经营活动现金流出小计	84,774,492.87	127,864,379.53
经营活动产生的现金流量净额	13,679,790.20	22,213,944.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	273,446,043.94	

取得投资收益收到的现金	761,965.61	684.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,475.00
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	43,372,816.67	
投资活动现金流入小计	317,580,826.22	3,159.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,288,589.33	4,341,860.58
投资支付的现金	288,000,000.00	744,043,803.71
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	207,313,237.78	116,206,446.05
投资活动现金流出小计	497,601,827.11	864,592,110.34
投资活动产生的现金流量净额	-180,021,000.89	-864,588,950.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		756,767,908.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		756,767,908.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,833,500.00	80,833,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	466,373.00	68,399,144.00
筹资活动现金流出小计	81,299,873.00	149,232,644.00
筹资活动产生的现金流量净额	-81,299,873.00	607,535,264.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	543,027.94	3,192,449.13
五、现金及现金等价物净增加额	-247,098,055.75	-231,647,292.90
加：期初现金及现金等价物余额	351,105,173.63	354,759,262.84
六、期末现金及现金等价物余额	104,007,117.88	123,111,969.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	64,666,800.00				899,569,070.23			5,983,371.43	31,990,886.80		445,502,647.59		1,447,712,776.05	1,447,712,776.05	
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	64,666,800.00				899,569,070.23				5,983,371.43	31,990,886.80		445,502,647.59		1,447,712,776.05	1,447,712,776.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,340,179.25			-51,256,366.53		-49,916,187.28	-49,916,187.28
（一）综合收益总额												29,577,133.47		29,577,133.47	29,577,133.47
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配												-80,833,500.00		-80,833,500.00	-80,833,500.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配												-80,833,500.00		-80,833,500.00	-80,833,500.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公															

积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公 积弥补亏损														
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益														
5. 其他综 合收益结转 留存收益														
6. 其他														
(五) 专项 储备								1,340,179.25					1,340,179.25	1,340,179.25
1. 本期提 取								1,593,264.41					1,593,264.41	1,593,264.41
2. 本期使 用								-253,085.16					-253,085.16	-253,085.16
(六) 其他														
四、本期期 末余额	64,666,800.00				899,569,070.23			7,323,550.68	31,990,886.80		394,246,281.06		1,397,796,588.77	1,397,796,588.77

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期 末余额	48,500,000.00				227,367,106.23			5,593,593.49	24,250,000.00		420,217,872.43		725,928,572.15	725,928,572.15	
加：会 计政策变更															

前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	48,500,000.00			227,367,106.23			5,593,593.49	24,250,000.00		420,217,872.43		725,928,572.15		725,928,572.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,166,800.00			672,201,964.00			1,105,252.37			-22,337,847.32		667,136,169.05		667,136,169.05
（一）综合收益总额										58,495,652.68		58,495,652.68		58,495,652.68
（二）所有者投入和减少资本	16,166,800.00			672,201,964.00								688,368,764.00		688,368,764.00
1. 所有者投入的普通股	16,166,800.00			672,201,964.00								688,368,764.00		688,368,764.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-80,833,500.00		-80,833,500.00		-80,833,500.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有（或股东）的分配										-80,833,500.00		-80,833,500.00		-80,833,500.00
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备								1,105,252.37						1,105,252.37					1,105,252.37
1. 本期提取								1,174,356.26						1,174,356.26					1,174,356.26
2. 本期使用								-69,103.89						-69,103.89					-69,103.89
(六) 其他																			
四、本期期末余额	64,666,800.00				899,569,070.23			6,698,845.86	24,250,000.00		397,880,025.11			1,393,064,741.20					1,393,064,741.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	64,666,800.00				899,569,070.23			5,983,371.43	31,990,886.80	288,549,833.84		1,290,759,962.30

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	64,666,800.00				899,569,070.23			5,983,371.43	31,990,886.80	288,549,833.84		1,290,759,962.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,146,618.65		-66,628,157.74		-65,481,539.09
（一）综合收益总额										14,205,342.26		14,205,342.26
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-80,833,500.00		-80,833,500.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,833,500.00		-80,833,500.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								1,146,618.65				1,146,618.65
1. 本期提取								1,269,704.28				1,269,704.28
2. 本期使用								-123,085.63				-123,085.63
(六) 其他												
四、本期期末余额	64,666,800.00				899,569.07	0.23		7,129,990.08	31,990,886.80	221,921,676.10		1,225,278,423.21

上年金额

单位：元

项目	2023 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	48,500,000.00				227,367,106.23			5,593,593.49	24,250,000.00	299,715,352.69		605,426,052.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	48,500,000.00				227,367,106.23			5,593,593.49	24,250,000.00	299,715,352.69		605,426,052.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	16,166,800.00				672,201,964.00			1,105,252.37		-35,866,586.51		653,607,429.86
(一) 综合收益总额										44,966,913.49		44,966,913.49
(二) 所有	16,166,800.00				672,201,964.00							688,393,341.86

者投入和减少资本	6,800 .00				01,96 4.00							68,76 4.00
1. 所有者投入的普通股	16,16 6,800 .00				672,2 01,96 4.00							688,3 68,76 4.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										- 80,83 3,500 .00		- 80,83 3,500 .00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 80,83 3,500 .00		- 80,83 3,500 .00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备										1,105 ,252. 37		1,105 ,252. 37
1. 本期提取										1,174 ,356. 26		1,174 ,356. 26
2. 本期使用										- 69,10 3.89		- 69,10 3.89

(六) 其他												
四、本期期末余额	64,666,800.00				899,569,070.23			6,698,845.86	24,250,000.00	263,848,766.18		1,259,033,482.27

三、公司基本情况

杭州和泰机电股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身萧山和泰机电工业有限公司系由杭州宝灵实业总公司、萧山进相机厂、杭州和泰工贸有限公司和自然人徐长法共同出资组建，于 1995 年 6 月 23 日在萧山市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 25569180-0 的企业法人营业执照。萧山和泰机电工业有限公司成立时注册资本 333.00 万元。2020 年 11 月 9 日，以 2020 年 8 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，并在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 913301092556918005 的营业执照，注册资本 6,466.68 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司总股本为 6,466.68 万股，其中：首发前限售股为 4,650.03 万股，占公司总股本的 71.9076%；无限售条件流通股为 1,816.65 万股，占公司总股本的 28.0924%。公司股票已于 2023 年 2 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造业行业。主要经营活动为机电产品的研发、生产和销售，主要有：NBC（NE）系列低速板链斗式提升机、NBH（NSE）系列高速板链斗式提升机、TGD 胶带提升机等多系列输送设备及其配件等。

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 21 日第二届董事会第四次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5% 的认定为重要。
重要的投资活动现金流量	公司将单项现金流量金额超过资产总额 5% 的认定为重要。
重要的承诺事项	公司将重组、并购等事项认定为重要。
重要的或有事项	公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况、募投项目延期情况认定为重要。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

（2）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

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

11、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移

不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预

应收商业承兑汇票		测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

12、应收票据

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

13、应收账款

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

14、应收款项融资

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

17、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

（3）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(5) 存货跌价准备

1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

2) 按组合计提存货跌价准备

组合类别	确定组合的依据	存货可变现净值的确定依据
库存商品——库龄组合	库龄	基于库龄确定存货可变现净值

库龄组合下，可变现净值的计算方法和确定依据

库 龄	库存商品可变现净值计算方法
1 年以内（含，下同）	账面余额的 100%
1 年以上	账面余额的 0%

库龄组合可变现净值的确定依据：根据盘点情况以及过往销售经验判断，一年以上的库存商品对外销售的可能性较低，并且基于谨慎性原则，针对一年以上的库存商品全额计提存货跌价准备。

18、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价

值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

① 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

② 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 属于“一揽子交易”的会计处理

① 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

② 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
通用设备	年限平均法	3-5	2.00%-5.00%	19.00%-32.67%
专用设备	年限平均法	5-10	2.00%-5.00%	9.50%-19.60%
运输工具	年限平均法	3-4	5.00%	23.75%-31.67%

20、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准

21、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：① 资产支出已经发生；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

22、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	20-50 年，土地可供使用的时间	直线法
软件	3 年，使用寿命	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出的归集范围

① 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

② 直接投入费用

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

③ 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

④ 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

⑤ 装备调试费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

⑥ 委托外部研究开发费用

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

⑦ 其他费用

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

2) 相关会计处理方法

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

23、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

24、长期待摊费用

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

25、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

(3) 收入确认的具体方法

公司销售机电产品及其配件，属于在某一时点履行履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况不适用。

28、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

30、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

1) 使用权资产

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

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

2) 租赁负债

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

1) 经营租赁

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

2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

1) 公司作为承租人

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

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

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

2) 公司作为出租人

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

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

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

31、划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；② 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（3）终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- 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。

（4）终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。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，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期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

本公司终止经营的情况详见本节（十六）“1、终止经营”之说明。

32、其他重要的会计政策和会计估计

1) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②管理层能够定期评

价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

33、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 10 月 25 日颁布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）对“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的内容进行进一步规范及明确，该解释自 2024 年 1 月 1 日起执行。	无	0.00
财政部于 2023 年 8 月 1 日颁布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），该规定自 2024 年 1 月 1 日起执行。	无	0.00

①公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

②公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

③公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

④公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，并采用未来适用法执行该规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 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

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	5 元/m ²

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州和泰机电股份有限公司、杭州和泰输送设备有限公司	15%
杭州和泰链运机械智能制造有限公司	25%
杭州和泰链条有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 根据《浙江省 2023 年认定报备的高新技术企业备案公告》，本公司于 2023 年 12 月 8 日取得编号为 GR202333002018 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，故 2024 年度按照 15% 税率计算缴纳企业所得税。

(2) 根据《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，和泰输送公司于 2022 年 12 月 24 日取得编号为 GR202233006678 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，故 2024 年度按照 15% 税率计算缴纳企业所得税。

(3) 和泰链条公司 2024 年度属于小型微利企业，享受小型微利企业优惠政策。

3、其他

无

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	8,253.02	12,014.52
银行存款	582,073,408.91	1,066,265,578.55

其他货币资金	11,121,892.63	64,540,226.83
合计	593,203,554.56	1,130,817,819.90

其他说明

公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物、不属于现金和现金等价物的货币资金的情况详见本节（七）“17、所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

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	155,101,433.62	
其中：		
结构性存款	130,147,996.56	
现金管理类理财	24,953,437.06	
其中：		
合计	155,101,433.62	

其他说明

无

3、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）	7,248,364.72	21,105,884.93
1 至 2 年	7,106,430.49	3,081,414.51
2 至 3 年	1,872,636.50	838,035.61
3 年以上	1,287,751.82	1,329,664.69
3 至 4 年	769,019.43	56,139.86
4 至 5 年	9,408.84	120,250.98
5 年以上	509,323.55	1,153,273.85
合计	17,515,183.53	26,354,999.74

（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	350,423.55	2.00%	350,423.55	100.00%		1,053,161.29	4.00%	1,053,161.29	100.00%	

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	17,164,759.98	98.00%	1,841,898.83	10.73%	15,322,861.15	25,301,838.45	96.00%	1,788,702.66	7.07%	23,513,135.79
其中：										
合计	17,515,183.53	100.00%	2,192,322.38	12.52%	15,322,861.15	26,354,999.74	100.00%	2,841,863.95	10.78%	23,513,135.79

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

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
客户 1	282,500.00	282,500.00				
客户 2	196,423.55	196,423.55	196,423.55	196,423.55	100.00%	收回可能性较小
客户 3	180,000.00	180,000.00				
客户 4	154,000.00	154,000.00	154,000.00	154,000.00	100.00%	收回可能性较小
客户 5	78,372.00	78,372.00				
客户 6	62,800.00	62,800.00				
其他零星客户	99,065.74	99,065.74				
合计	1,053,161.29	1,053,161.29	350,423.55	350,423.55		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄计提坏账准备的应收账款

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（含 1 年）	7,248,364.72	362,418.23	5.00%
1 至 2 年	7,106,430.49	710,643.05	10.00%
2 至 3 年	1,872,636.50	374,527.30	20.00%
3 至 4 年	769,019.43	230,705.83	30.00%
4 至 5 年	9,408.84	4,704.42	50.00%
5 年以上	158,900.00	158,900.00	100.00%
合计	17,164,759.98	1,841,898.83	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

单项计提坏账准备	1,053,161.29	254,159.64		956,897.38		350,423.55
按组合计提坏账准备	1,788,702.66	53,196.17				1,841,898.83
合计	2,841,863.95	307,355.81		956,897.38		2,192,322.38

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

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	956,897.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	6,122,291.92	3,628,346.06	9,750,637.97	31.35%	971,032.69
第二名	1,460,495.04	5,995,648.55	7,456,143.59	23.97%	522,326.33
第三名	1,245,000.00	415,000.00	1,660,000.00	5.34%	83,000.00
第四名	1,376,517.41	36,000.00	1,412,517.41	4.54%	132,323.38
第五名	1,035,440.00		1,035,440.00	3.33%	51,772.00
合计	11,239,744.37	10,074,994.61	21,314,738.97	68.53%	1,760,454.40

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

应收质保金	13,591,762.56	871,338.30	12,720,424.26	12,004,465.16	689,494.43	11,314,970.73
合计	13,591,762.56	871,338.30	12,720,424.26	12,004,465.16	689,494.43	11,314,970.73

(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	13,591,762.56	100.00%	871,338.30	6.41%	12,720,424.26	12,004,465.16	100.00%	689,494.43	5.74%	11,314,970.73
其中：										
合计	13,591,762.56	100.00%	871,338.30	6.41%	12,720,424.26	12,004,465.16	100.00%	689,494.43	5.74%	11,314,970.73

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄计提坏账准备的合同资产

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	10,273,439.20	513,671.96	5.00%
1-2年	3,059,983.35	305,998.34	10.00%
2-3年	258,340.00	51,668.00	20.00%
合计	13,591,762.56	871,338.30	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	181,843.87			按照账龄组合计提减值准备
合计	181,843.87			

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

无

(4) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	0.00

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：

无

其他说明：

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,511,318.00	22,387,564.36
合计	3,511,318.00	22,387,564.36

(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	78,403,493.54	
合计	78,403,493.54	

(3) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收款项融资	0.00

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

(4) 其他说明

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,932,234.04	1,873,007.14
合计	1,932,234.04	1,873,007.14

(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
押金保证金	1,526,400.00	1,508,268.00
应收暂付款	903,566.54	855,038.33
合计	2,429,966.54	2,363,306.33

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）	1,978,053.81	1,912,999.49
1 至 2 年	178,643.63	177,037.74
2 至 3 年		34,200.00
3 年以上	273,269.10	239,069.10
3 至 4 年	56,344.00	25,144.00
4 至 5 年	3,000.00	
5 年以上	213,925.10	213,925.10
合计	2,429,966.54	2,363,306.33

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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

按单项计提坏账准备	156,460.15	6.44%	156,460.15	100.00%		156,460.15	6.62%	156,460.15	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备	2,273,506.39	93.56%	341,272.35	15.01%	1,932,234.04	2,206,846.18	93.38%	333,839.04	15.13%	1,873,007.14
其中:										
合计	2,429,966.54	100.00%	497,732.50	20.48%	1,932,234.04	2,363,306.33	100.00%	490,299.19	20.75%	1,873,007.14

按单项计提坏账准备类别名称: 按单项计提坏账准备的其他应收款

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
美弗莱机械设备(惠州)有限公司	156,460.15	156,460.15	156,460.15	156,460.15	100.00%	收回可能性较小
合计	156,460.15	156,460.15	156,460.15	156,460.15		

按组合计提坏账准备类别名称: 按账龄计提坏账准备的其他应收款

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	1,821,593.66	91,079.69	5.00%
1-2年	178,643.63	17,864.36	10.00%
3-4年	56,344.00	16,903.20	30.00%
4-5年	3,000.00	1,500.00	50.00%
5年以上	213,925.10	213,925.10	100.00%
合计	2,273,506.39	341,272.35	

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)	
2024年1月1日余额	87,826.97	17,703.77	384,768.45	490,299.19
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-45,539.84	45,539.84		
——转入第三阶段		-8,932.18	8,932.18	
本期计提	48,792.56	-36,447.07	-4,912.18	7,433.31
2024年6月30日余额	91,079.69	17,864.36	388,788.45	497,732.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段), 其余部分按账龄划分。账龄1年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段), 按5%计提减值; 账龄1-2年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值(第二阶段), 按10%计提减值; 账龄2年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段), 预期信用损失

比例根据账龄年限进行调整：2-3 年代表较少的已发生信用减值、按 20%计提减值，3-4 年代表进一步发生信用减值、按 30%计提减值，4-5 年代表更多的信用减值、按 50%计提减值，5 年以上代表已全部减值，按 100%计提减值。

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	
坏账准备	490,299.19	7,433.31				497,732.50
合计	490,299.19	7,433.31				497,732.50

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

无

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
阳新焗石绿色建材有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	8.23%	10,000.00
美弗莱机械设备（惠州）有限公司	应收暂付款	156,460.15	1 年以内	6.44%	7,823.01
四川筑美矿业有限公司	押金保证金	150,000.00	1 年以内	6.17%	7,500.00
杭州中仪克计量仪器有限公司	应收暂付款	108,500.00	5 年以上	4.47%	108,500.00
唐山冀东机电设备有限公司	押金保证金	102,400.00	1 年以内	4.21%	5,120.00
合计		717,360.15		29.52%	138,943.01

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,942,887.34	99.78%	5,487,787.67	99.52%
1 至 2 年	15,260.98	0.22%	26,484.24	0.48%
合计	6,958,148.32		5,514,271.91	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
弗兰德传动系统有限公司	5,743,957.38	82.55%
石家庄钢铁有限责任公司	331,627.89	4.77%
宁波迈途机械科技有限公司	192,834.00	2.77%
上海井研精密工具有限公司	144,000.00	2.07%
杭州沃冶精密机械科技有限公司	136,800.00	1.97%
小计	6,549,219.27	94.12%

其他说明：

无

8、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	44,525,642.36		44,525,642.36	50,918,435.33		50,918,435.33
在产品	5,362,952.75		5,362,952.75	8,623,582.20		8,623,582.20
库存商品	54,447,083.89	5,251,509.50	49,195,574.39	51,272,401.20	3,958,871.44	47,313,529.76
发出商品	19,969,110.77		19,969,110.77	8,211,388.38		8,211,388.38
委托加工物资				67,711.79		67,711.79

合计	124,304,789.77	5,251,509.50	119,053,280.27	119,093,518.90	3,958,871.44	115,134,647.46
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(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	
库存商品	3,958,871.44	1,641,626.61		348,988.55		5,251,509.50
合计	3,958,871.44	1,641,626.61		348,988.55		5,251,509.50

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货叠加准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期将已计提存货跌价准备的存货耗用和售出

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
库存商品——库龄组合						
其中：1年以内	49,195,574.39		0.00%	47,313,529.76		0.00%
1年以上	5,251,509.50	5,251,509.50	100.00%	3,958,871.44	3,958,871.44	100.00%
合计	54,447,083.89	5,251,509.50	9.65%	51,272,401.20	3,958,871.44	7.72%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

库龄一年以内按账面余额的 0% 计提；库龄一年以上按账面余额的 100% 计提。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	13,626,734.84	8,340,237.24
大额存单	141,491,515.56	
大额存单利息	1,221,595.79	
合计	156,339,846.19	8,340,237.24

其他说明：

无

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	162,034,831.02	149,875,230.90
合计	162,034,831.02	149,875,230.90

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	150,855,486.03	7,303,804.63	84,309,446.67	5,656,081.36	248,124,818.69
2. 本期增加金额	11,605,000.05	1,350,070.94	5,798,962.87		18,754,033.86
(1) 购置	274,943.92	553,201.71			828,145.63
(2) 在建工程转入	11,330,056.13	796,869.23	5,798,962.87		17,925,888.23
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		11,397.00	293,500.00		304,897.00
(1) 处置或报废		11,397.00	293,500.00		304,897.00
4. 期末余额	162,460,486.08	8,642,478.57	89,814,909.54	5,656,081.36	266,573,955.55
二、累计折旧					
1. 期初余额	34,155,247.41	6,016,135.20	53,737,408.75	4,340,796.43	98,249,587.79
2. 本期增加金额	3,565,149.86	254,866.30	2,533,684.41	225,488.38	6,579,188.95
(1) 计提	3,565,149.86	254,866.30	2,533,684.41	225,488.38	6,579,188.95
3. 本期减少金额		10,827.15	278,825.06		289,652.21
(1) 处置或报废		10,827.15	278,825.06		289,652.21
4. 期末余额	37,720,397.27	6,260,174.35	55,992,268.10	4,566,284.81	104,539,124.53
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	124,740,088.81	2,382,304.22	33,822,641.44	1,089,796.55	162,034,831.02
2. 期初账面价值	116,700,238.62	1,287,669.43	30,572,037.92	1,315,284.93	149,875,230.90

(2) 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
和泰输送公司配电房	234,529.13	建筑设施无房产证
和泰输送公司仓库	213,053.13	建筑设施无房产证

其他说明

无

(3) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	75,710,820.19	71,676,089.62
合计	75,710,820.19	71,676,089.62

(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
年产 300 万节大节距输送设备链条智能制造项目	73,289,119.83		73,289,119.83	70,877,209.10		70,877,209.10
提升设备技术研发中心建设项目	1,132,743.36		1,132,743.36			
零星工程	2,137,125.20	848,168.20	1,288,957.00	1,647,048.72	848,168.20	798,880.52
合计	76,558,988.39	848,168.20	75,710,820.19	72,524,257.82	848,168.20	71,676,089.62

(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	本期	本期	本期其	期末	工程	工	利息	其	本期	资金
------	-----	----	----	----	-----	----	----	---	----	---	----	----

		余额	增加 金额	转入 固定 资产 金额	他减少 金额	余额	累计 投入 占预 算比 例	程 进 度	资 本 化 累 计 金 额	中： 本 期 利 息 资 本 化 金 额	利 息 资 本 化 率	来 源
年产 300 万节大节距输送设备链条智能制造项目	551,539,700.00	70,877,209.10	21,233,324.10	17,236,507.71	1,584,905.66	73,289,119.83	30.91%	30.91%				募集资金
提升设备技术研发中心建设项目	78,723,800.00		1,132,743.36			1,132,743.36	1.44%	1.44%				募集资金、自有资金
合计	630,263,500.00	70,877,209.10	22,366,067.46	17,236,507.71	1,584,905.66	74,421,863.19						

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

12、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	1,687,173.73	1,687,173.73
2. 本期增加金额	2,754,603.82	2,754,603.82
(1) 租入	2,754,603.82	2,754,603.82
3. 本期减少金额	1,687,173.73	1,687,173.73
(1) 处置	1,687,173.73	1,687,173.73
4. 期末余额	2,754,603.82	2,754,603.82
二、累计折旧		
1. 期初余额	430,063.89	430,063.89
2. 本期增加金额	372,230.76	372,230.76
(1) 计提	372,230.76	372,230.76
3. 本期减少金额	496,227.56	496,227.56
(1) 处置	496,227.56	496,227.56
4. 期末余额	306,067.09	306,067.09
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,448,536.73	2,448,536.73
2. 期初账面价值	1,257,109.84	1,257,109.84

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

13、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	61,175,260.00			5,646,060.23	66,821,320.23
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	61,175,260.00			5,646,060.23	66,821,320.23
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,263,011.47			3,278,745.63	12,541,757.10
2. 本期增加金额	634,597.51			508,835.64	1,143,433.15
(1) 计提	634,597.51			508,835.64	1,143,433.15

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,897,608.98			3,787,581.27	13,685,190.25
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	51,277,651.02			1,858,478.96	53,136,129.98
2. 期初账面价值	51,912,248.53			2,367,314.60	54,279,563.13

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

14、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	1,328,105.96		339,709.84		988,396.12
维护费	235,849.06	707,547.17	353,773.59		589,622.64
咨询费		1,584,905.66	26,415.09		1,558,490.57
合计	1,563,955.02	2,292,452.83	719,898.52		3,136,509.33

其他说明

无

15、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	8,812,902.68	1,337,594.67	7,980,388.36	1,212,724.53
内部交易未实现利润	4,111,945.94	616,791.89	1,782,578.40	267,386.76
租赁负债	2,317,970.98	347,695.65	1,306,741.33	196,011.20
递延收益	148,699.09	22,304.86		
合计	15,391,518.69	2,324,387.07	11,069,708.09	1,676,122.49

(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
使用权资产	2,448,536.73	367,280.51	1,257,109.87	188,566.48
公允价变动损益	236,963.62	35,544.54		
应收未收利息	2,010,480.51	359,729.89	3,177,638.22	689,593.84
固定资产加速折旧	218,649.36	32,797.40	242,556.60	36,383.49
合计	4,914,630.22	795,352.34	4,677,304.69	914,543.81

(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		2,324,387.07		1,676,122.49
递延所得税负债		795,352.34		914,543.81

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	48,160.00		48,160.00	6,251,091.26		6,251,091.26
大额存单	146,366,277.78		146,366,277.78			
大额存单利息	224,689.73		224,689.73			
合计	146,639,127.51		146,639,127.51	6,251,091.26		6,251,091.26

其他说明：

无

17、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	11,122,8	11,122,8	保证	保函保证金	21,727,1	21,727,13	保证	保函保证

金	92.63	92.63		8,234,215.67 元、承兑保证金 2,887,676.96 元、ETC 保证金 1,000.00 元不可 随时支取	33.69	3.69		金 16,117,50 0.94 元、 承兑保证 金 5,608, 632.75 元、ETC 保 证金 1,000.00 元不可随 时支取
合计	11,122,8 92.63	11,122,8 92.63			21,727,1 33.69	21,727,13 3.69		

其他说明：

无

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,241,323.20	18,695,442.50
合计	6,241,323.20	18,695,442.50

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。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	23,925,154.17	32,525,310.78
资产购置款	26,983,495.62	32,659,370.12
成本费用款	973,408.81	2,509,062.83
费用款	34,025.09	
合计	51,916,083.69	67,693,743.73

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,117,675.92	2,783,314.21
合计	2,117,675.92	2,783,314.21

(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	1,949,107.71	2,072,611.71
应付暂收款	168,568.21	710,702.50
合计	2,117,675.92	2,783,314.21

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	35,891,504.14	41,838,329.65
合计	35,891,504.14	41,838,329.65

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

22、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	6,166,324.21	20,469,292.93	24,491,484.77	2,144,132.37
二、离职后福利-设定提存计划	392,681.36	1,367,011.89	1,528,194.55	231,498.70
合计	6,559,005.57	21,836,304.82	26,019,679.32	2,375,631.07

(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	5,325,693.00	17,502,818.00	21,148,511.00	1,680,000.00
2、职工福利费		1,101,168.65	1,101,168.65	
3、社会保险费	178,086.08	976,722.44	995,378.74	159,429.78
其中：医疗保险费	148,719.65	866,057.81	872,891.16	141,886.30
工伤保险费	29,366.43	110,664.63	122,487.58	17,543.48
4、住房公积金		547,702.00	547,702.00	
5、工会经费和职工教育经费	662,545.13	340,881.84	698,724.38	304,702.59
合计	6,166,324.21	20,469,292.93	24,491,484.77	2,144,132.37

(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	379,139.68	1,321,429.90	1,476,538.58	224,031.00
2、失业保险费	13,541.68	45,581.99	51,655.97	7,467.70
合计	392,681.36	1,367,011.89	1,528,194.55	231,498.70

其他说明

无

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	808,777.45	284,703.85
企业所得税	2,995,946.00	9,950,822.15
个人所得税	546,926.86	482,984.61
城市维护建设税	68,123.40	111,767.58
房产税	708,122.01	684,174.67
土地使用税	282,157.51	522,648.76
教育费附加	29,195.74	47,900.39
地方教育附加	19,463.83	31,933.59
印花税	49,788.54	415,001.48
合计	5,508,501.34	12,531,937.08

其他说明

无

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	886,171.34	396,879.73
合计	886,171.34	396,879.73

其他说明：

无

25、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	4,464,111.70	5,438,982.86
合计	4,464,111.70	5,438,982.86

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：

无

26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	1,469,076.00	955,936.00
未确认融资费用	-37,276.36	-46,074.40
合计	1,431,799.64	909,861.60

其他说明：

无

27、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
增值税加计抵减		1,021,704.35	873,005.26	148,699.09	已申报尚未实际抵扣
合计		1,021,704.35	873,005.26	148,699.09	

其他说明：

无

28、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	64,666,800.00						64,666,800.00

其他说明：

无

29、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）	899,569,070.23			899,569,070.23
合计	899,569,070.23			899,569,070.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

30、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,983,371.43	1,593,264.41	253,085.16	7,323,550.68
合计	5,983,371.43	1,593,264.41	253,085.16	7,323,550.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）规定比例计提的安全生产费，本期减少为实际发生的安全生产费。

31、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	31,990,886.80			31,990,886.80
合计	31,990,886.80			31,990,886.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

32、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	445,502,647.59	420,217,872.43
调整后期初未分配利润	445,502,647.59	420,217,872.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,577,133.47	113,859,161.96
减：提取法定盈余公积		7,740,886.80
应付普通股股利	80,833,500.00	80,833,500.00
期末未分配利润	394,246,281.06	445,502,647.59

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。

33、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	120,910,213.78	73,221,489.44	213,710,623.56	132,953,851.23
其他业务	2,065,330.99		2,979,382.33	
合计	122,975,544.77	73,221,489.44	216,690,005.89	132,953,851.23

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：								
板链斗式提升机					53,683,332.24	38,871,912.33	53,683,332.24	38,871,912.33
胶带斗式提升机					16,072,080.14	9,312,807.01	16,072,080.14	9,312,807.01
其他输送机					2,244,375.22	1,246,797.58	2,244,375.22	1,246,797.58
易损配件					36,262,614.49	19,242,177.84	36,262,614.49	19,242,177.84
其他配件					12,647,811.69	4,547,794.68	12,647,811.69	4,547,794.68
其他业务收入					2,065,330.99		2,065,330.99	
按经营地区分类								
其中：								
境内					115,305,732.92	70,811,582.19	115,305,732.92	70,811,582.19
境外					7,669,811.85	2,409,907.25	7,669,811.85	2,409,907.25
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入					122,975,544.77	73,221,489.44	122,975,544.77	73,221,489.44
按合同期限分类								

其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销					122,975,544.77	73,221,489.44	122,975,544.77	73,221,489.44
合计					122,975,544.77	73,221,489.44	122,975,544.77	73,221,489.44

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

公司无与履约义务相关的信息

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，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无

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

无

34、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	485,098.92	582,218.39
教育费附加	207,863.02	249,522.17
房产税	708,122.00	369,158.07
土地使用税	282,157.50	240,491.25
车船使用税	3,600.00	3,000.00
印花税	119,872.45	338,651.59
地方教育附加	138,575.35	166,348.12
合计	1,945,289.24	1,949,389.59

其他说明：

无

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,786,521.43	5,781,889.61
折旧与摊销	4,613,147.70	2,589,889.92
办公费用	966,060.29	1,385,202.12
中介机构费	720,000.54	369,531.13
租赁及水电费	597,444.45	102,883.82
物业费	491,345.28	454,514.66
业务招待费	467,729.50	1,757,320.55
差旅费	79,876.45	110,232.21
上市费用		6,529,439.33
其他		289,963.17
合计	13,722,125.64	19,370,866.52

其他说明

无

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,672,502.04	1,745,092.93
差旅费	665,555.74	592,699.22
售后服务费	363,501.42	812,051.94
业务招待费	235,820.63	196,514.40
租赁及水电费	172,550.68	96,808.16
办公费	87,279.19	123,438.86
服务费	64,889.25	80,663.20
折旧与摊销	6,709.21	6,039.31
合计	3,268,808.16	3,653,308.02

其他说明：

无

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	3,788,401.29	5,729,162.30
职工薪酬	5,128,830.16	5,497,771.87
折旧与摊销	974,053.19	974,053.19
其他	50,941.54	14,615.05
合计	9,942,226.18	12,215,602.41

其他说明

无

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-543,027.94	-3,192,449.13
利息收入	-12,852,052.02	-10,758,284.58
利息支出	41,640.39	39,716.42
手续费	43,011.38	26,132.76
合计	-13,310,428.19	-13,884,884.53

其他说明

无

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	135,310.03	100,000.00
增值税加计抵减	873,005.26	
代扣个人所得税手续费返还	90,309.07	69,309.38
合计	1,098,624.36	169,309.38

40、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	236,963.62	2,868,061.25
合计	236,963.62	2,868,061.25

其他说明：

无

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		67,554.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	913,856.29	
合计	913,856.29	67,554.49

其他说明

无

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-307,355.81	-1,704,763.55
其他应收款坏账损失	-7,433.31	196,463.56
合计	-314,789.12	-1,508,299.99

其他说明

无

43、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	-1,641,626.61	-1,580,773.40
十一、合同资产减值损失	-181,843.87	-131,505.44
合计	-1,823,470.48	-1,712,278.84

其他说明：

无

44、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
资产处置收益	131,177.15	-1,851.62

45、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		7,000,000.00	
无需支付款项	43,844.35		43,844.35
其他	81.24	6,302.12	81.24
合计	43,925.59	7,006,302.12	43,925.59

其他说明：

无

46、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	500,000.00		500,000.00
其他	5,130.95	21,223.00	5,130.95

合计	505,130.95	21,223.00	505,130.95
----	------------	-----------	------------

其他说明：

无

47、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	5,157,513.34	8,854,699.51
递延所得税费用	-767,456.05	-50,905.75
合计	4,390,057.29	8,803,793.76

(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	33,967,190.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,400,378.30
子公司适用不同税率的影响	217,681.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	250,184.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	32,846.77
加计扣除的影响	-1,511,033.19
所得税费用	4,390,057.29

其他说明

无

48、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据、保函等保证金	21,726,133.69	31,189,835.99
利息收入	12,646,393.01	10,758,284.58
政府补助	225,622.64	7,100,000.00
其他	81.24	75,611.50
合计	34,598,230.58	49,123,732.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
支付票据承兑及保函保证金	11,121,892.63	21,482,121.62
支付期间费用	7,903,828.25	13,785,887.49
其他	1,232,298.50	766,627.71
支付滞纳金	5,130.95	21,223.00
合计	20,263,150.33	36,055,859.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回大额存单利息	1,372,816.67	
收回大额存单本金	42,000,000.00	
合计	43,372,816.67	

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
理财赎回	293,135,530.00	7,500,000.00
合计	293,135,530.00	7,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买大额存单	287,857,793.34	116,206,446.05
合计	287,857,793.34	116,206,446.05

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
购买理财	448,000,000.00	209,000,000.00
合计	448,000,000.00	209,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
支付长期租赁租金	466,373.00	
IPO 发行费用		68,399,144.00
合计	466,373.00	68,399,144.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

49、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	29,577,133.47	58,495,652.68
加：资产减值准备	2,138,259.60	3,220,578.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,579,188.95	4,988,918.70
使用权资产折旧	372,230.76	198,089.54
无形资产摊销	885,071.95	544,741.99
长期待摊费用摊销	719,898.52	804,832.23
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）	-131,177.15	1,851.62
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,150,819.91	-2,868,061.25
财务费用（收益以“－”号填列）	-3,320,489.74	-3,152,732.71
投资损失（收益以“－”号填列）		-67,554.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-648,264.58	-443,671.86

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-119,191.47	392,766.11
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,560,259.42	27,142,395.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	31,403,017.81	2,272,181.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-22,302,486.99	-56,354,171.82
其他	1,340,179.25	1,105,252.37
经营活动产生的现金流量净额	39,782,291.05	36,281,068.90
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	581,516,466.94	754,850,897.06
减：现金的期初余额	1,063,913,048.04	459,871,637.01
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	-482,396,581.10	294,979,260.05

（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	581,516,466.94	1,063,913,048.04
其中：库存现金	8,253.02	12,014.52
可随时用于支付的银行存款	581,508,213.92	1,063,901,033.52
三、期末现金及现金等价物余额	581,516,466.94	1,063,913,048.04

（3） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	387,901,161.05	514,818,541.47	使用范围受限但可随时支取
合计	387,901,161.05	514,818,541.47	

（4） 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
保函、票据保证金	11,121,892.63	21,726,133.69	不可随时支取
货币资金-应收未收利息	564,194.99	3,177,638.17	未实际到账
ETC 保证金	1,000.00	1,000.00	不可随时支取

大额存单		42,000,000.00	以获取利息收入为主要目的
合计	11,687,087.62	66,904,771.86	

其他说明：

无

50、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			9,350,814.19
其中：美元	1,264,833.03	7.1268	9,014,212.03
欧元	43,933.09	7.6617	336,602.16
港币			
应收账款			304,955.77
其中：美元	42,790.00	7.1268	304,955.77
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他流动资产			86,946,960.00
其中：美元	12,200,000.00	7.1268	86,946,960.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

51、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

无

- 1) 使用权资产相关信息详见本节（七）“12、使用权资产”之说明。
- 2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本节（五）“30、租赁”之说明。
- 3) 与租赁相关的当期损益及现金流如下：

单位：元

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	41,640.39	39,716.42
与租赁相关的总现金流出	466,373.00	

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

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

无

（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
直接投入	3,788,401.29	5,729,162.30
职工薪酬	5,128,830.16	5,497,771.87
折旧与摊销	974,053.19	974,053.19
其他	50,941.54	14,615.05
合计	9,942,226.18	12,215,602.41
其中：费用化研发支出	9,942,226.18	12,215,602.41

九、合并范围的变更

1、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：

单位：元

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
杭州和泰链条有限公司	注销	2024/2/2	2,024,507.00	21,292.36

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	
和泰输送公司	150,000.00 0.00	浙江杭州	浙江杭州	通用设备制造业	100.00%		同一控制下企业合并
和泰链运公司	150,000.00 0.00	浙江杭州	浙江杭州	通用设备制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
营业外收入		7,000,000.00
其他收益	135,310.03	100,000.00

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节（七）-2、（七）-3、（七）-4、（七）-5、（七）-6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2024年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款（含合同资产）的68.53%（2023年12月31日：58.57%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	6,241,323.20	6,241,323.20	6,241,323.20		
应付账款	51,916,083.69	51,916,083.69	51,916,083.69		
其他应付款	2,117,675.92	2,117,675.92	2,117,675.92		
一年内到期的租赁负债	886,171.34	956,065.00	956,065.00		
租赁负债	1,431,799.64	1,469,076.00		1,469,076.00	
小计	62,593,053.79	62,700,223.81	61,231,147.81	1,469,076.00	

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	18,695,442.50	18,695,442.50	18,695,442.50		
应付账款	67,693,743.73	67,693,743.73	67,693,743.73		
其他应付款	2,783,314.21	2,783,314.21	2,783,314.21		
一年内到期的租赁负债	396,879.73	455,208.00	455,208.00		
租赁负债	909,861.60	955,936.00		955,936.00	
小计	90,479,241.77	90,583,644.44	89,627,708.44	955,936.00	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本节（七）-50 之说明。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		155,101,433.62		155,101,433.62
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		155,101,433.62		155,101,433.62
理财产品		155,101,433.62		155,101,433.62
（二）应收款项融资			3,511,318.00	3,511,318.00
持续以公允价值计量的资产总额		155,101,433.62	3,511,318.00	158,612,751.62
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

持续第二层次公允价值计量的项目为公司持有的银行理财、结构性存款，期末无公开市场报价。银行理财、结构性存款使用相关金融机构提供的期末公允价值或以期末预计收益率测算预计收益连同本金作为期末公允价值。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

因本公司持有的应收款项融资-应收票据剩余期限较短，公允价值与票面余额相近，因此本公司以票面金额确认其期末公允价值。

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
杭州和泰控股有	浙江杭州	投资管理	1,233.00 万元	60.31%	60.31%

限公司					
-----	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

杭州和泰控股有限公司系由自然人徐青、徐英出资组建，于 2011 年 5 月 3 日在杭州市萧山区市场监督管理局登记注册。

本企业最终控制方是徐青。

其他说明：

无

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、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐英	公司股东，徐青胞姐
冯建平	徐英之配偶
贵州锦屏和泰水泥有限公司	冯建平持股 30%，任董事

其他说明

无

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

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
贵州锦屏和泰水泥有限公司	销售货物		59,292.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,086,868.00	1,830,869.00

十五、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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十六、其他重要事项

1、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
杭州和泰链条有限公司	21,744.48	292.61	21,451.87	159.51	21,292.36	21,292.36

其他说明

无

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为生产和销售板链斗式提升机、胶带斗式提升机、其他输送机、易损配件及其他配件产品。公司将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

本公司主要业务为生产和销售板链斗式提升机、胶带斗式提升机、其他输送机、易损配件及其他配件产品。公司将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

(4) 其他说明

无

十七、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）	7,248,364.72	21,705,884.93
1 至 2 年	7,106,430.49	3,081,414.51
2 至 3 年	1,872,636.50	838,035.61
3 年以上	1,287,751.82	1,329,664.69
3 至 4 年	769,019.43	56,139.86
4 至 5 年	9,408.84	120,250.98
5 年以上	509,323.55	1,153,273.85
合计	17,515,183.53	26,954,999.74

(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	350,423.55	2.00%	350,423.55	100.00%		1,053,161.29	3.91%	1,053,161.29	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	17,164,759.98	98.00%	1,841,898.83	10.73%	15,322,861.15	25,901,838.45	96.09%	1,818,702.66	7.02%	24,083,135.79
其中：										

合计	17,515,183.53	100.00%	2,192,322.38	12.52%	15,322,861.15	26,954,999.74	100.00%	2,871,863.95	10.65%	24,083,135.79
----	---------------	---------	--------------	--------	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

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
客户 1	282,500.00	282,500.00				
客户 2	196,423.55	196,423.55	196,423.55	196,423.55	100.00%	收回可能性较小
客户 3	180,000.00	180,000.00				
客户 4	154,000.00	154,000.00	154,000.00	154,000.00	100.00%	收回可能性较小
客户 5	78,372.00	78,372.00				
客户 6	62,800.00	62,800.00				
其他零星客户	99,065.74	99,065.74				
合计	1,053,161.29	1,053,161.29	350,423.55	350,423.55		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,248,364.72	362,418.24	5.00%
1-2 年	7,106,430.49	710,643.05	10.00%
2-3 年	1,872,636.50	374,527.30	20.00%
3-4 年	769,019.43	230,705.83	30.00%
4-5 年	9,408.84	4,704.42	50.00%
5 年以上	158,900.00	158,900.00	100.00%
合计	17,164,759.98	1,841,898.83	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,053,161.29	254,159.64		956,897.38		350,423.55
按组合计提坏账准备	1,818,702.66	23,196.17				1,841,898.83
合计	2,871,863.95	277,355.81		956,897.38		2,192,322.38

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

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	956,897.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	6,122,291.92	3,628,346.06	9,750,637.97	31.35%	971,032.69
第二名	1,460,495.04	5,995,648.55	7,456,143.59	23.97%	522,326.33
第三名	1,245,000.00	415,000.00	1,660,000.00	5.34%	83,000.00
第四名	1,376,517.41	36,000.00	1,412,517.41	4.54%	132,323.38
第五名	1,035,440.00		1,035,440.00	3.33%	51,772.00
合计	11,239,744.37	10,074,994.61	21,314,738.97	68.53%	1,760,454.40

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,303,704.11	2,648,915.88
合计	3,303,704.11	2,648,915.88

(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
押金保证金	1,316,400.00	1,508,268.00
应收暂付款	2,392,961.58	1,507,418.81
合计	3,709,361.58	3,015,686.81

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）	3,319,720.05	2,629,701.17
1 至 2 年	121,143.63	117,487.74
2 至 3 年		34,200.00
3 年以上	268,497.90	234,297.90
3 至 4 年	56,344.00	25,144.00
4 至 5 年	3,000.00	
5 年以上	209,153.90	209,153.90
合计	3,709,361.58	3,015,686.81

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,709,361.58	100.00%	405,657.47	10.94%	3,303,704.11	3,015,686.81	100.00%	366,770.93	12.16%	2,648,915.88
其中：										
合计	3,709,361.58	100.00%	405,657.47	10.94%	3,303,704.11	3,015,686.81	100.00%	366,770.93	12.16%	2,648,915.88

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄计提坏账准备的其他应收款

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	3,319,720.05	165,986.00	5.00%
1-2 年	121,143.63	12,114.36	10.00%
3-4 年	56,344.00	16,903.20	30.00%
4-5 年	3,000.00	1,500.00	50.00%
5 年以上	209,153.90	209,153.90	100.00%
合计	3,709,361.58	405,657.47	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失（未发生信用减值）	损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额	131,485.06	11,748.77	223,537.10	366,770.93
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-82,993.00	82,993.00		
--转入第三阶段		-6,057.18	6,057.18	
本期计提	117,493.94	-82,627.40	4,020.00	38,886.54
2024年6月30日余额	165,986.00	12,114.37	227,557.10	405,657.47

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提的坏账准备	366,770.93	38,886.54				405,657.47
合计	366,770.93	38,886.54				405,657.47

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

无

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
阳新娉石绿色建材有限公司	押金保证金	200,000.00	1年以内	5.39%	10,000.00
四川筑美矿业有限公司	押金保证金	150,000.00	1年以内	4.04%	7,500.00
杭州中仪克计量仪器有限公司	应收暂付款	108,500.00	5年以上	2.93%	108,500.00
唐山冀东机电设备有限公司	押金保证金	100,400.00	1年以内	2.71%	5,020.00
浙江红狮供应链管理有限公司	押金保证金	100,000.00	1年以内	2.70%	5,000.00

合计		658,900.00		17.77%	136,020.00
----	--	------------	--	--------	------------

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	814,043,803. 71		814,043,803. 71	822,100,007. 99		822,100,007. 99
合计	814,043,803. 71		814,043,803. 71	822,100,007. 99		822,100,007. 99

(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		
和泰链条公司	8,056,204 .28			8,056,204 .28				
和泰输送公司	193,322,4 17.04						193,322,4 17.04	
和泰链运公司	620,721,3 86.67						620,721,3 86.67	
合计	822,100,0 07.99			8,056,204 .28			814,043,8 03.71	

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	120,910,213.78	95,847,027.81	213,710,623.56	151,173,666.54
其他业务	1,595,442.48	27,851.64	2,375,623.04	84,357.72
合计	122,505,656.26	95,874,879.45	216,086,246.60	151,258,024.26

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：								
板链斗式提升机					53,683,33 2.24	50,883,38 5.34	53,683,33 2.24	50,883,38 5.34
胶带斗式提升机					16,072,08 0.14	12,190,47 6.85	16,072,08 0.14	12,190,47 6.85
其他输送机					2,244,375 .22	1,632,059 .71	2,244,375 .22	1,632,059 .71
易损配件					36,262,61 4.49	25,188,03 6.57	36,262,61 4.49	25,188,03 6.57

其他配件					12,647,811.69	5,953,069.34	12,647,811.69	5,953,069.34
其他业务收入					1,595,442.48	27,851.64	1,595,442.48	27,851.64
按经营地区分类								
其中：								
境内					114,835,844.41	92,720,307.62	114,835,844.41	92,720,307.62
境外					7,669,811.85	3,154,571.83	7,669,811.85	3,154,571.83
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入					122,505,656.26	95,874,879.45	122,505,656.26	95,874,879.45
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销					122,505,656.26	95,874,879.45	122,505,656.26	95,874,879.45
合计					122,505,656.26	95,874,879.45	122,505,656.26	95,874,879.45

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

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 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
处置长期股权投资产生的投资收益	2,254,309.66	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		684.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	761,965.61	
合计	3,016,275.27	684.49

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	131,177.15	处置固定资产及使用权资产
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）	135,310.03	政府补助
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	236,963.62	公允价值变动损益
委托他人投资或管理资产的损益	913,856.29	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-461,205.36	
减：所得税影响额	143,836.84	
合计	812,264.89	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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

归属于公司普通股股东的净利润	2.06%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.00%	0.44	0.44

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

杭州和泰机电股份有限公司

法定代表人：童建恩

2024 年 8 月 22 日