

证券代码：301309

证券简称：万得凯

公告编号：2023-040

浙江万得凯流体设备科技股份有限公司

关于 2023 年半年度报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江万得凯流体设备科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 8 月 29 日在巨潮资讯网披露了《2023 年半年度报告》及《2023 年半年度报告摘要》，经事后核查发现，因工作人员疏忽，导致《2023 年半年度报告》中“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释 12、递延所得税资产/递延所得税负债”之“（4）未确认递延所得税资产明细、（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”及“第十节财务报告”之“十四、母公司财务报表主要项目注释 3、其他应收款”之“2）坏账准备计提情况”表中的数据录入有误，现将相关内容更正如下：

更正前：

一、“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释 12、递延所得税资产/递延所得税负债”之“（4）未确认递延所得税资产明细、（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”

（4）未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	55,491,295.99	11,018,942.02
资产减值准备	1,122,247.66	1,044,366.66
内部交易未实现利润	253,406.40	414,177.72
合计	56,866,950.05	12,477,486.40

(5) 确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	2,659,921.43	5,052,752.13	
2027	5,966,189.89	5,966,189.89	
2028	46,865,184.67		
合计	55,491,295.99	11,018,942.02	

二、“第十节财务报告”之“十四、母公司财务报表主要项目注释3、其他应收款”之“2) 坏账准备计提情况”

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	427,279.37	3,000.00		430,279.37
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,282.50	2,282.50		
--转入第三阶段		-160.00	160.00	
本期计提	-389,564.71	4,007.50	15,240.00	-370,317.21
2023年6月30日余额	35,432.16	9,130.00	15,400.00	59,962.16

更正后：

一、“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释12、递延所得税资产/递延所得税负债”之“(4) 未确认递延所得税资产明细、(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”

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	10,696,500.14	11,018,942.02
资产减值准备	1,122,247.66	1,044,366.66
内部交易未实现利润	253,406.40	414,177.72
合计	12,072,154.20	12,477,486.40

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	4,195,667.27	5,052,752.13	
2027	4,430,444.05	5,966,189.89	
2028	2,070,388.82		
合计	10,696,500.14	11,018,942.02	

二、“第十节财务报告”之“十四、母公司财务报表主要项目注释3、其他应收款”之“2) 坏账准备计提情况”

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	10,428.44	660.00	7,500.00	18,588.44
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,282.50	2,282.50		
--转入第三阶段		-160.00	160.00	
本期计提	27,286.22	6,347.50	7,740.00	41,373.72
2023年6月30日余额	35,432.16	9,130.00	15,400.00	59,962.16

除上述更正内容外，公司《2023年半年度报告》的其他内容不变，本次更正不会对公司财务状况及经营业绩造成影响，更正后的报告全文详见《2023年半年度报告（更正后）》。因本次更正给投资者带来的不便，公司深表歉意，今后将进一步强化信息披露事项事前核对工作，提高信息披露质量。

特此公告。

浙江万得凯流体设备科技股份有限公司董事会

2023年9月4日