

公司代码：603915

公司简称：国茂股份

# 江苏国茂减速机股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人徐国忠、主管会计工作负责人陆一品 及会计机构负责人（会计主管人员）梁小建声明：保证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

公司 2023 年度以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每股派发现金红利 0.20 元(含税)。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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年度报告的真实性、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重大风险。公司已在本报告中详细描述存在的风险事项，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中公司关于未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
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 .....	9
第四节	公司治理 .....	27
第五节	环境与社会责任的 .....	39
第六节	重要事项 .....	42
第七节	股份变动及股东情况 .....	57
第八节	优先股相关情况 .....	64
第九节	债券相关情况 .....	65
第十节	财务报告 .....	65

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公司公告原稿。

## 第一节 释义

### 一、 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		
国茂股份、发行人、公司、本公司	指	江苏国茂减速机股份有限公司
国茂集团、控股股东	指	国茂减速机集团有限公司
捷诺、捷诺传动	指	捷诺传动系统（常州）有限公司
泛凯斯特	指	泛凯斯特汽车零部件（江苏）有限公司
Acorn公司	指	Acorn Industrial Corporation
国茂精密	指	国茂精密传动（常州）有限公司
智鸥驱动	指	安徽智鸥驱动科技有限公司
摩多利、摩多利传动	指	摩多利智能传动（江苏）有限公司
中重科技	指	中重科技（天津）股份有限公司
SEW	指	德国SEW（Süddeutschen Elektromotoren-Werke）公司，在中国设立的企业为SEW-传动设备（天津）有限公司
弗兰德	指	德国Flender公司，在中国设立的企业为弗兰德传动系统有限公司
股权激励计划、本次激励计划	指	江苏国茂减速机股份有限公司2020年限制性股票激励计划
《公司章程》	指	《江苏国茂减速机股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023年度，即2023年1月1日至2023年12月31日

特别说明：本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均系四舍五入原因造成。

## 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	江苏国茂减速机股份有限公司	
公司的中文简称	国茂股份	
公司的外文名称	JIANGSU GUOMAO REDUCER CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	GUOMAO REDUCER	
公司的法定代表人	徐国忠	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆一品	冉艳
联系地址	江苏省常州市武进高新技术产业开发区龙潜路98号	江苏省常州市武进高新技术产业开发区龙潜路98号
电话	0519-69878020	0519-69878020
传真	0519-86575867	0519-86575867
电子信箱	contact@guomaoreducer.com	contact@guomaoreducer.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	常州市武进高新技术产业开发区龙潜路 98 号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	常州市武进高新技术产业开发区龙潜路 98 号
公司办公地址的邮政编码	213164
公司网址	www.guomaoreducer.com
电子信箱	contact@guomaoreducer.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》www.cnstock.com、《中国证券报》www.cs.com.cn、《证券时报》www.stcn.com、http://www.guomaoreducer.com/
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

## 五、公司股票简况

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	国茂股份	603915	不适用

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区庆春东路西子国际A座28-29楼
	签字会计师姓名	俞伟英、卞加俊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区南京西路768号
	签字的保荐代表人姓名	李懿、贺南涛
	持续督导的期间	2019年6月14日-2021年12月31日。截至目前，公司首次公开发行股票募集资金尚未使用完毕，保荐机构将持续关注募集资金使用情况并履行督导职责。

## 七、近三年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	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减(%)	2021 年
营业收入	2,660,414,937.05	2,696,787,401.03	-1.35	2,944,286,973.65
归属于上市公司股东的净利润	395,500,856.38	413,896,132.25	-4.44	462,035,296.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	357,107,067.00	374,362,877.85	-4.61	424,243,363.69

经营活动产生的现金流量净额	533,009,831.30	351,633,700.94	51.58	399,340,780.40
	2023 年末	2022 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,591,036,040.58	3,269,482,325.72	9.84	2,953,715,137.11
总资产	5,013,784,332.71	4,643,373,119.97	7.98	4,708,345,723.43

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	2021 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.60	0.63	-4.76	0.71
稀释每股收益 (元 / 股)	0.60	0.63	-4.76	0.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.54	0.57	-5.26	0.65
加权平均净资产收益率 (%)	11.51	13.32	减少 1.81 个百分点	16.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.40	12.05	减少 1.65 个百分点	15.49

报告期末公司前三年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

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明:

适用  不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	625,727,453.88	713,055,136.25	672,036,135.69	649,596,211.23
归属于上市公司股东的净利润	80,390,124.87	90,996,479.51	94,939,462.21	129,174,789.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	71,355,399.13	83,792,353.87	88,220,373.33	113,738,940.67
经营活动产生的现金流量净额	30,377,648.69	35,794,948.04	101,412,486.97	365,424,747.60

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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	-1,567,562.14		8,077.70	-1,117,653.40
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	11,497,426.38		11,320,330.25	10,839,081.10
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	28,264,822.49		25,525,780.05	31,401,495.46
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,008,618.89		1,002,433.95	660,117.89
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财产损失				
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	3,642,880.14		3,410,371.35	2,788,846.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,886,381.12			
减：所得税影响额	6,297,306.60		1,567,589.97	6,691,762.92
少数股东权益影响额（税后）	41,470.90		166,148.93	88,192.09
合计	38,393,789.38		39,533,254.40	37,791,932.93

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的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

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	605,000,000.00	1,200,000,000.00	595,000,000.00	28,264,822.49
应收款项融资	554,560,202.89	616,757,491.03	62,197,288.14	
其他权益工具投资	12,000,000.00	0.00	-12,000,000.00	
合计	1,171,560,202.89	1,816,757,491.03	645,197,288.14	28,264,822.49



## 十二、其他

适用 不适用

# 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

2023 年，世界百年变局加速演进，全球经济下行压力加大。报告期内，我国减速机行业仍处于下行调整期，市场需求继续下行。根据中国通用机械工业协会对 215 家重点企业的统计，16 家减速机制造企业销售减速机 315.54 万台，同比下降 0.81%。中小规模减速机厂的销量下降更为明显。市场需求不足叠加原材料价格下降，导致市场竞争愈发激烈，产品价格承压，为公司业务发展带来较大阻力。公司审时度势，砥砺前行，秉承“传递力量驱动世界”的使命，坚持“以客户为中心，以奋斗者为本”的核心价值观，坚持高质量发展经营原则，在保持传统业务板块核心竞争力的同时，积极拓展新市场新产品，不断提升市场份额。全年减速机销售约 65.45 万台，同比增长约 7.64%。同时公司内部围绕“提质、控本、增效”工作方针，启动了一系列降本增效项目并取得较好成效。在全员共同努力下，公司在行业下行期实现了稳健经营，全年主要经营指标较为稳定：营业收入为 2,660,414,937.05 元，同比下降 1.35%；归属于上市公司股东的净利润为 395,500,856.38 元，同比下降 4.44%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 357,107,067.00 元，同比下降 4.61%。

报告期内，公司主要经营情况如下：

（一）充分发挥营销管理及销售网络优势，进一步提升市场占有率

公司敏锐把握市场机会，深挖下游细分市场，拓宽业务领域。报告期内重点开发了海洋工程、光伏、风电、电梯、注塑设备等新业务领域；公司基于多年来为知名客户配套全系列减速机的经验积累以及在传动领域的深耕，与大客户的合作关系更为紧密，同时持续挖掘细分行业龙头客户。除河南矿山、景津装备等多年战略合作伙伴外，比亚迪、先导智能、中信博、天元装备等新兴优质客户与公司的业务合作进一步加深。此外，持续构建项目型合作模式，加大项目开发力度。报告期内成功中标多个重大项目，包括“唐山国堂退城搬迁项目”、“越南和发榕橘全流程二期 400wt 项目”、“荆州仙鹤 120 万吨特种纸浆项目”等。

海外市场方面，在东南亚造纸、棕榈油行业、中东橡塑挤出机行业继续稳固市场地位，夯实品牌价值。在俄罗斯市场积累了较多冶金、矿山、粮食仓储等行业的客户资源，不断收获新增及复购订单。从渠道建设和销售管理看，继续扩大海外代理商队伍，加深与各国代理商合作，并依托强大的营销实力抢夺国内客户在海外的投资项目。从客户拓展看，成功开发出碎得、达涅利等外资客户，积累了更多与知名客户的合作经验。

（二）数字化不断推进，智能制造再升级

2023 年公司持续优化数字化运营平台 GOS (Guomao Operating System)，深化各子系统的集成融合。在生产系统全面推进信息与数字化管控，APS、MES、WMS 等具有国茂特色的先进数字化管理系统贯穿了从原材料入库到整机交付的生产各环节，协助公司进一步规范了业务流程，完善业务节点，让产品零部件的制造流程更精确可控，切实提升了运营质量。因在数字化生产管理方面的突出表现，公司齿轮减速机智能制造总装车间被评为“2023 年江苏省智能制造示范车间”。数智化领域全年重点开展的工作有：优化计划管理系统的算法，有效提升公司生产计划的敏捷性和经济性，同时新增呆滞库存智能利用功能，协助公司库存规模的减少；初步构建重点设备的机联网，实现了重点设备在线状态监控、可动率瓶颈分析等功能；为进一步推进企业绿色高质量发展，初步构建整体能源监控网络，实现了对能源消耗的集中监控与合理调度；开展管理会计架构和配套财务系统的前期研究，为公司未来的兼并收购以及建立基于财务的集团管控模式打基础。

（三）主要业务板块经营发展情况如下：

1、通用减速机业务

报告期内，公司通用减速机业务部各产品系列呈现不同的发展态势。附加值较高的模块化减速机因其质量可靠、安装方式灵活等特点，广受客户认可，市场份额稳步提升，全年发货台数以及销售额同比均有所增长；摆线针轮减速机因下游应用端部分被模块化减速机取代，加之中小客

户需求下滑，其发货台数同比下滑较为明显；硬齿面减速机、橡塑行业配套减速机全年发货数量虽略有增长，但受下游低迷、市场竞争加剧的影响，产品售价同比下降较为明显。

在产品设计及工艺改进方面，通用减速机业务部全年新增约 4 万个产品型号的 BOM(物料清单)，以满足不同客户的定制化需求；进一步完善硬齿面 ZY-C(中大型、分体箱)系列减速机，采用全新结构设计使产品性能尤其是漏油问题有较大程度的改善；针对 ZLYJ 系列减速机输出端口自动化程度低的问题，开发出数控自锁机构，可大幅提升加工效率及加工质量。

在生产运营方面，随着精益智造理念的持续深入以及各类 QC(品质管控)活动的大力开展，精益管理在生产制造全过程中得到更全面有效的发挥，进一步增强了公司在成本、效率、质量等方面的优势。2023 年通用减速机业务部共完成现场改善事例 244 例、重大改善项目 34 项，在成本改善、效率提升等方面取得较好成效。

## 2、捷诺传动业务

报告期内，建筑面积约 6 万平方米的捷诺新工厂正式投入使用，配备世界一流加工设备及检测仪器，结合科学的产线布局及先进的制造工艺，使生产效率和产品质量进一步提升。

报告期内，锂电行业景气度持续下滑，为前期锂电行业销售占比较高的捷诺在业务发展中带来负面扰动。公司适时加大捷诺品牌宣传力度，加强国茂销售网络对捷诺产品推广的赋能，同时深挖下游细分领域以期扩宽市场覆盖领域。捷诺重点关注到注塑机行业由于节能环保因素催生出的减速机新市场，短时间内开发出应用于中大型注塑机的减速机新品，并在销售端积极开拓行业头部客户，已成功将样机交付恩格乐注塑机械(常州)有限公司。在港机领域，捷诺生产的 D1 系列减速机成功运用于客户的烟台港项目，S4 系列减速机配套于康稳移动供电公司的港口电缆设备上；在光伏胶膜生产设备领域，捷诺已与行业细分龙头企业金韦尔智能装备有限公司、佛山海阔塑料机械有限公司建立合作关系。此外，在制药、环保、食品粮油、石化等下游行业中，捷诺均实现了业务突破。

## 3、工程行星业务

考虑到工程机械业务部的业务发展更多元化，报告期内公司将该业务部更名为工程行星业务部。该业务部基于行星减速机五大系列产品，不断研制出适用于不同行业的新产品，目前业务已涵盖工程机械、海洋工程、光伏、风电、电梯、欧式起重等行业。2023 年船舶、海洋工程景气上行，带动了锚绞机、海上石油钻井平台、海上风机安装船等领域的减速机需求。公司敏锐捕捉市场动态，积极把握与头部客户同行的机遇，斩获了海工类产品千万级的订单。在工程机械领域，公司依靠高品质的产品以及周到的服务，抢占了大客户更多的供货份额。在光伏领域，报告期内实现光伏回转减速机从 5 寸到 9 寸机型的系列化开发，技术上搭载有限元分析以及试验台测试，使产品在重量及承载力表现上极具市场竞争力。在风电领域，变桨偏航减速机样品已通过知名主机厂测试，为后续业务拓展蓄力。此外，针对欧式起重机开发的减速机新品已批量出货，在客户端逐步替换外资品牌。

## 4、工业齿轮箱业务

2023 年，工业齿轮箱业务部不断夯实产品质量，完善产品系列，以替代进口为市场切入点，在起重、搅拌、输送等下游应用领域深度开发客户并快速响应客户需求，赢得市场认可。报告期内，公司工业齿轮箱产品销售数量同比增长约 20%，市场占有率进一步提升。

在内部运营方面，工业齿轮箱业务部通过梳理零部件备库逻辑以及加强供应链管理等方式，使库存周转率有效提升，订单平均生产周期较上一年缩短约 30%。在产品与技术方面，完善 HB 产品大机型的系列化设计，推进 HB 全系列覆盖；制定焊接箱体设计标准，方便新设计人员进行结构设计；研发试制并成功交付了一台 20,000 转/分的高速齿轮箱(4 级精度齿轮/5 级精度箱体)，为后续市场开发奠定基础。

## 5、精密传动业务

国茂精密为公司控股子公司，主营业务为谐波减速器的研发、生产和销售。谐波减速器下游适用场景主要是机器人，近年来逐步拓宽至数控机床、半导体制造设备、医疗器械等领域。受益于下游运用领域的驱动以及国家政策的支持，我国谐波减速器产业将迎来快速发展期。根据中商产业研究院发布的《2023 全球与中国市场主减速器深度研究报告》显示，2022 年我国谐波减速器市场规模约 21 亿元，预测 2025 年中国谐波减速器市场规模有望超过 30 亿元。

2023 年，国茂精密按计划将制造基地从外省搬迁至常州总部工厂，搬迁后产能进一步提升。在产品研发与设计方面，针对数控加工中心(四轴、五轴机床)研制的新款谐波减速器，可有效

保证数控机床的加工精度和稳定性，提高其使用寿命；针对高扭矩的场景需求，研发出高扭矩谐波减速器。新品采用更具耐用性的材料并优化了减速器的内部结构，其扭矩相较于传统产品大幅提升；针对以人形机器人为代表的移动机器人，开发出相应的谐波产品。充分考虑到移动机器人在尺寸、重量、刚性、精度等方面的特殊需求，在不改变产品强度、性能的前提下，采用特殊的材料和技术尽量缩减了产品尺寸及重量，以适应终端运用场景；此外，研发机电一体化产品，集成谐波减速器、电机、驱动器、编码器、传感器等于一体，以满足精密减速器的未来市场需求。

(四) 对外投资显成效，资本运作促发展

公司参股公司中重科技于 2023 年 4 月在上海证券交易所主板上市。中重科技的成功上市一是使公司持有的 5.6% 的中重科技股份有一定的增值，二是有助于中重科技实现快速发展，有利于公司与中重科技在冶金行业开展更为广泛的战略合作。

报告期内，公司意向收购摩多利传动 65% 股权，快速进入精密行星减速机领域，加大在下游激光切割机、数控机床、机器人/机械手等工业自动化领域的布局，进一步提升公司在传动领域的综合竞争力。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### (一) 行业发展总体情况

减速机行业是国民经济的基础性行业之一，产品广泛应用于各行业的机械设备中。近年来，我国机械设备制造业规模发展迅速，已超过日本和美国，机械设备制造业的发展带动了机械传动领域减速机行业规模的不断扩大。

从市场端看，一是随着供给侧改革的推进、产业结构调整的继续深入、基础设施投入加大、市场供求矛盾逐渐缓和，传统下游行业将逐步回暖。二是在《中国制造 2025》、《十四五”智能制造发展规划》等相关政策文件的大力支持和宏观经济的稳步增长的背景下，工业自动化的趋势以及环保、新能源、机器人、机床等新兴行业的发展为减速机行业需求带来新的增长点。中商产业研究院发布的《2022-2027 年全球及中国工业机器人减速机行业研究报告》显示，2022 年中国减速机行业市场规模达到 1,321 亿元。

### (二) 报告期内国家宏观政策对行业发展的支持

1、2023 年 6 月，工业和信息化部等五部门联合发布《制造业可靠性提升实施意见》，围绕制造强国、质量强国战略目标，聚焦机械、电子、汽车等重点行业，对标国际同类产品先进水平，补齐基础产品可靠性短板，提升整机装备可靠性水平，壮大可靠性专业队伍，形成一批产品可靠性高、市场竞争力强、品牌影响力大的制造业企业。

2、2023 年 9 月，财政部和税务总局联合发布《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，明确自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。该政策进一步减少了先进制造业企业的相关税负，有利于优秀制造企业长期稳健发展。

3、2023 年 12 月，《工业和信息化部等八部门关于加快传统制造业转型升级的指导意见》出台，再次从政策端发力引导与支持企业加大研发投入，加快传统制造业转型升级，激发高端装备产业突破核心技术封锁的动力。

### (三) 行业发展特性

#### 1、行业持续集中，龙头效应明显

近年来国内工业高速高质量发展，减速机下游客户对于核心零部件的要求日益严苛。减速机行业龙头企业凭借优秀的品牌效应、强大的研发能力、广泛覆盖的销售渠道、完善的售后体系、对供应商较强的议价能力以及充足的现金流等因素持续扩大经营规模，市场份额逐步提升。而众多中小企业因自身能力受限则不断被市场淘汰。尤其是近年来，受环保政策趋严的影响，一批设备能耗或工艺不符合环保要求的落后小规模企业正加速被市场淘汰，市场份额正进一步向龙头企业集中。

#### 2、国产品牌的产品性能持续提升，国产替代进一步提速

近年来，国内减速机行业整体发展较快，国产品牌在产品的结构设计、工艺水平、质量控制等方面与外资品牌的差距进一步缩小，与售后服务等软实力形成共振，品牌认可度逐年升高。国内知名减速机厂商不断挤压进口产品市场份额，国产替代进一步提速。

公司规模在国内通用减速机企业中处于领先地位，具备较强的规模优势及品牌优势。行业出清以及国产替代亦有助于公司进一步提升市场占有率。

#### （四）关于行业周期性

减速机行业景气度与国民经济发展、固定资产投资、制造业投资等密切相关，具有一定的周期性。但因产品下游运用领域分布广泛，单个行业的需求变化对减速机行业整体需求不会产生重大影响，在一定程度上可平滑行业周期性波动。



### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### 1. 主要业务、主要产品及其用途

公司的主营业务为减速机的研发、生产和销售。


公司的主要产品为减速机。减速机在原动机和工作机之间起着匹配转速和传递扭矩的作用。绝大多数工作机负载大、转速低，不适宜用原动机直接驱动，需通过减速机来降低转速、增加扭矩，因此绝大多数的工作机均需要配备减速机。作为工业动力传动不可缺少的重要基础部件之一，减速机广泛应用于环保、建筑、电力、化工、食品、物流、塑料、橡胶、矿山、冶金、石油、水泥、船舶、水利、港口、纺织、印染、饲料、制药、机器人、机床等行业。

公司的减速机产品根据结构和原理不同，可以分为两大类：齿轮减速机、摆线针轮减速机。

产品类别	图示	产品特点
齿轮减速机		1、传动效率高 2、传递功率范围较广 3、结构灵活，可以满足各种工况要求
摆线针轮减速机		1、结构紧凑体积小 2、单级传动比大 3、运转平稳噪声低，拆装方便，易维修

其中，齿轮减速机可主要分为两类产品，如下表所示：

产品类别	图示	主要特点	应用领域
模块化减速机		1、所有零部件均按高度模块化技术设计 2、传递功率覆盖 0.12-200kW，广泛应用于中小功率工业传动领域 3、结构中包含减速机与电机的快速接口，便于电机的安装 4、传动比划分细，安装形式几乎不受限制，因此，应用范围非常广泛，是公司在目标市场中最受欢迎的产品之一	广泛应用于环保、建筑、电力、化工、食品、物流、塑料、橡胶、矿山、冶金、水利、饲料、纺织、印染等领域

<p>大功率减速机</p>		<p>1、传递功率较大，最高可达5100kW，承载能力高 2、结构中不包含减速机与电机的快速接口，电机可以根据客户需求灵活配置 3、使用寿命长，易于拆装，传动效率高，运转平稳</p>	<p>广泛应用于冶金、矿山、化工、环保、水泥、建筑、电力、石油、港口、船舶、水利、塑料、橡胶、工程机械等领域</p>
---------------	---	---	--

## 2. 经营模式

### (1) 采购模式

公司依据下一年度业务情况的预测制定年度采购规划。每年年初，公司与主要供应商签订年度采购框架合同。公司实际发生采购需求时，向供应商发送采购订单。

公司的采购定价模式以核价采购为主，询价采购为辅。核价采购指的是通过成本核算及合理利润加成的方式确定采购价格。每月，公司都会根据原材料价格行情判断采购价格是否需要调整。询价采购指的是向多个符合条件的供应商进行询价，综合性价比确定采购对象和价格。通过核价采购的产品包括铸件、锻件等。通过询价采购的产品包括轴承、电机等。

### (2) 生产模式

从生产流程来看，公司采取零部件生产环节适当备库、装配环节以销定产的生产模式。从生产的组织形式来看，公司以自主生产为主、外协生产为辅。

### (3) 销售模式

公司的销售模式根据公司是否将产品直接销售给终端客户，划分为直销、经销。公司的所有销售模式均为买断式销售，不存在代销的情况。

公司的客户中，贸易型企业称为经销商，归类为经销客户；使用公司产品的客户，称为终端客户，归类为直销客户。经销模式是指公司与经销商签署买断式经销合同，将产品销售给经销商，经销商再将产品自行销售。直销模式是指公司直接与使用公司产品的企业签署销售合同，该类企业为公司的终端客户。

## 3. 主要业绩驱动因素

公司的经营规模在国内通用减速机企业中处于领先地位，具备较强的规模优势和品牌优势。报告期内公司聚焦稳健发展、质量提升、降本增效、改革创新、风险防控等重点工作，持续巩固通用减速机传统核心业务，不断加快发展高端减速机、工程行星减速机、精密减速机等成长型业务，充分发挥营销管理及销售网络优势，加强细分市场开拓，增强客户粘性。全年减速机销售约65.45万台，同比增长约7.64%，产品的市场份额进一步提升。但2023年减速机市场需求不足、价格竞争激烈，加之上游原材料价格下降，导致公司产品均价有所下降，全年营收同比下降约1.35%。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、营销网络优势

公司销售渠道建设完善，营销网络覆盖范围广泛。截至报告期末，公司共有84家专营公司产品的A类经销商，是公司销售网络的核心力量。经销商的销售区域覆盖中国绝大多数省份，贴近市场，能够全方位开发客户并提供专业周到的售前、售中及售后服务。大部分A类经销商与公司合作年限较长，与公司共同成长，保障了公司经销体系的稳定性。与此同时，公司拥有一支销售

经验丰富的业务员团队，负责直接开发和管理客户。完善的营销渠道及强大的业务拓展实力为公司构筑较高的竞争壁垒。

## 2、产品多样化优势

通用减速机行业的下游市场需求呈现长尾化的特征。不同客户基于减速机的安装方式、速比、扭矩等提出不同需求，倒逼企业持续完善供应链、提高生产管理能力和丰富产品系列以及缩短交期。公司经过多年发展，现已成为国内通用减速机领域产品线最齐全的企业之一，2023 年生产出的产品型号约 11 万种。多样化的产品能够为客户提供一站式采购体验，提升客户采购效率，从而增强客户粘性。

公司在生产实践过程中，针对订单小批量、多批次的特点，不断加强研发创新、优化生产工艺、提高管理水平。通过较高的模块化设计技术，可组成多种结构和不同的传动比，极大地增强了产品的多样化程度。同时，公司践行“集中制造、分散组装”的生产战略，即在制造端将核心常规零部件集中、批量制造，使加工环节更具规模效应，在组装端根据产品的不同属性，最大程度地实现柔性化装配，使生产效率大幅提升。此外，公司逐步构建的先进数字化运营平台从供应链管理、计划管理、物流仓储、客户管理等多维度为公司高效敏捷的生产运营提供保障。

近年来，公司不断完善产品系列，除原有的通用减速机传统产品，新开发出了应用于工程机械、海洋工程、光伏、风电、电梯等专用细分领域的减速机产品，并通过“GNORD”产品高举高打减速机高端市场，通过外延式收购快速拓展了谐波、精密行星等精密减速机业务，进一步完善产品矩阵。

## 3、品牌优势

公司 30 余年专注于减速机的生产，长期注重产品的研制开发与质量控制，致力于品牌建设，“国茂”商标在我国减速机行业具有较高的知名度和影响力，有助于公司巩固及开拓市场。“国茂”商标为“中国驰名商标”、“江苏省高知名商标”，并成功入选“江苏省重点商标保护名录”。公司近年来接连获评“五星级明星企业”、“机械工业质量诚信企业”、工信部“2021 年度绿色工厂”、“2022 年度机械工业大型重点骨干企业”、“2023 年度江苏省质量信用 AAA 级企业”，并先后获得“江苏省机械行业优秀品牌奖”、工信部“第六批制造业单项冠军”、“江苏省机械行业质量管理奖”、中国机械工业联合会颁发的“中国机械工业百强”、“中国重型机械行业 AAA 企业信用等级”等多项重要荣誉。

## 4、技术优势

公司长期秉承研发与市场一体化开发模式，重点突出技术先行。通过在减速机行业 30 年的深耕和持续较强的研发投入，公司在减速机行业的基础研究及前沿研究扎实深刻，形成了大量完备的研发数据库，掌握了一批减速机核心技术，同时不断招募优秀研发人才壮大研发队伍。

技术方面，公司拥有模块化设计、离心密封结构的运用、运动仿真与有限元分析、锌基合金材料应用、锥面包络蜗轮蜗杆啮合副、锥面迷宫密封结构等核心技术。通过核心技术的运用，公司减速机产品在研发、生产、销售等方面形成了较强的市场竞争力。

知识产权方面，公司为“国家知识产权优势企业”、“国家知识产权示范企业”。截止 2023 年 12 月 31 日，公司及下属子公司拥有境内专利 247 项，其中发明专利 35 项。

此外，公司积极参与行业重要技术团体标准、国家标准的制定工作，包括作为主起草单位编制《模块化电动减速机通用技术要求》《HR 系列齿轮减速器通用技术规范》，参与起草国家标准《智能制造应用互联》。

## 五、报告期内主要经营情况

详见“第三节 一、经营情况讨论与分析”。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	2,660,414,937.05	2,696,787,401.03	-1.35
营业成本	1,968,376,335.44	1,975,661,239.48	-0.37
销售费用	73,297,960.13	75,261,882.26	-2.61

管理费用	78,421,570.71	98,337,867.95	-20.25
财务费用	-8,835,999.06	-14,486,221.35	不适用
研发费用	127,010,980.01	119,734,730.93	6.08
经营活动产生的现金流量净额	533,009,831.30	351,633,700.94	51.58
投资活动产生的现金流量净额	-643,208,493.58	-59,224,826.46	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-137,797,242.45	-144,726,879.36	不适用

财务费用变动原因说明：主要系利息收入减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2022 年下半年采购额下降，采购付款以银行承兑汇票结算为主，因此在本期流出的现金流减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期投资理财金额增加所致

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

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见本节“主营业务分析”之“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通用设备制造业	2,630,811,742.13	1,965,848,579.54	25.28	-1.37	-0.36	减少 0.76 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
齿轮减速机	2,052,377,954.89	1,533,914,386.40	25.26	2.20	4.38	减少 1.57 个百分点
摆线针轮减速机	384,835,350.19	290,721,776.11	24.46	-10.85	-13.86	增加 2.64 个百分点
GNORD 减速机	120,767,277.64	94,234,963.74	21.97	-15.30	-13.15	减少 1.93 个百分点
配件其他	72,831,159.41	46,977,453.29	35.50	-14.19	-18.19	增加 3.16 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内销售	2,613,446,446.38	1,955,028,552.42	25.19	-1.49	-0.43	减少 0.80 个百分点
国外销售	17,365,295.75	10,820,027.12	37.69	20.19	14.04	增加 3.36 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销商	1,254,708,381.04	969,656,878.59	22.72	-4.01	-2.44	减少 1.25 个百分点
直销	1,376,103,361.09	996,191,700.95	27.61	1.17	1.75	减少 0.41 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无



## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
齿轮减速机	台	390,750	397,977	43,573	17.12	16.14	-7.97
摆线针轮减速机	台	242,918	247,010	15,620	-4.07	-3.75	-14.61
GNORD减速机	台	9,588	9,518	759	10.72	8.96	11.29
合计		643,256	654,505	59,952	8.02	7.64	-9.60

产销量情况说明

无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
通用设备制造业	直接材料	1,487,149,380.67	75.55	1,510,752,666.62	76.47	-1.56	
通用设备制造业	直接人工	167,422,993.01	8.51	161,357,584.73	8.17	3.76	
通用设备制造业	制造费用	269,731,972.58	13.70	258,833,221.80	13.10	4.21	
通用设备制造业	运费成本	41,544,233.28	2.11	42,003,915.89	2.13	-1.09	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
齿轮减速机	直接材料	1,149,783,996.97	58.41	1,111,142,944.20	56.24	3.48	
齿轮减速机	直接人工	129,774,987.57	6.59	118,878,732.36	6.02	9.17	
齿轮减速机	制造费用	221,515,178.05	11.25	207,834,889.54	10.52	6.58	
齿轮减速机	运费成本	32,840,223.81	1.67	31,663,872.96	1.60	3.72	
摆线针轮减速机	直接材料	234,687,275.13	11.92	279,623,968.62	14.15	-16.07	
摆线针轮减速机	直接人工	24,847,769.83	1.26	25,595,862.74	1.30	-2.92	
摆线针轮减速机	制造费用	24,944,925.21	1.27	24,993,100.93	1.27	-0.19	
摆线针轮减速机	运费成本	6,241,805.94	0.32	7,289,526.17	0.37	-14.37	
GNORD 减速机	直接材料	64,949,213.97	3.30	77,179,074.15	3.91	-15.85	
GNORD 减速机	直接人工	10,645,032.61	0.54	13,402,489.60	0.68	-20.57	
GNORD 减速机	制造费用	17,512,346.34	0.89	16,496,067.44	0.83	6.16	
GNORD 减速机	运费成本	1,128,370.82	0.06	1,424,164.75	0.07	-20.77	
配件、其他	直接材料/直接人工/制造费用/运费成本	46,977,453.29	2.39	57,422,695.58	2.91	-18.19	

成本分析其他情况说明

无

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

□适用 √不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额26,579.87万元，占年度销售总额9.99%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额25,712.16万元，占年度采购总额16.06%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年度	2022年度	增减额	增减率(%)
销售费用	73,297,960.13	75,261,882.26	-1,963,922.13	-2.61
管理费用	78,421,570.71	98,337,867.95	-19,916,297.24	-20.25
研发费用	127,010,980.01	119,734,730.93	7,276,249.08	6.08
财务费用	-8,835,999.06	-14,486,221.35	5,650,222.29	不适用

财务费用变动原因说明：主要系利息收入减少所致。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	127,010,980.01
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	127,010,980.01
研发投入总额占营业收入比例(%)	4.77
研发投入资本化的比重(%)	0

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	318
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.92
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	3
本科	90
专科	148
高中及以下	77
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下 (不含30岁)	55
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	147
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	69
50-60岁 (含50岁, 不含60岁)	47
60岁及以上	

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

报告期内, 公司持续加强研发工作, 研发投入占比有所提升。

新产品开发及技术改进方面, 通用减速机业务部全年新增约 4 万个产品型号的 BOM(物料清单), 以满足不同客户的定制化需求; 进一步完善硬齿面 ZY-C(中大型、分体箱) 系列减速机, 采用全新结构设计使产品性能尤其是漏油问题有较大幅度的改善; 针对 ZLYJ 系列减速机输出端口自动化程度低的问题, 开发出数控自镗机构, 可大幅提升加工效率及加工质量。子公司捷诺与 ABB 联合开发的变位齿轮箱新品部分已批量出货, 为未来机器人业务蓄能; 开发出应用于中大型注塑机的减速机新品, 瞄准未来注塑机行业因技术升级带来的减速机市场机会。工业齿轮箱业务部完善 HB 产品大机型的系列化设计, 推进 HB 全系列覆盖; 研发试制并成功交付了一台 20,000 转/分的高速齿轮箱 (4 级精度齿轮/5 级精度箱体), 为后续市场开发奠定基础。工程行星业务部针对海洋工程、光伏、风电、电梯、欧式起重等新市场开发出不同型号的行星减速机新品, 不断扩大业务覆盖领域。子公司国茂精密针对数控加工中心 (四轴、五轴机床) 研制的新款谐波减速器, 可有效保证数控机床的加工精度和稳定性; 针对高扭矩的场景需求, 研发出高扭款谐波减速器; 针对以人形机器人为代表的移动机器人, 开发出相应的谐波产品; 此外, 研发机电一体化产品, 集成谐波减速器、电机、驱动器、编码器、传感器等于一体, 以满足精密减速器的未来市场需求。

此外, 技术部、工艺部联合生产部开展了多个降本增效的项目。在保证产品质量的前提下, 通过新工艺的探索、新材料的运用、加工设备的调试以及刀具的选择等, 进一步减少了材料不必要的消耗、提升了生产效率。此外, 通过装配改型、装配端拆机等方式处理部分呆滞库存, 有效盘活资产。

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	变动比例 (%)	备注
经营活动产生的现金流量净额	533,009,831.30	351,633,700.94	51.58	主要系2022年下半年采购额下降,采购付款以银行承兑汇票结算为主,因此在本期流出的现金流减少
投资活动产生的现金流量净额	-643,208,493.58	-59,224,826.46	不适用	主要系本期投资理财金额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-137,797,242.45	-144,726,879.36	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

## (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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,200,000,000.00	23.93	605,000,000.00	13.03	98.35	主要系本期增加理财金额所致
预付款项	6,897,376.47	0.14	4,803,499.42	0.10	43.59	主要系本期预付材料款增加所致
其他应收款	10,424,708.35	0.21	2,260,555.75	0.05	361.16	主要系收购摩多利支付定金所致
其他流动资产	6,155,745.83	0.12	17,517,125.47	0.38	-64.86	主要系期末预缴增值税减少所致
其他权益工具投资			12,000,000.00	0.26	-100.00	主要系本期转让安徽智鸥驱动科技有限公司股权所致
投资性房地产			10,862,882.44	0.23	-100.00	主要系本期厂房停止出租转为自用
在建工程	5,718,066.90	0.11	146,457,400.54	3.15	-96.10	主要系期初在建工程完工转固所致
使用权资产	6,520,090.90	0.13	2,404,236.29	0.05	171.19	主要系本期新增租赁所致
商誉			4,487,578.22	0.10	-100.00	主要系泛凯斯特商誉减值损失增加所致
其他非流动资产	5,718,293.55	0.11	29,346,349.32	0.63	-80.51	主要系期末预付的工程设备款减少所致
其他应付款	38,075,847.85	0.76	58,171,807.50	1.25	-34.55	主要系限制性股票激励回购义务减少所致

租赁负债	3,925,987.29	0.08	508,273.79	0.01	672.42	主要系本期新增租赁所致
库存股	34,483,093.00	0.69	52,741,297.50	1.14	-34.62	主要系限制性股票激励回购义务减少所致
其他综合收益	-239,778.96	0.00	-154,489.86	0.00	不适用	主要系本期外币报表折算差额减少所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产997,757.38（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.02%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

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

截至报告期末，公司主要资产受限情况详见第十节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“31 所有权或使用权受限资产”。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

##### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业的整体性分析详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况。”

##### (五) 投资状况分析

###### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期投资	上期投资	投资变动比例
捷诺传动系统（常州）有限公司	30,000,000.00	80,000,000.00	-62.50%
国茂精密传动（常州）有限公司		10,000,000.00	-100.00%

###### (1). 重大的股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	本期投资金额	累计投资金额	资金来源	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	是否涉诉
捷诺传动	减速机及零部件的研发、生产及销售	30,000,000.00	250,000,000.00	自有资金	长期	100%	否

###### (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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	605,000,000.00				3,740,000,000.00	3,145,000,000.00		1,200,000,000.00
应收款项融资	554,560,202.89				1,222,382,706.09	1,160,185,417.95		616,757,491.03
其他权益工具投资	12,000,000.00		300,000.00			12,300,000.00		0.00
合计	1,171,560,202.89		300,000.00		4,962,382,706.09	4,317,485,417.95		1,816,757,491.03

证券投资情况

适用 不适用适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用



**(4). 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**适用 不适用**(六) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(七) 主要控股参股公司分析**适用 不适用**(八) 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**适用 不适用**1、行业未来发展趋势**

减速机作为工业传动系统的重要基础部件之一，在工业发展尤其是装备制造业发展中起到重要作用。进入 21 世纪，我国减速机行业迎来了前所未有的高速发展，全行业固定资产投资与产品产销量均实现了较快增长。目前，我国减速机行业已基本形成较为完整的产业链，以及长三角、珠三角、京津冀等产业集中区，各类减速机产品的综合供应能力较强，为国民经济持续健康发展提供了有力支撑。

随着供给侧改革的推进、产业结构调整的继续深入、基础设施投入加大，行业未来整体需求依旧高涨。在《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》等相关政策文件的大力支持和宏观经济稳步增长的背景下，工业自动化的趋势，新能源、环保、机器人、物流等新兴行业的发展以及冶金、化工、采矿等传统行业的转型升级，将为减速机行业需求带来新的增长点。

**2、市场竞争格局与趋势**

从我国减速机行业市场竞争格局来看，国内规模较小的通用减速机企业数量众多，行业集中度较低，市场竞争较为充分。

由于行业内中小型企业难以满足企业发展持续增长的资本开支、产品技术、质量要求，减速机下游客户特别是大型客户愈发倾向于与行业内大中型知名企业进行长期合作。因此，我国减速机行业的资源正加速向龙头企业集中，行业整合速度有所加快。

SEW、弗兰德等外资企业因进入中国市场时间较早，凭借技术优势和品牌效应，占据了国内高端减速机市场。随着我国本土企业尤其是大型企业技术研发实力增强，减速机产品性能有了快速提升，与国际领先企业的差距逐步缩小，国产化替代明显。此外，国家陆续出台了一系列政策支持国产基础零部件产业的发展，基础零部件的国产化程度将加速提高。未来，减速机行业将形成国内自主品牌减速器与国际品牌同台竞争的市场格局。

公司规模在国内通用减速机制造企业中处于领先地位。近年来，公司持续加强研发创新，努力提升产品质量及服务水平，通过高举高打的高端品牌以及具有性价比优势的中端品牌，加快市场攻坚、加速国产替代。

**(二) 公司发展战略**适用 不适用

公司以成为世界级传动专家为企业愿景，以传动产品为核心，以客户价值为导向，加速研发创新，深化精益生产管理，不断提高产品品质，完善产品结构，提升“国茂”品牌影响力。同时加速培育“GNORD”高端品牌，并积极向工程机械、海洋工程、机器人、机床、电梯、光伏、风电等下游细分领域延伸发展，稳步实施机电一体化战略，力争使公司发展成为具有国际一流竞争力的传动领域制造企业。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将围绕年初制定的经营目标，以高质量发展为指引，成本控制为抓手，实现企业效益最大化为目标，构建更强的竞争力。全年将努力做好以下主要工作：

一是加强市场开拓。在巩固传统业务优势的基础上，加强细分市场、增量市场开拓，重点关注海工、电梯、注塑机、机器人、机床、光伏、风电等下游领域的发展机遇，深挖细分行业潜在大客户；加快高端品牌发展战略，全面对标国际一流产品，进一步提升品牌价值，在更多应用场景实现国产替代；大力拓展海外市场，加快海外渠道建设，完善海外市场客户管理体系。

二是数智融合促发展。加快数字化转型与智能制造的融合，促进企业发展，提升核心竞争力。以数字化赋能企业全方位提升为目标，不断促进客户体验提升、业务效率提升、商业及运营模式创新；以 5G 智能工厂项目为引领，全面推动生产线数字化改造，提高智能制造水平，构建更柔性的制造能力和更快速的交付能力。

三是提质降本增效益。在公司数字化转型过程中嵌入质量变革，全面提高产品质量、经营质量，同时优化设计工艺，严控采购成本、外协成本和制造费用，减少质量损失，全力打造短周期、高质量、低成本交付的生产运营体系，快速响应市场需求，为客户提供优质产品。

四是保持研发创新投入，丰富产品系列。针对新市场新业务源源不断地输出附加值更高的减速机新品；利用现有优势，提升公司机电一体化集成方面的技术水平；加强基础技术以及前沿技术的研究水平、加大研发设备投入，力争在 2024 年按计划完成研发中心建设项目。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### (1) 行业波动风险

面对由宏观经济波动、贸易冲突以及地缘政治紧张等因素驱动的行业不确定性，2024 年全球经济恢复预计将继续承压。作为减速机制造商，公司的产品服务于多个关键经济领域，宏观经济的波动可能会影响公司的业务表现。为此，我们计划通过持续监测全球尤其是国内经济态势，加强政策和行业趋势分析，优化产品和市场策略，来降低潜在的负面影响。

#### (2) 原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料包括铸件、锻件、电机和轴承，原材料价格波动将直接影响产品的生产成本。若 2024 年原材料价格上涨，将给公司的成本控制带来较大的压力，从而影响公司的利润。

公司将通过全面预算管理，严格控制成本费用，努力实现增收节支；通过精益管理、工艺优化、信息化集成等手段，提高运营效率，发挥规模优势，全面控制成本。

#### (3) 产品价格波动风险

凭借行业地位、品牌优势和稳定的客户关系，公司具备一定的产品定价优势。未来如市场竞争加剧或公司行业地位发生变化，可能导致产品价格波动，进而影响公司的盈利能力。

#### (4) 经销商管理风险

公司经销商分为三类：A 类经销商，B 类经销商，一般经销商。公司每年年初会与 A 类经销商签订销售框架合同，约定对 A 类经销商的销售考核政策。截至报告期末，公司共有 84 家 A 类经销商，在公司具备生产能力的产品范围内专营公司产品，是公司销售网络的核心力量。经销商的人员，财产，运营均独立于公司，日常经营中如果经销商的服务质量与经营方式有悖于公司品牌运营宗旨，将会对公司经营效益、品牌形象和未来发展造成不利影响。未来随着经销商的发展和扩大，公司对其管理培训的难度也将增大。如果因此经销商发生经营不利，违法违规等行为，或者出现经销商与公司发生纠纷、与公司终止合作关系等不稳定情形，可能会导致公司产品在该区域的销售额下降，从而影响公司的经营业绩。

#### (5) 高速成长带来的管理风险

公司规模快速扩张带来了管理和资源配置的挑战。为应对这些风险，公司计划持续优化组织架构和管理流程，同时积极引进管理人才，确保管理层能够有效应对快速成长带来的挑战。

**(五)其他**

□适用 √不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，强化公司信息披露工作，重视投资者关系管理，完善公司内幕信息管理，切实维护公司及全体股东利益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

□适用 √不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

□适用 √不适用

**三、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023年5月22日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 23 日	会议审议通过《公司2022年度董事会工作报告》《公司2022年度监事会工作报告》《公司2022年度财务决算报告》《公司2022年年度报告及摘要》《关于公司2022年度利润分配的议案》《关于公司2022年度董事、监事薪酬的议案》《关于聘请公司2023年度财务审计机构及内控审计机构的议案》《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》。
2023年第一次临时股东大会	2023年9月14日	www.sse.com.cn	2023 年 9 月 15 日	会议审议通过《关于回购并注销部分限制性股票及调整回购价格和回购数量的议案》《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明  
适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
徐国忠	董事长	男	61	2016年9月6日	2025年9月12日	45,640,000	45,640,000	0	不适用	0	是
徐彬	董事、总裁	男	35	2016年9月6日	2025年9月12日	63,000,000	56,710,000	-6,290,000	二级市场卖出	77.80	否
陆一品	董事、副总裁、财务负责人、董事会秘书	男	43	2016年9月6日	2025年9月12日	700,000	700,000	0	不适用	60.76	否
王晓光	董事、副总裁	男	44	2016年9月6日	2025年9月12日	350,000	350,000	0	不适用	57.84	否
李芸达	独立董事	男	50	2019年9月11日	2025年9月12日	0	0	0	不适用	8.8	否
王建华	独立董事	男	61	2022年9月13日	2025年9月12日	0	0	0	不适用	8.8	否
邹成效	独立董事	男	47	2022年9月13日	2025年9月12日	0	0	0	不适用	8.8	否
范淑英	监事	女	61	2016年9月6日	2025年9月6日	140	140	0	不适用	0	否
吕云峰	监事	男	51	2017年2月18日	2025年9月12日	0	0	0	不适用	5.8	否
张国庆	监事	男	55	2016年9月6日	2025年9月12日	0	0	0	不适用	60.76	否

孔东华	总裁助理	男	45	2016年9月6日	注1	238,000	238,000	0	不适用	47.53	否
孔东华	副总裁	男	45	2023年4月26日	2025年9月12日						
谭家明	副总裁	男	59	2016年9月6日	2025年9月12日	294,000	221,000	-73,000	二级市场卖出	59.83	否
郝建男	副总裁	男	51	2016年9月6日	2025年9月12日	224,000	224,000	0	不适用	54.86	否
杨渭清	制造总监	男	50	2016年9月6日	2025年9月12日	280,000	280,000	0	不适用	41.16	否
合计	/	/	/	/	/	110,726,140	104,363,140	-6,363,000	/	492.74	/

注1：公司于2023年5月22召开的2022年年度股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，公司高级管理人员不再包含总裁助理。

姓名	主要工作经历
徐国忠	1993年7月至2001年3月，任常州市国泰减速机厂厂长、经理、主任；2001年3月至2001年11月，任常州市国泰减速机厂执行董事、厂长；2001年11月至2002年1月，任常州国泰减速机有限公司董事长、经理；2002年1月至今，任国茂减速机集团有限公司董事长、总经理；2015年11月至2016年9月，任常州市国茂立德传动设备有限公司执行董事、经理；2016年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司董事长。
徐彬	2010年3月至今，任国茂减速机集团有限公司董事；2013年3月至2015年11月，任常州市国茂立德传动设备有限公司执行董事、经理；2015年12月至2016年9月，任常州市国茂立德传动设备有限公司副经理；2016年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司董事、总裁。
陆一品	2011年5月至2015年9月，任常州市国茂投资有限公司投资总监；2015年10月至2016年9月，任常州市国茂立德传动设备有限公司财务总监；2016年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司董事、副总裁、财务负责人、董事会秘书。
王晓光	2003年7月至2013年12月，任国茂减速机集团有限公司销售部总监助理；2014年1月至2015年11月，任国茂减速机集团有限公司销售副总经理；2015年12月至2016年9月，任常州市国茂立德传动设备有限公司副总裁；2016年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司董事、副总裁。
李芸达	1997年7月至1999年6月，任江苏财经高等专科学校（现南京财经大学会计学院）教师，1999年7月至2022年7月，任江苏理工学院商学院教师，2015年7月至2022年6月，任江苏理工学院商学院副院长，2022年8月至2024年1月，任常州工学院经济管理学院教师，2024年1月至今，任常州工学院经济与管理学院副院长，2020年5月至2023年4月，任常州腾龙汽车零部件股份有限公司独立董事，现任常州神力电机股份有限公司独立董事、常州电站辅机股份有限公司独立董事、江苏乐尔环境科技股份有限公司独立董事，2019年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司独立董事。
王建华	1989年4月至1993年7月，任长春第一汽车制造厂铸造分厂工程师，1993年8月至2009年10月，任湘潭大学讲师、副教授、教授，2009年11月至今，任常州大学教授，2022年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司独立董事。

邹成效	1977年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位；1999年10月至 2015年5月，历任常州市公安局经侦支队法制科科长、审计处副处长，2015年6月至2020年8月，任江苏乐天律师事务所执业律师，2020年8月至2023年5月，任江苏融畅律师事务所执业律师，2023年5月至今，任北京继来（常州）律师事务所执业律师。2023年4月至今，任常州腾龙汽车零部件股份有限公司独立董事，2022年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司独立董事。
范淑英	1980年8月至1994年5月，任武进化纤针织厂、武进工程布厂主办会计， 1994年6月至1998年8月，任常州天丽氨纶针织厂财务科长，1998年8月至2004年5月，历任常州特斯克精密注塑有限公司董事、财务经理、党支部书记，2004年5月至2018年4月，任国茂减速机集团有限公司财务部部长、信息管控部部长、内控部部长，2018年5月至2020年12月，任职于常州市国茂投资有限公司，2016年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司监事会主席。
吕云峰	1997年9月至2005年7月，任江苏省创业投资有限公司高级经理，2005年7月至2012年5月，任江苏高科技投资集团有限公司资深投资经理，2012年5月至2014年3月，任江苏华沣产业基金管理有限公司副总裁，2014年3月至2018年3月，任上海涌铎投资管理有限公司执行董事，2018年3月至今，任上海涌铎投资管理有限公司董事总经理，2017年2月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司监事。同时吕云峰先生兼任南京我乐家居股份有限公司董事、江苏华沣产业基金管理有限公司董事。
张国庆	1993年10月至2015年11月，任国茂减速机集团有限公司营销中心片区经理；2015年12月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司营销中心片区经理；2016年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司监事。
孔东华	2002年4月至2007年8月，任用友软件股份有限公司常州分公司实施顾问；2007年9月至2011年10月，任常州金蝶软件股份有限公司咨询顾问；2011年10月至2015年11月，任国茂减速机集团有限公司总经理助理；2015年12月至2016年9月，任常州市国茂立德传动设备有限公司总经理助理；2016年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司总裁助理，2023年4月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司副总裁。
谭家明	1985年7月至1998年12月，历任中国第十九冶金建设公司机械厂工程师、副总工程师；1999年2月至2001年12月，任浙江通力减变速器有限公司技术部部长；2002年2月至2015年11月，历任国茂减速机集团有限公司技术部部长、技术副总；2015年12月至2016年9月，任常州市国茂立德传动设备有限公司技术副总经理；2016年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司副总裁。
郝建男	1995年7月至2013年12月，任河北省唐山爱信齿轮有限公司生产管理部部长；2014年2月至2015年11月，任国茂减速机集团有限公司副总经理；2015年12月至2016年9月，任常州市国茂立德传动设备有限公司副总经理兼计划仓储部部长；2016年9月至2019年6月任江苏国茂减速机股份公司仓储部部长，2016年9月至今任江苏国茂减速机股份公司副总裁。
杨渭清	2001年8月至2013年4月，任国茂减速机集团有限公司制造三部部长；2013年5月至2015年9月，任常州市国茂立德传动设备有限公司运营经理；2015年10月至2016年9月，任常州市国茂立德传动设备有限公司制造总监；2016年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司制造总监。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐国忠	国茂减速机集团有限公司	董事长、总经理	2002年1月	
徐国忠	常州市国茂实业投资有限公司	执行董事、总经理	2009年11月	
徐国忠	常州市国茂投资有限公司	董事长、总经理	2010年8月	
徐国忠	常州湖塘商汇投资有限公司	董事长、总经理	2011年4月	
徐彬	国茂减速机集团有限公司	董事	2015年9月	
徐彬	常州市国茂投资有限公司	董事	2010年12月	
在股东单位任职情况的说明	不适用			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐国忠	常州津泓企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年3月	
徐国忠	江苏湖塘双惠典当有限公司	监事	2012年5月	
徐彬	捷诺传动系统(常州)有限公司	执行董事、总经理	2020年8月	
徐彬	国茂精密传动(常州)有限公司	执行董事	2021年11月	
徐彬	泛凯斯特汽车零部件(江苏)有限公司	执行董事	2020年3月	
徐彬	中重科技(天津)股份有限公司	董事	2021年5月	
陆一品	捷诺传动系统(常州)有限公司	监事	2020年8月	
陆一品	国茂精密传动(常州)有限公司	监事	2021年11月	
李芸达	常州工学院经济管理学院	教师	2022年8月	2024年1月
李芸达	常州工学院经济管理学院	副院长	2024年1月	
李芸达	常州电站辅机股份有限公司	独立董事	2020年4月	
李芸达	常州腾龙汽车零部件股份有限公司	独立董事	2017年4月	2023年4月
李芸达	常州神力电机股份有限公司	独立董事	2018年7月	
李芸达	江苏乐尔环境科技股份有限公司	独立董事	2020年12月	
吕云峰	南京我乐家居股份有限公司	董事	2015年4月	
吕云峰	上海涌铨投资管理有限公司	董事总经理	2018年3月	
吕云峰	江苏华沣产业基金管理有限公司	董事	2012年7月	
王建华	常州大学	教师	2009年11月	
邹成效	江苏融畅律师事务所	执业律师	2020年8月	2023年5月
邹成效	北京继来(常州)律师事务所	执业律师	2023年5月	
邹成效	常州腾龙汽车零部件股份有限公司	独立董事	2023年4月	



在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程的有关规定，本公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	不适用
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2024 年 4 月 25 日，董事会薪酬与提名委员会结合公司薪酬考核标准对 2023 年度董事、高级管理人员的薪酬进行审议，委员会一致认为 2023 年度公司的董事、高级管理人员薪酬情况与实际相符，同意提交董事会审议，并按相关规则在公司 2023 年度报告中予以披露。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评，本着有利于员工稳定及激励与约束相结合的原则确定报酬标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	请参阅本节四、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	492.74 万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

### (六) 其他

适用  不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第三次会议	2023 年 4 月 26 日	审议通过了《公司 2022 年度总裁工作报告》《公司 2022 年度董事会工作报告》《公司 2022 年度财务决算报告》《公司 2022 年年度报告及摘要》《公司 2023 年第一季度报告》《关于公司 2022 年度利润分配的议案》《公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》《关于公司 2022 年度董事、高级管理人员薪酬的议案》《关于聘请公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》《公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于公司 2023 年度向银行申请综合授信额度的议案》《公司 2022 年度内部控制评价报告》《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的议案》《关于使用部分闲置募集资金进行委托理财的议案》《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》《关于部分募集资金投资项目延期的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于提请召开 2022 年度股东大会的议案》。

第三届董事会第四次会议	2023 年 8 月 25 日	审议通过了《公司 2023 年半年度报告及摘要》《公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于回购并注销部分限制性股票及调整回购价格和回购数量的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期及预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件达成的议案》《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于转让参股公司股权暨关联交易的议案》《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第五次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过了《公司 2023 年三季度报告》。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐国忠	否	3	3	1	0	0	否	2
徐彬	否	3	3	1	0	0	否	2
陆一品	否	3	3	1	0	0	否	2
王晓光	否	3	3	2	0	0	否	1
李芸达	是	3	3	2	0	0	否	2
王建华	是	3	3	2	0	0	否	2
邹成效	是	3	3	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	3
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李芸达、邹成效、陆一品
提名委员会	王建华、邹成效、徐国忠
薪酬与考核委员会	邹成效、李芸达、徐彬

战略发展委员会	徐国忠、徐彬、王晓光
---------	------------

**(二) 报告期内审计委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年4月16日	第三届董事会审计委员 2023 年第一次会议审议通过了《公司 2022 年度财务报告》、《公司 2023 年第一季度财务报告》、《关于聘请公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》、《公司 2022 年度内部控制评价报告》、《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》。	一致通过全部议案	无
2023年8月15日	第三届董事会审计委员 2023 年第二次会议审议通过了《公司 2023 年半年度财务报告》、《关于转让参股公司股权暨关联交易的议案》、《关于聘任审计监察部负责人的议案》。	一致通过全部议案	无
2023年10月21日	第三届董事会审计委员会 2023 年第三次会议审议通过了《公司 2023 年第三季度财务报告》。	一致通过全部议案	无

**(三) 报告期内薪酬与考核委员会委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 2 日	第三届董事会薪酬与考核委员会委员 2023 年第一次会议审议通过了《关于 2022 年度董事、高级管理人员薪酬考核的议案》。	一致通过全部议案	无
2023 年 8 月 15 日	第三届董事会薪酬与考核委员会委员 2023 年第二次会议审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期及预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件达成的议案》。	一致通过全部议案	无

**(四) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	2,006
主要子公司在职员工的数量	279
在职员工的数量合计	2,285
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,706

销售人员	165
技术人员	233
财务人员	54
行政人员	127
合计	2,285
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	24
本科	328
大专	537
中专/高中	618
初中及以下	778
合计	2,285

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司构建了一套全面的薪酬与福利架构，辅以精细化的绩效评价系统。薪资总体框架根据公司关键经营指标的达成度来设定。在此基础上，公司参考行业薪资标准设立了较有吸引力的基础薪资水平。同时依据公司整体成绩以及各部门关键绩效指标的完成度，调整员工的奖金和变动薪酬。为进一步健全长效激励机制，公司于 2020 年推出五年期的股权激励计划，充分调动公司员工的积极性，吸引和留住更多优秀人才。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司坚守“人才至上，共谋员工与公司发展”的核心理念，深度关注员工的技术熟练度、领导力、职业路径以及共塑公司文化。2023 年，公司部署实施了广泛的培训项目，旨在全方位提升员工能力。这些项目包括专为销售队伍设计的技能加强培训、针对未来潜力人才的大学生特训班、针对基层管理者的能力升级课程、高层管理人员的团队协作训练以及围绕精益管理的综合培训系列。培训手段包括由公司资深管理人员传授实战经验和邀请外部专家讲授最新理论，同时指定专门人员负责统筹各项培训活动的执行和成效评估。通过创新培训模式、强化培训体系建设、拓展教育资源，公司不仅能够精准满足不同部门对人才培养的具体需求，还积极促进员工自我提升，与公司携手成长。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	111,306 小时
劳务外包支付的报酬总额	3,207,217 元人民币

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

《公司章程》第一百七十一条明确规定了公司现金分红的相关政策：公司当年度实现盈利，如无重大投资计划或重大现金支出（募集资金项目支出除外）发生，在依法提取法定公积金、任意公积金后进行现金分红。公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 15%。

上述重大投资计划或重大现金支出主要指以下情形：指公司未来十二个月内一次性或累计投资总额或现金支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 5%，且绝对值达 5,000 万元。报

告期内，公司利润分配方案严格执行了《公司章程》等相关分红政策的规定，分红标准和比例清晰明确。公司利润分配方案由董事会拟定并经董事会审议后提请股东大会批准，独立董事及监事会对提请股东大会审议的利润分配方案进行审议并出具意见，相关的决策程序完整，机制完备，切实维护了中小投资者的合法权益。

报告期内，公司根据 2022 年年度股东大会决议，实施了 2022 年度利润分配方案，切实保障了投资者的分红权益：公司向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税）。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 662,242,560 股，以此计算共计派发现金红利 132,448,512.00 元（含税）。本次分配的现金红利总额占当年度归属上市公司股东净利润的 32.00%

## （二） 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

## （三） 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

## （四） 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	2
每10股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	132,389,124.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	395,500,856.38
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	33.47
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	132,389,124.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	33.47

## 十一、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

事项概述	查询索引
《国茂股份关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格和回购数量的公告》	2023年8月29日发布于上海证券交易所网站。
《国茂股份关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期及预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件达成的公告》	2023年8月29日发布于上海证券交易所网站。

《国茂股份关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期及预留授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市流通的公告》	2023 年 9 月 9 日发布于上海证券交易所网站。
《国茂股份关于股权激励限制性股票回购注销实施的公告》	2023 年 11 月 13 日发布于上海证券交易所网站。

## (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

## (三) 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

## (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

依据《国茂股份董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》相关考核要求，结合公司所处行业和地区的薪酬水平确定公司高级管理人员的基本薪酬。公司对高级管理人员实施奖励与效益、考核结果挂钩，依据报告期内高级管理人员的经营绩效和考核指标完成情况兑现相应奖惩。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司积极推动内控管理体系在内部环境、风险管理、主要控制活动、信息与沟通、内部监督评价五个方面的持续提升。与此同时，通过开展内部自查、日常和专项监督、内控评价等工作，保障公司相关管理要求落实有效、反馈信息沟通顺畅、发现缺陷整改及时。

公司将风险管理体系的管理要求嵌入到各项制度、管理流程中，针对三重一大事项，制定相应管理规则及授权审批节点。公司针对不同业务板块、不同发展阶段的战略业务单元制定集团管控授权及差异化管理手册，并明确各不同重要等级的经营管理事项的管控节点和审批流程，通过流程规范、审批控制、审计追责等手段完善事前、事中、事后风险控制机制，形成了严格的内部控制体系。

公司持续开展年度内部控制评价及内部控制审计工作，每一年度的内部控制评价报告均提交董事会审议。依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引，结合公司自身结构及特点，围绕公司内部管理环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，全面评价公司内部控制设计的合理性及运行的有效性，及时发现各层面可能存在的缺陷或不足，进一步加强和规范公司内部控制建设工作，提升公司管理质量和风险防范能力。同时，公司委托外部专业审计机构每年度开展内部控制审计工作。通过外部审计，对照内部控制要求对风险进行有效识别、评估、控制、监测和改进，使得公司风险管理和内部控制以及日常的运营活动有机地融合为一体，有效控制和防范各类风险，确保公司持续稳定发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》等相关要求，持续完善对子公司的管理机制，对子公司进行有效管控，规范子公司内部管理，控制经营风险，促进子公司业务经营健康发展。

### 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司 2024 年 4 月 27 日在上海证券交易所披露的《江苏国茂减速机股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

### 十六、其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	332.60

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司及下属子公司不属于重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环境保护法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境保护违法受到环保部门的行政处罚。

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等法律法规要求，不断加强环境风险管理，确保公司生产运营符合相关法律法规和标准。同时，结合行业特点及生产实际，不断建立健全环境管理体系，严格依据排污许可证监管要求，定期组织执行环境监测报告申报，确保水环境、废气、土壤、噪声等均达标排放。此外，不断强化环境风险识别与管控，配备专职人员负责环境管理，对环保工作进行监督、指导确保公司环境管理体系的有效运行和环境管理的持续改善。报告期内公司荣获“江苏省绿色发展领军企业”称号。

公司开展的与环保相关的工作主要如下：

(1) 优化用电结构：公司与国家能源集团、中国建材集团、江苏中信博新能源科技股份有限公司联合启动“国茂股份 40MWp 分布式光伏发电项目”建设。该项目利用公司屋顶新建光伏电站，采用分块发电、集中并网和“光伏发电自发自用、余电上网”模式。该项目已于 2023 年 12 月建成，投运后预计年平均发电量约 3,718 万 kWh，有效减少二氧化碳排放量。

(2) 绿色培训：公司持续开展能源管理、绿色制造体系、绿色供应链相关培训，强化全员绿色低碳意识，加强设备绿色低碳技术改造，合理调整运行方式，提高设备效率；开展上下游供应链的节能、环保、温室气体和碳足迹的相关培训；加强节能宣传，通过节约用纸、节约用电、节约用水等方式降低能耗；拟定合理化建议制度、评审方案。

(3) 绿色供应链：公司以商务部、生态环境部、工业和信息化部 3 部委 2014 年联合发布的《企业绿色采购指南(试行)》(商流通函[2014]973 号)为指引，结合自身绿色供应链运转实际需要，制定了专门的《国茂股份绿色供应链管理制度》，用于指导公司的采购活动，充分考虑环境效益，优先采购环境友好、节能低耗和易于资源综合利用的原材料、产品和服务，兼顾经济效益和环境效益，打造绿色供应链。不断完善采购标准和制度，综合考虑产品设计、采购、生产、包装、物流、销售、服务、回收和再利用等多个环节的节能环保因素，与上下游企业共同践行环境保护、节能减排等社会责任。

(4) 有害物质使用情况：公司在减少材料、尤其是有有害物质的使用方面，针对产品生产用料，公司进行了相关评估及改善措施。如在喷漆方面，采用水性漆代替油性漆，减少有害物质的使用。公司每年进行创新升级及降本增效工作，鼓励全员积极参与，并对取得效益的项目进行奖励。

(5) 年度污染排放情况：公司按照环境影响报告的要求落实污染物处理设备，确保其污染物排放达到相关法律法规及标准要求，公司的环保设施目前全部正常运行。常州市武进区行政审批核发了城镇污水排入排水管网许可证。根据江苏佳蓝检验检测有限公司为公司出具的废气、噪声检测报告，公司 SO<sub>2</sub>排放未检出，颗粒物的排放速率为 0.005kg/h。

(6) 能源资源利用率：在能源利用效率方面，公司使用的专用设备符合产业准入的要求，并且能够降低能源与资源消耗，减少污染物排放，主要生产装备均采用数控化设备，同时采用信息技术对生产过程进行实时监控和数据收集分析；公司使用的变压器、空压机、水泵电机等设备实际运行符合要求；公司使用的通用用能设备采用了节能型产品或效率高、能耗低、水耗低、物耗低的产品。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	建立温室气体管理体系，持续开展温室气体的排放核查及减排提升工作；建立光伏屋顶电站，利用光伏储能发电达到优化能源结构，减速碳排放。

具体说明

适用 不适用



## 二、 社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 三、 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

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 十二、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	股份限售	国茂集团	<p>1、自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月后，本公司如确定依法减持发行人股份的，将在不违反本公司已作出的相关承诺且符合相关法律法规的前提下，在公告的减持期限内采取大宗交易、集合竞价等合规方式进行减持。本公司在首次公开发行限售股锁定期届满后两年第 1 条承诺时间：（2022 年 6 月 15 日至 2024 年 6 月 14 日）内减持发行人股票的，将提前三个交易日公告，减持价格不低于发行人首次公开发行价格。若在本公司减持前述股份前，发行人已发生分红、派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本公司的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票时的发行价格经相应调整后的价格。</p> <p>2、如果本公司违反上述承诺内容的，本公司将继续承担以下义务和责任：（1）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（3）有违法所得的，按相关法律法规处理；（4）如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；（5）根据届时规定可以采取的其他措施。</p>	2019 年 5 月 27 日	是	第 1 条承诺期为：2022 年 6 月 15 日至 2024 年 6 月 14 日；第 2 条承诺期限为：长期有效	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	徐国忠、徐彬、沈惠萍、徐玲	1、自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月后，本人如确定依法减持发行人股份的，将在不违反本人已作出的相关承诺且符合相关法律法规的前提下，在公告的减持期限内采取大宗交易、集合竞价等合规方式进行减持。本人在首次公开发行股票限售股锁定期届满后两年（2022 年 6 月 15 日至 2024 年 6 月 14 日）内减持发行人股票的，将提前三个交易日公告，减持价格不低于发行人首次公开发行价格。若在本人减持前述股份前，发行人已发生分红、派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票时的发行价格经相应调整后的价格。2、本人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。3、如果本人违反上述承诺内容的，本人将继续承担以下义务和责任：（1）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（3）有违法所得的，按相关法律法规处理；（4）如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；（5）根据届时规定可以采取的其他措施。	2019 年 5 月 27 日	是	第 1 条承诺期限为：2022 年 6 月 15 日至 2024 年 6 月 14 日；第 2 条承诺期限为：承诺人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间及离职后半年内；第 3 条承诺期限：长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	陆一品、王晓光、孔东华、谭家明、郝建男、杨渭清	1、本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。2、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。若在本人减持前述股份前，发行人已发生分红、派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本公司的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票时的发行价格经相应调后的价格。如果本人违反上述承诺内容的，本人将继续承担以下义务和责任：（1）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（3）有违法所得的，按相关法律法规处理；（4）如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；（5）根据届时规定可以采取的其他措施。	2019 年 5 月 27 日	是	第 1 条承诺期限为：承诺人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间及离职后半年内；第 2 条承诺期限为：锁定期届满后两年内	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	范淑英、张国庆	本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。如果本人违反上述承诺内容的，本人将继续承担以下义务和责任：（1）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（3）有违法所得的，按相关法律法规处理；（4）如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；（5）根据届时规定可以采取的其他措施。	2019年5月27日	是	承诺人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间及离职后半年内	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	本公司	自承诺函出具之日起，本公司向常州市国泰铸造有限公司的采购金额逐年下降，每年度同比下降不低于20%。	2018年4月16日	是	自承诺函出具之日（2018年4月16日）起至该关联交易完全解决	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	徐国忠、徐彬、沈惠萍、徐玲	1、在本公司（或本人）作为国茂股份的控股股东、实际控制人期间，本公司（或本人）及本公司（或本人）控制的其他企业（不含国茂股份）将不以任何理由和方式非法占用国茂股份的资金及其他任何资产，并将尽量减少或避免与国茂股份的关联交易。2、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本公司（或本人）及本公司（或本人）控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与国茂股份依法签订协议，履行合法程序，并将按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《江苏国茂减速机股份有限公司章程》、《江苏国茂减速机股份有限公司章程（草案）》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本公司保证不通过关联交易损害公司及其无关联关系股东的合法权益；3、如违反上述承诺，本公司（或本人）愿意承担由此给国茂股份造成的全部损失。	2018年4月16日	是	相关股东作为国茂股份的控股股东、实际控制人及一致行动人期间	是	不适用	不适用
与首次公开发行	解决同业竞争	国茂集团、徐国忠、徐	1、截至承诺函出具之日，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业未直接或间接持有与国茂股份业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事与国茂股份存在同业竞争的活动。	2019年5月27日	是	相关股东作为国茂股份的控股股东	是	不适用	不适用

行相关的承诺		彬、沈惠萍、徐玲	<p>2、为避免未来本公司/本人及本公司/本人直接、间接控制的实体与国茂股份产生同业竞争，本公司/本人承诺：本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对国茂股份构成竞争的业务及活动。本公司/本人将不在中国境内外直接或间接拥有与国茂股份存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。3、为了更有效地避免未来本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体与国茂股份之间产生同业竞争，本公司/本人还将采取以下措施：（1）通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本公司直接或间接控制的实体不会直接或间接从事与公司相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；（2）如本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体存在与国茂股份相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体与国茂股份产生同业竞争，本公司/本人应于发现该业务机会后立即通知国茂股份，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本公司及本公司直接或间接控制的实体的条件优先提供予国茂股份；（3）如本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体出现了与国茂股份相竞争的业务，本公司/本人将通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本公司直接或间接控制的实体，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给国茂股份或作为出资投入国茂股份。如出现因违反上述承诺而导致国茂股份及其他股东权益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的法律责任，承担因违反上述承诺而给国茂股份造成的全部经济损失。</p>			、实际控制人及一致行动人期间			
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司	<p>1、本公司承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后30个交易日内，</p>	2019年5月27日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			本公司将回购首次公开发行的全部新股，回购价格根据届时二级市场价格确定，且不低于发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整）。3、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	国茂集团	1、国茂集团承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后30个交易日内，国茂集团将回购国茂集团已公开发售的发行人原限售股份及已转让的原限售股份，回购价格根据届时二级市场价格确定，且不低于发行价格加上同期银行存款利息。3、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，国茂集团作为发行人的控股股东，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。4、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，国茂集团将依法赔偿投资者损失。	2019年5月27日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	徐国忠、徐彬、沈惠萍、徐玲	1、本人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后30个交易日内，本人将回购本人已公开发售的发行人原限售股份及已转让的原限售股份，回购价格根据届时二级市场价格确定，且不低于发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整）。3、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人作为发行人的实际控制人，将督促发行人依	2019年5月27日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			法回购首次公开发行的全部新股。4、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	陆一品、王晓光、孔东华、谭家明、郝建男、杨渭清、范淑英、张国庆	1、本人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。3、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2019年5月27日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	本公司	1、本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。2、本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2020年8月3日	是	2020年8月3日至本激励计划终止之日	是	不适用	不适用
	其他	股权激励计划的激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2020年8月3日	是	2020年8月3日至本激励计划终止之日	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	股权激励计划的激励对象	自每个解除限售之日起6个月内，所有激励对象不得转让其所持有的当批次解除限售的全部限制性股票。激励对象违反本条规定的，应当将其转让所得全部收益返还给公司。	2020年8月3日	是	2020年8月3日至本激励计划终止之日	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

十三、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

十四、违规担保情况

适用  不适用

十五、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

十六、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

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用



## 十七、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,100,000
境内会计师事务所审计年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	俞伟英、卞加俊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	上述会计师为公司提供审计服务的年限连续分别为2年和5年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	0

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于2023年5月22日召开的2022年年度股东大会审议通过了《关于聘请公司2023年度财务审计机构及内控审计机构的议案》，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计及内部控制审计的会计师事务所。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

## 审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

□适用 √不适用

## 十八、面临退市风险的情况

## (一) 导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

## (三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 十九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 二十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 二十一、上市公司及其董事、监事、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

## 二十二、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、实际控制人不存在未履行法院生效判决，以及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 二十三、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

2023年4月26日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于预计2023年度日常关联交易的议案》，具体内容详见公司于2023年4月28日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《江苏国茂减速机股份有限公司关于2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-015）。

2023年度，本公司发生的日常关联交易未超过年初预计数。2023年度公司日常关联交易预计和实际发生情况具体如下：

单位：万元

关联交易内容	关联人	2023年度 预计金额	2023年实际 发生金额	预计金额与实际 发生金额差异较 大的原因
采购铸件	常州市国泰铸造 有限公司	768.80	764.73	—
采购商品/接受劳务（水 费、电费、绿化费、保洁 费等）及租赁房屋	国茂减速机集团 有限公司	720.00	628.94	—
出售商品	中重科技(天津) 股份有限公司	500.00	70.60	—
合计：		1,988.80	1,464.27	—

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、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

2023年8月25日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于转让参股公司股权暨关联交易的议案》，同意公司根据实际经营情况，以1,230万元转让其持有的参股公司智鸥驱动10%股权，交易对方为公司实际控制人之一徐彬先生的配偶唐心恬女士，关联董事回避表决。详见公司于2023年8月29日披露于上海证券交易所网站的《江苏国茂减速机股份有限公司关于转让参

股公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-033）》。2023 年 9 月，智欧驱动已完成本次股权转让的工商变更，公司不再直接或间接持有智欧驱动的股权。

### 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

事项概述	查询索引
公司第二届董事会第十二次会议、2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于增资中重科技（天津）股份有限公司暨与关联方共同投资的关联交易议案》，公司与天津华瑞达企业管理合伙企业（有限合伙）、沈惠萍、王洪新、杜宝珍共同对中重科技进行增资，其中公司以自有资金出资人民币 13,300 万元持有 7% 股份。具体内容详见公司披露的《国茂股份关于增资中重科技（天津）股份有限公司暨与关联方共同投资的关联交易公告》（公告编号：2021-011）。中重科技于 2023 年 4 月 10 日在上海证券交易所主板上市，证券简称：中重科技，证券代码：603135，发行价格为 17.80 元/股。公司持有中重科技 2,519.6121 万股股份，占其首次公开发行后总股本的 5.60%。具体内容详见《国茂股份关于参股公司首次公开发行股票获得上海证券交易所上市委员会审核通过的公告》（公告编号：2023-003）、《国茂股份关于参股公司首次公开发行股票并在上海证券交易所上市的公告》（公告编号：2023-006）。	www.sse.com.cn

### 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**

□适用 √不适用

**二十四、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	21,500	20,000	0
银行理财产品	自有资金	100,000	100,000	0

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

## 二十五、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2019年6月11日	87,333.30	0	80,000.00	80,000.00	80,000.00	59,104.60	73.88	3,131.42	3.91	0

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
------	------	----------	--------	----------	----------	--------------	-----------------	--------	----------------------	--------------------------------	-------------	-------	---------------	---------------	---------	-----------------	----------------------------	------

年产 35 万台减速机项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2019 年 6 月 11 日	否	45,000.00	45,000.00	255.51	42,384.65	94.19	2022 年 12 月 31 日	是	是	不适用	16,202.84	已实现效益 16,202.84	不适用	3,814.18 (注 1)
年产 160 万件齿轮项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2019 年 6 月 11 日	否	30,000.00	30,000.00	2,422.93	14,918.72	49.73	2023 年 12 月 31 日	是	是	不适用	—	—	不适用	— (注 2)
研发中心建设项目	研发	否	首次公开发行股票	2019 年 6 月 11 日	否	5,000.00	5,000.00	452.98	1,801.23	36.02	2024 年 12 月 31 日	否	是	(注 3)	—	—	不适用	—

注 1：公司于 2023 年 5 月 29 日将该募投项目实际节余的募集资金共计 3,814.18 万元（含尚未支付的合同尾款）永久补充流动资金。

注 2：公司于 2024 年 4 月 25 日召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司募集资金投资项目“年产 160 万件齿轮项目”截至 2023 年 12 月 31 日已达到预定可使用状态，公司拟将上述项目予以结项。为提高资金使用效率，公司拟将募集资金节余金额 18,055.43 万元（含理财及利息收入净额，最终转出金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充公司流动资金。该议案尚需提交公司股东大会审议。

注 3：公司于 2023 年 4 月 26 日召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将募集资金投资项目“研发中心建设项目”达到预定可使用状态日期由 2023 年 6 月 11 日延长至 2024 年 12 月 31 日。研发中心建设项目内容较为丰富和复杂，为提升研发实力，结合未来发展规划，公司以更高的标准对研发中心建设项目所需设备设施的具体规划、选型、验证及调试等方面进行更充分评估，使项目建设进度较原计划有所滞后。加之受整体外部环境影响，致使该项目物资采购、物流运输、人员施工等诸多环节受阻，综合导致了项目建设周期有所延长。为保障募投项目的实施质量与募集资金的使用效果，公司基于谨慎原则，在募投项目实施主体、建设内容、投资总额不变的情况下，将“研发中心建设项目”达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日。

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况****1、募集资金投资项目先期投入及置换情况**

□适用 √不适用

**2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

□适用 √不适用

**3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年4月26日	2.15	2023年4月29日	2024年4月28日	2	否

其他说明

无

**4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**二十六、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

□适用 √不适用



## 第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	8,266,650	1.25	0	0	0	-2,953,510	-2,953,510	5,313,140	0.80
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	8,266,650	1.25	0	0	0	-2,953,510	-2,953,510	5,313,140	0.80
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	8,266,650	1.25	0	0	0	-2,953,510	-2,953,510	5,313,140	0.80
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	653,975,910	98.75	0	0	0	+2,656,570	+2,656,570	656,632,480	99.20
1、人民币普通股	653,975,910	98.75	0	0	0	+2,656,570	+2,656,570	656,632,480	99.20
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	662,242,560	100	0	0	0	-296,940	-296,940	661,945,620	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2023 年 9 月 18 日, 公司首次授予部分第三个解除限售期及预留授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市流通, 本次解除限售 265.6570 万股。本次限制性股票解锁后, 公司有限售条件股份由 8,266,650 股变为 5,610,080 股, 无限售流通股份由 653,975,910 股变为 656,632,480 股, 总股本未变。

(2) 2023 年 11 月 15 日, 公司完成 6 名激励对象已获授但尚未解除限售的 296,940 股限制性股票的回购注销工作, 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了《证券变更登记证明》。本次回购注销限制性股票后, 公司总股本由 662,242,560 股变更为 661,945,620 股。其中有限售条件流通股份由 5,610,080 股变为 5,313,140 股。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响 (如有)

√适用 □不适用

2023 年 11 月 15 日, 公司完成 6 名激励对象已获授但尚未解除限售的 296,940 股限制性股票的回购注销工作, 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了《证券变更登记证明》。本次回购注销限制性股票后, 公司总股本由 662,242,560 股变更为 661,945,620 股。其中有限售条件流通股份由 5,610,080 股变为 5,313,140 股。

上述股本变动对公司最近一期每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产不构成重大影响。

## 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

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期可解除限售的 160 名激励对象	7,386,960	2,462,320	0	4,924,640	股权激励限售股	2023 年 9 月 18 日
2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期可解除限售的 29 名激励对象	582,750	194,250	0	388,500	股权激励限售股	2023 年 9 月 18 日
6 名激励对象 (离职)	296,940	0	-296,940	0		
合计	8,266,650	2,656,570	-296,940	5,313,140	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明 (存续期内利率不同的债券, 请分别说明):

□适用 √不适用

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

√适用 □不适用

报告期内公司完成 6 名激励对象已获授但尚未解除限售的 296,940 股限制性股票的回购过户注销工作。公司股份总数由期初 662,242,560 股减少至期末 661,945,620 股。上述股本变动对公司股东结构、资产和负债结构的影响不重大。

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,771
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,757

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
国茂减速机集团有限公司	0	333,760,000	50.42	0	无	0	境内非国有法人
徐彬	-6,290,000	56,710,000	8.57	0	无	0	境内自然人
徐国忠	0	45,640,000	6.89	0	无	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司-国泰智能汽车股票型证券投资基金	14,292,196	14,292,196	2.16	0	无	0	其他
徐玲	-3,315,380	10,263,854	1.55	0	无	0	境内自然人
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	3,626,562	7,658,674	1.16	0	无	0	其他
广发基金管理有限公司-社保基金四二零组合	-2,197,400	7,369,909	1.11	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司-国泰智能装备股票型证券投资基金	2,735,160	6,525,258	0.99	0	无	0	其他

中国邮政储蓄银行股份有限公司一易方达新收益灵活配置混合型证券投资基金	1,027,300	6,085,566	0.92	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-1,551,765	5,141,496	0.78	0	无	0	境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
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				
国茂减速机集团有限公司	333,760,000	人民币普通股	333,760,000				
徐彬	56,710,000	人民币普通股	56,710,000				
徐国忠	45,640,000	人民币普通股	45,640,000				
中国农业银行股份有限公司一国泰智能汽车股票型证券投资基金	14,292,196	人民币普通股	14,292,196				
徐玲	10,263,854	人民币普通股	10,263,854				
中国人寿保险股份有限公司一传统一普通保险产品一005L一CT001沪	7,658,674	人民币普通股	7,658,674				
广发基金管理有限公司一社保基金四二零组合	7,369,909	人民币普通股	7,369,909				
中国银行股份有限公司一国泰智能装备股票型证券投资基金	6,525,258	人民币普通股	6,525,258				
中国邮政储蓄银行股份有限公司一易方达新收益灵活配置混合型证券投资基金	6,085,566	人民币普通股	6,085,566				
香港中央结算有限公司	5,141,496	人民币普通股	5,141,496				
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	1、徐彬为徐国忠之子，徐玲为徐国忠之女。徐国忠、徐彬为公司实际控制人，徐玲为实际控制人之一致行动人。 2、徐国忠、徐彬分别持有国茂集团47%、45%的股份。 3、未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	新增	0	0	14,292,196	2.16
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	新增	0	0	7,658,674	1.16
中国银行股份有限公司—国泰智能装备股票型证券投资基金	新增	0	0	6,525,258	0.99
沈惠萍	退出	0	0	2,951,580	0.45
中国工商银行股份有限公司—广发制造业精选混合型证券投资基金	退出	0	0	2,661,173	0.40
常州市正德企业管理咨询中心（有限合伙）	退出	0	0	3,449,120	0.52

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陆一品	280,000			注1
2	徐花	145,600			注1
3	王晓光	140,000			注1
4	徐龙	140,000			注1
5	黄晓英	131,600			注1
6	谭家明	117,600			注1
7	杨渭清	112,000			注1
8	覃屹	112,000			注1
9	邵飞鹏	100,800			注1
10	顾军	100,800			注1
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、王晓光与黄晓英为夫妻关系。 2、未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。			

注1：上述股东持有的有限售条件的股份为公司2020年限制性股票激励计划首次授予的股份，第一期限制性股票的限售期为12个月，第二期限制性股票的限售期为24个月，第三期限制性股票的限售期为36个月，第四期限制性股票的限售期为48个月，第五期限制性股票的限售期为60个月。截至报告期末，前三期限制性股票已解除限售并流通上市。第四期限制性股票因公司业绩未达标不能解锁，将由公司回购注销。剩余第五期限制性股票解除限售需满足公司层面业绩考核要求及个人层面绩效考核要求，该考核在报告期内尚未完成，获准上市交易数量未最终确定。

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

适用 不适用

名称	国茂减速机集团有限公司
单位负责人或法定代表人	徐国忠
成立日期	2001年11月28日
主要经营业务	对外投资、房屋租赁
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

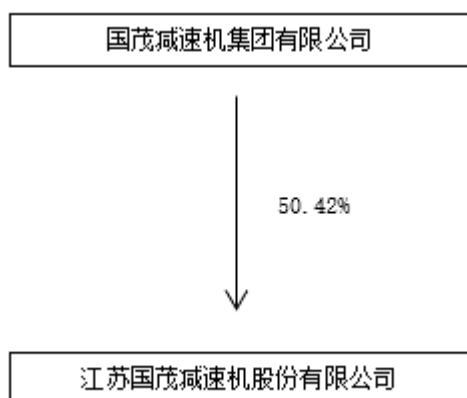
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	徐国忠
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	1993年7月至2001年3月，任常州市国泰减速机厂厂长、经理、主任；2001年3月至2001年11月，任常州市国泰减速机厂执行董事、厂长；2001年11月至2002年1月，任常州国泰减速机械有限公司董事长、经理；2002年1月至今，任国茂减速机集团有限公司董事长、总经理；2015年11月至2016年9月，任常州市国茂立德传动设备有限公司执行董事、经理；2016年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司董事长。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	徐彬
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2010年3月至今，任国茂减速机集团有限公司董事；2013年3月至2015年11月，任常州市国茂立德传动设备有限公司执行董事、经理；2015年12月至2016年9月，任常州市国茂立德传动设备有限公司副经理；2016年9月至今，任江苏国茂减速机股份有限公司董事、总裁。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	沈惠萍
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	1993年7月至2001年11月，任常州市国泰减速机厂会计；2001年11月至2010年2月，任常州国泰减速机械有限公司会计；2010年3月至今，任国茂减速机集团有限公司董事、副总经理、财务负责人。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

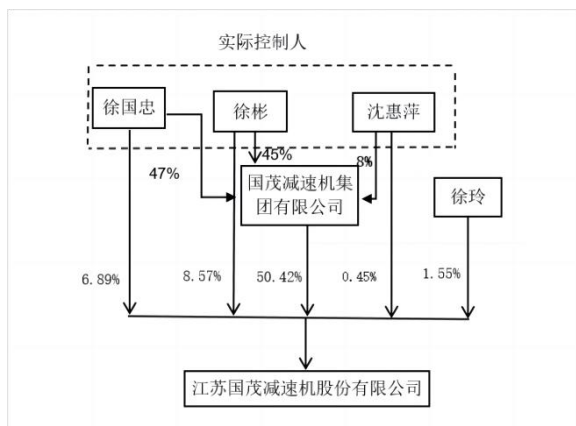
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用  不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

江苏国茂减速机股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了江苏国茂减速机股份有限公司（以下简称国茂股份）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国茂股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国茂股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b>	
关于收入确认的会计政策详见“附注五、（三十四）”；关于营业收入披露见“附注七、（六十一）”。公司于 2020 年 8 月施行限制性股票激励计划，激励计划在 2020 至 2024 年会计年度中，分年度对公司的业绩	我们针对收入确认执行的主要审计程序包括： （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计合理性和运行有效性； （2）选取公司销售合同样本，识别销售合同中与商品控制权转移相关的条款，评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则规定； （3）获取销售台账，选取样本检查主要客户的销售及收款单

<p>指标进行考核。收入是衡量公司经营业绩的重要指标之一，可能存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>据，确认与会计记录是否一致，并评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>(4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对签收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>(5) 对收入及毛利率进行波动分析；</p> <p>(6) 结合应收账款对主要客户执行函证程序，以确认收入金额的真实、准确性；</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报与披露。</p>
---	---

#### 四、 其他信息

国茂股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国茂股份 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国茂股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国茂股份的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对国茂股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国茂股份不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就国茂股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:俞伟英  
(项目合伙人)

中国注册会计师:卞加俊

中国·上海

二〇二四年四月二十五日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:江苏国茂减速机股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	696,027,428.40	944,081,007.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、3	1,200,000,000.00	605,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	34,518,639.43	42,525,208.20
应收账款	七、5	257,236,292.14	258,824,912.75
应收款项融资	七、7	616,757,491.03	554,560,202.89
预付款项	七、8	6,897,376.47	4,803,499.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	10,424,708.35	2,260,555.75
其中:应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	544,940,347.19	585,331,355.13
合同资产	七、6	1,196,391.42	956,056.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	6,155,745.83	17,517,125.47
流动资产合计		3,374,154,420.26	3,015,859,923.97
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	259,132,884.41	200,880,624.44
其他权益工具投资			12,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			10,862,882.44
固定资产	七、21	1,090,225,354.57	933,928,024.45
在建工程	七、22	5,718,066.90	146,457,400.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	6,520,090.90	2,404,236.29
无形资产	七、26	198,874,826.55	205,054,483.09
开发支出			
商誉			4,487,578.22
长期待摊费用	七、28	24,679,663.97	28,031,406.73
递延所得税资产	七、29	48,760,731.60	54,060,210.48
其他非流动资产	七、30	5,718,293.55	29,346,349.32
非流动资产合计		1,639,629,912.45	1,627,513,196.00
资产总计		5,013,784,332.71	4,643,373,119.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	665,922,077.17	618,134,665.83
应付账款	七、36	391,059,998.01	360,748,889.92
预收款项	七、37	95,862,161.27	116,916,957.89
合同负债	七、38	70,103,939.07	63,836,189.78
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	七、39	48,737,851.70	42,382,479.82

应交税费	七、40	25,749,046.47	22,415,271.05
其他应付款	七、41	38,075,847.85	58,171,807.50
其中：应付利息			
应付股利		1,412,751.80	2,935,510.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	2,446,734.31	2,021,249.77
其他流动负债	七、44	9,108,087.15	8,293,370.19
流动负债合计		1,347,065,743.00	1,292,920,881.75
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,925,987.29	508,273.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	3,124,905.12	2,709,288.77
递延收益	七、51	61,720,897.33	68,498,925.33
递延所得税负债	七、29	652,412.08	767,398.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		69,424,201.82	72,483,886.18
负债合计		1,416,489,944.82	1,365,404,767.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	661,945,620.00	662,242,560.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,143,769,338.60	1,105,035,081.75
减：库存股	七、56	34,483,093.00	52,741,297.50
其他综合收益	七、57	-239,778.96	-154,489.86
专项储备			
盈余公积	七、59	231,256,294.54	190,534,374.23
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,588,787,659.40	1,364,566,097.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,591,036,040.58	3,269,482,325.72
少数股东权益		6,258,347.31	8,486,026.32
所有者权益（或股东权益）合计		3,597,294,387.89	3,277,968,352.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,013,784,332.71	4,643,373,119.97

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:江苏国茂减速机股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		642,596,801.01	909,594,479.52
交易性金融资产		1,200,000,000.00	605,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		99,750.00	625,866.88
应收账款	十九、1	243,030,891.83	238,865,618.66
应收款项融资		615,808,694.54	550,031,136.01
预付款项		8,117,012.74	7,731,771.56
其他应收款	十九、2	47,583,263.05	38,016,915.76
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		502,962,603.35	536,824,481.50
合同资产		1,196,391.42	956,056.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,207,265.37	4,762,345.36
流动资产合计		3,266,602,673.31	2,892,408,671.72
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	593,590,278.79	513,969,280.79
其他权益工具投资			12,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			28,897,515.90
固定资产		813,859,367.42	808,784,664.08
在建工程		2,305,652.15	49,178,948.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,520,090.90	2,404,236.29
无形资产		154,889,042.20	153,881,972.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,929,444.51	26,719,791.15
递延所得税资产		39,181,196.88	44,557,191.51
其他非流动资产		2,098,799.35	4,132,135.41
非流动资产合计		1,632,373,872.20	1,644,525,736.05
资产总计		4,898,976,545.51	4,536,934,407.77
<b>流动负债:</b>			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		633,428,997.00	577,196,200.00
应付账款		328,092,771.66	329,735,957.18
预收款项		91,435,157.70	112,127,120.47
合同负债		67,678,840.96	61,916,507.50
应付职工薪酬		46,210,207.35	39,528,815.54
应交税费		24,555,425.42	21,846,380.60
其他应付款		37,925,847.85	56,711,807.50
其中：应付利息			
应付股利		1,412,751.80	2,935,510.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,446,734.31	2,021,249.77
其他流动负债		8,798,249.33	8,049,145.97
流动负债合计		1,240,572,231.58	1,209,133,184.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,925,987.29	508,273.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,124,905.12	2,709,288.77
递延收益		50,772,533.33	57,324,433.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,823,425.74	60,541,995.89
负债合计		1,298,395,657.32	1,269,675,180.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		661,945,620.00	662,242,560.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,144,032,061.90	1,105,078,494.86
减：库存股		34,483,093.00	52,741,297.50
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		231,256,294.54	190,534,374.23
未分配利润		1,597,830,004.75	1,362,145,095.76
所有者权益（或股东权益）合计		3,600,580,888.19	3,267,259,227.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,898,976,545.51	4,536,934,407.77

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,660,414,937.05	2,696,787,401.03
其中：营业收入	七、61	2,660,414,937.05	2,696,787,401.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,261,545,485.78	2,279,074,285.89
其中：营业成本	七、61	1,968,376,335.44	1,975,661,239.48
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	七、62	23,274,638.55	24,564,786.62
销售费用	七、63	73,297,960.13	75,261,882.26
管理费用	七、64	78,421,570.71	98,337,867.95
研发费用	七、65	127,010,980.01	119,734,730.93
财务费用	七、66	-8,835,999.06	-14,486,221.35
其中：利息费用		1,611,832.34	857,760.63
利息收入		11,053,190.10	16,122,479.66
加：其他收益	七、67	22,721,148.92	11,757,150.45
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	42,545,304.34	45,804,252.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,280,481.85	20,278,472.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-3,500,082.40	2,039,334.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-18,375,107.63	-25,657,651.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,567,386.81	10,764.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		440,693,327.69	451,666,965.72
加：营业外收入	七、74	3,780,441.92	3,532,738.56
减：营业外支出	七、75	137,737.11	125,054.05



四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		444,336,032.50	455,074,650.23
减：所得税费用	七、76	51,062,855.13	43,210,111.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		393,273,177.37	411,864,539.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		393,273,177.37	411,864,539.08
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）		395,500,856.38	413,896,132.25
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,227,679.01	-2,031,593.17
六、其他综合收益的税后净额	七、77	169,710.90	-353,382.39
（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		255,000.00	
（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		-85,289.10	-353,382.39
（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		393,442,888.27	411,511,156.69
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.60	0.63
（二）稀释每股收益(元/股)		0.60	0.63

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

**母公司利润表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	2,514,218,398.77	2,514,825,096.33
减：营业成本	十九、4	1,848,827,585.21	1,834,825,894.40
税金及附加		21,492,761.55	24,145,323.14
销售费用		64,444,007.64	66,800,736.95
管理费用		66,067,299.36	83,902,831.61
研发费用		108,586,374.32	100,356,391.40
财务费用		-9,860,522.02	-15,318,937.75
其中：利息费用		1,530,323.38	857,760.63
利息收入		11,933,982.88	16,779,602.93
加：其他收益		21,355,680.09	11,009,264.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	42,545,304.34	45,804,252.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,280,481.85	20,278,472.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,850,537.00	1,652,878.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-19,449,129.72	-16,998,529.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-324,068.50	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		454,938,141.92	461,580,721.99
加：营业外收入		3,441,281.15	3,389,193.13
减：营业外支出		81,517.35	22,482.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		458,297,905.72	464,947,432.20
减：所得税费用		51,333,702.65	51,392,212.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		406,964,203.07	413,555,219.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		406,964,203.07	413,555,219.47
（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		255,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		255,000.00	
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		255,000.00	
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		407,219,203.07	413,555,219.47
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：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

### 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 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		2,609,802,715.00	2,646,628,037.44
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		21,313,817.51	327,032.10
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	22,057,694.27	55,001,032.22
经营活动现金流入小计		2,653,174,226.78	2,701,956,101.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,522,878,299.75	1,719,793,784.92
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		307,032,736.94	319,374,916.50
支付的各项税费		172,772,163.25	202,502,174.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	117,481,195.54	108,651,524.70
经营活动现金流出小计		2,120,164,395.48	2,350,322,400.82
经营活动产生的现金流量净额		533,009,831.30	351,633,700.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,185,564,822.49	2,225,525,780.05
取得投资收益收到的现金		5,039,224.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,359,427.87	21,029.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,500,000.00	
投资活动现金流入小计		3,193,463,474.56	2,225,546,809.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,361,968.14	228,149,489.72
投资支付的现金		3,740,000,000.00	2,055,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	11,310,000.00	1,622,146.00
投资活动现金流出小计		3,836,671,968.14	2,284,771,635.72
投资活动产生的现金流量净额		-643,208,493.58	-59,224,826.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,335,131.97	140,636,682.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	5,462,110.48	4,090,196.86
筹资活动现金流出小计		137,797,242.45	144,726,879.36
筹资活动产生的现金流量净额		-137,797,242.45	-144,726,879.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-85,289.10	-353,382.39
五、现金及现金等价物净增加额		-248,081,193.83	147,328,612.73
加：期初现金及现金等价物余额		934,097,542.06	786,768,929.33
六、期末现金及现金等价物余额		686,016,348.23	934,097,542.06

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,444,813,556.27	2,439,659,764.89
收到的税费返还		4,400,365.93	
收到其他与经营活动有关的现金		19,702,811.86	37,319,017.82
经营活动现金流入小计		2,468,916,734.06	2,476,978,782.71
购买商品、接受劳务支付的现金		1,433,052,805.24	1,563,919,301.91
支付给职工及为职工支付的现金		267,711,046.49	275,780,846.32
支付的各项税费		168,472,051.65	199,988,655.52
支付其他与经营活动有关的现金		104,524,490.85	96,059,802.31
经营活动现金流出小计		1,973,760,394.23	2,135,748,606.06
经营活动产生的现金流量净额		495,156,339.83	341,230,176.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,185,564,822.49	2,225,525,780.05

取得投资收益收到的现金		5,039,224.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		395,567.26	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,514,838.71	
投资活动现金流入小计		3,192,514,452.66	2,225,525,780.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,031,228.55	87,574,865.66
投资支付的现金		3,770,000,000.00	2,146,403,468.00
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		10,000,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,818,031,228.55	2,239,978,333.66
投资活动产生的现金流量净额		-625,516,775.89	-14,452,553.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,335,131.97	140,636,682.50
支付其他与筹资活动有关的现金		5,462,110.48	3,771,411.86
筹资活动现金流出小计		137,797,242.45	144,408,094.36
筹资活动产生的现金流量净额		-137,797,242.45	-144,408,094.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		905,034,479.52	722,664,950.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		636,876,801.01	905,034,479.52

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

**合并所有者权益变动表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年年末余额	662,242,560.00				1,105,035,081.75	52,741,297.50	-154,489.86		190,534,374.23		1,364,566,097.10		3,269,482,325.72	8,486,026.32	3,277,968,352.04
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	662,242,560.00				1,105,035,081.75	52,741,297.50	-154,489.86		190,534,374.23		1,364,566,097.10		3,269,482,325.72	8,486,026.32	3,277,968,352.04
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-296,940.00				38,734,256.85	-18,258,204.50	-85,289.10		40,721,920.31		224,221,562.30		321,553,714.86	-2,227,679.01	319,326,035.85
(一) 综合收益总额							169,710.90				395,500,856.38		395,670,567.28	-2,227,679.01	393,442,888.27
(二) 所有者投入和减少资本	-296,940.00				38,734,256.85	-18,258,204.50							56,695,521.35		56,695,521.35
1. 所有者投入的普通股	-296,940.00				-1,702,518.00	-18,258,204.50							16,258,746.50		16,258,746.50

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					-8,574,227.47								-8,574,227.47		-8,574,227.47
4. 其他					49,011,002.32								49,011,002.32		49,011,002.32
(三) 利润分配									40,696,420.31	-171,508,794.08			-130,812,373.77		-130,812,373.77
1. 提取盈余公积									40,696,420.31	-40,696,420.31					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-130,812,373.77			-130,812,373.77		-130,812,373.77
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转							-255,000.00		25,500.00		229,500.00				
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							-255,000.00		25,500.00		229,500.00				
6. 其他															



(五) 专项储备															
1. 本期提取								10,632,936.54					10,632,936.54	10,632,936.54	
2. 本期使用								10,632,936.54					10,632,936.54	10,632,936.54	
(六) 其他															
四、本期末余额	661,945,620.00				1,143,769,338.60	34,483,093.00	-239,778.96		231,256,294.54			1,588,787,659.40	3,591,036,040.58	6,258,347.31	3,597,294,387.89

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	473,232,400.00				1,271,732,313.00	74,532,250.00	198,892.53		149,178,852.28		1,133,904,929.30		2,953,715,137.11	5,517,619.49	2,959,232,756.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	473,232,400.00				1,271,732,313.00	74,532,250.00	198,892.53		149,178,852.28		1,133,904,929.30		2,953,715,137.11	5,517,619.49	2,959,232,756.60
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	189,010,160.00				-166,697,231.25	-21,790,952.50	-353,382.39		41,355,521.95		230,661,167.80		315,767,188.61	2,968,406.83	318,735,595.44
(一) 综合收益总额							-353,382.39				413,896,132.25		413,542,749.86	-2,031,593.17	411,511,156.69

(二) 所有者投入和减少资本	-282,800.00				22,595,728.75	-21,790,952.50						44,103,881.25	5,000,000.00	49,103,881.25
1. 所有者投入的普通股	-282,800.00				-1,597,160.00	-21,790,952.50						19,910,992.50		19,910,992.50
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					24,192,888.75							24,192,888.75		24,192,888.75
4. 其他													5,000,000.00	5,000,000.00
(三) 利润分配								41,355,521.95	-183,234,964.45			-141,879,442.50		-141,879,442.50
1. 提取盈余公积								41,355,521.95	-41,355,521.95					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-141,879,442.50			-141,879,442.50		-141,879,442.50
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	189,292,960.00				-189,292,960.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	189,292,960.00				-189,292,960.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受														

益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							8,145,571.14			8,145,571.14			8,145,571.14
2. 本期使用							8,145,571.14			8,145,571.14			8,145,571.14
(六) 其他													
四、本期期末余额	662,242,560.00				1,105,035,081.75	52,741,297.50	-154,489.86		190,534,374.23	1,364,566,097.10	3,269,482,325.72	8,486,026.32	3,277,968,352.04

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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、上年年末余额	662,242,560.00				1,105,078,494.86	52,741,297.50			190,534,374.23	1,362,145,095.76	3,267,259,227.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	662,242,560.00				1,105,078,494.86	52,741,297.50			190,534,374.23	1,362,145,095.76	3,267,259,227.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-296,940.00				38,953,567.04	18,258,204.50	-		40,721,920.31	235,684,908.99	333,321,660.84
（一）综合收益总额							255,000.00			406,964,203.07	407,219,203.07
（二）所有者投入和减少资本	-296,940.00				38,953,567.04	-18,258,204.50					56,914,831.54
1. 所有者投入的普通股	-296,940.00				-1,702,518.00	-18,258,204.50					16,258,746.50

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					-8,354,917.28						-8,354,917.28
4. 其他					49,011,002.32						49,011,002.32
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									40,696,420.31	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配									40,696,420.31	-40,696,420.31	
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										255,000.00	25,500.00
(五) 专项储备											
1. 本期提取										7,567,695.55	7,567,695.55
2. 本期使用										7,567,695.55	7,567,695.55
(六) 其他											
四、本期期末余额	661,945,620.00				1,144,032,061.90	34,483,093.00			231,256,294.54	1,597,830,004.75	3,600,580,888.19

项目	2022 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、上年年末余额	473,232,400.00				1,271,464,600.24	74,532,250.00			149,178,852.28	1,131,824,840.74	2,951,168,443.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	473,232,400.00				1,271,464,600.24	74,532,250.00			149,178,852.28	1,131,824,840.74	2,951,168,443.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	189,010,160.00				-166,386,105.38	-21,790,952.50			41,355,521.95	230,320,255.02	316,090,784.09

(一) 综合收益总额									413,555,219.47	413,555,219.47
(二) 所有者投入和减少资本	-282,800.00			22,906,854.62	-21,790,952.50					44,415,007.12
1. 所有者投入的普通股	-282,800.00			-1,597,160.00	-21,790,952.50					19,910,992.50
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				24,504,014.62						24,504,014.62
4. 其他										
(三) 利润分配								41,355,521.95	-183,234,964.45	-141,879,442.50
1. 提取盈余公积								41,355,521.95	-41,355,521.95	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他									-141,879,442.50	-141,879,442.50
(四) 所有者权益内部结转	189,292,960.00			-189,292,960.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	189,292,960.00			-189,292,960.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取								5,191,222.05		5,191,222.05
2. 本期使用								5,191,222.05		5,191,222.05
(六) 其他										
四、本期期末余额	662,242,560.00			1,105,078,494.86	52,741,297.50			190,534,374.23	1,362,145,095.76	3,267,259,227.35

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

江苏国茂减速机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原常州市国茂立德传动设备有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由国茂减速机集团有限公司、徐国忠、徐彬、沈惠萍、徐玲、常州市正德企业管理咨询中心（有限合伙）、常州市恒茂企业管理咨询中心（有限合伙）、常州市正泰企业管理咨询中心（有限合伙）、常州市国恒企业管理咨询中心（有限合伙）作为发起人。公司统一社会信用代码：91320412064534407K。公司于2019年6月在上海证券交易所上市。所属行业为制造业。

截至2023年12月31日止，本公司累计发行股本总数661,945,620股，注册资本为661,945,620.00元。公司注册地：江苏省常州市，总部地址：江苏省常州市。本公司主要经营活动为：减速机的生产及销售。本公司的母公司为国茂减速机集团有限公司（以下简称“国茂集团”），本公司的实际控制人为徐国忠、沈惠萍和徐彬。

截至2023年12月31日，公司直接或间接控制的子公司包括：

- （1）、Acorn Industrial Corporation（以下简称“Acorn公司”）
- （2）、泛凯斯特汽车零部件（江苏）有限公司（以下简称“泛凯斯特”）
- （3）、捷诺传动系统（常州）有限公司（以下简称“捷诺传动”）
- （4）、国茂精密传动（常州）有限公司（以下简称“国茂精密”）

截至2023年12月31日，公司控制的分公司包括：

- （1）、江苏国茂减速机股份有限公司龙潜机械分公司（以下简称“龙潜分公司”）

本财务报表业经公司董事会于2024年4月25日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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

#### 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2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023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

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	200 万元人民币
重要的投资活动项目	1000 万元人民币

#### 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。

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。

## ②处置子公司

### 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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

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。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

## 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。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融资产。

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。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### （4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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。

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收票据	银行承兑汇票组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	商业承兑汇票组合	
应收账款、合同资产	经销商及其推荐的客户组合	
	公司直接开发的客户组合	
应收款项融资	银行承兑汇票组合	
其他应收款	账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	应收账款、合同资产计提比例 (经销商及其推荐的客户组合)	应收账款、合同资产计提比例 (公司直接开发的客户组合)	其他应收款、应收票据 (商业承兑汇票组合) 计提比例
1 年以内	5.00%	10.00%	5.00%
1 至 2 年	10.00%	60.00%	20.00%
2 至 3 年	20.00%	80.00%	50.00%
3 年以上	50.00%	100.00%	100.00%

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

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、11 金融工具”。

### 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“五、11 金融工具”。

### 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

详见“五、11 金融工具”。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见“五、11 金融工具”。

## 13. 应收账款

√适用 □不适用

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、11 金融工具”。

### 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“五、11 金融工具”。

### 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

详见“五、11 金融工具”。

### 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

详见“五、11 金融工具”。

#### 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

##### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、11 金融工具”。

##### 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“五、11 金融工具”。

##### 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

详见“五、11 金融工具”。

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见“五、11 金融工具”。

#### 15. 其他应收款

√适用 □不适用

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、11 金融工具”。

##### 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“五、11 金融工具”。

##### 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

详见“五、11 金融工具”。

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见“五、11 金融工具”。

#### 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、库存商品、半成品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

###### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度  
采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法  
①低值易耗品采用一次转销法；  
②包装物采用一次转销法。

#### 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

无

### 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

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。

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、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

详见“五、11 金融工具”。

#### 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

详见“五、11 金融工具”。

**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

详见“五、11 金融工具”。

**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的联营企业。

**(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。

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。

**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

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。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

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	平均年限法	20	5%	4.75%
机器设备	平均年限法	10	5%	9.50%
运输设备	平均年限法	5	5%	19.00%
办公设备及其他	平均年限法	3-5	5%	31.67%-19.00%

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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。本公司在建筑工程或安装设备达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产，并自次月起开始计提折旧。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 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	依据
土地使用权	50年	土地证登记使用年限
软件	5年	最佳估计数
非专利技术	5年	预期受益周期
客户关系	10年	预期受益周期
专利权	10年、20年	使用该专利的预期寿命周期

## 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

**(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) 研发支出的归集范围

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发过程中发生的材料费用、研发人员的职工薪酬、用于研发活动的固定资产折旧、研发过程中发生的与研发活动相关的其他费用等。

## 2) 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。

## 3) 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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	在受益期内平均摊销	5 年

## 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

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按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。

##### 2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

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。

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。

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。

### 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

##### ①收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑其中的融资成分。

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

## ② 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

### 1) 内销收入

公司根据订单发货，在产品控制权转移时点确认收入，收入确认依据为订单、出库单、签收单等支持性文件。

### 2) 外销收入

公司外销报关离港，在产品控制权转移时点确认收入，收入确认依据为订单、装船单、报关单、提单等支持性文件。

## (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：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### (3) 会计处理

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

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

### 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

##### (1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本附注“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

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

#### (1) 经营租赁会计处理

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

#### (2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“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，本公司按照本附注“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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于2022年11月30日公布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自2023年1月1日起施行。	详见说明	-

**其他说明**

解释第16号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2023年起首次执行新会计准则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%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%

企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

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（%）
本公司	15
Acorn公司	注1
泛凯斯特	15
捷诺传动	15
国茂精密	25

注1：Acorn公司企业所得税分为联邦税和州税两部分，其中：联邦税率为21%，Acorn公司所在州税率为8.84%。

Acorn公司2023年度为亏损，无需缴纳企业所得税。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于2022年认定公司为高新技术企业，有效期为2022年至2024年，公司2023年度企业所得税按15%的税率缴纳。

江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于2023年认定泛凯斯特为高新技术企业，有效期为2023年至2025年，泛凯斯特2023年度企业所得税按15%的税率缴纳。

江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于2022年认定捷诺传动为高新技术企业，有效期为2022年至2024年，捷诺传动2023年度企业所得税按15%的税率缴纳。

根据财政部、税务总局2023年第43号文《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。公司、泛凯斯特和捷诺传动2023年度享受上述税收优惠政策。

## 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	50,188.57	91,120.43
银行存款	685,966,149.66	934,006,411.63
其他货币资金	10,011,090.17	9,983,475.83
合计	696,027,428.40	944,081,007.89
其中：存放在境外的款项总额	572,461.64	593,534.84

其他说明

其中对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	4,291,080.17	5,423,465.83
履约保证金	5,720,000.00	4,560,000.00
合计	10,011,080.17	9,983,465.83

**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	1,200,000,000.00	605,000,000.00	/
其中：			
理财产品	1,200,000,000.00	605,000,000.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	1,200,000,000.00	605,000,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

**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	33,533,572.21	40,711,841.32
商业承兑票据	1,036,912.86	1,908,807.24
减：商业承兑汇票坏账准备	51,845.64	95,440.36
合计	34,518,639.43	42,525,208.20

**(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
银行承兑票据	970,000.00	
合计	970,000.00	

**(4). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	34,570,485.07	100.00	51,845.64	0.15	34,518,639.43	42,620,648.56	100.00	95,440.36	0.22	42,525,208.20
其中：										
银行承兑汇票	33,533,572.21	97.00			33,533,572.21	40,711,841.32	95.52			40,711,841.32
商业承兑汇票	1,036,912.86	3.00	51,845.64		985,067.22	1,908,807.24	4.48	95,440.36		1,813,366.88
合计	34,570,485.07	100.00	51,845.64		34,518,639.43	42,620,648.56	100.00	95,440.36		42,525,208.20

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

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	33,533,572.21		
商业承兑汇票	1,036,912.86	51,845.64	5.00
合计	34,570,485.07	51,845.64	

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

详见“五、12 应收票据”

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

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	
商业承兑汇票	95,440.36	-43,594.72				51,845.64
合计	95,440.36	-43,594.72				51,845.64

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		
其中：1年以内分项		
1年以内	239,366,649.08	240,800,359.28
1年以内小计	239,366,649.08	240,800,359.28
1至2年	23,133,904.12	28,152,036.87
2至3年	16,858,437.36	16,373,226.79
3年以上	63,815,275.34	57,472,797.69
合计	343,174,265.90	342,798,420.63

## (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	12,825,881.13	3.74	12,825,881.13	100.00		11,423,066.29	3.33	11,423,066.29	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	330,348,384.77	96.26	73,112,092.63	22.13	257,236,292.14	331,375,354.34	96.67	72,550,441.59	21.89	258,824,912.75
其中：										
经销商及其推荐的客户	159,206,386.58		19,634,133.39		139,572,253.19	161,697,124.26		19,286,866.91		142,410,257.35
公司直接开发的客户	171,141,998.19		53,477,959.24		117,664,038.95	169,678,230.08		53,263,574.68		116,414,655.40
合计	343,174,265.90	100.00	85,937,973.76		257,236,292.14	342,798,420.63	100.00	83,973,507.88		258,824,912.75



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
斗善汽车零部件 (宁波) 有限公司	4,049,403.89	4,049,403.89	100.00	预计无法收回
湖北国茂减速机销售有限公司	3,417,304.60	3,417,304.60	100.00	预计无法收回
常州文大齿轮箱制造有限公司	1,839,222.75	1,839,222.75	100.00	预计无法收回
保定国茂国泰减速机销售有限公司	1,779,806.10	1,779,806.10	100.00	预计无法收回
常州新泉塑料机械有限公司	1,402,814.84	1,402,814.84	100.00	预计无法收回
安庆市盛立机电有限公司	337,328.95	337,328.95	100.00	预计无法收回
合计	12,825,881.13	12,825,881.13	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

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
经销商及其推荐的客户	159,206,386.58	19,634,133.39	12.33
公司直接开发的客户	171,141,998.19	53,477,959.24	31.25
合计	330,348,384.77	73,112,092.63	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

根据公司业务特征及对应收账款的管理模式, 将按组合计提坏账准备的应收账款分为经销商及其推荐的客户和公司直接开发的客户。其中: 对于经销商及其推荐的客户, 在考虑经销商保证金对其推荐的客户应收账款余额覆盖的影响后确定预期损失率。

其中, 经销商及其推荐的客户计提坏账准备的情况:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	114,563,516.07	5,728,175.80	5.00
1—2 年 (含 2 年)	12,552,835.68	1,255,283.56	10.00
2—3 年 (含 3 年)	11,314,477.95	2,262,895.59	20.00
3 年以上	20,775,556.88	10,387,778.44	50.00
合计	159,206,386.58	19,634,133.39	

其中，公司直接开发的客户计提坏账准备的情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	124,803,133.01	12,480,313.30	10.00
1—2 年（含 2 年）	10,581,068.44	6,348,641.07	60.00
2—3 年（含 3 年）	5,543,959.41	4,435,167.54	80.00
3 年以上	30,213,837.33	30,213,837.33	100.00
合计	171,141,998.19	53,477,959.24	

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

详见本节详见“五、11 金融工具”。

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	
应收账款	83,973,507.88	2,899,631.84		935,165.96		85,937,973.76
合计	83,973,507.88	2,899,631.84		935,165.96		85,937,973.76

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	935,165.96

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
河南省矿山起重机械有限公司	12,381,965.52		12,381,965.52	3.59	1,238,196.55
景津装备股份有限公司	7,580,398.24		7,580,398.24	2.20	379,019.91
新疆国茂国泰减速机有限公司	6,082,873.48		6,082,873.48	1.77	305,161.27
斗善汽车零部件(宁波)有限公司	4,049,403.89		4,049,403.89	1.18	4,049,403.89
罗斯(无锡)设备有限公司	3,943,285.65		3,943,285.65	1.14	394,328.57
合计	34,037,926.78		34,037,926.78	9.88	6,366,110.19

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
合同质保金	1,288,904.08	92,512.66	1,196,391.42	1,030,832.27	74,775.80	956,056.47
合计	1,288,904.08	92,512.66	1,196,391.42	1,030,832.27	74,775.80	956,056.47

## (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

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,288,904.08	100.00	92,512.66	7.18	1,196,391.42	1,030,832.27	100.00	74,775.80	7.25	956,056.47
其中：										
经销商及其推荐的客户	770,607.89	59.79	40,587.95	5.27	730,019.94	566,148.53	54.92	28,307.43	5.00	537,841.10
公司直接开发的客户	518,296.19	40.21	51,924.71	10.02	466,371.48	464,683.74	45.08	46,468.37	10.00	418,215.37
合计	1,288,904.08	100.00	92,512.66		1,196,391.42	1,030,832.27	100.00	74,775.80		956,056.47

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

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
经销商及其推荐的客户	770,607.89	40,587.95	5.27
公司直接开发的客户	518,296.19	51,924.71	10.02
合计	1,288,904.08	92,512.66	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

根据公司业务特征及对应收账款的管理模式,将按组合计提坏账准备的应收账款分为经销商及其推荐的客户和公司直接开发的客户。其中:对于经销商及其推荐的客户,在考虑经销商保证金对其推荐的客户应收账款余额覆盖的影响后确定预期损失率。合同资产的预期信用损失率与应收账款的预期信用损失率接近。

其中,经销商及其推荐的客户计提坏账准备的情况:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	729,456.94	36,472.85	5.00
1-2年	41,150.95	4,115.10	10.00
合计	770,607.89	40,587.95	

其中,公司直接开发的客户计提坏账准备的情况:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	518,106.01	51,810.60	10.00
1-2年	190.18	114.11	60.00
合计	518,296.19	51,924.71	

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

详见本节“五、11 金融工具”

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同质保金	17,736.86			
合计	17,736.86			/

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

#### (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	616,757,491.03	554,560,202.89
合计	616,757,491.03	554,560,202.89

### (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

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	199,454,186.18	
合计	199,454,186.18	

### (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

无

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：

无

#### (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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据-银行承兑汇票	554,560,202.89	1,224,322,706.09	1,162,125,417.95		616,757,491.03	
合计	554,560,202.89	1,224,322,706.09	1,162,125,417.95		616,757,491.03	

## (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	6,791,155.59	98.46	4,531,666.12	94.34
1至2年	15,829.47	0.23	186,579.12	3.88
2至3年	29,332.26	0.42	23,516.98	0.49
3年以上	61,059.15	0.89	61,737.20	1.29
合计	6,897,376.47	100.00	4,803,499.42	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
丹阳鹏强机械制造有限公司	1,376,265.32	19.95
马鞍山市亚林机械有限公司	1,045,233.12	15.15
常州新奥燃气发展有限公司	1,029,246.43	14.92
Ingranaggi Moreali Mario Spa	869,005.34	12.60
镇江鑫豪再生资源有限公司	406,673.20	5.90
合计	4,726,423.41	68.52

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	10,424,708.35	2,260,555.75
合计	10,424,708.35	2,260,555.75

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

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利息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:

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

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股利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：

无

### (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		
其中：1年以内分项		
1年以内	10,457,174.05	1,983,894.98
1年以内小计	10,457,174.05	1,983,894.98
1至2年	348,146.00	430,444.40
2至3年	423,752.40	63,000.00
3年以上	123,000.00	63,000.00
合计	11,352,072.45	2,540,339.38

**(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
保证金	1,283,897.45	2,464,730.40
备用金	68,175.00	75,608.98
定金	10,000,000.00	
合计	11,352,072.45	2,540,339.38

**(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)	
2023年1月1日余额	279,783.63			279,783.63
2023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				

一 转回第一阶段				
本期计提	733,706.32			733,706.32
本期转回	86,125.85			86,125.85
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	927,364.10			927,364.10

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见本节“五、11 金融工具”

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	
其他应收款	279,783.63	733,706.32	86,125.85			927,364.10
合计	279,783.63	733,706.32	86,125.85			927,364.10

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
关向上	6,307,692.31	55.56	定金	1 年以内	315,384.62

李泽民	3,076,923.08	27.10	定金	1年以内	153,846.15
戈贻怀	615,384.61	5.42	定金	1年以内	30,769.23
武进国家高新技术产业开发区市政服务中心	223,640.00	1.97	保证金	2年以上	116,820.00
中天钢铁集团(南通)有限公司	153,500.00	1.35	保证金	2年以内	22,675.00
合计	10,377,140.00	91.40	/	/	639,495.00

## (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	95,217,292.05	8,066,552.94	87,150,739.11	94,733,780.09	5,279,388.35	89,454,391.74
在产品	50,137,803.06	2,868,791.88	47,269,011.18	49,180,442.16	2,140,808.65	47,039,633.51
库存商品	213,389,596.03	23,384,004.29	190,005,591.74	223,849,333.71	21,784,010.21	202,065,323.50
周转材料	6,366,177.98	1,667,309.65	4,698,868.33	5,856,920.68	1,548,393.85	4,308,526.83
半成品	240,180,681.19	33,556,356.55	206,624,324.64	256,539,098.17	25,078,119.34	231,460,978.83
委托加工物资	8,371,909.89	6,528.22	8,365,381.67	7,999,496.91	137,358.51	7,862,138.40
发出商品	827,108.87	678.35	826,430.52	3,182,881.54	42,519.22	3,140,362.32
合计	614,490,569.07	69,550,221.88	544,940,347.19	641,341,953.26	56,010,598.13	585,331,355.13

## (2). 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	5,279,388.35	4,789,995.09		2,002,830.50		8,066,552.94
在产品	2,140,808.65	1,261,367.74		533,384.51		2,868,791.88
库存商品	21,784,010.21	7,453,314.33		5,853,320.25		23,384,004.29
周转材料	1,548,393.85	556,932.59		438,016.79		1,667,309.65
半成品	25,078,119.34	11,548,372.78		3,070,135.57		33,556,356.55
委托加工物资	137,358.51			130,830.29		6,528.22
发出商品	42,519.22	678.35		42,519.22		678.35
合计	56,010,598.13	25,610,660.88		12,071,037.13		69,550,221.88

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

## (3). 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

## (4). 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

无

**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
预缴企业所得税	371,971.91	353,698.93
未交增值税	611,113.32	12,621,470.35
采购返利	5,172,660.60	4,541,956.19
合计	6,155,745.83	17,517,125.47

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：

无

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

□适用 √不适用



**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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他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

**(3). 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长期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

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

**(5). 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

长期应收款核销说明：

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	本期增减变动								期末 余额	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											
江苏智马科技有限公 司	30,200,033.25			3,395,794.46						33,595,827.71	
中重科技（天津）股 份有限公司	170,680,591.19			10,884,687.39		49,011,002.32	5,039,224.20			225,537,056.70	
小计	200,880,624.44			14,280,481.85		49,011,002.32	5,039,224.20			259,132,884.41	
合计	200,880,624.44			14,280,481.85		49,011,002.32	5,039,224.20			259,132,884.41	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
安徽智鸥驱动科技有限公司	12,000,000.00		12,300,000.00	255,000.00		45,000.00		255,000.00		管理层指定	
合计	12,000,000.00		12,300,000.00	255,000.00		45,000.00		255,000.00		/	

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
安徽智鸥驱动科技有限公司	255,000.00		处置
合计	255,000.00		/

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	9,481,498.93	2,555,687.71		12,037,186.64
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	9,481,498.93	2,555,687.71		12,037,186.64
(1) 处置				
(2) 其他转出	9,481,498.93	2,555,687.71		12,037,186.64
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,072,125.55	102,178.65		1,174,304.20
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额	1,072,125.55	102,178.65		1,174,304.20
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,072,125.55	102,178.65		1,174,304.20
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	8,409,373.38	2,453,509.06		10,862,882.44

## (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	1,090,225,354.57	933,928,024.45
固定资产清理		
合计	1,090,225,354.57	933,928,024.45

其他说明：

适用 不适用

## 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	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	515,543,411.43	942,678,381.01	10,823,818.47	77,543,836.28	1,546,589,447.19
2. 本期增加金额	175,928,808.49	96,156,216.43	573,615.48	16,431,772.61	289,090,413.01
(1) 购置			573,615.48	16,431,772.61	17,005,388.09
(2) 在建工程转入	166,447,309.56	96,156,216.43			262,603,525.99
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	9,481,498.93				9,481,498.93
3. 本期减少金额		8,240,042.66	10,208.62	1,359,514.65	9,609,765.93
(1) 处置或报废		8,240,042.66	10,208.62	1,359,514.65	9,609,765.93
4. 期末余额	691,472,219.92	1,030,594,554.78	11,387,225.33	92,616,094.24	1,826,070,094.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	168,793,227.31	394,025,150.49	6,615,654.21	43,227,390.73	612,661,422.74
2. 本期增加金额	32,074,991.31	77,273,539.57	1,731,601.31	18,783,149.94	129,863,282.13
(1) 计提	31,002,865.76	77,273,539.57	1,731,601.31	18,783,149.94	128,791,156.58
(2) 投资性房地产转入	1,072,125.55				1,072,125.55
3. 本期减少金额		5,417,734.07	9,858.62	1,252,372.48	6,679,965.17
(1) 处置或报废		5,417,734.07	9,858.62	1,252,372.48	6,679,965.17



4. 期末余额	200,868,218.62	465,880,955.99	8,337,396.90	60,758,168.19	735,844,739.70
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	490,604,001.30	564,713,598.79	3,049,828.43	31,857,926.05	1,090,225,354.57
2. 期初账面价值	346,750,184.12	548,653,230.52	4,208,164.26	34,316,445.55	933,928,024.45

## (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

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	21,115,575.85	正在办理中

## (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	5,718,066.90	146,457,400.54
合计	5,718,066.90	146,457,400.54

其他说明：

适用 不适用

## 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
建筑工程				105,353,585.22		105,353,585.22
在安装设备	5,611,332.07		5,611,332.07	40,936,834.20		40,936,834.20
在调试软件	106,734.83		106,734.83	130,188.67		130,188.67
其他				36,792.45		36,792.45
合计	5,718,066.90		5,718,066.90	146,457,400.54		146,457,400.54

## (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
年产160万件齿轮项目	300,000,000.00		22,623,893.79	22,623,893.79			49.73	已完成				募集资金
研发中心建设项目	50,000,000.00		4,244,070.80	2,884,778.71	1,359,292.09		36.02	建设中				募集资金
建筑工程		105,353,585.22	61,093,724.34	166,447,309.56								自有资金
在安装设备		40,936,834.20	35,322,041.80	70,647,543.93		5,611,332.07						自有资金
在调试软件		130,188.67	3,554,345.48		3,577,799.32	106,734.83						自有资金
其他		36,792.45	5,678,788.41		5,715,580.86							自有资金
合计	350,000,000.00	146,457,400.54	132,516,864.62	262,603,525.99	10,652,672.27	5,718,066.90	/	/			/	/

## (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

## (1). 工程物资情况

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：

无

## 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	5,669,821.79	5,669,821.79
2. 本期增加金额	6,465,530.19	6,465,530.19

(1) 新增租赁	6,465,530.19	6,465,530.19
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,135,351.98	12,135,351.98
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,265,585.50	3,265,585.50
2. 本期增加金额	2,349,675.58	2,349,675.58
(1) 计提	2,349,675.58	2,349,675.58
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,615,261.08	5,615,261.08
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	6,520,090.90	6,520,090.90
2. 期初账面价值	2,404,236.29	2,404,236.29

**(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	专利权	非专利技术	软件	客户关系	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	199,795,740.20	3,617,913.26	9,599,697.10	36,807,930.74	8,894,046.58	258,715,327.88
2. 本期增加金额	2,555,687.71			4,806,902.74		7,362,590.45
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				4,806,902.74		4,806,902.74
(5) 投资性房地产转入	2,555,687.71					2,555,687.71
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	202,351,427.91	3,617,913.26	9,599,697.10	41,614,833.48	8,894,046.58	266,077,918.33
二、累计摊销						
1. 期初余额	32,191,396.33	939,043.85	3,212,665.53	15,316,578.66	2,001,160.42	53,660,844.79
2. 本期增加金额	4,300,097.51	454,870.80	1,679,433.12	5,873,125.04	889,404.60	13,196,931.07
(1) 计提	4,197,918.86	454,870.80	1,679,433.12	5,873,125.04	889,404.60	13,094,752.42
(2) 投资性房地产转入	102,178.65					102,178.65
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	36,491,493.84	1,393,914.65	4,892,098.65	21,189,703.70	2,890,565.02	66,857,775.86
三、减值准备						
1. 期初余额						

2. 本期增加金额		345,315.92				345,315.92
(1) 计提		345,315.92				345,315.92
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		345,315.92				345,315.92
四、账面价值						
1. 期末账面价值	165,859,934.07	1,878,682.69	4,707,598.45	20,425,129.78	6,003,481.56	198,874,826.55
2. 期初账面价值	167,604,343.87	2,678,869.41	6,387,031.57	21,491,352.08	6,892,886.16	205,054,483.09

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是 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 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	其他	处置	其他	
泛凯斯特	8,505,555.29					8,505,555.29
合计	8,505,555.29					8,505,555.29

## (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	其他	处置	其他	
泛凯斯特	4,017,977.07	4,487,578.22				8,505,555.29
合计	4,017,977.07	4,487,578.22				8,505,555.29

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
泛凯斯特汽车零部件（江苏）有限公司资产组	泛凯斯特主要经营铸件的制造、加工等业务，主要现金流独立于其他资产或资产组的现金流入，因此将该公司与商誉相关的经营资产作为一个资产组。	所属经营分部为泛凯斯特，依据为内部组织结构划分。	是

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
泛凯斯特汽车零部件（江苏）有限公司资产组	33,248,529.69	24,608,805.30	8,639,724.39	公允价值采用资产基础法计算，再另行考虑相应的处置费用；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、交易代理费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。	成新率	根据年限成新率和勘察成新率综合确定
合计	33,248,529.69	24,608,805.30	8,639,724.39	/	/	/

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
车间、食堂装修等	28,031,406.73	5,715,580.86	9,067,323.62		24,679,663.97
合计	28,031,406.73	5,715,580.86	9,067,323.62		24,679,663.97

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	155,388,992.05	24,265,007.46	139,381,954.97	21,617,074.03
内部交易未实现利润	620,892.88	93,133.93	650,685.67	97,602.85
可抵扣亏损	60,148,264.78	10,122,239.72	52,260,281.19	9,169,634.84
资产增值（注）	42,235,303.71	6,335,295.56	44,357,210.30	6,653,581.55
递延收益	61,720,897.33	9,258,134.60	68,498,925.33	10,274,838.80
股份支付	15,802,425.16	2,370,363.77	69,593,581.45	10,439,037.22
产品质量保证	3,124,905.12	468,735.77	2,709,288.77	406,393.32
租赁负债	6,372,721.60	955,908.24		
合计	345,414,402.63	53,868,819.05	377,451,927.68	58,658,162.61

注：公司2015年对国茂集团和国茂实业与减速机相关的资产和业务进行同一控制下重组，公司按照账面价值延续核算上述资产，交易价格与账面价值的差异在考虑未来适用税率后确认为递延所得税资产，按照上述资产的折旧进度分期转入所得税费用。

## (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	4,349,413.88	652,412.08	5,115,988.59	767,398.29
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧抵扣差异	27,533,825.38	4,130,073.81	30,653,014.21	4,597,952.13
使用权资产	6,520,090.90	978,013.64		
合计	38,403,330.16	5,760,499.53	35,769,002.80	5,365,350.42

注：上表与财务报表金额存在差异，系同一个纳税主体，其不同暂时性差异项目产生的递延所得税资产和递延所得税负债已净额列示。

## (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	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,108,087.45	48,760,731.60	4,597,952.13	54,060,210.48
递延所得税负债	5,108,087.45	652,412.08	4,597,952.13	767,398.29

## (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
可抵扣暂时性差异		

可抵扣亏损	41,933,052.20	18,412,925.43
合计	41,933,052.20	18,412,925.43

## (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
预付工程设备款	5,718,293.55		5,718,293.55	29,346,349.32		29,346,349.32
合计	5,718,293.55		5,718,293.55	29,346,349.32		29,346,349.32

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	10,011,080.17	10,011,080.17	质押	保函保证金、银行承兑汇票保证金	9,983,465.83	9,983,465.83	质押	保函保证金、银行承兑汇票保证金
合计	10,011,080.17	10,011,080.17	/	/	9,983,465.83	9,983,465.83	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

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

#### (1). 应付票据列示

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	665,922,077.17	618,134,665.83
合计	665,922,077.17	618,134,665.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是不适用

### 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
应付商品及劳务采购款	345,157,032.54	334,705,354.08
应付长期资产采购款	45,902,965.47	26,043,535.84
合计	391,059,998.01	360,748,889.92

## (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
1 年以内（含 1 年）	95,862,161.27	116,916,957.89
合计	95,862,161.27	116,916,957.89

注：本期末预收款项余额为经销商交纳的保证金。

## (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
预收货款	70,103,939.07	63,836,189.78
合计	70,103,939.07	63,836,189.78

## (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	40,967,012.00	292,303,418.01	285,923,372.54	47,347,057.47

二、离职后福利-设定提存计划	1,415,467.82	20,915,979.62	20,940,653.21	1,390,794.23
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	42,382,479.82	313,219,397.63	306,864,025.75	48,737,851.70

## (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	39,377,034.11	263,333,390.56	256,931,920.42	45,778,504.25
二、职工福利费		10,868,795.86	10,868,795.86	
三、社会保险费	834,766.17	10,928,995.43	10,941,887.85	821,873.75
其中：医疗保险费	688,815.16	8,853,156.17	8,863,599.82	678,371.51
工伤保险费	77,170.97	1,113,497.82	1,114,811.36	75,857.43
生育保险费	68,780.04	962,341.44	963,476.67	67,644.81
四、住房公积金	682,860.05	6,659,304.62	6,666,047.67	676,117.00
五、工会经费和职工教育经费	72,351.67	512,931.54	514,720.74	70,562.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,967,012.00	292,303,418.01	285,923,372.54	47,347,057.47

## (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	1,372,637.54	20,298,301.39	20,322,246.33	1,348,692.60
2、失业保险费	42,830.28	617,678.23	618,406.88	42,101.63
3、企业年金缴费				
合计	1,415,467.82	20,915,979.62	20,940,653.21	1,390,794.23

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	3,772,567.97	4,614,693.70
企业所得税	17,633,083.33	13,937,593.69
个人所得税	429,083.96	597,795.15
城市维护建设税	241,562.34	418,661.29
房产税	2,417,957.09	1,462,291.15
教育费附加	172,544.53	299,043.78

土地使用税	872,835.01	872,835.01
环保税	139.95	
印花税	209,272.29	212,357.28
合计	25,749,046.47	22,415,271.05

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	1,412,751.80	2,935,510.00
其他应付款	36,663,096.05	55,236,297.50
合计	38,075,847.85	58,171,807.50

其他说明：  
□适用 √不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

##### (3). 应付股利

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
普通股股利	1,412,751.80	2,935,510.00
合计	1,412,751.80	2,935,510.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
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
限制性股票回购义务	35,173,096.05	52,741,297.50
保证金	1,490,000.00	2,495,000.00



合计	36,663,096.05	55,236,297.50
----	---------------	---------------

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、1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
1年内到期的租赁负债	2,446,734.31	2,021,249.77
合计	2,446,734.31	2,021,249.77

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	9,108,087.15	8,293,370.19
合计	9,108,087.15	8,293,370.19

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

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
一年以上到期的租赁负债	3,925,987.29	508,273.79
合计	3,925,987.29	508,273.79

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□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	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	2,709,288.77	3,124,905.12	尚未结算
合计	2,709,288.77	3,124,905.12	/

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	68,498,925.33		6,778,028.00	61,720,897.33	与资产相关
合计	68,498,925.33		6,778,028.00	61,720,897.33	/

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	662,242,560.00				-296,940.00	-296,940.00	661,945,620.00

其他说明：

本期公司回购注销限制性股票减少股本296,940.00元。

**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）	1,068,006,395.15	14,017,661.63	1,702,518.00	1,080,321,538.78
其他资本公积	37,028,686.60	43,734,083.38	17,314,970.16	63,447,799.82
合计	1,105,035,081.75	57,751,745.01	19,017,488.16	1,143,769,338.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期公司参股公司中重科技（天津）股份有限公司2023年4月10日在上海证券交易所主板上市，上市当日公司持有中重科技（天津）股份有限公司2,519.6121 万股股份，占其首次公开发行前总股本的 7%，占其首次公开发行后总股本的 5.60%，公司按享有中重科技上市前后可辨认净资产公允价值份额的差额确认资本公积-其他49,011,002.32元

2、本期股份支付分摊计入资本公积-其他-5,276,918.94元。

3、本期股权激励计提费用与未来预计税务允许抵扣金额差额部分确认递延所得税资产，调减资本公积-其他3,861,782.66元。

4、本期首次授予的第三批及预留授予的第二批限制性股票解锁，从资本公积-其他转入资本公积-股本溢价13,453,187.50元。

5、本期首次授予的第三批及预留授予的第二批限制性股票解锁，税务允许抵扣与原先计提费用差额部分对应的所得税费用，调增资本公积-股本溢价564,474.13元。

6、本期公司回购注销6名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票减少资本公积-股本溢价1,702,518.00元。

**56、库存股**

√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
股权激励库存股	52,741,297.50	1,177,565.00	19,435,769.50	34,483,093.00
合计	52,741,297.50	1,177,565.00	19,435,769.50	34,483,093.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期首次授予的第三批及预留授予的第二批限制性股票解锁，减少库存股16,945,121.50元。

2、本期公司回购注销6名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，减少库存股1,999,458.00元。

。

3、本期派发2022年度权益对应未解锁的限制性股票，减少库存股491,190.00元。

4、本期确认首次授予的第四批及预留授予的第三批限制性股票无法解锁，转回尚未派发的前期股利，增加库存股931,400.00元。

5、本期部分限制性股票激励对象离职，转回尚未派发的前期股利，增加库存股246,165.00元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		300,000.00		255,000.00	45,000.00	255,000.00		
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		300,000.00		255,000.00	45,000.00	255,000.00		
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	-154,489.86	-85,289.10				-85,289.10		-239,778.96
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-154,489.86	-85,289.10				-85,289.10		-239,778.96
其他综合收益合计	-154,489.86	214,710.90		255,000.00	45,000.00	169,710.90		-239,778.96

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**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		10,632,936.54	10,632,936.54	
合计		10,632,936.54	10,632,936.54	

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	190,534,374.23	40,721,920.31		231,256,294.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	190,534,374.23	40,721,920.31		231,256,294.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照母公司2023年度净利润10%提取法定盈余公积40,696,420.31元，其他综合收益转入留存收益的255,000.00元提取法定盈余公积25,500.00元。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,364,566,097.10	1,133,904,929.30
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	1,364,566,097.10	1,133,904,929.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	395,500,856.38	413,896,132.25
减：提取法定盈余公积	40,696,420.31	41,355,521.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	130,812,373.77	141,879,442.50
转作股本的普通股股利		
加：其他综合收益转入	229,500.00	
期末未分配利润	1,588,787,659.40	1,364,566,097.10

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。

注：公司股东大会审议通过2022年年度权益分配方案，以方案实施前的公司总股本662,242,560股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.20元（含税），共计派发现金红利132,448,512.00元（含税）。

本期受部分限制性股票激励对象离职、首次授予的第四批及预留授予的第三批限制性股票无法解锁影响，扣除无需派发的现金红利后，实际分配普通股股利130,812,373.77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	2,630,811,742.13	1,965,848,579.54	2,667,422,366.80	1,972,947,389.04
其他业务	29,603,194.92	2,527,755.90	29,365,034.23	2,713,850.44
合计	2,660,414,937.05	1,968,376,335.44	2,696,787,401.03	1,975,661,239.48

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	金额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
减速机	2,557,980,582.72	1,918,871,126.25	2,557,980,582.72	1,918,871,126.25
配件其他	72,831,159.41	46,977,453.29	72,831,159.41	46,977,453.29
按经营地区分类				
内销	2,613,446,446.38	1,955,028,552.42	2,613,446,446.38	1,955,028,552.42
外销	17,365,295.75	10,820,027.12	17,365,295.75	10,820,027.12
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	2,630,811,742.13	1,965,848,579.54	2,630,811,742.13	1,965,848,579.54
在某一时段内确认				
合计	2,630,811,742.13	1,965,848,579.54	2,630,811,742.13	1,965,848,579.54

其他说明

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

#### (1) 内销收入

公司根据订单发货，在产品控制权转移时点确认收入，收入确认依据为订单、出库单、签收单等支持性文件。

#### (2) 外销收入

公司外销报关离港，在产品控制权转移时点确认收入，收入确认依据为订单、装船单、报关单、提单等支持性文件。

### (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	6,896,882.34	8,517,963.81
教育费附加	4,926,344.54	6,084,259.86
房产税	6,814,092.32	5,800,427.88
土地使用税	3,491,340.04	3,341,100.04
印花税	864,379.00	821,035.03
环保税	281,600.31	
合计	23,274,638.55	24,564,786.62

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	45,844,170.84	47,583,220.76
业务招待费	9,716,882.01	13,121,725.94
差旅费	3,233,042.82	2,339,059.00
售后服务费	7,940,691.55	5,911,474.08
其他	6,563,172.91	6,306,402.48
合计	73,297,960.13	75,261,882.26

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
职工薪酬	40,531,024.80	35,716,175.68
股份支付	-5,276,918.94	28,016,170.03
办公费	4,844,257.11	4,641,300.40
差旅费	2,288,461.09	1,413,836.07
无形资产摊销	10,007,392.72	9,125,031.52
业务招待费	4,401,721.53	2,352,608.36
折旧	8,923,079.42	6,736,938.98
中介费	3,916,900.46	3,071,785.05
其他	8,785,652.52	7,264,021.86

合计	78,421,570.71	98,337,867.95
----	---------------	---------------

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	64,022,435.06	58,517,825.94
职工薪酬	48,609,832.94	47,125,178.44
折旧	13,208,388.37	12,717,216.81
其他	1,170,323.64	1,374,509.74
合计	127,010,980.01	119,734,730.93

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	1,611,832.34	857,760.63
减：利息收入	11,053,190.10	16,122,479.66
汇兑损益	10,125.71	41,874.77
其他	595,232.99	736,622.91
合计	-8,835,999.06	-14,486,221.35

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	11,497,426.38	11,320,330.25
代扣个人所得税手续费	410,563.93	436,820.20
增值税加计抵减	10,516,008.61	
直接减免的增值税	297,150.00	
合计	22,721,148.92	11,757,150.45

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	14,280,481.85	20,278,472.17

处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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		
理财产品投资收益	28,264,822.49	25,525,780.05
合计	42,545,304.34	45,804,252.22

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

#### 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	-43,594.72	-54,081.96
应收账款坏账损失	2,896,096.65	-2,090,428.06
其他应收款坏账损失	647,580.47	105,175.19
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	3,500,082.40	-2,039,334.83

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	17,736.86	5,987.06
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	13,524,476.63	24,049,588.98
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	345,315.92	
十一、商誉减值损失	4,487,578.22	1,602,075.42
十二、其他		
合计	18,375,107.63	25,657,651.46

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
固定资产处置收益	-1,567,386.81	10,764.54
合计	-1,567,386.81	10,764.54

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√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	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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿金收入	3,173,461.95	3,133,962.55	3,173,461.95
其他	606,979.97	398,776.01	606,979.97
合计	3,780,441.92	3,532,738.56	3,780,441.92

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	175.33	2,686.84	175.33
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	137,561.78	122,367.21	137,561.78
合计	137,737.11	125,054.05	137,737.11

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	49,175,670.99	52,404,437.82
递延所得税费用	1,887,184.14	-9,194,326.67
合计	51,062,855.13	43,210,111.15

### (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	444,336,032.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,650,404.88
子公司适用不同税率的影响	-1,652,651.50
调整以前期间所得税的影响	138,119.28
非应税收入的影响	-2,142,072.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	715,666.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,467,165.28
研发费用加计扣除的影响	-19,113,776.90
所得税费用	51,062,855.13

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 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
政府补助	4,719,398.38	27,873,022.25
代收股权激励个税	3,819,176.27	4,200,489.06
利息收入	11,053,190.10	16,122,479.66
收回用于担保的金额	1,132,385.66	4,678,916.86
往来款	310,000.00	1,321,118.36
其他	1,023,543.86	805,006.03
合计	22,057,694.27	55,001,032.22

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
研发费用	65,192,758.70	59,892,335.68
业务招待费	14,118,603.54	15,474,334.30
代缴股权激励个税	3,819,176.27	4,200,489.06
支付用于担保的金额	1,160,000.00	900,000.00
差旅费	5,521,503.91	3,752,895.07
办公费	5,214,648.92	5,053,820.90
中介费	3,916,900.46	3,071,785.05
售后服务费	7,525,075.20	5,986,861.98
其他	11,012,528.54	10,319,002.66
合计	117,481,195.54	108,651,524.70

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品收到的现金	3,185,564,822.49	2,225,525,780.05
合计	3,185,564,822.49	2,225,525,780.05

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的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
购买理财产品支付的现金	3,740,000,000.00	2,055,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,361,968.14	228,149,489.72

支付股权转让定金	10,000,000.00	
合计	3,835,361,968.14	2,283,149,489.72

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
无

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
收回土地履约保证金	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与投资活动有关的现金  
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
土地保证金		1,622,146.00
返还招标保证金	1,310,000.00	
支付股权转让定金	10,000,000.00	
合计	11,310,000.00	1,622,146.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金  
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
支付限制性股票回购款	2,787,586.68	1,695,360.00
使用权资产-租金	2,674,523.80	2,076,051.86
Acorn公司归还暂借款		318,785.00
合计	5,462,110.48	4,090,196.86

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

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债、一年内到期的非流动负债	2,529,523.56		6,517,721.84	2,674,523.80		6,372,721.60
应付股利	2,935,510.00		130,812,373.77	132,335,131.97		1,412,751.80
合计	5,465,033.56		137,330,095.61	135,009,655.77		7,785,473.40

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	393,273,177.37	411,864,539.08
加：资产减值准备	18,390,254.75	25,728,682.48
信用减值损失	3,503,617.59	-2,030,520.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,791,156.58	116,513,610.88
使用权资产摊销	2,349,675.58	1,850,954.65
无形资产摊销	13,094,752.42	11,055,515.21
长期待摊费用摊销	9,067,323.62	5,996,997.28
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）	1,567,386.81	-10,764.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	175.33	2,686.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,611,832.34	284,007.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,545,304.34	-45,804,252.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,299,478.88	-5,290,249.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-114,986.21	-80,795.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,872,949.39	108,698,455.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,232,093.62	54,675,750.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,654,662.28	-356,013,804.64
其他	-8,574,227.47	24,192,888.75
经营活动产生的现金流量净额	533,009,831.30	351,633,700.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		



现金的期末余额	686,016,348.23	934,097,542.06
减：现金的期初余额	934,097,542.06	786,768,929.33
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	-248,081,193.83	147,328,612.73

## (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

## (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	686,016,348.23	934,097,542.06
其中：库存现金	50,188.57	91,120.43
可随时用于支付的银行存款	685,966,149.66	934,006,411.63
可随时用于支付的其他货币资金	10.00	10.00
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	686,016,348.23	934,097,542.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限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			610,354.08
其中：美元	86,175.34	7.0827	610,354.08
欧元			
港币			
应收账款			884,624.98
其中：美元	124,899.40	7.0827	884,624.98
欧元			
港币			
应付账款			2,060,357.43
其中：美元	290,900.00	7.0827	2,060,357.43
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

公司境外经营实体为2016年设立的全资子公司Acorn公司，注册地和主要经营地为美国加利福尼亚州，记账本位币为美元。

**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

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

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855,098.44元。

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3,529,622.24(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、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	64,022,435.06	58,517,825.94
职工薪酬	48,609,832.94	47,125,178.44
折旧	13,208,388.37	12,717,216.81
其他	1,170,323.64	1,374,509.74
合计	127,010,980.01	119,734,730.93
其中：费用化研发支出	127,010,980.01	119,734,730.93
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

无

**(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

其他说明：

□适用  不适用

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	
Acorn 公司	美国	208 万美元	美国	贸易	100		设立
泛凯斯特	镇江	1832 万人民币	镇江	生产、销售	51		非同一控制合并
捷诺传动	常州	30000 万人民币	常州	生产、销售	100		设立
国茂精密	常州	10000 万人民币	常州	生产、销售	95		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

**(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

**(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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		

下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	259,132,884.41	200,880,624.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	14,280,481.85	20,278,472.17
—其他综合收益		
—综合收益总额	14,280,481.85	20,278,472.17

其他说明

无

(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	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	68,498,925.33			6,778,028.00		61,720,897.33	与资产相关
合计	68,498,925.33			6,778,028.00		61,720,897.33	/

### 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	种类	本期发生额	上期发生额
与资产相关	高精度减速机传动设备的研发和生产	1,249,800.00	1,249,800.00
与资产相关	GR/F59-139减速电机研发及产业化	30,000.00	30,000.00
与资产相关	土地奖励	226,128.00	75,508.00
与资产相关	年产35万台减速机项目	4,344,000.00	4,132,000.00
与资产相关	年产160万件齿轮项目	408,500.00	
与资产相关	5G+个性化定制化减速机应用项目	519,600.00	
与收益相关	转型升级奖励	1,000,000.00	1,000,000.00
与收益相关	以工代训补贴	4,000.00	1,000.00
与收益相关	稳岗补贴	397,958.00	588,834.00
与收益相关	节能及发展循环经济奖励	350,000.00	50,000.00
与收益相关	留工培训补助		1,119,000.00
与收益相关	就业见习奖励		108,268.25
与收益相关	商务发展奖励		110,100.00
与收益相关	职业技能培训补贴	60,000.00	634,900.00
与收益相关	品牌质量标准补贴		600,000.00
与收益相关	专利补贴	500.00	2,544.00
与收益相关	外贸发展奖励		548,300.00
与收益相关	高质量发展奖励	400,000.00	500,000.00
与收益相关	扩岗补助	58,500.00	18,000.00
与收益相关	留常过节专项补贴		150,000.00
与收益相关	高企入库补贴		400,000.00
与收益相关	党费返还	1,980.00	2,076.00
与收益相关	创新发展奖励	350,000.00	
与收益相关	研发投入奖励	1,202,000.00	
与收益相关	科技奖励	748,800.00	
与收益相关	人才补贴	40,000.00	
与收益相关	工伤预防补贴	105,660.38	
合计		11,497,426.38	11,320,330.25

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) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户或客户组设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### (2) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### (3) 市场风险

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

##### ① 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内无借款，无利率风险。

##### ② 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

### 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、预期能够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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品			1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
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			616,757,491.03	616,757,491.03
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			1,816,757,491.03	1,816,757,491.03
(六) 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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**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

**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

**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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

截至2023年12月31日，本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1,200,000,000.00元，系公司2023年度购买且期末尚未到期的理财产品，成本代表了对其公允价值的最佳估计，故采用成本金额确定其公允价值。

截至2023年12月31日，本公司应收款项融资余额616,757,491.03元，均为持有的应收票据，本公司应收票据管理模式为背书转让和到期承兑兼有，其公允价值与票面金额接近，以票面金额作为公允价值的最佳估计数。

**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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
国茂集团	江苏省常州市	投资	50,000.00	50.42	50.42

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是徐国忠、沈惠萍和徐彬。

其他说明：

无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏智马科技有限公司	联营企业
中重科技（天津）股份有限公司	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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州市国泰铸造有限公司	实际控制人沈惠萍的近亲属控制的公司
唐心恬	实际控制人徐彬的配偶

其他说明  
无

## 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
常州市国泰铸造有限公司	采购商品	7,647,303.20	7,688,000.00		9,611,198.46
江苏智马科技有限公司	采购商品	29,977,900.27			36,223,906.43
国茂集团	采购商品	2,132,398.88	7,200,000.00		2,608,715.72
国茂集团	接受劳务	1,434,389.03			1,175,096.40

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
中重科技（天津）股份有限公司	出售商品	705,991.15	1,697,465.50

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
国茂集团（注）	房屋建筑物	48,050.00				2,674,523.80	2,076,051.86	52,191.65	284,007.10	6,465,530.19	1,425,929.24

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

2018年11月起，国茂集团将包括员工宿舍在内的部分建筑出租给常州沃达供应链管理有限公司（与公司不存在关联关系）。公司向常州沃达供应链管理有限公司租赁员工宿舍，2022年度和2023年度支付的租金分别为780,009.00元和957,907.14元。上述交易按照实质重于形式原则认定为关联交易，本期和上期的关联交易金额已包含上述交易金额。

**(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	492.73	476.03

首次授予部分第三个解除限售期及预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件达成，对应限制性股票2023年9月18日解禁，公司本期代收代缴关键管理人员个人所得税1,090,199.60元。

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

2023年9月，公司与唐心恬签订股权转让协议，约定将公司持有的10%安徽智鸥驱动科技有限公司股权以1,230万元的价格转让给唐心恬，并于当月完成工商变更。2023年10月，公司收到唐心恬支付的1,230万元股权转让款。

**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	中重科技（天津）股份有限公司	994,267.50	65,492.08	606,453.50	30,322.68
其他流动资产	常州市国泰铸造有限公司	27,740.00		25,940.04	
其他流动资产	江苏智马科技有限公司	107,342.00		105,786.79	

**(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	常州市国泰铸造有限公司	1,581,072.96	2,493,964.93
应付账款	江苏智马科技有限公司	5,088,630.33	2,968,906.85
应付账款	国茂集团	251,462.46	383,986.95
一年内到期的非流动负债	国茂集团	1,626,595.80	2,021,249.77
租赁负债	国茂集团	2,325,019.06	508,273.79

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

√适用 □不适用

控股股东、实际控制人及其一致行动人、相关承诺详见“第六节 一（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”。

**8、其他**

√适用 □不适用

首次授予部分第三个解除限售期及预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件达成，对限制性股票 2023 年 9 月 18 日解禁，公司本期代收代缴关键管理人员个人所得税 1,090,199.60 元。

**十五、股份支付****1、各项权益工具**

√适用 □不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司董事、高级管理人员、核心技术人员（业务）人员			2,656,570.00	23,099,088.50	2,656,570.00	23,099,088.50	3,138,730.00	27,682,876.50
合计			2,656,570.00	23,099,088.50	2,656,570.00	23,099,088.50	3,138,730.00	27,682,876.50

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

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以Black-Scholes模型作为定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	81,447,382.41

其他说明  
无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员	-5,276,918.94	
合计	-5,276,918.94	

其他说明  
无

### 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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司货币资金中有 5,720,000.00 元作为保函保证金，有 4,291,080.17 元作为银行承兑汇票保证金。

### 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

(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

### 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



## 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

(1) 2024年2月19日,公司与摩多利智能传动(江苏)有限公司(以下简称“摩多利传动”)的股东关向上、李泽民、戈贻怀以及多利传动签署正式《股权转让协议》,公司拟以自有资金收购摩多利传动65%的股权。2024年3月28日,摩多利传动已完成工商变更登记手续。

(2) 2024年4月25日,公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2023年度利润分配的议案》。公司拟向全体股东每股派发现金红利0.20元(含税)。截至2023年12月31日,公司总股本为661,945,620股,以此计算共计拟派发现金红利132,389,124.00元(含税)。本次利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

## 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

(一) 执行《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（2023 年修订）》的主要影响

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《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（2023 年修订）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、营业收入、现金流量、股份支付、研发支出、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

## 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		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	219,260,508.54	214,359,444.98
1 年以内小计	219,260,508.54	214,359,444.98
1 至 2 年	22,869,152.67	28,686,186.48
2 至 3 年	17,387,536.89	13,881,911.49
3 年以上	62,905,643.36	59,054,481.01
合计	322,422,841.46	315,982,023.96

## (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	8,776,477.24	2.72	8,776,477.24	100.00		7,373,662.40	2.33	7,373,662.40	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	313,646,364.22	97.28	70,615,472.39	22.51	243,030,891.83	308,608,361.56	97.67	69,742,742.90	22.60	238,865,618.66
其中：										
经销商及其推荐的客户	154,256,212.75		19,384,755.65		134,871,457.10	156,352,605.89		19,019,358.59		137,333,247.30
公司直接开发的客户	155,018,935.00		51,230,716.74		103,788,218.26	147,885,239.83		50,723,384.31		97,161,855.52
合并范围内关联方	4,371,216.47				4,371,216.47	4,370,515.84				4,370,515.84
合计	322,422,841.46	100.00	79,391,949.63		243,030,891.83	315,982,023.96	100.00	77,116,405.30		238,865,618.66

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
湖北国茂减速机销售有限公司	3,417,304.60	3,417,304.60	100.00	预计无法收回
常州文大齿轮箱制造有限公司	1,839,222.75	1,839,222.75	100.00	预计无法收回
保定国茂国泰减速机销售有限公司	1,779,806.10	1,779,806.10	100.00	预计无法收回
常州新泉塑料机械有限公司	1,402,814.84	1,402,814.84	100.00	预计无法收回
安庆市盛立机电有限公司	337,328.95	337,328.95	100.00	预计无法收回
合计	8,776,477.24	8,776,477.24	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

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
经销商及其推荐的客户	154,256,212.75	19,384,755.65	12.57
公司直接开发的客户	155,018,935.00	51,230,716.74	33.05
合并范围内关联方	4,371,216.47		
合计	313,646,364.22	70,615,472.39	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

除合并范围内关联方之外, 根据公司业务特征及对应收账款的管理模式, 将按组合计提坏账准备的应收账款分为经销商及其推荐的客户和公司直接开发的客户。其中: 对于经销商及其推荐的客户, 在考虑经销商保证金对其推荐的客户应收账款余额覆盖的影响后确定预期损失率。

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	
应收账款	77,116,405.30	3,210,710.29		935,165.96		79,391,949.63
合计	77,116,405.30	3,210,710.29		935,165.96		79,391,949.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	935,165.96

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
河南省矿山起重机械有限公司	12,381,965.52		12,381,965.52	3.82	1,238,196.55
景津装备股份有限公司	7,580,398.24		7,580,398.24	2.34	379,019.91
新疆国茂国泰减速机有限公司	6,062,521.48		6,062,521.48	1.87	303,126.07
Acorn Industrial Corporation	4,370,515.84		4,370,515.84	1.35	
徐州徐工物资供应有限公司	3,498,001.02		3,498,001.02	1.08	174,900.05
合计	33,893,402.10		33,893,402.10	10.47	2,095,242.58

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	47,583,263.05	38,016,915.76
合计	47,583,263.05	38,016,915.76

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

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利息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：

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

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股利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

**(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		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	11,763,144.05	7,746,587.69
1 年以内小计	11,763,144.05	7,746,587.69
1 至 2 年	6,226,000.00	328,644.40
2 至 3 年	322,952.40	30,050,000.00
3 年以上	30,110,000.00	63,000.00
合计	48,422,096.45	38,188,232.09

**(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
关联方借款	37,320,000.00	37,394,838.71
定金	10,000,000.00	
保证金	1,033,921.45	722,784.40
备用金	68,175.00	70,608.98
合计	48,422,096.45	38,188,232.09

**(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)	
2023 年 1 月 1 日	171,316.33			171,316.33



余额				
2023 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	677,942.92			677,942.92
本期转回	10,425.85			10,425.85
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	838,833.40			838,833.40

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	
其他应收款	171,316.33	677,942.92	10,425.85			838,833.40
合计	171,316.33	677,942.92	10,425.85			838,833.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (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
泛凯斯特汽车零 部件（江苏）有 限公司	37,320,000.00	77.07	关联方借 款	2 年以内及 3 年以上	
关向上	6,307,692.31	13.03	定金	1 年以内	315,384.62
李泽民	3,076,923.08	6.35	定金	1 年以内	153,846.15
戈贻怀	615,384.61	1.27	定金	1 年以内	30,769.23
武进国家高新技 术产业开发区市 政服务中心	223,640.00	0.46	保证金	2 年以上	116,820.00
合计	47,543,640.00	98.18	/	/	616,820.00

## (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	356,926,727.67	22,469,333.29	334,457,394.38	327,052,434.35	13,963,778.00	313,088,656.35
对联营、合营企业投资	259,132,884.41		259,132,884.41	200,880,624.44		200,880,624.44
合计	616,059,612.08	22,469,333.29	593,590,278.79	527,933,058.79	13,963,778.00	513,969,280.79

## (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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Acorn公司	13,963,778.00			13,963,778.00		13,963,778.00
泛凯斯特	16,012,329.01		58,731.68	15,953,597.33	8,505,555.29	8,505,555.29
捷诺传动	227,076,327.34	30,000,000.00	66,975.00	257,009,352.34		
国茂精密	70,000,000.00			70,000,000.00		
合计	327,052,434.35	30,000,000.00	125,706.68	356,926,727.67	8,505,555.29	22,469,333.29

## (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	本期增减变动								期末余额	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											
江苏智马科技有限公司	30,200,033.25			3,395,794.46						33,595,827.71	
中重科技（天津）股份有限公司	170,680,591.19			10,884,687.39		49,011,002.32	5,039,224.20			225,537,056.70	
小计	200,880,624.44			14,280,481.85		49,011,002.32	5,039,224.20			259,132,884.41	
合计	200,880,624.44			14,280,481.85		49,011,002.32	5,039,224.20			259,132,884.41	

**(3). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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	2,483,626,335.41	1,847,561,553.14	2,483,927,933.21	1,832,330,108.31
其他业务	30,592,063.36	1,266,032.07	30,897,163.12	2,495,786.09
合计	2,514,218,398.77	1,848,827,585.21	2,514,825,096.33	1,834,825,894.40

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	金额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
减速机	2,437,606,187.66	1,826,516,278.17	2,437,606,187.66	1,826,516,278.17
配件及其他	46,020,147.75	21,045,274.97	46,020,147.75	21,045,274.97
按经营地区分类				
内销	2,468,666,938.72	1,838,308,419.38	2,468,666,938.72	1,838,308,419.38
外销	14,959,396.69	9,253,133.76	14,959,396.69	9,253,133.76
按商品转让的时间分类				
在某一时间点确认	2,483,626,335.41	1,847,561,553.14	2,483,626,335.41	1,847,561,553.14
在某一时段内确认				
合计	2,483,626,335.41	1,847,561,553.14	2,483,626,335.41	1,847,561,553.14

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

**(1) 内销收入**

公司根据订单发货，在产品控制权转移时点确认收入，收入确认依据为订单、出库单、签收单等支持性文件。

**(2) 外销收入**

公司外销报关离港，在产品控制权转移时点确认收入，收入确认依据为订单、装船单、报关单、提单等支持性文件。

**(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		
权益法核算的长期股权投资收益	14,280,481.85	20,278,472.17
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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		
理财产品投资收益	28,264,822.49	25,525,780.05
合计	42,545,304.34	45,804,252.22

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	-1,567,562.14	
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	11,497,426.38	
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	28,264,822.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,008,618.89	
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财产损失		
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	3,642,880.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,886,381.12	
减：所得税影响额	6,297,306.60	
少数股东权益影响额（税后）	41,470.90	
合计	38,393,789.38	

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的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	11.51	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.40	0.54	0.54

## 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

董事长：徐国忠

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 27 日

**修订信息**

适用 不适用