

公司代码：603662

公司简称：柯力传感

宁波柯力传感科技股份有限公司 2026 年半年度报告



二〇二六年八月

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人柯建东、主管会计工作负责人柯建东及会计机构负责人（会计主管人员）张震达声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述生产经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 18

第五节 重要事项 20

第六节 股份变动及股东情况 26

第七节 债券相关情况 29

第八节 财务报告 30

备查文件目录	载有公司负责人、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
	载有公司法定代表人签字和公司盖章的半年度报告及摘要文件
	董事、高级管理人员签署的对本次半年报的书面确认意见

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
柯力传感、公司、本公司	指	宁波柯力传感科技股份有限公司
森纳投资	指	宁波森纳投资有限公司
申宏投资	指	宁波申宏投资有限公司
申克投资	指	宁波申克投资咨询有限公司
安徽柯力	指	安徽柯力电气制造有限公司
柯力国贸	指	宁波柯力国际贸易有限公司
余姚太平洋	指	余姚太平洋称重工程有限公司
宁波柯力智能	指	宁波柯力智能工业有限公司
福州科杰	指	福州科杰智能科技有限公司
驰诚股份	指	河南驰诚电气股份有限公司
柯力物联网	指	宁波柯力物联网有限公司
余姚银环	指	余姚市银环流量仪表有限公司
宁波中柯	指	浙江省宁波市中柯大数据技术有限公司
郑州柯力	指	郑州柯力传感科技有限公司
武汉柯力	指	柯力智能（武汉市）传感科技有限公司
深圳柯力物联	指	深圳柯力物联科技有限公司
深圳柯力智能	指	深圳市柯力智能传感产业发展有限公司
久通物联	指	深圳市久通物联科技股份有限公司
浙江传平	指	浙江传平科技服务有限公司
天骄智能	指	宁波天骄智能科技股份有限公司
东方之光	指	宁波东方之光安全技术有限公司
柯力三电	指	深圳柯力三电科技有限公司
华虹科技	指	福州华虹智能科技股份有限公司
意普兴	指	深圳市意普兴科技有限公司
成都海科	指	成都海科机械设备制造有限公司
飞轩传感	指	上海飞轩传感器技术有限公司
知行物联	指	宁波知行物联科技有限公司
禹山传感	指	苏州禹山传感科技有限公司
瑞比德	指	深圳市瑞比德传感技术有限公司
桃子自动化	指	深圳市桃子自动化科技有限公司
东大传感	指	沈阳东大传感技术有限公司
博远电子	指	浙江博远电子科技有限公司
传感谷基金	指	宁波传感谷创业投资基金合伙企业（有限合伙）
本报告期/报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	宁波柯力传感科技股份有限公司
公司的中文简称	柯力传感
公司的外文名称	Keli Sensing Technology(Ningbo) Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Keli
公司的法定代表人	柯建东

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶方之	尚婉蓉
联系地址	宁波市江北区长兴路199号	宁波市江北区长兴路199号
电话	0574-87562290	0574-87562290
传真	0574-87562271	0574-87562271
电子信箱	dmb@kelichina.com	dmb@kelichina.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	宁波市江北区长兴路199号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	宁波市江北区长兴路199号
公司办公地址的邮政编码	315033
公司网址	http://www.kelichina.com
电子信箱	dmb@kelichina.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	柯力传感	603662	不适用

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	837,754,477.62	685,175,041.37	22.27
利润总额	187,314,639.30	215,616,798.80	-13.13
归属于上市公司股东的净利润	130,688,021.76	172,831,506.14	-24.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	135,595,893.56	108,573,976.14	24.89
经营活动产生的现金流量净额	130,165,073.62	101,473,690.04	28.27
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,882,084,710.44	2,750,740,477.42	4.77
总资产	4,618,925,718.73	4,509,506,524.71	2.43

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益 (元 / 股)	0.47	0.61	-22.95
稀释每股收益 (元 / 股)	0.47	0.61	-22.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.48	0.39	23.08
加权平均净资产收益率 (%)	4.64	6.27	减少1.63个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.82	3.94	增加0.88个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,838,079.33	
计入当期损益的政府补助，但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	7,730,788.30	
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	-12,941,579.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-375,815.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-404,583.18	
少数股东权益影响额（税后）	1,563,928.20	
合计	-4,907,871.80	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期公司所属行业情况说明

智能传感器是物联网、人工智能和工业互联网等新一代信息技术的感知层核心元器件，是实现设备数字化、网络化、智能化的关键基础。2026 年上半年，在政策引导、技术突破和应用拓展的共同推动下，我国智能传感器行业保持较快发展，国产化替代进程进一步加快，具身智能与人形机器人产业的加速落地为行业注入新的增长动能。

政策层面，国家持续将智能传感器列为重点发展的基础电子元器件和未来产业关键环节，围绕智能制造、工业互联网、“人工智能+”等方向加大支持力度，推动传感器在人形机器人、低空经济、智能制造等领域的创新应用，产业政策环境持续优化。

技术层面，多模态感知、MEMS 工艺、人工智能算法与传感融合等技术不断突破，传感器加速向高性能、数字化、微型化、集成化演进。特别是在具身智能领域，力觉、触觉、惯性、视觉等多物理量传感的协同融合已成为核心技术趋势，直接决定机器人的环境感知、姿态控制与精细操作能力，相关器件的技术含量与附加值持续提升。

市场需求层面，工业自动化升级、物流数字化转型、能源环境精细化监测持续拉动工业传感器需求稳步增长；人形机器人由研发验证逐步走向小批量量产，带动六维力/力矩、关节力矩、触觉、惯性测量单元（IMU）等核心感知器件需求加快释放，行业增量空间逐步打开。与此同时，下游客户对核心器件自主可控、供应链安全和本地化服务的要求不断提高，行业竞争正由单一产品竞争向技术平台、规模制造、场景理解和综合服务能力竞争升级。总体看，具备多物理量融合、场景化解决方案、规模制造和产业协同能力的企业，有望在产业升级和国产替代过程中进一步巩固优势。

（二）报告期公司主要业务、经营模式说明

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，仍聚焦于传感器与物联网系统集成业务，围绕“传感器森林”战略持续推进多物理量传感器、物联网设备及系统解决方案的研发、生产和销售。

公司主要产品覆盖称重、测力、六维力/力矩、关节力矩、水质、振动、光纤测温、电量、温湿压、位移、气体、流量、光电、安全光栅、3D视觉、激光测距等多个类别，并基于传感器技术布局工业物联网应用，为智慧物流、智能库房、矿井物探、建筑机械物联网、无人值守、冶金化工、新能源及食品自动化生产线等场景提供系统解决方案。同时，公司围绕机器人感知方向，持续推进六维力/力矩、关节力矩等机器人力学传感器的批量交付，并协同触觉、惯性测量等方向参股企业的产品与技术，初步形成机器人多模态感知解决方案能力。

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化，具体如下：

1. 产品经营模式

（1）采购模式：公司对主要原材料延续“一主两副”采购策略，通过集中采购、价格锁定等方式发挥规模采购优势，保障成本可控与供应稳定；同时深化与核心供应商的战略合作，推进集团层面供应链资源整合和共性物料统一采购，持续优化采购渠道与性价比，进一步增强议价能力、降低采购风险。

（2）生产模式：公司对传感器、仪表等产品采取备货式生产与以销定产相结合的模式，成熟产品依据销售预测安排标准化、规模化生产，合理控制库存与生产节拍；集团层面推行精益生产与柔性制造，发挥宁波、安徽、郑州三大基地的产能协同效应，提升响应速度和成本控制能力。针对机器人传感器等新产品，公司持续完善自动化标定与检测产线，保障批量交付的一致性与稳定性。

（3）营销模式：公司实行集团化垂直营销管理，由集团业务中心统筹战略客户开发，协调各子公司之间的销售协作与资源共享；海外市场采取直销与经销相结合的方式，业务覆盖欧洲、东南亚、南美等多个地区。

2. 系统集成产品及服务经营模式

在系统集成业务方面，公司以自有传感器技术为基础，面向智慧物流、智能库房、矿井物探、新能源装备、自动化产线等工业物联网应用场景，为客户提供涵盖方案设计、设备选型、安装调试及运维支持的一体化系统集成产品与技术服务，并借此带动自有传感器产品的协同销售

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 83,775.45 万元，较上年同期增长 22.27%；实现归属于上市公司股东的净利润 13,068.80 万元，同比下降 24.38%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 13,559.59 万元，同比增长 24.89%。报告期内，公司归母净利润同比变动主要系所持驰诚股份公允价值变动影响非经常性损益所致，公司主业经营保持稳健。

报告期内，公司围绕“传感器森林”战略和机器人传感器核心方向，坚持“主业夯实、新业务突破、生态协同”的经营主线，机器人传感业务放量提速，战略投资持续落地，集团化赋能不断深化，主业经营稳中有进。

（一）机器人传感业务放量提速，第二增长曲线加快成型

报告期内，公司机器人力学传感器业务由小批量生产加快向批量化供应过渡，自 4 月份以来，月订单量持续突破千只，收入规模快速提升。1-6 月份，公司已累计实现机器人力学传感器销售超 2000 只，超过 25 年全年的出货量。公司已累计向超过 90 家人形机器人、协作机器人及工业机器人企业送样，产品涵盖六维力/力矩传感器、关节力矩传感器等关键部件，部分客户已取得批量订单，多家头部客户处于验证阶段；应用于 AI 理疗机器人、人形机器人等场景的产品实现批量出货，部分传感器产品已通过下游客户间接进入整车企业供应链体系，产品性能与可靠性获得市场认可。

公司继续围绕“高性价比、多品种、快响应”的产品与制造能力建设，自动化标定与检测产线运行稳定，产能持续提升，为后续大批量交付提供保障。同时，公司协同参股企业推进“触觉+力觉”“IMU+力觉”等多模态融合感知方案，由单一器件供应向系统级解决方案延伸的能力进一步增强。

（二）战略投资持续深化，围绕主航道补链、强链、延链

报告期内，公司坚持围绕主业开展产业投资，推动投资布局由单点延伸向体系协同转变，进一步完善“传感器森林”产业生态。

在机器人产业链方向，公司已围绕力觉、触觉、惯性、视觉及本体等关键环节形成布局，先后投资开普勒（人形机器人本体）、德壹机器人（AI 理疗机器人）、他山科技与猿声先达（触觉传感器）、北微传感（IMU）、智身科技（具身智能本体）等企业，并持续推进与参股企业在芯片、算法等环节的协同。

报告期内，公司持续加大在具身智能领域的投资布局，更加注重与现有主业形成协同，推动外延拓展与内生发展更好结合。上市公司直投体系完成对中科动态（高端力学测试设备）、新港电子（智能声学及 MEMS 传感器）、深朴智能（通用具身智能机器人）、云幕智造（具身智能人

形机器人)的战略投资;公司旗下产业基金完成对芯探科技(纯固态激光雷达)、森云智能(AI视觉感知)、恒之未来(消费级具身智能机器人)的战略投资。

在工业传感与行业应用方向,控股子公司意普兴实现首个完整并表期,光电安全传感板块稳步发展,在国内同类型企业中领先领跑,与母公司在产品、渠道、制造和供应链等方面的协同效应逐步显现。

(三) 主业持续夯实,多物理量传感器与物联网应用协同发展

报告期内,公司立足工业测控与计量、智慧物流监测、能源环境测量等传统优势领域,称重、测力、振动、水质、光纤测温、电量、温湿压等产品的研发、生产和销售稳步推进;按照“衡器做强、非衡拓展”的业务思路,持续提升产品力、渠道力和解决方案能力,温度、水质、振动、光电等多物理量品类延续较快增长态势,产品结构进一步优化,主业基础持续夯实。

与此同时,公司加快工业传感器与物联网设备、行业解决方案的融合布局,在智慧物流、矿井监测、工业自动化、环保与能源测量等场景深化产品协同与项目协同,由单一器件供应加快向系统化解决方案延伸,客户黏性和综合竞争力稳步增强。

(四) 集团化赋能持续深化,制造与园区协同夯实发展基础

报告期内,公司持续推进集团化建设,围绕业务拓展、研发协同、制造支持、财务风控、资源整合等方面完善赋能机制,推动总部平台由“管理型”向“赋能型”升级,以集团化建设提升增长确定性。

公司依托宁波、安徽、郑州三大生产基地,持续推进自动化、柔性化、精益化制造能力建设,持续强化新产品试制、中试验证、批量转产和质量一致性保障能力,围绕 MEMS、多维力、触觉及相关工业传感产品逐步完善制造工艺和产线配套,提升新业务从研发端向产业化端的转化效率。在产业园区建设方面,宁波、深圳、郑州等园区持续发挥“以投引商、以园聚链、以链促产”的平台功能,产业集聚与协同效应进一步显现。

(五) 总结与展望

2026 年上半年,公司在继续夯实主业基础的同时,机器人传感业务加快放量,战略投资与生态协同持续深化,集团化赋能和制造体系升级为经营发展提供确定性支撑。下半年,公司将继续围绕“传感器森林”战略,聚焦机器人传感器核心方向,推进关键技术攻关、重点客户突破、产能提升和产业协同深化,牢牢把握机器人传感器国产化替代与技术迭代的历史机遇;同时坚持以确定性管理应对外部环境的不确定性,深化母子公司融合,苦练内功,推动收入和利润稳步增长,不断巩固和扩大公司在全球智能传感器竞争格局中的优势地位。

报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，并在机器人感知、光电安全等方向得到进一步强化，主要体现在以下方面：

（一）多物理量产品平台与生态整合优势

公司已布局称重、测力、光电、水质、气体、视觉、力觉、振动等近二十类传感器，覆盖工业测控、机器人、智慧物流、能源环境四大板块，形成多物理量融合的产品组合与解决方案能力，可高效响应下游多样化、定制化需求。控股意普兴后，公司在光电安全传感领域的布局完成深度整合，“传感器产业森林”生态进一步完善，构建了国内稀缺的多品类传感器产业生态。

（二）机器人感知领域的先发卡位优势

公司较早布局机器人传感器赛道，已掌握六维力传感器结构解耦、算法解耦、高速采样与通讯等关键技术，实现全自动化标定与检测。部分客户进入批量订单阶段，在国产六维力/力矩传感器领域形成先发优势。通过“自研+投资”双轮驱动，公司已构建覆盖力觉、触觉、惯性、视觉及本体的机器人感知产业布局，具备多模态融合感知的系统级供给能力，能够更好满足机器人整机企业一体化采购、定制化开发的核心需求。

（三）研发与创新体系优势

公司依托国家企业技术中心，建立多物理量融合、机器人传感及共性技术三大研发平台，推行 IPD 集成开发模式，强化产学研合作，重点推进六维力/力矩、MEMS 硅基应变力矩、高速推拉力等前沿技术攻关，并深化与参股公司在芯片、算法等方面的协同。持续的研发投入为主业升级、产品迭代和新业务培育提供了有力支撑。

（四）智能制造与规模交付优势

公司依托宁波、安徽、郑州三大生产基地，具备从应变计、弹性体到模块的全链自制能力，年产传感器 300 万台、仪表 50 万套，柔性生产和自动化水平行业领先。针对机器人传感器等新产品，公司建成自动化标定与检测产线，产品精度、一致性与生产效率显著提升，对多品种、快交付和规模化制造的支撑能力进一步增强。

（五）集团化赋能与管理体系优势

公司依托“KMS 集团管理体系”及八大赋能中心，在战略、研发、市场、财务、供应链等关键环节实现深度集团化整合与投后管理输出；通过构建以“质量、交付、成本、创新”为核心的 DBS 运营体系，强化 4P（人、计划、流程、业绩）管理机制，在战略导向、投资风控、人才梯队、研发平台、制造精益、品牌市场、国际拓展等关键领域形成系统赋能能力，显著提升子公司运营与协同效率，支撑主业与新业务共同成长。

（六）市场、品牌与渠道优势

公司深耕行业三十余年，连续多年保持称重测力传感器国内市场占有率第一，国内设有 45 个办事处及 10 大物流中心，业务覆盖 141 个国家和地区，具备领先的客户覆盖和快速响应能力。公

司严格执行 ISO9000 及 OIML 体系，全流程质量管控保障产品高一致性与可靠性；资金实力充裕，为主业发展与并购整合提供有力保障。

（七）产业投资与园区协同优势

公司围绕“传感器森林”战略推进产业投资和资源整合，在机器人传感、工业安全、物联网应用、矿山物探、惯性感知、触觉感知等方向形成协同布局，资本布局与产业协同相结合，持续提升公司对新技术、新团队和新场景的连接能力。同时，公司运营宁波、深圳、郑州三大产业园，通过“以投引商、服务留商”模式吸引产业链企业集聚，园区入驻企业约 680 家，2025 年入驻企业总产值超 21 亿元，宁波市工业物联网特色产业园荣获“浙江省制造业创新中心”称号。园区建设与制造布局、研发协同和产业投资相互支撑，为公司持续发展提供承载平台。

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	837,754,477.62	685,175,041.37	22.27
营业成本	454,718,685.08	383,424,945.00	18.59
销售费用	71,714,442.55	50,374,600.37	42.36
管理费用	59,159,773.19	56,407,161.58	4.88
财务费用	9,635,681.18	4,718,195.84	104.22
研发费用	73,429,035.89	64,231,058.84	14.32
经营活动产生的现金流量净额	130,165,073.62	101,473,690.04	28.27
投资活动产生的现金流量净额	-124,064,240.24	-89,734,116.84	-38.26
筹资活动产生的现金流量净额	4,121,034.60	-27,962,234.63	114.74

营业收入变动原因说明：主要系 25 年并购子公司在 26 年全年并表影响所致

营业成本变动原因说明：主要系 25 年并购子公司在 26 年全年并表影响所致

销售费用变动原因说明：主要系 25 年并购子公司在 26 年全年并表影响所致

管理费用变动原因说明：主要系 25 年并购子公司在 26 年全年并表影响所致

财务费用变动原因说明：主要系报告期汇兑损益所致

研发费用变动原因说明：主要系 25 年并购子公司在 26 年全年并表影响所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 25 年并购子公司在 26 年全年并表及收款增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期新增投资（联营企业）所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期新增借款所致

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

☒适用 ☐不适用

本期归母净利润同比下降 24.38%，主要系持有的驰诚股份等金融资产公允价值下降产生非经常性损失所致。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上年期末变 动比例（%）	情况说明
货币资金	226,251,636.01	4.90	210,181,351.38	4.66	7.65	
交易性金融资产	736,549,678.28	15.95	651,685,756.05	14.45	13.02	主要系报告期理财产品增加所致
应收票据	139,299,902.75	3.02	163,265,298.57	3.62	-14.68	主要系报告期票据转付货款所致
应收账款	590,492,508.65	12.78	568,517,366.14	12.61	3.87	
应收款项融资	54,000,652.36	1.17	61,496,157.54	1.36	-12.19	主要系报告期票据转付货款所致
预付款项	71,417,036.37	1.55	51,168,689.09	1.13	39.57	主要系报告期预付采购量增加所致
存货	671,110,255.80	14.53	662,946,605.50	14.70	1.23	
长期股权投资	212,698,557.55	4.60	123,435,282.07	2.74	72.32	主要系报告期新增投资及权益法核算成本、收益影响所致
其他非流动金融资产	277,214,763.80	6.00	311,410,600.68	6.91	-10.98	主要系报告期处置/退出部分投资所致
投资性房地产	365,147,051.95	7.91	393,962,283.51	8.74	-7.31	
固定资产	410,720,019.22	8.89	412,161,828.20	9.14	-0.35	
在建工程	67,951,019.12	1.47	47,004,575.45	1.04	44.56	主要系报告期增加 15、18 期基建投资所致
商誉	458,012,556.69	9.92	484,068,705.41	10.73	-5.38	主要系报告期处置子公司减少商誉所致
应付票据	133,293,854.48	2.89	134,827,576.00	2.99	-1.14	
应付账款	256,709,062.34	5.56	226,053,747.88	5.01	13.56	主要系报告期采购量增加所致
应付职工薪酬	43,435,538.01	0.94	55,175,691.88	1.22	-21.28	主要系报告期内支付年终奖影响所致
其他流动负债	72,480,541.31	1.57	104,862,920.98	2.33	-30.88	主要系报告期末未终止确认的应收票据减少所致

其他说明

无

2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

参见第八节之九“合并范围的变更”。

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

参见第八节、七、2、“交易性金融资产”和 19、“其他非流动金融资产”。

证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
------	------	------	--------	----	--------	------------	------------	--------	--------	--------	--------	--------

				来源			值变动					
股票	920407	驰诚股份	23,335,000.00	自有	130,468,000.00	-63,076,000	46,992,000				67,392,000	其他非流动金融资产
股票	601005	重庆钢铁	522,239.30	自有	354,636.92	-72,870.60	-240,472.98				281,766.32	交易性金融资产
股票	002157	正邦科技	944,579.49	自有	266,120.64	-35,318.48	-713,777.33				230,802.16	交易性金融资产
合计	/	/	24,801,818.79	/	131,088,757.56	-63,184,189.08	46,037,749.69				67,904,568.48	/

证券投资情况的说明

√适用 □不适用

驰诚股份系公司于驰诚股份 Pre-IPO 阶段参与战略投资取得的股份；重庆钢铁、正邦科技系公司通过参与重庆钢铁、正邦科技债务重组取得的股份。

私募基金投资情况

√适用 □不适用

1、宁波江北创业投资合伙企业（有限合伙）

公司作为有限合伙人与基金管理人暨普通合伙人宁波蓝湖投资管理有限公司及其他有限合伙人于 2021 年 11 月 26 日签署了《宁波江北创业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，共同发起设立宁波江北创业投资合伙企业（有限合伙）。本基金总规模 47,200 万元人民币，公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资 2,000 万元，出资比例为 4.24%。截至报告期末，基金累计完成了 5 个投资项目，累计投资金额约 1.74 亿元。

2、宁波传感谷创业投资基金合伙企业（有限合伙）

公司作为有限合伙人与基金管理人暨普通合伙人深圳市时代伯乐创业投资管理有限公司及其他有限合伙人于 2024 年 9 月 6 日签署了《宁波传感谷创业投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，共同发起设立宁波传感谷创业投资基金合伙企业（有限合伙）。本基金总规模 7,000 万元人民币，公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资 5,500 万元，出资比例为 78.57%。截至报告期末，基金累计完成了 6 个投资项目，累计投资金额 6,702.94 万元。

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币								
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
余姚太平洋	子公司	力学传感器生产	3,067	17,983.62	14,894.08	5,211.01	1,529.06	1,328.09
柯力国贸	子公司	力学传感器外销	501	4,410.03	3,309.10	9,063.59	132.34	126.83
柯力物联网	子公司	产业园运营	1,000	1,838.53	981.15	1,288.50	52.94	67.27
宁波中柯	子公司	技术开发、技术服务	4,000	7,889.76	7,837.04	532.65	520.80	464.22
郑州柯力	子公司	力学传感器生产	10,000	15,833.47	11,794.55	3,426.28	370.14	371.48
华虹科技	子公司	矿用物探设备、煤矿物联网	4,250	21,175.40	13,297.04	3,499.30	148.62	104.86
久通物联	子公司	物流及移动资产监管解决方案设备商	5,174.15	18,825.27	14,435.07	6,318.34	2,749.67	2,468.93
禹山传感	子公司	水质传感器生产	420	5,428.96	4,870.36	1,617.18	692.59	615.67
意普兴	子公司	光电传感器生产	521.72	19,477.48	12,671.25	14,120.79	4,430.27	3,840.51

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
东大传感	股权转让——处置	无重大影响

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1.宏观经济周期波动：公司下游客户所在行业的发展与国内外宏观经济周期相关度较高，如果国内外宏观经济处于持续低迷状态，下游行业景气度低，需求持续减少，会对公司生产经营带来不利影响。

应对措施：公司将加强对宏观经济的研判，及时掌握国家、行业、区域相关政策，结合公司发展实际情况，保障公司生产经营、战略发展决策的科学、有效。

2.市场竞争风险：如果公司在未来不能持续加强自身竞争优势，可能会在日趋激烈的市场竞争中处于不利地位，将面临市场竞争导致的销量下滑、毛利下降、回款放慢等风险。

应对措施：公司将整合优势资源，加大市场开拓力度，通过降低成本、提升质量、科技创新、增强客户定制化服务能力等手段不断增强公司市场竞争力，巩固和提升品牌影响力和市场占有率。

3.新产业、新市场、新需求发展不及预期的风险：机器人、“具身智能+AI”等战略新兴产业存在发展不及预期的风险，可能会影响高端力学传感器的推广应用，并可能会影响供应链企业产品需求。

应对措施：公司将持续推进新兴领域传感器产品的布局和新客户的开拓，并利用公司在力学传感器领域的优势及多物理量传感器领域的战略布局，与客户广泛合作，共同推进新产业、新市场、新需求的发展。

4.投资并购及投后管理不及预期的风险：公司采取对外投资并购方式布局多物理量传感器，投资并购进度及投资收益具有不确定性，存在被投资企业盈利能力不及预期、母子公司投后融合困难等风险。

应对措施：公司将持续加强投资研究分析，实时掌握市场变化动向。对外投资聚焦核心业务，严格遵循战略指导原则、风险控制原则、集体决策原则和效益考核原则，强化投资项目全生命周期的风险管控。同时，不断完善企业管理体系，加强公司规范运作和企业内部控制建设，保证生产、采购、销售、财务、管理等各环节的合规、高效运转；健全长效激励机制及重视人才培养，持续优化公司管理人才队伍建设，为公司持续发展提供有力的人才支撑。

5.商誉减值的风险：近年来，公司根据业务发展的需要，通过增资、股权转让等方式相继收购了多家公司，如未来被收购的子公司发展低于预期，出现业绩大幅下滑的情形，将存在计提商誉减值的风险。

应对措施：公司将持续加强投后管理工作，通过对被收购公司的经营融合与规范治理，落实其经营主体责任，激发其增长动力，充分发挥协同效应，提高被收购公司的经营效益，从而降低商誉减值风险。

6.主要原材料价格波动：原材料在公司生产成本中占比较高，若未来主要原材料价格波动较大，会对公司的生产经营及盈利水平产生一定的影响。

应对措施：对大宗物资的采购实行集中采购、原厂合作、竞标、价格锁定等模式，创新成本管理方法，参与研发设计、量积返利、产业园代采购、材质替代、供应商入驻深度合作、集中竞价采购、价格锁定、财务杠杆、微利产品物料折价、易货贸易等，保持供应稳定性、降低成本。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节
 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用
 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
柴小飞	财务总监	离任	个人原因	柴小飞先生因个人原因申请辞去公司财务总监职务，辞职后不再担任公司任何职务。具体详见2026年5月15日披露于上海证券交易所及指定媒体的《关于公司财务总监辞任暨董事长代行财务总监职责的公告》。

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用
 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用
 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用
 ☒不适用

其他说明

☐适用
 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用
 ☒不适用

其他激励措施

☐适用
 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用
 ☒不适用

其他说明

☐适用
 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人柯建东	(1) 本人将不会越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益，前述承诺是无条件且不可撤销的；(2) 若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本人将给予充分、及时而有效的补偿。	公司首次公开发行股票并上市之日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人柯建东	(1) 本人及本人直接或间接控制的除发行人及其子公司以外的企业目前不存在自营、与他人共同经营、为他人经营或以其他任何方式直接或间接从事与发行人及其子公司相同、相似或构成实质竞争业务的情形；(2) 在持有发行人股份期间，本人将不会采取参股、控股、自营、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业	公司首次公开发行股票并上市之日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			务；（3）在持有发行人股份期间，对于本人直接或间接控制的其他企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、高级管理人员等）以及本人在该等企业中的控制地位，保证该等企业比照前款规定履行与本人相同的不竞争义务；（4）如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人直接或间接控制的其他企业将来从事的业务与发行人及其子公司现在或将来业务之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在合理期限内及时转让或终止该等业务或促使本人直接或间接控制的其他企业及时转让或终止该等业务；如发行人及其子公司进一步要求，发行人及其子公司享有该等业务在同等条件下的优先受让权；（5）如从第三方获得任何与发行人经营的业务存在竞争或潜在竞争的商业机会，本人及本人直接或间接控制的其他企业将立即通知发行人，并尽力将该商业机会让与发行人及其子公司；（6）如本人违反上述承诺，发行人及其子公司、发行人及其子公司的其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，本人将赔偿发行人及其子公司、发行人及其子公司的其他股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。						
	解决关联交易	公司控股股东、实	（1）除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本人以及本人所控制的其他企业与发行人及其子公司在发行人首次公开发行股票	公司首次公开发行	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		际控制人 柯建东	报告期内不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。（2）本人将尽量避免本人及本人所控制的其他企业与发行人及其子公司之间发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守发行人公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过关联关系损害发行人及其他股东的合法权益。	股票并上市之日					
其他承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人 柯建东	柯建东先生自愿承诺，自 2024 年 8 月 8 日起 24 个月内（即 2024 年 8 月 8 日至 2026 年 8 月 7 日），不以集中竞价交易、大宗交易等方式减持直接持有的公司股份。在上述承诺期间内，如发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股等情形产生新增股份，亦遵守该不减持承诺。	2024 年 7 月 23 日	是	2024 年 8 月 8 日至 2026 年 8 月 7 日	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							600								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							600								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							600								
担保总额占公司净资产的比例(%)							0.19								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							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金额（D）							0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用								
担保情况说明							不适用								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	53,762
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
柯建东	0	126,290,508	44.97	0	无	0	境内自然 人

宁波森纳投资有限公司	0	19,540,806	6.96	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	1,328,460	3,182,916	1.13	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司一易方达国证机器人产业交易型开放式指数证券投资基金	-47,800	2,353,800	0.84	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司一华商润丰灵活配置混合型证券投资基金	880,500	1,952,300	0.7	0	无	0	其他
宁波申宏投资有限公司	0	1,719,905	0.61	0	无	0	境内非国有法人
宁波申克投资咨询有限公司	0	1,479,873	0.53	0	无	0	境内非国有法人
曾纪清	1,341,400	1,341,400	0.48	0	无	0	境内自然人
郑俊亮	1,196,200	1,196,200	0.43	0	无	0	境内自然人
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	280,000	1,023,000	0.36	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
柯建东	126,290,508	人民币普通股	126,290,508				
宁波森纳投资有限公司	19,540,806	人民币普通股	19,540,806				
香港中央结算有限公司	3,182,916	人民币普通股	3,182,916				
中国建设银行股份有限公司一易方达国证机器人产业交易型开放式指数证券投资基金	2,353,800	人民币普通股	2,353,800				
中国银行股份有限公司一华商润丰灵活配置混合型证券投资基金	1,952,300	人民币普通股	1,952,300				
宁波申宏投资有限公司	1,719,905	人民币普通股	1,719,905				
宁波申克投资咨询有限公司	1,479,873	人民币普通股	1,479,873				
曾纪清	1,341,400	人民币普通股	1,341,400				
郑俊亮	1,196,200	人民币普通股	1,196,200				
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	1,023,000	人民币普通股	1,023,000				

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，森纳投资、申宏投资、申克投资为公司控股股东、实际控制人柯建东先生的一致行动人
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况
☐适用 ☒不适用

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明
☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 宁波柯力传感科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	226,251,636.01	210,181,351.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	736,549,678.28	651,685,756.05
衍生金融资产			
应收票据	4	139,299,902.75	163,265,298.57
应收账款	5	590,492,508.65	568,517,366.14
应收款项融资	7	54,000,652.36	61,496,157.54
预付款项	8	71,417,036.37	51,168,689.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9	22,386,925.90	24,376,205.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	10	671,110,255.80	662,946,605.50
其中：数据资源			
合同资产	6	6,265,562.46	6,632,952.99
持有待售资产	11		
一年内到期的非流动资产	12		
其他流动资产	13	15,801,008.29	28,083,155.05
流动资产合计		2,533,575,166.87	2,428,353,538.23
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	14		
其他债权投资	15		
长期应收款	16		
长期股权投资	17	212,698,557.55	123,435,282.07
其他权益工具投资	18		
其他非流动金融资产	19	277,214,763.80	311,410,600.68
投资性房地产	20	365,147,051.95	393,962,283.51
固定资产	21	410,720,019.22	412,161,828.20
在建工程	22	67,951,019.12	47,004,575.45
生产性生物资产	23		

油气资产	24		
使用权资产	25	10,787,734.38	14,266,716.54
无形资产	26	233,557,427.08	243,174,006.59
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	27	458,012,556.69	484,068,705.41
长期待摊费用	28	12,739,705.70	15,133,321.21
递延所得税资产	29	21,491,177.11	12,464,216.57
其他非流动资产	30	15,030,539.26	24,071,450.25
非流动资产合计		2,085,350,551.86	2,081,152,986.48
资产总计		4,618,925,718.73	4,509,506,524.71
流动负债：			
短期借款	32	679,437,850.54	650,619,671.89
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	33	20,570.60	10,285.30
衍生金融负债	34		
应付票据	35	133,293,854.48	134,827,576.00
应付账款	36	256,709,062.34	226,053,747.88
预收款项	37	5,224,636.28	3,143,265.77
合同负债	38	49,517,842.64	103,929,788.32
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	39	43,435,538.01	55,175,691.88
应交税费	40	39,697,277.29	39,047,075.64
其他应付款	41	55,644,731.15	49,664,335.76
其中：应付利息			
应付股利		13,137,758.43	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	42		
一年内到期的非流动负债	43	6,048,259.28	8,749,591.08
其他流动负债	44	72,480,541.31	104,862,920.98
流动负债合计		1,341,510,163.92	1,376,083,950.50
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	45		330,922.29
应付债券	46		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	5,306,686.58	7,120,184.73
长期应付款	48	137,520.50	160,597.47
长期应付职工薪酬	49		
预计负债	50	347,976.06	388,481.52
递延收益	51	9,652,608.30	10,270,554.68

递延所得税负债	29	20,880,607.97	16,270,330.95
其他非流动负债	52		
非流动负债合计		36,325,399.41	34,541,071.64
负债合计		1,377,835,563.33	1,410,625,022.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	280,829,868.00	280,829,868.00
其他权益工具	54		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	590,514,139.32	589,773,890.23
减：库存股	56		
其他综合收益	57		
专项储备	58		84,037.83
盈余公积	59	141,252,496.00	141,252,496.00
一般风险准备			
未分配利润	60	1,869,488,207.12	1,738,800,185.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,882,084,710.44	2,750,740,477.42
少数股东权益		359,005,444.96	348,141,025.15
所有者权益（或股东权益）合计		3,241,090,155.40	3,098,881,502.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,618,925,718.73	4,509,506,524.71

公司负责人：柯建东

主管会计工作负责人：柯建东

会计机构负责人：张震达

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：宁波柯力传感科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		13,352,432.31	8,106,513.76
交易性金融资产		593,889,067.16	504,437,169.96
衍生金融资产			
应收票据		60,288,341.39	79,539,515.73
应收账款	1	137,788,006.52	134,844,333.79
应收款项融资		28,235,292.43	28,285,817.77
预付款项		16,148,911.44	13,744,574.67
其他应收款	2	80,231,468.16	79,763,701.38
其中：应收利息			
应收股利			
存货		266,257,178.10	260,420,662.00
其中：数据资源			
合同资产		326,104.48	326,104.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		339,053.55	7,477,649.19
流动资产合计		1,196,855,855.54	1,116,946,042.73

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	3	1,839,503,577.23	1,789,482,211.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		202,717,803.80	232,430,600.68
投资性房地产		253,869,622.06	255,222,585.42
固定资产		106,939,233.51	122,986,958.01
在建工程		39,100,338.29	28,401,947.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		243,949.49	243,949.49
无形资产		55,875,865.34	57,393,876.59
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,257,062.48	3,606,503.11
递延所得税资产		4,136,518.74	
其他非流动资产		1,758,085.22	1,451,602.40
非流动资产合计		2,507,402,056.16	2,491,220,234.57
资产总计		3,704,257,911.70	3,608,166,277.30
流动负债：			
短期借款		417,978,732.76	449,633,262.46
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		123,000,000.00	122,278,900.00
应付账款		281,087,440.31	226,209,064.27
预收款项		723,736.49	
合同负债		1,947,260.02	8,156,776.46
应付职工薪酬		7,510,000.59	8,975,577.25
应交税费		4,757,761.80	4,045,308.28
其他应付款		118,942,727.98	133,445,105.99
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		111,853.55	111,853.55
其他流动负债		15,371,681.98	28,075,512.19
流动负债合计		971,431,195.48	980,931,360.45
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		119,887.40	119,887.40
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			425,958.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		119,887.40	545,845.66
负债合计		971,551,082.88	981,477,206.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		280,829,868.00	280,829,868.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		813,341,471.32	813,341,471.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			84,037.83
盈余公积		141,252,496.00	141,252,496.00
未分配利润		1,497,282,993.50	1,391,181,198.04
所有者权益（或股东权益）合计		2,732,706,828.82	2,626,689,071.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,704,257,911.70	3,608,166,277.30

公司负责人：柯建东 主管会计工作负责人：柯建东 会计机构负责人：张震达

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		837,754,477.62	685,175,041.37
其中：营业收入	61	837,754,477.62	685,175,041.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		677,782,743.06	565,844,056.21
其中：营业成本	61	454,718,685.08	383,424,945.00
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	62	9,125,125.17	6,688,094.58
销售费用	63	71,714,442.55	50,374,600.37
管理费用	64	59,159,773.19	56,407,161.58
研发费用	65	73,429,035.89	64,231,058.84
财务费用	66	9,635,681.18	4,718,195.84

其中：利息费用		6,544,133.13	7,766,801.03
利息收入		1,846,764.56	2,010,678.80
加：其他收益	67	22,513,496.00	22,646,601.46
投资收益（损失以“-”号填列）	68	36,223,113.03	28,618,096.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,263,275.48	10,564,131.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	69		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70	-29,700,064.33	47,896,383.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-1,565,340.82	-2,801,607.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-174,228.26	-284,611.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	365,369.18	1,025,024.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		187,634,079.36	216,430,872.09
加：营业外收入	74	920,690.19	1,321,673.32
减：营业外支出	75	1,240,130.25	2,135,746.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		187,314,639.30	215,616,798.80
减：所得税费用	76	17,075,844.40	20,491,824.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		170,238,794.90	195,124,974.65
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		170,238,794.90	195,124,974.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		130,688,021.76	172,831,506.14
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		39,550,773.14	22,293,468.51
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
（二）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		170,238,794.90	195,124,974.65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		130,688,021.76	172,831,506.14
（二）归属于少数股东的综合收益总额		39,550,773.14	22,293,468.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.47	0.61
（二）稀释每股收益(元/股)		0.47	0.61

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：柯建东

主管会计工作负责人：柯建东

会计机构负责人：张震达

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	4	330,037,521.97	323,416,495.02
减：营业成本	4	223,572,437.12	210,661,269.39
税金及附加		1,828,756.71	1,408,878.62
销售费用		9,176,648.44	9,393,410.58
管理费用		15,685,168.47	18,823,439.12
研发费用		25,240,968.11	26,050,697.64
财务费用		6,083,160.96	7,909,283.81
其中：利息费用		6,224,399.24	8,069,368.45
利息收入		34,899.97	66,815.43
加：其他收益		9,343,734.93	12,509,578.26
投资收益（损失以“-”号填列）	5	81,312,657.32	101,588,036.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,263,275.48	10,564,131.54
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）		-30,499,957.20	47,715,594.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）		434,904.60	1,608,646.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-39,055.73	-496,971.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-62,165.26	993,842.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		108,940,500.82	213,088,243.50
加：营业外收入		76,720.13	578,528.92
减：营业外支出		25,577.04	40,000.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,991,643.91	213,626,771.49
减：所得税费用		2,889,848.45	16,051,068.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		106,101,795.46	197,575,703.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		106,101,795.46	197,575,703.32

(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			
(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		106,101,795.46	197,525,703.32
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：柯建东

主管会计工作负责人：柯建东

会计机构负责人：张震达

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		731,402,716.68	562,559,782.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		29,755,730.12	23,257,644.89
收到其他与经营活动有关的现金	78（1）	44,192,163.14	33,651,358.30
经营活动现金流入小计		805,350,609.94	619,468,785.59
购买商品、接受劳务支付的现金		238,037,127.91	220,436,385.47
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			
支付给职工及为职工支付的现金		224,168,425.37	173,311,972.38
支付的各项税费		66,631,731.82	62,637,408.54
支付其他与经营活动有关的现金	78（1）	146,348,251.22	61,609,329.16
经营活动现金流出小计		675,185,536.32	517,995,095.55
经营活动产生的现金流量净额		130,165,073.62	101,473,690.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		150,557,361.92	523,117,133.53
取得投资收益收到的现金		29,385,313.36	11,187,567.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,322,130.30	7,205,259.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		35,970,189.29	781,130.30
收到其他与投资活动有关的现金	78（2）	2,390,149.84	
投资活动现金流入小计		229,625,144.71	542,291,091.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,900,251.90	39,714,888.13
投资支付的现金		298,789,133.05	592,310,319.72
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	78（2）		
投资活动现金流出小计		353,689,384.95	632,025,207.85
投资活动产生的现金流量净额		-124,064,240.24	-89,734,116.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,344,000.00	3,640,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,344,000.00	3,640,500.00
取得借款收到的现金		324,515,755.60	388,161,415.23
收到其他与筹资活动有关的现金	78（3）		
筹资活动现金流入小计		328,859,755.60	391,801,915.23
偿还债务支付的现金		296,155,643.83	377,507,562.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,339,108.77	41,052,095.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		19,860,771.35	30,183,713.75
支付其他与筹资活动有关的现金	78（3）	2,243,968.40	1,204,491.68
筹资活动现金流出小计		324,738,721.00	419,764,149.86
筹资活动产生的现金流量净额		4,121,034.60	-27,962,234.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,693,928.25	1,003,104.78
五、现金及现金等价物净增加额		5,527,939.73	-15,219,556.65
加：期初现金及现金等价物余额		198,675,537.49	189,809,622.37
六、期末现金及现金等价物余额		204,203,477.22	174,590,065.72

公司负责人：柯建东

主管会计工作负责人：柯建东

会计机构负责人：张震达

母公司现金流量表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		348,891,680.99	298,723,737.65
收到的税费返还		7,566,474.69	1,915,965.09
收到其他与经营活动有关的现金		4,115,952.57	31,688,275.23
经营活动现金流入小计		360,574,108.25	332,327,977.97
购买商品、接受劳务支付的现金		132,262,626.61	110,236,204.20
支付给职工及为职工支付的现金		47,792,729.67	45,581,914.53
支付的各项税费		7,456,589.99	23,144,565.70
支付其他与经营活动有关的现金		36,365,056.16	23,177,040.44
经营活动现金流出小计		223,877,002.43	202,139,724.87
经营活动产生的现金流量净额		136,697,105.82	130,188,253.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		692,839.68	236,795,059.62
取得投资收益收到的现金		60,581,291.49	83,778,265.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,023,324.65	5,560,001.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		39,730,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			509,433.96
投资活动现金流入小计		106,027,455.82	326,642,760.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,310,353.98	26,674,350.64
投资支付的现金		159,951,897.20	378,537,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		200,262,251.18	405,211,850.64
投资活动产生的现金流量净额		-94,234,795.36	-78,569,089.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		231,875,470.30	267,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		231,875,470.30	267,000,000.00
偿还债务支付的现金		263,530,000.00	305,190,449.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,224,399.24	8,075,645.49
支付其他与筹资活动有关的现金			47,896.32
筹资活动现金流出小计		269,754,399.24	313,313,990.88
筹资活动产生的现金流量净额		-37,878,928.94	-46,313,990.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		616,232.27	32,590.17
五、现金及现金等价物净增加额		5,199,613.79	5,337,762.50
加：期初现金及现金等价物余额		1,989,069.19	10,052,674.97
六、期末现金及现金等价物余额		7,188,682.98	15,390,437.47

公司负责人：柯建东

主管会计工作负责人：柯建东

会计机构负责人：张震达

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	280,829,868.00				589,773,890.23			84,037.83	141,252,496.00		1,738,800,185.36		2,750,740,477.42	348,141,025.15	3,098,881,502.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	280,829,868.00				589,773,890.23			84,037.83	141,252,496.00		1,738,800,185.36		2,750,740,477.42	348,141,025.15	3,098,881,502.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					740,249.09			-84,037.83			130,688,021.76		131,344,233.02	10,864,419.81	142,208,652.83
（一）综合收益总额											130,688,021.76		130,688,021.76	39,550,773.14	170,238,794.90
（二）所有者投入和减少资本											2,345,259.04			2,345,259.04	
1. 所有者投入的普通股														13,970,402.60	13,970,402.60
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														937,361.46	937,361.46
4. 其他														-12,562,505.02	-12,562,505.02
（三）利润分配														-32,098,107.04	-32,098,107.04
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-32,098,107.04	-32,098,107.04
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								-84,037.83					-84,037.83		-84,037.83
1. 本期提取								345,630.56					345,630.56		345,630.56
2. 本期使用								429,668.39					429,668.39		429,668.39
（六）其他					740,249.09								740,249.09	1,066,494.67	1,806,743.76
四、本期期末余额	280,829,868.00				590,514,139.32				141,252,496.00		1,869,488,207.12		2,882,084,710.44	359,005,444.96	3,241,090,155.40

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	281,659,426.00				773,420,881.35			46,964.44	141,252,496.00		1,475,623,782.42		2,672,003,550.21	382,046,252.24	3,054,049,802.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	281,659,426.00				773,420,881.35			46,964.44	141,252,496.00		1,475,623,782.42		2,672,003,550.21	382,046,252.24	3,054,049,802.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								41,263.53			172,831,506.14		172,872,769.67	-7,998,825.63	164,873,944.04
（一）综合收益总额											172,831,506.14		172,831,506.14	22,293,468.51	195,124,974.65
（二）所有者投入和减少资本														-108,580.25	-108,580.25
1．所有者投入的普通股														3,640,500.00	3,640,500.00
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														-3,749,080.25	-3,749,080.25
（三）利润分配														-30,183,713.89	-30,183,713.89
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配														-30,183,713.89	-30,183,713.89
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								41,263.53					41,263.53		41,263.53
1．本期提取								400,000.00					400,000.00		400,000.00
2．本期使用								358,736.47					358,736.47		358,736.47
（六）其他															
四、本期期末余额	281,659,426.00				773,420,881.35			88,227.97	141,252,496.00		1,648,455,288.56		2,844,876,319.88	374,047,426.61	3,218,923,746.49

公司负责人：柯建东

主管会计工作负责人：柯建东

会计机构负责人：张震达

41 / 161

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	280,829,868.00				813,341,471.32			84,037.83	141,252,496.00	1,391,181,198.04	2,626,689,071.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	280,829,868.00				813,341,471.32			84,037.83	141,252,496.00	1,391,181,198.04	2,626,689,071.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-84,037.83		106,101,795.46	106,017,757.63
（一）综合收益总额										106,101,795.46	106,101,795.46
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
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								-84,037.83			-84,037.83
1. 本期提取								345,630.56			345,630.56
2. 本期使用								429,668.39			429,668.39
（六）其他											
四、本期期末余额	280,829,868.00				813,341,471.32				141,252,496.00	1,497,282,993.50	2,732,706,828.82

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	281,659,426.00				818,902,719.29			46,964.44	141,252,496.00	1,158,959,649.56	2,400,821,255.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	281,659,426.00				818,902,719.29			46,964.44	141,252,496.00	1,158,959,649.56	2,400,821,255.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								41,263.53		197,575,703.32	197,616,966.85
（一）综合收益总额										197,575,703.32	197,575,703.32
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
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								41,263.53			41,263.53
1. 本期提取								400,000.00			400,000.00
2. 本期使用								358,736.47			358,736.47
（六）其他											
四、本期期末余额	281,659,426.00				818,902,719.29			88,227.97	141,252,496.00	1,356,535,352.88	2,598,438,222.14

公司负责人：柯建东

主管会计工作负责人：柯建东

会计机构负责人：张震达

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

宁波柯力传感科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系依照《中华人民共和国公司法》和其他有关法律、行政法规的规定，由宁波柯力电气制造有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证件许可〔2019〕1279号文《关于核准宁波柯力传感科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于2019年8月6日正式在上海证券交易所挂牌上市，公司公开发行人民币普通股（A股）29,850,114.00股，每股面值为1元，每股发行价格为19.83元，募集资金总额为591,927,760.62元。本次发行股份后公司股本为119,400,454股，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年7月31日出具信会师报字[2019]第ZA15303号《验资报告》。公司证券代码为“603662”，证券简称为“柯力传感”。2020年7月，发行人以股本溢价所形成的资本公积转增股本，以总股本119,400,454股为基数，向全体股东每10股转增4股。本次资本公积转增股本后公司股本为167,160,636股。2021年7月，发行人以股本溢价所形成的资本公积转增股本，以总股本167,160,636股为基数，向全体股东每10股转增4股。本次资本公积转增股本后公司股本为234,024,890.00股。2022年6月，施行限制性股票激励计划，向特定对象授予1,807,020.00股，本次限制性股票激励授予后公司股本为235,831,910.00股。2022年7月，发行人以资本公积转增股本，以总股本235,831,910.00股为基数，向全体股东每10股以公积金转增2股。本次资本公积转增股本后公司股本为282,998,292.00股。2023年6月，发行人实行限制性股票预留池激励计划，向特定对象授予237,500股，本次限制性股票激励授予后公司股本为283,235,792.00股。2023年9月，发行人限制性股票激励计划注销，回购730,800.00股。本次限制性股票激励回购后，公司股本为282,504,992.00股。2024年8月，公司限制性股票激励计划注销，回购845,566.00股。回购后，公司股本为281,659,426.00股；2025年8月，发行人限制性股票激励计划注销，回购829,558.00股。本次限制性股票激励回购后，公司股本为280,829,868.00股；

统一社会信用代码：91330200744973016M；

注册资本：28,082.9868万元；

公司地址：浙江省宁波市江北区长兴路199号；

法定代表人：柯建东；

公司实际控制人：柯建东；

经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电子元器件制造；电子元器件批发；电子元器件零售；工业自动控制系统装置销售；仪器仪表制造；仪器仪表销售；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；机械设备租赁；环境保护专用设备制造；家用电器制造；家用电器销售；电子产品销售；终端计量设备制造；终端计量设备销

售；金属材料销售；五金产品批发；五金产品零售；建筑材料销售；物联网技术研发；互联网数据服务；市场营销策划；企业形象策划；企业管理咨询；物业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；会议及展览服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：道路货物运输（网络货运）；检验检测服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）；

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

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

2、 持续经营

☒ 适用 ☐ 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司营业周期为 12 个月

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☐ 适用 ☒ 不适用

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为

基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发

生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、 控制的判断标准

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

2、 合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购

买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、11 长期股权投资”。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

√适用 □不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

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

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

12、 应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

详见本报告第八节、五、11.6 “金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

13、 应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

详见本报告第八节、五、11.6 “金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

14、 应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

15、 其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本报告第八节、五、11.6“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、库存商品、在产品、发出商品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第八节、五、11.6“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐ 适用 ☒ 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐ 适用 ☒ 不适用

19、 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长

期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业

或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

20、 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

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

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00-10.00	9.00-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

23、 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 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

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	土地登记证使用年限	年限平均法		土地使用年限
软件	3-10 年	年限平均法		受益年限
专利等无形资产	10 年	年限平均法		受益年限

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

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

摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

29、合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

设定提存计划

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

31、 预计负债

☒适用 ☐不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

32、 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份

支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

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

(2) 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

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括项目贴息、项目补贴等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

除与资产相关的政府补助外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；

- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

- 本公司发生的初始直接费用；

- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本报告第八节、五、27“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开

始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

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

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本报告第八节、五、11“金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本报告第八节、五、11“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%、12.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
柯力传感	15.00%

安徽柯力	15.00%
郑州柯力	15.00%
苏州禹山	15.00%
余姚太平洋	15.00%
福州科杰	15.00%
福州华虹	15.00%
深圳久通	15.00%
桃子自动化	15.00%
桃子机器人	15.00%
沈阳东大	15.00%
博远电子	15.00%
柯力三电	15.00%
深圳意普兴	15.00%
汉柯智能	15.00%
柯力云鲸	15.00%
东方之光	15.00%
深圳视开	15.00%
宁波天骄	15.00%
知行物联	15.00%
宏军	12.50%
柯力智能	25.00%
宁波中柯	12.50%
浙江传平	25.00%
深圳柯力智能	25.00%
宁波桃子	25.00%
越南桃子	20.00%
除上述以外的其他纳税主体	20.00%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1、2025 年 12 月，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定，柯力传感通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202533101365 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2025 至 2027 年度企业所得税税率按照 15%执行；

2、2023 年 11 月，根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽宿税务局文件《关于公布安徽省 2023 年第二批高新技术企业认定名单的通知》（皖科企秘[2024]10 号），安徽柯力通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202334005537 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2023 至 2025 年企业所得税税率按照 15%执行；

3、2023 年 11 月，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定，郑州柯力通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202341001504 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2023 至 2025 年度企业所得税税率按照 15%执行；

4、2024 年 11 月，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术

企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定,苏州禹山通过高新技术企业认定,取得编号为 GR202432000072 的高新技术企业证书,有效期 3 年,2024 至 2026 年度企业所得税税率按照 15%执行;

5、2023 年 12 月,根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定,余姚太平洋通过高新技术企业认定,取得编号为 GR202333103017 的高新技术企业证书,有效期 3 年,2023 至 2025 年度企业所得税税率按照 15%执行;

6、2023 年 12 月,根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定,福州科杰通过高新技术企业认定,取得编号为 GR202335000479 的高新技术企业证书,有效期为 3 年,2023 年至 2025 年企业所得税税率按照 15%执行;

7、2023 年 12 月,根据科技部、财政部、国家税务总局联合下发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)及《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号),福州华虹获得福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局颁发的编号为 GR202335003159 号高新技术企业证书,有效期 3 年。2023 年至 2025 年企业所得税税率按照 15%执行;

8、2025 年 12 月,根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定,深圳久通通过高新技术企业认定,取得编号为 GR202544200043 的高新技术企业证书,有效期 3 年,2025 至 2027 年度企业所得税税率按照 15%执行;

9、2023 年 12 月,根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定,桃子自动化通过高新技术企业认定,取得编号为 GR202344202182 的高新技术企业证书,有效期 3 年,2023 至 2025 年度企业所得税税率按照 15%执行;

10、2024 年 12 月,根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定,桃子机器人通过高新技术企业认定,取得编号为 GR202444203595 的高新技术企业证书,有效期 3 年,2024 至 2026 年度企业所得税税率按照 15%执行;

11、2024 年 11 月,按照《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定,沈阳东大取得证书编号为 GR202421000669 号的高新技术企业证书,有效期 3 年,自 2024 年至 2026 年享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率;

12、2023 年 12 月,根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定,博远电子通过高新技术企业认定,取得编号为 GR202333006240 的高新技术企业证书,有效期 3 年,2024 至 2026 年度企业所得税

税率按照 15%执行；

13、2025 年 12 月，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定，柯力三电通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202544201909 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2025 至 2027 年度企业所得税税率按照 15%执行；

14、2023 年 12 月，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定，深圳意普兴通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202344207637 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2023 至 2025 年度企业所得税税率按照 15%执行；

15、2024 年 12 月，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定，汉柯智能通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202433102385 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2024 至 2026 年度企业所得税税率按照 15%执行；

16、2024 年 12 月，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定，柯力云鲸通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202433100788 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2024 至 2026 年度企业所得税税率按照 15%执行；

17、2025 年 12 月，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定，东方之光通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202533100291 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2025 至 2027 年度企业所得税税率按照 15%执行；

18、2022 年 12 月，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定，深圳视开通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202244207287 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2022 至 2025 年度企业所得税税率按照 15%执行；

19、2025 年 12 月，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定，宁波天骄智能科技股份有限公司通过高新技术企业认定，取得编号为 GR202533101303 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2025 至 2028 年度企业所得税税率按照 15%执行；

20、2024 年 12 月，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号)有关规定，宁波知行物联科技有限公司取得编号为 GR202433101175 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2024 至 2026 年度企业所得税税率按照 15%执行；

21、根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(财政部、

税务总局、发展改革委、工业和信息化部公告 2020 年第 45 号文）规定，集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。宏军和宁波中柯 2024 年至 2026 年企业所得税减按 12.5%计缴；

22、子公司柯力国贸、湖南安斯耐柯、深圳柯力物联等系小型微利企业，根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日；

23、柯力传感、子公司福州华虹、宁波天骄、知行物联、深圳意普兴等公司根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策；

24、柯力传感、子公司安徽柯力、郑州柯力、深圳意普兴、宁波天骄、知行物联等公司属于先进制造业企业，根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，按当期可抵扣进项税额的 5% 计提增值税加计抵减额，用于抵减应纳增值税税额；

25、根据财政部 税务总局科技部 教育部 2018 年 11 月 1 日发布《关于科技企业孵化器 大学科技园和众创空间税收政策的通知》，规定自 2019 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日对国家级、省级科技企业孵化器、大学科技园和国家备案众创空间自用以及无偿或通过出租等方式提供给在孵对象使用的房产、土地，免征房产税和城镇土地使用税。柯力传感本部（长兴路 199 号）于 2020 年 6 月国家级“众创空间”完成备案，免征房产税和土地使用税。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	992,603.95	941,238.44
银行存款	175,401,397.44	186,378,410.54
其他货币资金	49,857,634.62	22,861,702.40
合计	226,251,636.01	210,181,351.38
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

1) 其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇金回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	22,048,158.79	11,505,813.89
合计	22,048,158.79	11,505,813.89

2) 其中外币余额详见本报告第八节、七、81 外币货币性项目。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	736,549,678.28	651,685,756.05	/
其中：			
权益工具投资	281,766.32	354,636.92	/
理财产品	736,267,911.96	651,331,119.13	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	736,549,678.28	651,685,756.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	133,355,943.89	158,411,072.52
商业承兑票据	7,029,390.98	5,983,738.53
减：坏账准备	1,085,432.12	1,129,512.48
合计	139,299,902.75	163,265,298.57

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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（已背书未到期）	33,157,709.24	68,871,265.69
商业承兑汇票（已背书未到期）		

银行承兑汇票（已贴现未到期）		
合计	33,157,709.24	68,871,265.69

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分期		
1 年以内	541,905,750.88	446,488,194.29

1 至 2 年	22,208,050.84	92,784,195.40
2 至 3 年	63,160,515.72	70,662,071.59
3 至 4 年	22,375,002.63	12,120,406.33
4 至 5 年	6,730,391.20	11,536,362.30
5 年以上	28,842,081.38	28,419,953.43
合计	685,221,792.65	662,011,183.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	22,879,356.65	3.34	22,761,427.85	99.48	117,928.80	22,585,398.70	3.41	22,470,738.70	99.49	114,660.00
其中：										
按组合计提 坏账准备	662,342,436.00	96.66	71,967,856.15	10.87	590,374,579.85	639,425,784.64	96.59	71,023,078.50	11.11	568,402,706.14
其中：										
按信用风险 特征组合计 提坏账准备	662,342,436.00	96.66	71,967,856.15	10.87	590,374,579.85	639,425,784.64	96.59	71,023,078.50	11.11	568,402,706.14
合计	685,221,792.65	/	94,729,284.00	/	590,492,508.65	662,011,183.34	/	93,493,817.20	/	568,517,366.14

按单项计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 A	8,461,245.63	8,461,245.63	100.00	预计无法收回
单位 B	3,412,267.40	3,412,267.40	100.00	预计无法收回
单位 D	2,120,525.96	2,120,525.96	100.00	预计无法收回
单位 E	790,173.67	790,173.67	100.00	预计无法收回
其他单位汇总	8,095,143.99	7,977,215.19	98.54	预计无法收回
合计	22,879,356.65	22,761,427.85	99.48	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
非系统集成类组合	592,077,941.97	56,193,357.39	9.49
系统集成类组合	70,264,494.03	15,774,498.76	22.45
合计	662,342,436.00	71,967,856.15	

按组合计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	22,470,738.70	290,689.15				22,761,427.85
按账龄组合计提坏账准备	71,023,078.50	1,590,090.94			-645,313.29	71,967,856.15
合计	93,493,817.20	1,880,780.09			-645,313.29	94,729,284.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	9,827,565.00	81,655.00	9,909,220.00	1.43	666,948.50
第二名	8,461,245.63		8,461,245.63	1.22	8,461,245.63
第三名	5,903,847.00		5,903,847.00	0.85	1,136,938.93
第四名	3,550,000.00		3,550,000.00	0.51	177,500.00
第五名	3,364,816.06	91,900.00	3,456,716.06	0.50	179,857.61
合计	31,107,473.69	173,555.00	31,281,028.69	4.52	10,622,490.67

其他说明
无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,357,872.33	1,092,309.87	6,265,562.46	7,599,823.90	966,870.91	6,632,952.99
合计	7,357,872.33	1,092,309.87	6,265,562.46	7,599,823.90	966,870.91	6,632,952.99

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	44,843,405.76	49,825,573.92
票据供应链	9,157,246.60	11,670,583.62
合计	54,000,652.36	61,496,157.54

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 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

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	52,122,182.72	72.98	45,549,738.47	89.03
1 至 2 年	9,021,383.79	12.63	3,096,858.30	6.05
2 至 3 年	7,912,169.62	11.08	1,210,073.38	2.36
3 年以上	2,361,300.24	3.31	1,312,018.94	2.56
合计	71,417,036.37	100.00	51,168,689.09	100.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,161,793.54	1.63
第二名	1,107,299.10	1.55
第三名	1,032,415.20	1.45
第四名	1,000,000.00	1.40
第五名	823,908.13	1.15
合计	5,125,415.97	7.18

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,386,925.90	24,376,205.92
合计	22,386,925.90	24,376,205.92

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	10,815,364.11	15,163,504.85
1 年以内小计	10,815,364.11	15,163,504.85
1 至 2 年	2,136,470.54	9,046,339.57
2 至 3 年	8,049,996.09	2,345,074.16
3 年以上	11,103,956.39	7,805,058.09
小计	32,105,787.13	34,359,976.67
减: 坏账准备	9,718,861.23	9,983,770.75
合计	22,386,925.90	24,376,205.92

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	12,107,751.83	16,878,640.16
出口退税款	210,681.37	2,770,883.55
代付款	1,205,309.38	2,778,180.37
其他	6,428,051.52	1,794,478.02
暂支款	1,212,727.84	894,552.97
往来款	4,995,188.10	1,853,772.57
股权转让款	5,946,077.09	7,375,000.00
增值税软件产品即征即退款		14,469.03
合计	32,105,787.13	34,359,976.67

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	4,994,770.75		4,989,000.00	9,983,770.75
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-263,195.87			-263,195.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-1,713.65			-1,713.65
2026年6月30日余额	4,729,861.23		4,989,000.00	9,718,861.23

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	4,989,000.00					4,989,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,994,770.75	-263,195.87			-1,713.65	4,729,861.23
合计	9,983,770.75	-263,195.87			-1,713.65	9,718,861.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
宁波（江北）高新技术产业园管理委员会	5,256,000.00	584,000.00	11.11	确认无法收回	5,256,000.00	584,000.00
姚理铭	5,775,000.00	4,405,000.00	76.28	管理层预计无法收回	5,775,000.00	4,405,000.00
合计	11,031,000.00	4,989,000.00			11,031,000.00	4,989,000.00

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☒适用 ☐不适用

无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
姚理铭	5,775,000.00	17.99	股权转让款	2-3 年	4,405,000.00
宁波（江北）高新技术产业园管理委员会	5,256,000.00	16.37	保证金、押金、备用金	3 年以上	584,000.00
陕西天源电子衡器有限公司	600,000.00	1.87	股权转让款	1 年以内	30,000.00
东莞市展达机械设备有限公司	600,000.00	1.87	履约保证金	1 年以内、1-2 年	30,000.00
福建省永畅建设发展有限公司	500,000.00	1.56	履约保证金	1 年以内	200,000.00
合计	12,731,000.00	39.66	/	/	5,249,000.00

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	165,415,070.36	3,688,254.96	161,726,815.40	157,486,528.61	3,608,776.68	153,877,751.93
在途物资	396,426.79		396,426.79	69,060.18		69,060.18
周转材料	17,892,568.01		17,892,568.01	116,235.23		116,235.23
委托加工物资	4,541,221.05		4,541,221.05	4,233,268.58		4,233,268.58
在产品	91,594,419.98	328,476.53	91,265,943.45	106,950,090.30	325,445.51	106,624,644.79
库存商品	342,608,405.08	21,939,712.49	320,668,692.59	323,075,280.05	21,892,809.75	301,182,470.30
发出商品	72,760,665.02	1,706,609.99	71,054,055.03	85,467,164.63	1,706,609.99	83,760,554.64
合同履约成本	3,564,533.48		3,564,533.48	13,082,619.85		13,082,619.85
合计	698,773,309.77	27,663,053.97	671,110,255.80	690,480,247.43	27,533,641.93	662,946,605.50

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,608,776.68	98,724.65		19,246.37		3,688,254.96
在产品	325,445.51	3,031.02				328,476.53
库存商品	21,892,809.75	139,161.55		92,258.81		21,939,712.49
发出商品	1,706,609.99					1,706,609.99
合计	27,533,641.93	240,917.22		111,505.18		27,663,053.97

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品（保本固收）	1,014,658.02	4,188,118.56
待认证、待抵扣进项额及预缴增值税	10,744,304.30	21,308,650.66
预缴所得税	2,088,022.90	2,579,491.95
预缴的其他税金	1,380,761.10	3,087.69
其他	573,261.97	3,806.19
合计	15,801,008.29	28,083,155.05

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
余姚市银环流量 仪表有限公司	21,147,147.08				299,438.43						21,446,585.51	
成都海科机械设 备制造有限公司	56,754,651.60				669,733.86						57,424,385.46	
深圳市德柯智能 科技有限公司	264,745.75										264,745.75	
宁波传感谷创业 投资基金合伙企 业（有限合伙）	45,002,926.49		22,000,000.00		16,091,120.57						83,094,047.06	
山东飞扬知行信 息科技有限公司	265,811.15										265,811.15	
中科动态（南京） 科技有限公司			9,000,000.00		239,770.49						9,239,770.49	
山东新港电子科 技有限公司			39,500,000.00		963,212.13						40,463,212.13	
广东柯乐电子科 技有限公司			500,000.00								500,000.00	
小计	123,435,282.07		71,000,000.00		18,263,275.48						212,698,557.55	
合计	123,435,282.07		71,000,000.00		18,263,275.48						212,698,557.55	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	277,214,763.80	311,410,600.68
其中：权益工具投资	277,214,763.80	311,410,600.68
合计	277,214,763.80	311,410,600.68

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	487,480,720.39			487,480,720.39
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	27,088,933.90			27,088,933.90
(1) 处置				
(2) 转入固定资产\无形资产	27,088,933.90			27,088,933.90
4.期末余额	460,391,786.49			460,391,786.49
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	93,518,436.88			93,518,436.88
2.本期增加金额	3,652,257.64			3,652,257.64
(1) 计提或摊销	3,652,257.64			3,652,257.64
(2) 固定资产\无形资产转入				
3.本期减少金额	1,925,959.98			1,925,959.98
(1) 处置				
(2) 转入固定资产\无形资产	1,925,959.98			1,925,959.98
4.期末余额	95,244,734.54			95,244,734.54
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				

（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	365,147,051.95			365,147,051.95
2.期初账面价值	393,962,283.51			393,962,283.51

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	410,720,019.22	412,161,828.20
固定资产清理		
合计	410,720,019.22	412,161,828.20

其他说明:

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	402,966,452.40	308,073,316.19	58,202,001.52	22,626,700.02	791,868,470.13
2.本期增加金额	28,458,705.79	4,721,882.81	1,368,983.89	86,120.82	34,635,693.31
(1) 购置	1,369,771.89	4,706,133.37	803,320.17	86,120.82	6,965,346.25
(2) 在建工程转入		15,749.44	565,663.72		581,413.16
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	27,088,933.90				27,088,933.90
3.本期减少金额		10,262,307.09	754,148.44	1,791,828.14	12,808,283.67
(1) 处置或报废		9,638,462.50	429,990.47	1,439,262.93	11,507,715.90
(2) 转入投资性房地产					
(3) 企业合并减少		623,844.59	324,157.97	352,565.21	1,300,567.77
4.期末余额	431,425,158.19	302,532,891.91	58,816,836.97	20,920,992.70	813,695,879.77
二、累计折旧					
1.期初余额	127,110,444.74	188,723,348.93	46,069,839.50	17,803,008.77	379,706,641.93
2.本期增加金额	9,025,873.77	20,007,981.76	1,549,339.60	547,640.44	31,130,835.57
(1) 计提	7,099,913.79	20,007,981.76	1,549,339.60	547,640.44	29,204,875.59
(2) 投资性房地产等其他转入	1,925,959.98				1,925,959.98
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		5,682,054.89	531,321.24	1,648,240.82	7,861,616.95
(1) 处置或报废		5,259,205.49	305,867.06	1,367,299.78	6,932,372.33
(2) 转入投资性房地产					
(3) 合并范围减少		422,849.40	225,454.18	280,941.04	929,244.62
4.期末余额	136,136,318.51	203,049,275.80	47,087,857.86	16,702,408.39	402,975,860.55
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	295,288,839.68	99,483,616.12	11,728,979.11	4,218,584.31	410,720,019.22
2.期初账面价值	275,856,007.66	119,349,967.27	12,132,162.02	4,823,691.25	412,161,828.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	12,100,219.64
运输设备	20,778.62
电子设备及其他	276,424.70
合计	12,397,422.97

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	67,951,019.12	47,004,575.45
工程物资		
合计	67,951,019.12	47,004,575.45

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
软件系统工程	2,352,915.52		2,352,915.52	2,171,065.22		2,171,065.22
18 期传感器制造车间	35,083,429.40		35,083,429.40	24,620,447.80		24,620,447.80
QS 自动组装流水线	1,403,663.27		1,403,663.27	1,403,663.27		1,403,663.27
零星待安装设备	336,567.73		336,567.73	304,323.97		304,323.97
机房整改				522,566.38		522,566.38
展厅、展会	3,395,797.74		3,395,797.74	3,257,858.01		3,257,858.01
15 期工程	23,984,848.76		23,984,848.76	14,724,650.80		14,724,650.80
EDA 设计软件	487,500.00		487,500.00			
十四期零星工程	906,296.70		906,296.70			
合计	67,951,019.12		67,951,019.12	47,004,575.45		47,004,575.45

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
软件系统工程	2,860,000.00	2,171,065.22	181,850.30			2,352,915.52	85.78	一期待验收				
18 期传感器制造车间	85,000,000.00	24,620,447.80	10,462,981.60			35,083,429.40	41.27	项目中期				
QS 自动组装流水线	2,840,000.00	1,403,663.27				1,403,663.27	57.83	一期待验收				
零星待安装设备	350,000.00	304,323.97	75,341.10	43,097.34		336,567.73	98.25	待竣工验收				
机房整改	590,000.00	522,566.38		522,566.38			100.00	验收通过				
展厅、展会	4,000,000.00	3,257,858.01	137,939.73			3,395,797.74	95.00	项目后期				
15 期工程	77,000,000.00	14,724,650.80	9,260,197.96			23,984,848.76	80.00	二期待验收				
检测设备	200,000.00		15,749.44	15,749.44			100.00	验收通过				

EDA 设计软件	550,000.00		487,500.00			487,500.00	90.00	待竣工验收				
十四期零星工程	1,000,000.00		906,296.70			906,296.70	90.00	待竣工验收				
合计	174,390,000.00	47,004,575.45	21,527,856.83	581,413.16		67,951,019.12	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	44,187,901.25	44,187,901.25
2.本期增加金额	3,348,221.77	3,348,221.77
(1) 新增租赁	3,348,221.77	3,348,221.77
(2) 企业合并增加		
(3) 重估调整		

3.本期减少金额	22,543,937.32	22,543,937.32
(1) 处置	22,543,937.32	22,543,937.32
4.期末余额	24,992,185.70	24,992,185.70
二、累计折旧		
1.期初余额	29,921,184.71	29,921,184.71
2.本期增加金额	2,730,232.59	2,730,232.59
(1) 计提	2,730,232.59	2,730,232.59
(2) 企业合并增加		
3.本期减少金额	18,446,965.98	18,446,965.98
(1)处置	18,446,965.98	18,446,965.98
4.期末余额	14,204,451.32	14,204,451.32
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	10,787,734.38	10,787,734.38
2.期初账面价值	14,266,716.54	14,266,716.54

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利及其他无形资产		合计
一、账面原值					
1.期初余额	215,713,333.54	20,843,510.12	75,016,135.99		311,572,979.65
2.本期增加金额		481,936.38			481,936.38
(1) 购置		481,936.38			481,936.38
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		90,803.69	16,708,901.35		16,799,705.04
(1) 处置		90,803.69	13,236,301.35		13,327,105.04
(2) 企业合并减少			3,472,600.00		3,472,600.00
4.期末余额	215,713,333.54	21,234,642.81	58,307,234.64		295,255,210.99
二、累计摊销					
1.期初余额	38,238,216.66	11,017,565.96	19,143,190.44		68,398,973.06
2.本期增加金额	2,176,925.98	1,712,174.72	2,981,575.22		6,870,675.92

(1) 计提	2,176,925.98	1,712,174.72	2,981,575.22		6,870,675.92
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额		944,031.83	12,627,833.24		13,571,865.07
(1) 处置		944,031.83	12,164,339.91		13,108,371.74
(2) 企业合并减少			463,493.33		463,493.33
4.期末余额	40,415,142.64	11,785,708.85	9,496,932.42		61,697,783.91
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	175,298,190.90	9,448,933.96	48,810,302.22		233,557,427.08
2.期初账面价值	177,475,116.88	9,825,944.16	55,872,945.55		243,174,006.59

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%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
余姚太平洋资产组	43,198,079.46					43,198,079.46
深圳久通资产组	65,810,858.96					65,810,858.96
天骄智能资产组	7,895,418.19					7,895,418.19
福州科杰资产组	27,408,747.01					27,408,747.01
瑞比德资产组	10,616,837.19					10,616,837.19
桃子自动化资产组	23,301,160.98					23,301,160.98
上海飞轩资产组	3,270,163.14					3,270,163.14
博远电子资产组	21,921,257.16					21,921,257.16

苏州禹山资产组	66,825,444.97					66,825,444.97
沈阳东大资产组	26,056,148.72			26,056,148.72		
福州华虹资产组	13,596,723.38					13,596,723.38
知行物联资产组	20,087,537.36					20,087,537.36
东方之光资产组	3,287,978.22					3,287,978.22
柯力三电资产组	7,076,141.53					7,076,141.53
深圳意普兴资产组	202,378,319.61					202,378,319.61
合计	542,730,815.88			26,056,148.72		516,674,667.16

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
余姚太平洋资产组	22,734,165.46					22,734,165.46
柯力三电资产组	1,385,200.00					1,385,200.00
福州科杰资产组	27,408,747.01					27,408,747.01
知行物联资产组	7,133,998.00					7,133,998.00
合计	58,662,110.47					58,662,110.47

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,251,333.22	517,971.66	1,648,519.48	1,307,097.58	11,813,687.82
改造工程	97,117.15	172,199.11	251,777.33		17,538.93
园林绿化	231,609.14				231,609.14
开办费	229,648.00				229,648.00
其他	323,613.70	246,367.54	122,759.43		447,221.81
合计	15,133,321.21	936,538.31	2,023,056.24	1,307,097.58	12,739,705.70

其他说明：
 无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	189,993,410.51	28,465,489.41	184,182,291.41	27,445,328.81
投资性房地产装修补助	1,387,772.50	208,165.88	3,290,370.18	493,555.53
递延收益	315,322.45	47,298.37	441,716.67	66,257.50
租赁	8,465,119.33	1,254,753.50	14,042,979.89	1,973,109.57
可用以后年度税前利润 弥补的亏损	15,600,008.87	2,463,807.93	20,164,770.14	3,148,522.13
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产的公允价值变动	-	-	401,229.05	50,153.63
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	-	-	28,252.98	4,237.95
预计负债	347,976.06	52,196.41	388,481.52	58,272.23
未实现收益	8,370,801.74	683,970.13	7,477,461.75	1,447,742.22
合计	224,480,411.46	33,175,681.63	230,417,553.59	34,687,179.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产评 估增值	92,311,526.17	13,856,868.07	81,237,548.51	12,507,998.20

公允价值变动损益	114,785,689.23	17,209,352.84	21,001,827.81	4,012,702.11
固定资产折旧方法与税法不一致所产生的暂时性差异	-	-	198,214.31	29,732.15
其他非流动金融资产公允价值变动	2,939,148.60	440,872.29	133,998,410.85	20,099,761.63
租赁	3,963,285.70	1,058,019.33	13,108,779.06	1,843,099.86
合计	213,999,649.70	32,565,112.53	249,544,780.54	38,493,293.95

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	11,684,504.52	21,491,177.11	22,222,963.00	12,464,216.57
递延所得税负债	11,684,504.56	20,880,607.97	22,222,963.00	16,270,330.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	887,465.32	887,465.32
合计	887,465.32	887,465.32

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,965,071.28		1,965,071.28	806,044.53		806,044.53
预付设备款	13,065,467.98		13,065,467.98	2,244,113.64		2,244,113.64
预付股权款				10,403,840.00		10,403,840.00
存单				10,617,452.08		10,617,452.08
合计	15,030,539.26		15,030,539.26	24,071,450.25		24,071,450.25

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	22,048,158.79	22,048,158.79	质押	正常	11,505,813.89	11,505,813.89	质押	正常
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	79,477,311.99	45,931,498.43	抵押	正常	79,477,311.99	47,819,084.59	抵押	正常
无形资产	51,956,427.71	38,633,254.06	抵押	正常	51,956,427.71	39,151,932.94	抵押	正常
其中：数据资源								
应收账款					436,698.00	414,863.10	质押	正常
投资性房地产	321,410,879.46	243,704,615.88	抵押	正常	321,410,879.46	251,338,124.27	抵押	正常
其他非流动资产					10,617,452.08	10,617,452.08	质押	正常
合计	474,892,777.95	350,317,527.16	/	/	475,404,583.13	360,847,270.87	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	104,800,000.00
保证借款	23,776,799.97	15,913,027.77
信用借款	488,330,000.00	363,550,000.00
票据及信用证借款	162,027,876.71	154,763,205.60
质押借款		10,000,000.00
借款利息	303,173.86	1,593,438.52
合计	679,437,850.54	650,619,671.89

短期借款分类的说明：

上述借款事项对应的具体担保情况，详见本报告第八节、十六、1“重要承诺事项”。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	10,285.30	20,570.60	/
其中：			
衍生金融负债	10,285.30	20,570.60	/
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			
其中：			
合计	10,285.30	20,570.60	/

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	133,293,854.48	134,827,576.00
合计	133,293,854.48	134,827,576.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	225,802,599.77	160,479,983.25
1 年以上	30,906,462.57	65,573,764.63
合计	256,709,062.34	226,053,747.88

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	5,224,636.28	3,143,265.77
合计	5,224,636.28	3,143,265.77

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同预收款项	49,517,842.64	103,929,788.32
合计	49,517,842.64	103,929,788.32

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	54,184,464.65	190,831,332.96	202,815,124.20	42,200,673.41
二、离职后福利-设定提存计划	991,227.23	12,420,700.21	12,177,062.84	1,234,864.60
三、辞退福利		437,411.97	437,411.97	
四、一年内到期的其他福利		102,174.67	102,174.67	
合计	55,175,691.88	203,791,619.81	215,531,773.68	43,435,538.01

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	53,386,305.75	174,664,922.67	186,501,804.49	41,549,423.93
二、职工福利费	379.50	1,864,083.85	1,864,463.35	
三、社会保险费	483,731.98	8,833,077.51	8,838,574.72	478,234.77
其中：医疗保险费	446,592.40	8,194,054.43	8,194,919.97	445,726.86
工伤保险费	36,746.89	444,488.43	449,008.20	32,227.12
生育保险费	392.69	194,534.65	194,646.55	280.79
四、住房公积金	47,527.00	3,668,765.26	3,654,452.26	61,840.00
五、工会经费和职工教育经费	241,371.21	1,215,478.54	1,383,138.75	73,711.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	25,149.21	585,005.13	572,690.63	37,463.71
合计	54,184,464.65	190,831,332.96	202,815,124.20	42,200,673.41

(3) 设定提存计划列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	965,099.49	12,116,929.61	11,872,900.37	1,209,128.73
2、失业保险费	26,127.74	303,770.60	304,162.47	25,735.87
合计	991,227.23	12,420,700.21	12,177,062.84	1,234,864.60

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,879,716.12	19,284,977.83
企业所得税	16,413,781.96	10,923,847.73
个人所得税	1,522,010.87	2,954,032.65

城市维护建设税	624,170.53	698,791.11
房产税	1,674,917.23	3,065,312.72
教育费附加	447,231.06	516,133.44
土地使用税	840,310.31	1,243,621.38
水利建设专项资金	22,992.58	13,482.07
印花税	236,386.57	322,756.67
残保金	35,760.06	24,120.04
合计	39,697,277.29	39,047,075.64

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	13,137,758.43	
其他应付款	42,506,972.72	49,664,335.76
合计	55,644,731.15	49,664,335.76

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	13,137,758.43	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	13,137,758.43	

其他说明，包括重要的超过 1 年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	2,013,321.18	15,733,924.73
往来款	37,638,615.79	25,433,884.73
代垫款及其他暂支款项	2,855,035.75	8,049,906.30
股权转让款		
软件设备款		446,620.00
合计	42,506,972.72	49,664,335.76

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		668,858.45
一年内到期的租赁负债	6,048,259.28	8,080,732.63
合计	6,048,259.28	8,749,591.08

其他说明：

上述借款事项对应的具体担保情况，详见本报告第八节、十六、1“重要承诺事项”。

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	50,966,683.97	95,582,714.42
待转销项税	2,751,075.28	8,843,508.56
不能终止确认的商业保理	18,762,782.06	436,698.00
合计	72,480,541.31	104,862,920.98

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		330,922.29
合计		330,922.29

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物租赁	5,306,686.58	7,120,184.73
合计	5,306,686.58	7,120,184.73

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	137,520.50	160,597.47
合计	137,520.50	160,597.47

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	137,520.50	160,597.47
合计	137,520.50	160,597.47

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	347,976.06	388,481.52	
合计	347,976.06	388,481.52	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,270,554.68		617,946.38	9,652,608.30	
合计	10,270,554.68		617,946.38	9,652,608.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	280,829,868						280,829,868

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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）				
（1）投资者投入的资本	745,740,391.44			745,740,391.44
（2）股份支付	67,639,787.63			67,639,787.63
（3）收购子公司少数股权的影响	-223,522,949.53			-223,522,949.53
其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-83,339.31	740,249.09		656,909.78
合计	589,773,890.23	740,249.09		590,514,139.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	84,037.83	345,630.56	429,668.39	
合计	84,037.83	345,630.56	429,668.39	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	141,252,496.00			141,252,496.00
合计	141,252,496.00			141,252,496.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,738,800,185.36	1,475,623,782.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,738,800,185.36	1,475,623,782.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,688,021.76	340,551,270.86
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		77,374,867.92
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,869,488,207.12	1,738,800,185.36

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	819,764,378.76	438,489,940.46	646,359,998.16	360,355,750.91
其他业务	17,990,098.86	16,228,744.62	38,815,043.21	23,069,194.09
合计	837,754,477.62	454,718,685.08	685,175,041.37	383,424,945.00

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,684,072.33	1,710,268.48
教育费附加	2,559,285.73	1,319,302.70
房产税	1,343,464.15	1,805,223.37
土地使用税	849,374.55	1,321,106.63
车船使用税	12,004.19	7,486.70
印花税	554,748.21	457,031.41
水利基金	122,176.01	67,675.29
合计	9,125,125.17	6,688,094.58

其他说明：

无

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	42,563,241.68	29,203,511.57
差旅费用	3,736,861.81	4,972,729.41
业务招待费用	2,801,675.19	2,338,081.95
其他费用	14,699,719.18	7,681,599.53
办公费用	427,030.12	531,810.23
广告展览费用	2,040,983.39	1,838,564.83
房租费用	1,036,384.49	1,051,408.88
咨询服务费	4,408,546.69	2,756,893.97
合计	71,714,442.55	50,374,600.37

其他说明：

无

64、管理费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资薪酬费用	32,562,301.91	30,193,755.65
折旧及摊销	11,474,516.50	10,284,300.77
办公费用	1,513,914.78	2,250,178.18
中介机构费用	1,417,733.95	2,637,429.77
水电费用	2,257,694.76	327,213.21
汽车费用	551,681.99	516,657.82
差旅费用	1,236,401.31	1,240,799.66
安全生产费用	433,604.77	400,193.00
通讯费用	221,961.62	211,722.33
业务招待费用	504,911.54	791,495.02
修理费用	351,436.05	437,006.04
税金	75,023.67	778,569.99
其他费用	6,551,043.17	6,337,840.14
股权激励	7,547.17	
合计	59,159,773.19	56,407,161.58

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	18,494,594.83	18,944,240.84
人员费用	43,868,394.03	35,702,433.11
其他费用	11,066,047.03	9,584,384.89
合计	73,429,035.89	64,231,058.84

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,544,133.13	7,766,801.03
减：利息收入	1,846,764.56	2,010,678.80
汇兑损益	5,007,398.84	-882,562.26
手续费及其他	-69,086.23	-155,364.13
合计	9,635,681.18	4,718,195.84

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,450,027.07	19,629,715.85
进项税加计抵减	1,446,459.84	2,365,251.76
代扣个人所得税手续费	1,546,959.09	651,633.85

贫困人口、退伍军人等抵税收益	70,050.00	
合计	22,513,496.00	22,646,601.46

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,263,275.48	10,564,131.54
处置长期股权投资产生的投资收益	679,211.72	-174,891.16
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,280,625.83	16,328,855.64
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		1,900,000.00
合计	36,223,113.03	28,618,096.02

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-832,379.19	15,708,366.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-28,867,685.14	32,188,017.47
合计	-29,700,064.33	47,896,383.67

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-42,174.36	-127,422.46

应收账款坏账损失	1,875,093.53	1,927,267.78
其他应收款坏账损失	-267,578.35	1,001,762.36
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	1,565,340.82	2,801,607.68

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	44,816.22	108,156.18
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	129,412.04	176,454.83
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	174,228.26	284,611.01

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	365,369.18	1,025,024.47
合计	365,369.18	1,025,024.47

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			

无形资产处置利得			
债务重组利得		145,770.63	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	232,172.11	55,719.21	
其他	688,518.08	1,120,183.48	
合计	920,690.19	1,321,673.32	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,058.84	13,369.08	
其中：固定资产处置损失	1,058.84	13,369.08	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	615,233.96		
罚款支出	55,088.70	699,982.80	
其他	568,748.75	1,422,394.73	
合计	1,240,130.25	2,135,746.61	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,169,903.04	14,659,608.21
递延所得税费用	-5,094,058.64	5,832,215.94
合计	17,075,844.40	20,491,824.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	187,314,639.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,097,195.90
子公司适用不同税率的影响	7,600,699.35
调整以前期间所得税的影响	-241,554.71
归属于合营企业和联营企业的损益	-2,739,491.32
非应税收入的影响	-8,551,489.93

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	299,958.76
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-11,588.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,257,696.41
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,901,202.69
研发费用加计扣除	-9,021,391.21
所得税费用	17,075,844.40

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,917,149.77	2,010,208.68
营业外收入		
补贴收入	2,885,977.17	12,376,145.46
收到的其他往来款项	17,888,876.03	3,567,871.67
其他	21,500,160.17	15,697,132.49
合计	44,192,163.14	33,651,358.30

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	48,340,340.43	56,763,917.61
财务费用及手续费	305,663.38	-141,632.25
营业外支出	70,322.66	680,820.80
支付的其他往来款项	74,766,944.16	1,553,091.02
支付的受限保证金	14,307,389.54	2,753,131.98
其他	8,557,591.05	
合计	146,348,251.22	61,609,329.16

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

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年初受限货币资金本期收回	492,165.61	
企业间借款利息收入	989,189.80	
其他	908,794.43	
合计	2,390,149.84	

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
☐适用 ☒不适用

(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
☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减资支付的现金		
租赁支付的现金	2,243,968.40	1,204,491.68
合计	2,243,968.40	1,204,491.68

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

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响
☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	170,238,794.90	195,124,974.65
加：资产减值准备	174,228.26	284,611.01
信用减值损失	1,565,340.82	2,801,607.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,857,133.22	31,600,316.91
使用权资产摊销	2,730,232.59	1,164,553.80
无形资产摊销	6,870,675.92	5,424,992.14
长期待摊费用摊销	2,023,056.24	2,120,310.59
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）	-365,369.18	-1,025,024.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,058.84	13,369.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	29,700,064.33	-47,896,383.67
财务费用（收益以“-”号填列）	11,551,531.97	6,884,238.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,223,113.03	-28,618,096.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-409,638.81	1,081,492.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,007,044.71	4,613,433.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,011,456.45	-5,296,388.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-149,249,105.31	-86,095,471.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	93,922,954.79	21,430,448.11
其他	-10,204,270.77	-2,139,293.30
经营活动产生的现金流量净额	130,165,073.62	101,473,690.04
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	204,203,477.22	174,590,065.72
减：现金的期初余额	198,675,537.49	189,809,622.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,527,939.73	-15,219,556.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	39,730,000.00
其中：沈阳东大	39,730,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,759,810.71
其中：沈阳东大	3,759,810.71
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	35,970,189.29

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	204,203,477.22	198,675,537.49
其中：库存现金	992,603.95	941,238.44
可随时用于支付的银行存款	175,401,397.44	186,245,255.82
可随时用于支付的其他货币资金	27,809,475.83	11,489,043.23
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	204,203,477.22	198,675,537.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

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	-	-	111,790,010.46
其中：美元	16,333,919.74	6.8109	111,248,693.96
港币	1,200.00	0.8686	1,042.26
欧元	60,750.55	7.7671	471,855.59
越南盾	228,062,182.00	0.0003	68,418.65
应收账款	-	-	20,073,906.98
其中：美元	2,806,562.40	6.8109	19,115,215.85
欧元	123,429.74	7.7671	958,691.13
交易性金融资产	-	-	3,476,954.37
其中：美元	510,498.52	6.8109	3,476,954.37
合同负债	-	-	14,423,700.60
其中：美元	2,116,959.81	6.8109	14,418,401.57
欧元	682.24	7.7671	5,299.03

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒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

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	175,392.99	89,436.38
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,858,545.51	781,959.24
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	6,324,590.13	1,986,450.92
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

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

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额6,324,590.13(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	18,494,594.83	18,944,240.84
人员费用	43,868,394.03	35,702,433.11
其他费用	11,066,047.03	9,584,384.89
合计	73,429,035.89	64,231,058.84
其中：费用化研发支出	73,429,035.89	64,231,058.84
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明
不适用

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例（%）	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
沈阳东大	2026-3-31	39,730,000.00	51.00	出售	股权转让协议	679,211.71						

其他说明：

☒适用 ☐不适用

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
安徽柯力	安徽	100,000,000.00	青阳	生产	100.00		投资设立
郑州柯力	郑州	100,000,000.00	郑州	生产	100.00		投资设立
深圳柯力物联	深圳	80,000,000.00	深圳	信息服务	100.00		投资设立
苏州禹山	江苏	4,200,000.00	苏州	技术研发	51.00		非同一控制下企业合并
柯力智能	宁波	100,000,000.00	宁波	设备制造	100.00		投资设立
柯力物联网	宁波	10,000,000.00	宁波	技术研发	100.00		投资设立
柯力国贸	宁波	5,010,000.00	宁波	贸易	100.00		投资设立
余姚太平洋	宁波	30,670,000.00	宁波	生产	100.00		非同一控制下企业合并
宁波汉柯	宁波	10,000,000.00	宁波	设备制造	51.00		投资设立
宁波柯轩	宁波	10,000,000.00	宁波	设备制造	74.36		投资设立
广东华柯	广东	21,000,000.00	佛山	信息服务	70.50		投资设立及购买少数股权
柯力云鲸	宁波	10,000,000.00	宁波	信息服务	51.00		投资设立
宁波中柯	宁波	40,000,000.00	宁波	信息服务	100.00		投资设立
重庆柯力	重庆	11,820,000.00	重庆	信息服务	94.92		投资设立及购买少数股权
福州科杰	福建	20,000,000.00	福州	生产	52.00		非同一控制下企业合并
浙江传平	宁波	20,000,000.00	宁波	信息服务	82.31	8.06	投资设立
福州华虹	福州	42,500,000.00	福州	信息服务	89.10		非同一控制下企业合并
东方之光	宁波	7,142,900.00	宁波	设备制造	54.00		非同一控制下企业合并
深圳久通	深圳	51,741,502.00	深圳	信息服务	68.68		非同一控制下企业合并
宁波天骄	宁波	10,675,252.00	宁波	信息服务	51.26		非同一控制下企业合并
深圳柯力智能	深圳	300,000,000.00	深圳	信息服务	90.00		投资设立
博远电子	嘉兴	10,000,000.00	嘉兴	信息服务	67.00		非同一控制下企业合并
兴柯物联	宁波	10,000,000.00	宁波	设备制造	51.00		投资设立
武汉柯力	武汉	8,090,000.00	武汉	生产	55.00		投资设立
意普兴	深圳	5,217,200.00	深圳	生产	50.79		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
余姚市银环流量仪表有限公司	宁波	宁波	设备制造	40.00		权益法
成都海科机械设备制造有限公司	成都	成都	设备制造	13.50		权益法
宁波传感谷创业投资基金合伙企业（有限合伙）	宁波	宁波	投资	78.57		权益法
深圳市德柯智能科技有限公司	深圳	深圳	设备制造		16.46	权益法
中科动态（南京）科技有限公司	南京	南京	检测服务	10.00		权益法
山东新港电子科技有限公司	潍坊	潍坊	电子零部件制造	10.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益
--------	------	----------	--------	----------	--------	------	--------

			外收入 金额				相关
递延收益	10,270,554.68			617,946.38		9,652,608.30	与资产 相关
合计	10,270,554.68			617,946.38		9,652,608.30	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	617,946.38	1,182,518.60
与收益相关	13,377,473.95	38,201,434.59
合计	13,995,420.33	39,383,953.19

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

1.1 金融工具产生的各类风险

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

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

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

1.2 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于银行存款和应收账款。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2026 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 4.54%（2025 年 12 月 31 日：5.74%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

1.3 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

1.4 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

于 2026 年 06 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 615 万元。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	281,766.32	719,514,028.13		719,795,794.45
(一) 交易性金融资产	281,766.32	719,514,028.13		719,795,794.45
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	281,766.32			281,766.32
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品		719,514,028.13		719,514,028.13
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 应收款项融资				
(4) 其他非流动金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			54,000,652.36	54,000,652.36
(七) 其他非流动金融资产	67,465,023.48	170,819,780.32	38,929,960.00	277,214,763.80
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	67,465,023.48	170,819,780.32	38,929,960.00	277,214,763.80
(1) 权益工具投资	67,465,023.48	170,819,780.32	38,929,960.00	277,214,763.80
持续以公允价值计量的资产总额	67,746,789.80	890,333,808.45	92,930,612.36	1,051,011,210.61
(八) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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。

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

√适用 □不适用

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。

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

☒适用 ☐不适用

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

本公司最终控制方是：自然人柯建东

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告第八节、十“在其他主体中的权益”。

☐适用 ☒不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本报告第八节、十、“在其他主体中的权益”。

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
余姚市银环流量仪表有限公司	联营企业
成都海科机械设备制造有限公司	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☐适用 ☒不适用

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
余姚市银环流量仪表有限公司	采购原材料	2,123.89		否	

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
余姚市银环流量仪表有限公司	销售商品	22,672.57	14,973.45
成都海科机械设备制造有限公司	销售商品	266,176.99	263,469.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：
☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：
☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明
☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	159.21	203.43

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	余姚市银环流量仪表有限公司			19,440.00	972.00

(2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	余姚市银环流量仪表有限公司		

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	成都海科机械设备制造有限公司	19,756.64	9,221.24

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

- 1、 本公司向杭州银行股份有限公司宁波科技支行取得信用借款，对应的借款合同编号为【351C110202500069】。截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 2,990.00 万元。
- 2、 本公司向杭州银行股份有限公司宁波科技支行取得信用借款，对应的借款合同编号为【351C110202500071】。截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 2,000.00 万元。
- 3、 本公司向杭州银行股份有限公司宁波科技支行取得信用借款，对应的借款合同编号为

【351C110202500075】。截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 6,500.00 万元。

4、本公司向中国工商银行股份有限公司宁波东门取得信用借款，对应的借款合同编号为【2026 年(东门)字 00193 号】。截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 6,500.00 万元。

5、本公司向中国进出口银行宁波分行取得信用借款，对应的借款合同编号为【(2025)进出银(甬信合)字第 1-122 号】。截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 5900.00 万元。

6、本公司向中国进出口银行宁波分行取得信用借款，对应的借款合同编号为【(2026)进出银(甬信合)字第 1-028 号】。截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 100.00 万元。

7、本公司与中国光大银行股份有限公司宁波江北支行签订编号为【甬江北 SX20250619】的借款合同。截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 4,800.00 万元。该行向本公司提供最高授信额度人民币 2 亿元，对应授信协议编号为【甬江北 SX20250619】。

8、本公司向国家开发银行宁波市分行取得抵押借款，对应的借款合同编号为【3302202601100001888】。截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 100.00 万元。本笔借款以本公司名下国有建设用地使用权和房屋所有权【浙(2019)宁波市江北不动产权第 0271007 号】设定抵押担保，担保编号为【3302202501100001825 号等借款合同的最高额抵押合同】，抵押最高债权额为人民币 3 亿元。截至 2026 年 6 月 30 日上述抵押不动产账面原值为 23,985,098.79 元，账面净值为 14,761,160.69 元。

9、本公司向宁波银行高新区支行取得抵押借款，对应的借款合同编号为【05000LK23C7ELA1】。截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 6,490.00 万元。本笔借款以本公司名下国有建设用地使用权和房屋所有权【浙(2025)宁波市江北不动产权第 0085333 号】设定抵押担保，担保编号为【05000DY25000070】。截至 2026 年 6 月 30 日上述抵押不动产账面原值为 55,492,213.20 元，账面净值为 31,170,337.74 元，估值价值为 60,200.00 万元。

10、本公司收到柯力国贸通过宁波银行开具的尚未到期信用证，截至 2026 年 6 月 30 日，信用证余额合计人民币 1463.00 万元。

11、控股子公司安徽柯力收到柯力母公司通过招商银行开具的尚未到期信用证，截至 2026 年 6 月 30 日，信用证余额合计人民币 18590.00 万元。

12、控股子公司福州科杰与福建福州农村商业银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区支行签订合同编号为【自贸区支行 202602026 号】的借款合同，约定该行向其提供自助可循环流动资金借款，授信额度为人民币 600.00 万元，额度有效期至 2027 年 3 月 19 日。上述借款由母公司柯力传感与王榕慧提供连带责任保证担保，并签订合同编号为【自贸区支行 20260202604 号】的保证合同。截至 2026 年 6 月 30 日止，福州科杰在该授信额度下借款本金余额为人民币 600 万元。

13、控股子公司福州华虹与兴业银行股份有限公司签订【流动资金借款合同】，获得兴业银行授信额度 10,000,000.00 元。截至 2026 年 6 月 30 日止，福州华虹在上述借款合同下的借款余额为 10,000,000.00 元。

14、控股子公司福州华虹与邮政储蓄银行股份有限公司签订【小企业授信业务额度借款合同】。

该行向福州华虹提供信用贷款额度人民币 1,000.00 万元。截至 2026 年 6 月 30 日止，福州华虹在上述借款合同下的借款本金余额为人民币 1,000.00 万元。

15、控股子公司福州华虹与上海浦发银行签订【流动资金借款合同】。该行向福州华虹提供信用贷款额度人民币 1,000.00 万元。截至 2026 年 6 月 30 日止，福州华虹在上述借款合同下的借款本金余额为人民币 1,000.00 万元。

16、控股孙公司宏军收到深圳久通通过招商银行开具的尚未到期信用证，截至 2026 年 6 月 30 日，信用证余额合计人民币 1500.00 万元。

17、控股孙公司桃子自动化与中国银行深圳宝安支行签订编号为【2025 圳中银宝普借字第 000802 号】的借款合同，截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 258.84 万元，借款性质为保证借款。该行向桃子自动化提供最高授信额度人民币 800.00 万元，对应授信编号为【中国银行深圳宝安支行】。该笔借款由陈银辉、徐翠芳提供连带责任保证担保，签订了编号为【2025 圳中银宝普保字第 000802 号】的保证合同。

18、控股孙公司桃子自动化与中国银行深圳宝安支行签订编号为【2025 圳中银宝普借字第 000802A 号】的借款合同，截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 520.17 万元，借款性质为保证借款。该行向桃子自动化提供最高授信额度人民币 800.00 万元，对应授信编号为【中国银行深圳宝安支行】。该笔借款由陈银辉、徐翠芳提供连带责任保证担保，签订了编号为【2025 圳中银宝普保字第 000802 号】的保证合同。

19、控股子公司宁波天骄向北京银行股份有限公司宁波分行取得信用借款，对应的借款合同编号为【A138044】。截至 2026 年 6 月 30 日，天骄智能在上述借款协议下的借款本金余额为人民币 1000.00 万元。

20、控股子公司知行物联向中国银行股份有限公司宁波百丈支行取得信用借款，对应的借款合同编号为【鄞州中小 2025 人借 867】。截至 2026 年 6 月 30 日，知行物联在上述借款合同下的借款本金余额为人民币 600.00 万元。

21、控股子公司知行物联与招商银行股份有限公司宁波分行签订编号为【2599250920】的综合授信协议，该行向知行物联提供最高授信额度人民币 1,000.00 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 900.00 万元。

22、控股子公司知行物联与杭州银行股份有限公司宁波分行签订编号为【351C110202600024】的综合授信协议，该行向知行物联提供最高授信额度人民币 200 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 200.00 万元。

23、控股孙公司桃子自动化与杭州银行股份有限公司深圳分行签订编号为

【230C110202600009】的借款合同，截至 2026 年 6 月 30 日，借款本金余额为人民币 1000.00 万元，借款性质为保证借款。该行向桃子自动化提供最高授信额度人民币 1000.00 万元，与桃子自动化子公司桃子机器人（深圳）有限公司签订了编号为【20260109151192310001】的保证合同。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 06 月 30 日止，本公司无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：

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的重要或有事项。

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的重要的非调整事项

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	110,461,225.65	122,349,978.03
1 至 2 年	26,082,978.23	12,644,091.95
2 至 3 年	5,420,934.54	4,186,720.48
3 至 4 年	2,183,877.91	2,965,602.61
4 至 5 年	349,793.96	1,251,212.89
5 年以上	19,259,798.68	17,632,406.03
合计	163,758,608.97	161,030,011.99

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	18,252,165.73	11.15	18,252,165.73	100.00		17,875,814.74	11.10	17,875,814.74	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	145,506,443.24	88.85	7,718,436.72	5.30	137,788,006.52	143,154,197.25	88.90	8,309,863.46	5.80	134,844,333.79
其中：										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	73,077,737.42	44.63	7,718,436.72	10.56	65,359,300.70	82,172,946.05	51.03	8,309,863.46	10.11	73,863,082.59
应收合并关联方款项	72,428,705.82	44.23			72,428,705.82	60,981,251.20	37.87			60,981,251.20
合计	163,758,608.97	/	25,970,602.45	/	137,788,006.52	161,030,011.99	100.00	26,185,678.20		134,844,333.79

按单项计提坏账准备：
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位 A	8,373,745.63	8,373,745.63	100.00	预计无法收回
单位 B	3,412,267.60	3,412,267.60	100.00	预计无法收回
单位 C	2,120,525.96	2,120,525.96	100.00	预计无法收回
其他单位汇总	4,345,626.54	4,345,626.54	100.00	预计无法收回
合计	18,252,165.73	18,252,165.73	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
非系统集成类组合	54,482,598.83	4,922,618.99	9.04
系统集成类组合	18,595,138.59	2,795,817.73	15.04
合计	73,077,737.42	7,718,436.72	10.56

按组合计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
 无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	17,875,814.74	376,350.99				18,252,165.73
按组合计提坏账准备	8,309,863.46	-591,426.74				7,718,436.72
合计	26,185,678.20	-215,075.75				25,970,602.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	49,084,165.05		49,084,165.05	29.82	
第二名	14,161,080.01		14,161,080.01	8.60	
第三名	8,373,745.63		8,373,745.63	5.09	8,373,745.63
第四名	3,412,267.60		3,412,267.60	2.07	3,412,267.60
第五名	3,408,859.08		3,408,859.08	2.07	974,565.82
合计	78,440,117.37		78,440,117.37	47.65	12,760,579.05

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	80,231,468.16	79,763,701.38
合计	80,231,468.16	79,763,701.38

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,305,389.82	12,465,064.77
1 年以内小计	11,305,389.82	12,465,064.77
1 至 2 年	5,775,000.00	24,620,648.53
2 至 3 年	44,865,323.46	28,006,495.05

3 年以上	23,710,116.52	20,315,683.52
小计	85,655,829.80	85,407,891.87
减：坏账准备	5,424,361.64	5,644,190.49
合计	80,231,468.16	79,763,701.38

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	73,260,810.88	70,860,327.33
保证金、押金	5,652,200.00	5,488,906.11
代付款	59,174.10	1,236,965.87
股权转让款	5,775,000.00	7,375,000.00
其他	908,644.82	446,692.56
合计	85,655,829.80	85,407,891.87

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	655,190.49		4,989,000.00	5,644,190.49
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-219,828.85			-219,828.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	435,361.64		4,989,000.00	5,424,361.64

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,989,000.00					4,989,000.00
按组合计提坏账准备	655,190.49	-219,828.85				435,361.64
合计	5,644,190.49					5,424,361.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
宁波柯力智能工业有限公司	45,639,336.41	53.28	往来款	2-3 年	
福州科杰智能科技有限公司	18,005,197.73	21.02	往来款	3 年以上	
姚理铭	5,775,000.00	6.74	股权转让款	1-2 年	4,465,000.00
宁波（江北）高新技术产业园管理委员会	5,256,000.00	6.14	投标保证金	3 年以上	584,000.00
陕西天源电子衡器有限公司	600,000.00	0.70	股权转让款	1 年	30,000.00
合计	75,275,534.14	87.88	/	/	5,079,000.00

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,717,060,325.93	89,224,749.35	1,627,835,576.58	1,755,802,235.58	89,224,749.35	1,666,577,486.23
对联营、合营企业投资	211,668,000.65		211,668,000.65	122,904,725.17		122,904,725.17
合计	1,928,728,326.58	89,224,749.35	1,839,503,577.23	1,878,706,960.75	89,224,749.35	1,789,482,211.40

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
安徽柯力电气制造有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
余姚太平洋称重工程有限公司	78,937,936.85	61,816,002.34					78,937,936.85	61,816,002.34
宁波柯力国际贸易有限公司	5,010,000.00						5,010,000.00	
广东华柯力固技术有限公司	14,805,000.00						14,805,000.00	
宁波柯力物联网有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
重庆柯力佑佳物联网科技有限公司	11,380,000.00						11,380,000.00	
浙江省宁波市中柯大数据技术有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
宁波柯轩智能科技有限公司	2,900,000.00						2,900,000.00	
福州科杰智能科技有限公司	8,991,252.99	27,408,747.01					8,991,252.99	27,408,747.01
郑州柯力传感科技有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
深圳柯力物联科技有限公司	65,720,960.00						65,720,960.00	
深圳市久通物联科技股份有限公司	267,945,505.42			491,909.65			267,453,595.77	
宁波柯力云鲸科技有限公司	2,550,000.00						2,550,000.00	
宁波汉柯智能装备有限公司	1,500,000.00						1,500,000.00	
宁波柯力智能工业有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
宁波天骄智能科技有限公司	58,417,987.50						58,417,987.50	
深圳市柯力智能传感产业发展有限公司	180,000,000.00						180,000,000.00	

浙江传平科技服务有限公司	3,201,000.00						3,201,000.00	
宁波东方之光安全技术有限公司	6,732,000.00						6,732,000.00	
福州华虹智能科技股份有限公司	189,636,343.47						189,636,343.47	
苏州禹山传感科技有限公司	81,600,000.00						81,600,000.00	
浙江博远电子科技有限公司	46,900,000.00						46,900,000.00	
沈阳东大传感技术有限公司	38,250,000.00				38,250,000.00			
柯力智能（武汉市）传感科技有限公司	4,449,500.00						4,449,500.00	
深圳市意普兴科技有限公司	256,650,000.00						256,650,000.00	
合计	1,666,577,486.23	89,224,749.35			38,741,909.65		1,627,835,576.58	89,224,749.35

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
余姚市银环流量仪表有限公司	21,147,147.08				299,438.43						21,446,585.51	
成都海科机械设备制造有限公司	56,754,651.60				669,733.86						57,424,385.46	
宁波传感谷创业投资基金合伙企业（有限合伙）	45,002,926.49		22,000,000.00		16,091,120.57						83,094,047.06	
中科动态（南京）科技有限公司			9,000,000.00		239,770.49						9,239,770.49	
山东新港电子科技有限公司			39,500,000.00		963,212.13						40,463,212.13	
小计	122,904,725.17		70,500,000.00		18,263,275.48						211,668,000.65	
合计	122,904,725.17		70,500,000.00		18,263,275.48						211,668,000.65	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	308,264,194.04	212,565,827.19	302,906,597.99	201,738,642.61
其他业务	21,773,327.93	11,006,609.93	20,509,897.03	8,922,626.78
合计	330,037,521.97	223,572,437.12	323,416,495.02	210,661,269.39

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	48,582,231.95	74,716,689.09
权益法核算的长期股权投资收益	18,263,275.48	10,564,131.54
处置长期股权投资产生的投资收益	1,480,000.00	-989,100.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,987,149.89	15,396,316.33
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		1,900,000.00
银行承兑汇票贴现息		
合计	81,312,657.32	101,588,036.96

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,838,079.33	
计入当期损益的政府补助，但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	7,730,788.30	
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	-12,941,579.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-375,815.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-404,583.18	
少数股东权益影响额（税后）	1,563,928.20	
合计	-4,907,871.80	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.64	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.82	0.48	0.48

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：柯建东

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用