

江苏理研科技股份有限公司

审计报告及财务报表

2020、2021、2022 年度



# 江苏理研科技股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2020 年 1 月 1 日 至 2022 年 12 月 31 日止)

|    | 目录                     | 页次    |
|----|------------------------|-------|
| 一、 | 审计报告                   | 1-5   |
| 二、 | 财务报表                   |       |
|    | 合并资产负债表和母公司资产负债表       | 1-4   |
|    | 合并利润表和母公司利润表           | 5-6   |
|    | 合并现金流量表和母公司现金流量表       | 7-8   |
|    | 合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表 | 9-14  |
|    | 财务报表附注                 | 1-142 |

# 审计报告

信会师报字[2023]第 ZK10394 号

江苏理研科技股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了江苏理研科技股份有限公司（以下简称理研股份）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度、2021 年度及 2022 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，公允反映了理研股份 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度、2021 年度及 2022 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，我们独立于理研股份，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，认为分别对 2020 年度、2021 年度及 2022 年度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>（一）应收账款坏账准备</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>应收账款坏账准备的会计政策及披露详见财务报表附注三、（九）及附注五、（四）应收账款所述，截至 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，理研股份应收账款账面余额分别为人民币 319,731,805.08 元、384,671,335.24 元及 258,040,393.04 元，计提坏账准备金额分别为人民币 17,477,363.40 元、21,598,619.85 元及 15,371,200.06 元，应收账款账面价值占同期合并财务报表资产总额的比例分别为 24.52%、26.02%及 16.77%。</p> <p>理研股份管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用特征风险，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、诉讼情况、还款记录等因素，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并结合现实情况进行调整，编制应收账款账龄与历史损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。</p> | <p>我们在审计过程中对应收账款的坏账准备执行了以下工作：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、对应收账款减值测试的内部控制设计和运行有效性进行测试；</li> <li>2、对重要的应收账款进行函证，确认是否双方就应收账款的金额等已达成一致意见；</li> <li>3、对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；</li> <li>4、对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验，评价管理层编制的应收账款账龄与历史损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</li> <li>5、检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；检查与应收账款坏账准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</li> </ol> |



| (二) 收入确认                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>公司的收入确认政策，如财务报表附注三、(二十二)收入及附注五、(三十)营业收入和营业成本所述，2020年度、2021年度及2022年度实现的营业收入金额分别为人民币574,687,645.00元、728,434,832.92元及763,350,575.24元。</p> <p>公司营业收入金额变动较大且为关键业绩指标之一，对于公司的经营成果有着巨大影响，从而产生管理层为了达到某种特定目标或者期望而改变收入确认金额或者确认时点的固有风险，因此我们将营业收入的真实性以及完整性的认定识别作为关键审计事项。</p> | <p>我们在审计过程中对收入确认执行了以下工作：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价理研股份管理层对营业收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性，并对关键活动控制点执行控制测试；</li> <li>2、检查公司与主要客户签订的合同或订单的主要条款，评价公司的收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、对营业收入各项指标进行分析性复核，包括：对报告期销售毛利率进行波动分析，对主要产品占收入比重及毛利的变动进行分析，对主要产品单价进行波动分析；</li> <li>4、选取样本进行检查，获取与收入确认相关的支持性文件，包含销售订单、销货单、签收记录、客户结算单、报关单及提单等，以核对账面收入金额是否正确，并且收入确认时点是否符合公司的会计政策；</li> <li>5、对营业收入进行截止测试，选取样本，检查物流记录及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的期间；</li> <li>6、结合应收账款检查销售收款记录，结合应收账款函证程序对收入进行函证，并实施走访程序，了解公司销售的交易背景，是否存在关联关系等。</li> </ol> |

#### **四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

理研股份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，管理层负责评估理研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。

治理层负责监督理研股份的财务报告过程。

#### **五、 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对理研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理研股份不能持续经营。

(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) 就理研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)。

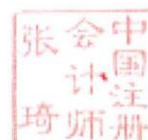
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对2020年度、2021年度及2022年度的财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国·上海

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

  
中国注册会计师：



  
2023年4月18日





**江苏理研科技股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产             | 附注五  | 2022.12.31              | 2021.12.31              | 2020.12.31              |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产:          |      |                         |                         |                         |
| 货币资金           | (一)  | 251,037,544.92          | 93,422,095.79           | 45,989,540.26           |
| 结算备付金          |      |                         |                         |                         |
| 拆出资金           |      |                         |                         |                         |
| 交易性金融资产        | (二)  | 140,341,318.96          | 207,255,023.85          | 199,945,178.71          |
| 衍生金融资产         |      |                         |                         |                         |
| 应收票据           | (三)  | 131,509,059.85          | 53,107,417.45           | 70,030,158.15           |
| 应收账款           | (四)  | 242,669,192.98          | 363,072,715.39          | 302,254,441.68          |
| 应收款项融资         | (五)  | 43,492,674.77           | 52,033,159.97           | 18,910,539.83           |
| 预付款项           | (六)  | 6,104,475.17            | 6,280,947.44            | 5,274,373.26            |
| 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)  | 511,396.40              | 348,348.55              | 456,458.57              |
| 买入返售金融资产       |      |                         |                         |                         |
| 存货             | (八)  | 129,963,867.56          | 134,788,700.55          | 89,686,527.93           |
| 合同资产           |      |                         |                         |                         |
| 持有待售资产         | (九)  |                         |                         | 6,006,916.17            |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                         |                         |                         |
| 其他流动资产         | (十)  | 3,842,638.01            | 611,748.56              | 652,352.04              |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>949,472,168.62</b>   | <b>910,920,157.55</b>   | <b>739,206,486.60</b>   |
| 非流动资产:         |      |                         |                         |                         |
| 发放贷款和垫款        |      |                         |                         |                         |
| 债权投资           |      |                         |                         |                         |
| 其他债权投资         |      |                         |                         |                         |
| 长期应收款          |      |                         |                         |                         |
| 长期股权投资         |      |                         |                         |                         |
| 其他权益工具投资       |      |                         |                         |                         |
| 其他非流动金融资产      |      |                         |                         |                         |
| 投资性房地产         |      |                         |                         |                         |
| 固定资产           | (十一) | 437,464,856.56          | 437,547,903.31          | 438,896,278.94          |
| 在建工程           | (十二) | 17,493,598.84           | 16,885,947.97           | 22,764,250.66           |
| 生产性生物资产        |      |                         |                         |                         |
| 油气资产           |      |                         |                         |                         |
| 使用权资产          |      |                         |                         |                         |
| 无形资产           | (十三) | 18,332,156.43           | 19,179,455.37           | 20,136,660.71           |
| 开发支出           |      |                         |                         |                         |
| 商誉             |      |                         |                         |                         |
| 长期待摊费用         |      |                         |                         |                         |
| 递延所得税资产        | (十四) | 8,991,334.56            | 8,999,317.31            | 8,245,081.82            |
| 其他非流动资产        | (十五) | 14,872,381.62           | 1,884,765.73            | 3,506,880.97            |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>497,154,328.01</b>   | <b>484,497,389.69</b>   | <b>493,549,153.10</b>   |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>1,446,626,496.63</b> | <b>1,395,417,547.24</b> | <b>1,232,755,639.70</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

东剑印

华朱印

华朱印





江苏理研科技股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益      | 附注五   | 2022.12.31       | 2021.12.31       | 2020.12.31       |
|---------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 流动负债：         |       |                  |                  |                  |
| 短期借款          |       |                  |                  |                  |
| 向中央银行借款       |       |                  |                  |                  |
| 拆入资金          |       |                  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |       |                  |                  |                  |
| 衍生金融负债        |       |                  |                  |                  |
| 应付票据          | （十六）  | 112,721,913.86   | 198,432,442.69   | 114,857,197.53   |
| 应付账款          | （十七）  | 217,033,654.96   | 238,916,424.24   | 223,209,165.23   |
| 预收款项          |       |                  |                  |                  |
| 合同负债          | （十八）  | 524,578.37       | 8,492.85         | 7,254,426.21     |
| 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        | （十九）  | 14,411,077.32    | 14,669,732.52    | 12,811,349.55    |
| 应交税费          | （二十）  | 12,337,040.13    | 21,475,658.92    | 17,387,122.09    |
| 其他应付款         | （二十一） | 3,793,408.59     | 3,369,988.74     | 4,055,572.56     |
| 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   |       |                  |                  |                  |
| 其他流动负债        | （二十二） | 110,881,986.43   | 32,778,245.35    | 40,507,506.81    |
| 流动负债合计        |       | 471,703,659.66   | 509,650,985.31   | 420,082,339.98   |
| 非流动负债：        |       |                  |                  |                  |
| 保险合同准备金       |       |                  |                  |                  |
| 长期借款          |       |                  |                  |                  |
| 应付债券          |       |                  |                  |                  |
| 其中：优先股        |       |                  |                  |                  |
| 永续债           |       |                  |                  |                  |
| 租赁负债          |       |                  |                  |                  |
| 长期应付款         |       |                  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |       |                  |                  |                  |
| 预计负债          | （二十三） | 1,643,480.02     | 1,226,803.85     | 1,094,378.01     |
| 递延收益          | （二十四） | 22,773,753.26    | 23,640,563.26    | 25,716,943.26    |
| 递延所得税负债       | （十四）  | 24,101,080.90    | 18,872,090.30    | 18,505,189.15    |
| 其他非流动负债       |       |                  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |       | 48,518,314.18    | 43,739,457.41    | 45,316,510.42    |
| 负债合计          |       | 520,221,973.84   | 553,390,442.72   | 465,398,850.40   |
| 所有者权益：        |       |                  |                  |                  |
| 股本            | （二十五） | 135,500,000.00   | 135,500,000.00   | 135,500,000.00   |
| 其他权益工具        |       |                  |                  |                  |
| 其中：优先股        |       |                  |                  |                  |
| 永续债           |       |                  |                  |                  |
| 资本公积          | （二十六） | 274,547,381.00   | 274,547,381.00   | 274,547,381.00   |
| 减：库存股         |       |                  |                  |                  |
| 其他综合收益        |       |                  |                  |                  |
| 专项储备          | （二十七） | 244,299.30       |                  |                  |
| 盈余公积          | （二十八） | 47,313,758.03    | 38,813,034.03    | 31,231,806.91    |
| 一般风险准备        |       |                  |                  |                  |
| 未分配利润         | （二十九） | 468,799,084.46   | 393,166,689.49   | 326,077,601.39   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |       | 926,404,522.79   | 842,027,104.52   | 767,356,789.30   |
| 少数股东权益        |       |                  |                  |                  |
| 所有者权益合计       |       | 926,404,522.79   | 842,027,104.52   | 767,356,789.30   |
| 负债和所有者权益总计    |       | 1,446,626,496.63 | 1,395,417,547.24 | 1,232,755,639.70 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

朱剑  
印

朱明  
印

朱明  
印







江苏理研科技股份有限公司  
母公司资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产          | 附注十三 | 2022.12.31       | 2021.12.31       | 2020.12.31       |
|-------------|------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产:       |      |                  |                  |                  |
| 货币资金        |      | 249,465,645.91   | 93,079,405.68    | 45,941,159.24    |
| 交易性金融资产     |      | 140,341,318.96   | 207,255,023.85   | 199,945,178.71   |
| 衍生金融资产      |      |                  |                  |                  |
| 应收票据        | (一)  | 131,509,059.85   | 53,107,417.45    | 70,030,158.15    |
| 应收账款        | (二)  | 243,551,509.48   | 362,990,050.10   | 302,254,441.68   |
| 应收款项融资      | (三)  | 43,492,674.77    | 52,033,159.97    | 18,910,539.83    |
| 预付款项        |      | 6,104,475.17     | 6,280,947.44     | 5,274,373.26     |
| 其他应收款       | (四)  | 3,909,081.42     | 3,442,033.57     | 1,175,243.59     |
| 存货          |      | 129,963,867.56   | 134,788,700.55   | 89,686,527.93    |
| 合同资产        |      |                  |                  |                  |
| 持有待售资产      |      |                  |                  | 6,006,916.17     |
| 一年内到期的非流动资产 |      |                  |                  |                  |
| 其他流动资产      |      | 3,284,536.26     |                  | 56,112.53        |
| 流动资产合计      |      | 951,622,169.38   | 912,976,738.61   | 739,280,651.09   |
| 非流动资产:      |      |                  |                  |                  |
| 债权投资        |      |                  |                  |                  |
| 其他债权投资      |      |                  |                  |                  |
| 长期应收款       |      |                  |                  |                  |
| 长期股权投资      | (五)  | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |
| 其他权益工具投资    |      |                  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |      |                  |                  |                  |
| 投资性房地产      |      |                  |                  |                  |
| 固定资产        |      | 435,564,675.67   | 436,165,888.54   | 437,050,060.63   |
| 在建工程        |      | 17,493,598.84    | 16,885,947.97    | 22,764,250.66    |
| 生产性生物资产     |      |                  |                  |                  |
| 油气资产        |      |                  |                  |                  |
| 使用权资产       |      |                  |                  |                  |
| 无形资产        |      | 18,332,156.43    | 19,179,455.37    | 20,136,660.71    |
| 开发支出        |      |                  |                  |                  |
| 商誉          |      |                  |                  |                  |
| 长期待摊费用      |      |                  |                  |                  |
| 递延所得税资产     |      | 8,991,334.56     | 8,999,317.31     | 8,245,081.82     |
| 其他非流动资产     |      | 14,872,381.62    | 588,065.73       | 3,506,880.97     |
| 非流动资产合计     |      | 500,254,147.12   | 486,818,674.92   | 496,702,934.79   |
| 资产总计        |      | 1,451,876,316.50 | 1,399,795,413.53 | 1,235,983,585.88 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

朱剑

主管会计工作负责人:

朱剑

会计机构负责人:

朱剑



江苏理研科技股份有限公司  
母公司资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益          | 附注十三 | 2022.12.31              | 2021.12.31              | 2020.12.31              |
|-------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债：             |      |                         |                         |                         |
| 短期借款              |      |                         |                         |                         |
| 交易性金融负债           |      |                         |                         |                         |
| 衍生金融负债            |      |                         |                         |                         |
| 应付票据              |      | 112,721,913.86          | 198,432,442.69          | 114,857,197.53          |
| 应付账款              |      | 217,033,654.96          | 238,916,424.24          | 223,209,165.23          |
| 预收款项              |      |                         |                         |                         |
| 合同负债              |      | 524,578.37              | 8,492.85                | 7,254,426.21            |
| 应付职工薪酬            |      | 14,385,884.83           | 14,646,388.38           | 12,780,506.10           |
| 应交税费              |      | 12,335,960.91           | 21,474,898.76           | 17,385,897.14           |
| 其他应付款             |      | 3,793,408.60            | 3,369,988.74            | 4,055,572.56            |
| 持有待售负债            |      |                         |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债       |      |                         |                         |                         |
| 其他流动负债            |      | 110,881,986.43          | 32,778,245.35           | 40,507,506.81           |
| <b>流动负债合计</b>     |      | <b>471,677,387.96</b>   | <b>509,626,881.01</b>   | <b>420,050,271.58</b>   |
| 非流动负债：            |      |                         |                         |                         |
| 长期借款              |      |                         |                         |                         |
| 应付债券              |      |                         |                         |                         |
| 其中：优先股            |      |                         |                         |                         |
| 永续债               |      |                         |                         |                         |
| 租赁负债              |      |                         |                         |                         |
| 长期应付款             |      |                         |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬          |      |                         |                         |                         |
| 预计负债              |      | 1,643,480.02            | 1,226,803.85            | 1,094,378.01            |
| 递延收益              |      | 22,773,753.26           | 23,640,563.26           | 25,716,943.26           |
| 递延所得税负债           |      | 24,101,080.90           | 18,872,090.30           | 18,505,189.15           |
| 其他非流动负债           |      |                         |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>    |      | <b>48,518,314.18</b>    | <b>43,739,457.41</b>    | <b>45,316,510.42</b>    |
| <b>负债合计</b>       |      | <b>520,195,702.14</b>   | <b>553,366,338.42</b>   | <b>465,366,782.00</b>   |
| 所有者权益：            |      |                         |                         |                         |
| 股本                |      | 135,500,000.00          | 135,500,000.00          | 135,500,000.00          |
| 其他权益工具            |      |                         |                         |                         |
| 其中：优先股            |      |                         |                         |                         |
| 永续债               |      |                         |                         |                         |
| 资本公积              |      | 274,547,381.00          | 274,547,381.00          | 274,547,381.00          |
| 减：库存股             |      |                         |                         |                         |
| 其他综合收益            |      |                         |                         |                         |
| 专项储备              |      | 244,299.30              |                         |                         |
| 盈余公积              |      | 47,313,758.03           | 38,813,034.03           | 31,231,806.91           |
| 未分配利润             |      | 474,075,176.03          | 397,568,660.08          | 329,337,615.97          |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | <b>931,680,614.36</b>   | <b>846,429,075.11</b>   | <b>770,616,803.88</b>   |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |      | <b>1,451,876,316.50</b> | <b>1,399,795,413.53</b> | <b>1,235,983,585.88</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

东剑印

主管会计工作负责人：

32页-第4页

东剑印

会计机构负责人：

东剑印





**江苏理研科技股份有限公司**  
**合并利润表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                           | 附注五   | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|------------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                      |       | 763,350,575.24 | 728,434,832.92 | 574,687,645.00 |
| 其中: 营业收入                     | (三十)  | 763,350,575.24 | 728,434,832.92 | 574,687,645.00 |
| 利息收入                         |       |                |                |                |
| 已赚保费                         |       |                |                |                |
| 手续费及佣金收入                     |       |                |                |                |
| 二、营业总成本                      |       | 681,906,018.57 | 651,985,376.41 | 506,997,483.85 |
| 其中: 营业成本                     | (三十)  | 610,232,733.80 | 579,742,892.13 | 445,813,984.22 |
| 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                        | (三十一) | 4,878,251.26   | 4,830,731.93   | 4,066,408.28   |
| 销售费用                         | (三十二) | 8,770,780.85   | 8,892,496.88   | 7,511,328.22   |
| 管理费用                         | (三十三) | 29,413,621.51  | 30,968,874.72  | 28,058,625.84  |
| 研发费用                         | (三十四) | 30,906,405.82  | 26,791,166.02  | 20,852,017.49  |
| 财务费用                         | (三十五) | -2,295,774.67  | 759,214.73     | 695,119.80     |
| 其中: 利息费用                     |       |                |                |                |
| 利息收入                         |       | 891,178.22     | 422,890.18     | 258,752.84     |
| 加: 其他收益                      | (三十六) | 4,034,755.20   | 4,715,625.22   | 6,646,467.35   |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)             | (三十七) | 5,596,633.09   | 6,698,465.64   | 3,961,549.62   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益          |       |                |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益           |       |                |                |                |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列)             |       |                |                |                |
| 净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)          |       |                |                |                |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)         | (三十八) | -913,704.89    | 309,845.14     | 945,178.71     |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)           | (三十九) | 1,767,956.33   | -3,228,176.67  | -5,030,975.14  |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)           | (四十)  | -3,064,981.07  | -2,267,701.86  | -1,715,700.70  |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)           | (四十一) | -2,294.88      | 1,837,915.76   | -1,912,528.34  |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列)           |       | 88,862,920.45  | 84,515,429.74  | 70,584,152.65  |
| 加: 营业外收入                     | (四十二) | 825,852.00     | 65,634.34      | 270,058.48     |
| 减: 营业外支出                     | (四十三) | 306,037.89     | 517,776.87     | 15,915.60      |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)         |       | 89,382,734.56  | 84,063,287.21  | 70,838,295.53  |
| 减: 所得税费用                     | (四十四) | 5,249,615.59   | 9,392,971.99   | 8,988,197.50   |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列)           |       | 84,133,118.97  | 74,670,315.22  | 61,850,098.03  |
| (一) 按经营持续性分类                 |       |                |                |                |
| 1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)      |       | 84,133,118.97  | 74,670,315.22  | 61,850,098.03  |
| 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) |       | 84,133,118.97  | 74,670,315.22  | 61,850,098.03  |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)       |       |                |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                |       |                |                |                |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额        |       |                |                |                |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益          |       |                |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额             |       |                |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益          |       |                |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动            |       |                |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动            |       |                |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益           |       |                |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益           |       |                |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动              |       |                |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |       |                |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备              |       |                |                |                |
| 5. 现金流量套期储备                  |       |                |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额                |       |                |                |                |
| 7. 其他                        |       |                |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额          |       |                |                |                |
| 七、综合收益总额                     |       | 84,133,118.97  | 74,670,315.22  | 61,850,098.03  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额             |       | 84,133,118.97  | 74,670,315.22  | 61,850,098.03  |
| 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)             | (四十五) | 0.62           | 0.55           | 0.46           |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)             | (四十五) | 0.62           | 0.55           | 0.46           |

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为 2022 年度: 0.00 元, 2021 年度: 0.00 元, 2020 年度: 0.00 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

东 鹏 东 印 剑

华 明

华 明





**江苏理研科技股份有限公司**  
**母公司利润表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                       | 附注十三 | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|--------------------------|------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                   | (六)  | 762,783,864.78 | 728,288,522.72 | 574,687,645.00 |
| 减: 营业成本                  | (六)  | 610,232,733.80 | 579,742,892.13 | 445,994,139.23 |
| 税金及附加                    |      | 4,870,934.84   | 4,830,317.03   | 4,061,797.48   |
| 销售费用                     |      | 8,770,780.85   | 8,892,496.88   | 7,511,328.22   |
| 管理费用                     |      | 27,894,270.91  | 29,633,668.99  | 26,631,299.19  |
| 研发费用                     |      | 30,906,405.82  | 26,791,166.02  | 20,852,017.49  |
| 财务费用                     |      | -2,296,844.67  | 758,328.08     | 693,340.71     |
| 其中: 利息费用                 |      |                |                |                |
| 利息收入                     |      | 890,707.14     | 422,125.43     | 258,633.93     |
| 加: 其他收益                  |      | 4,034,514.89   | 4,715,372.20   | 6,645,424.35   |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)         | (七)  | 5,596,633.09   | 6,698,465.64   | 3,961,549.62   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益      |      |                |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益       |      |                |                |                |
| 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)     |      | -913,704.89    | 309,845.14     | 945,178.71     |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)       |      | 1,681,291.06   | -3,145,611.40  | -5,027,275.14  |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)       |      | -3,064,981.07  | -2,267,701.86  | -1,715,700.70  |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)       |      | -2,294.88      | 1,707,362.44   | -1,912,528.34  |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)       |      | 89,737,041.43  | 85,657,385.75  | 71,840,371.18  |
| 加: 营业外收入                 |      | 825,852.00     | 65,634.34      | 269,558.48     |
| 减: 营业外支出                 |      | 306,037.89     | 517,776.87     | 15,915.60      |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)     |      | 90,256,855.54  | 85,205,243.22  | 72,094,014.06  |
| 减: 所得税费用                 |      | 5,249,615.59   | 9,392,971.99   | 8,961,174.25   |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)       |      | 85,007,239.95  | 75,812,271.23  | 63,132,839.81  |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) |      | 85,007,239.95  | 75,812,271.23  | 63,132,839.81  |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) |      |                |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额            |      |                |                |                |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益      |      |                |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |      |                |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |      |                |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动        |      |                |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动        |      |                |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益       |      |                |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |      |                |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动          |      |                |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |      |                |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备          |      |                |                |                |
| 5. 现金流量套期储备              |      |                |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额            |      |                |                |                |
| 7. 其他                    |      |                |                |                |
| 六、综合收益总额                 |      | 85,007,239.95  | 75,812,271.23  | 63,132,839.81  |
| 七、每股收益:                  |      |                |                |                |
| (一) 基本每股收益 (元/股)         |      |                |                |                |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)         |      |                |                |                |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

朱剑明

主管会计工作负责人:

朱明

会计机构负责人:

朱明



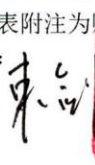


**江苏理研科技股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

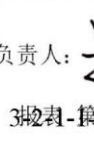
| 项目                        | 附注五   | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度         |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |       |                |                |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |       | 697,294,087.46 | 558,377,967.13 | 460,313,584.83  |
| 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                   |       | 4,764,876.37   | 4,861,626.93   | 4,223,830.51    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (四十六) | 34,150,645.11  | 3,470,540.42   | 17,116,330.52   |
| 经营活动现金流入小计                |       | 736,209,608.94 | 566,710,134.48 | 481,653,745.86  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 424,406,954.82 | 361,853,486.79 | 246,040,943.72  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |       |                |                |                 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |       |                |                |                 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |       |                |                |                 |
| 拆出资金净增加额                  |       |                |                |                 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |       |                |                |                 |
| 支付保单红利的现金                 |       |                |                |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |       | 67,244,268.56  | 65,076,314.82  | 52,787,056.65   |
| 支付的各项税费                   |       | 41,428,384.63  | 31,540,145.27  | 17,620,489.87   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (四十六) | 15,818,785.11  | 27,863,890.66  | 12,942,964.83   |
| 经营活动现金流出小计                |       | 548,898,393.12 | 486,333,837.54 | 329,391,455.07  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |       | 187,311,215.82 | 80,376,296.94  | 152,262,290.79  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |       |                |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |       | 66,000,000.00  |                |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 5,596,633.09   | 6,698,465.64   | 3,961,549.62    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 393,742.00     | 1,940,830.00   | 9,583,430.35    |
| 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            |       |                |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                |       | 71,990,375.09  | 8,639,295.64   | 13,544,979.97   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 77,772,036.54  | 46,029,743.34  | 46,028,747.80   |
| 投资支付的现金                   |       |                | 7,000,000.00   | 124,000,000.00  |
| 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            |       |                |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                |       | 77,772,036.54  | 53,029,743.34  | 170,028,747.80  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |       | -5,781,661.45  | -44,390,447.70 | -156,483,767.83 |
| <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         |       |                |                |                 |
| 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            |       |                |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |       |                |                |                 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |       |                |                |                 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | 85,079.74      | 45,579.44      | 284,387.59      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |       | 181,614,634.11 | 36,031,428.68  | -3,937,089.45   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |       | 42,042,012.21  | 6,010,583.53   | 9,947,672.98    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | 223,656,646.32 | 42,042,012.21  | 6,010,583.53    |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：






**江苏理研科技股份有限公司**  
**母公司现金流量表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 附注 | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 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            |    | 695,606,057.64 | 558,377,967.13 | 460,313,584.83  |
| 收到的税费返还                   |    | 4,764,876.37   | 4,861,626.93   | 4,223,830.51    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 34,149,933.72  | 3,407,605.69   | 17,114,668.61   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 734,520,867.73 | 566,647,199.75 | 481,652,083.95  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 424,406,954.82 | 361,853,486.79 | 246,040,943.72  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 66,860,368.54  | 64,653,563.80  | 52,442,724.05   |
| 支付的各项税费                   |    | 41,310,152.68  | 31,539,761.27  | 17,612,129.01   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 16,030,384.77  | 30,096,000.04  | 13,285,088.66   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 548,607,860.81 | 488,142,811.90 | 329,380,885.44  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 185,913,006.92 | 78,504,387.85  | 152,271,198.51  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |    |                |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    | 66,000,000.00  |                |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 5,596,633.09   | 6,698,465.64   | 3,961,549.62    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 393,742.00     | 1,760,830.00   | 9,583,430.35    |
| 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            |    |                |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                |    | 71,990,375.09  | 8,459,295.64   | 13,544,979.97   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 77,603,036.54  | 44,272,143.34  | 46,028,747.80   |
| 投资支付的现金                   |    |                | 7,000,000.00   | 124,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                |    | 77,603,036.54  | 51,272,143.34  | 170,028,747.80  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -5,612,661.45  | -42,812,847.70 | -156,483,767.83 |
| <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         |    |                |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |    |                |                |                 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    |                |                |                 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 85,079.74      | 45,579.44      | 284,387.59      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 180,385,425.21 | 35,737,119.59  | -3,928,181.73   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 41,699,322.10  | 5,962,202.51   | 9,890,384.24    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 222,084,747.31 | 41,699,322.10  | 5,962,202.51    |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

 东 鹏 东 印 剑

主管会计工作负责人:

 印 明

会计机构负责人:

 印 明





**江苏理研科技股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 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    |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
|                       | 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          | 小计             |        |                |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 一、上年年末余额              | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |            | 38,813,034.03 |        | 393,166,689.49 | 842,027,104.52 |        | 842,027,104.52 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 二、本年年初余额              | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |            | 38,813,034.03 |        | 393,166,689.49 | 842,027,104.52 |        | 842,027,104.52 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                |       |        | 244,299.30 | 8,500,724.00  |        | 75,632,394.97  | 84,377,418.27  |        | 84,377,418.27  |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        | 84,133,118.97  | 84,133,118.97  |        | 84,133,118.97  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| (三) 利润分配              |                |        |     |    |                |       |        |            | 8,500,724.00  |        | -8,500,724.00  |                |        |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |            | 8,500,724.00  |        | -8,500,724.00  |                |        |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| (四) 所有者权益内部结转         |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 6. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| (五) 专项储备              |                |        |     |    |                |       |        | 244,299.30 |               |        |                | 244,299.30     |        | 244,299.30     |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |       |        | 244,299.30 |               |        |                | 244,299.30     |        | 244,299.30     |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| (六) 其他                |                |        |     |    |                |       |        |            |               |        |                |                |        |                |
| 四、本期期末余额              | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        | 244,299.30 | 47,313,758.03 |        | 468,799,084.46 | 926,404,522.79 |        | 926,404,522.79 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

东 鹏 东 剑  
印 明

主管会计工作负责人:

朱 明  
印 明

会计机构负责人:

朱 明  
印 明



**江苏理研科技股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

| 项目                    | 2021 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 小计             |        |                |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 一、上年年末余额              | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |      | 31,231,806.91 |        | 326,077,601.39 | 767,356,789.30 |        | 767,356,789.30 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 二、本年初余额               | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |      | 31,231,806.91 |        | 326,077,601.39 | 767,356,789.30 |        | 767,356,789.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 7,581,227.12  |        | 67,089,088.10  | 74,670,315.22  |        | 74,670,315.22  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 74,670,315.22  | 74,670,315.22  |        | 74,670,315.22  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      | 7,581,227.12  |        | -7,581,227.12  |                |        |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      | 7,581,227.12  |        | -7,581,227.12  |                |        |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 6. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |        |                |
| 四、本期期末余额              | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |      | 38,813,034.03 |        | 393,166,689.49 | 842,027,104.52 |        | 842,027,104.52 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

东剑 印

主管会计工作负责人：

朱明 印

会计机构负责人：

朱明 印





**江苏理研科技股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**（除特别说明外，金额单位均为人民币元）**

| 项目                    | 2020 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |                |         | 小计             |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 一、上年年末余额              | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |      | 24,918,522.93 |        | 270,540,787.34 | 705,506,691.27 |         | 705,506,691.27 |
| 加:会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 二、本年初余额               | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |      | 24,918,522.93 |        | 270,540,787.34 | 705,506,691.27 |         | 705,506,691.27 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      | 6,313,283.98  |        | 55,536,814.05  | 61,850,098.03  |         | 61,850,098.03  |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 61,850,098.03  | 61,850,098.03  |         | 61,850,098.03  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 1.所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 4.其他                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| (三)利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      | 6,313,283.98  |        | -6,313,283.98  |                |         |                |
| 1.提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |        |      | 6,313,283.98  |        | -6,313,283.98  |                |         |                |
| 2.提取一般风险准备            |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 4.其他                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| (四)所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 6.其他                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| (五)专项储备               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 1.本期提取                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 2.本期使用                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| (六)其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |         |                |
| 四、本期期末余额              | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |      | 31,231,806.91 |        | 326,077,601.39 | 767,356,789.30 |         | 767,356,789.30 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

东剑明 鹏东印

主管会计工作负责人：

米伟明 米伟印

会计机构负责人：

米伟明 米伟印





**江苏理研科技股份有限公司**  
**母公司所有者权益变动表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                    | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 2022 年度 |        |            |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------|--------|------------|---------------|----------------|----------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                | 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        |
| 一、上年年末余额              | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |         |        |            | 38,813,034.03 | 397,568,660.08 | 846,429,075.11 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 二、本年初余额               | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |         |        |            | 38,813,034.03 | 397,568,660.08 | 846,429,075.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |         |        | 244,299.30 | 8,500,724.00  | 76,506,515.95  | 85,251,539.25  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |         |        |            |               | 85,007,239.95  | 85,007,239.95  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |         |        |            | 8,500,724.00  | -8,500,724.00  |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |         |        |            | 8,500,724.00  | -8,500,724.00  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 6. 其他                 |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |         |        | 244,299.30 |               |                | 244,299.30     |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |         |        | 244,299.30 |               |                | 244,299.30     |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |         |        |            |               |                |                |
| 四、本期期末余额              | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |         |        | 244,299.30 | 47,313,758.03 | 474,075,176.03 | 931,680,614.36 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

东剑明 鹏东剑印

主管会计工作负责人:

朱明印

会计机构负责人:

朱明印



**江苏理研科技股份有限公司**  
**母公司所有者权益变动表（续）**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

| 项目                    | 2021 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年年末余额              | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |      | 31,231,806.91 | 329,337,615.97 | 770,616,803.88 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年初余额               | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |      | 31,231,806.91 | 329,337,615.97 | 770,616,803.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 7,581,227.12  | 68,231,044.11  | 75,812,271.23  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 75,812,271.23  | 75,812,271.23  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      | 7,581,227.12  | -7,581,227.12  |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      | 7,581,227.12  | -7,581,227.12  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 6. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 四、本期期末余额              | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |      | 38,813,034.03 | 397,568,660.08 | 846,429,075.11 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

东剑 印

主管会计工作负责人：

朱明 印

会计机构负责人：

朱明 印





**江苏理研科技股份有限公司**  
**母公司所有者权益变动表（续）**  
**（除特别说明外，金额单位均为人民币元）**

| 项目                    | 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              | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |      | 24,918,522.93 | 272,518,060.14 | 707,483,964.07 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年初余额               | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |      | 24,918,522.93 | 272,518,060.14 | 707,483,964.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 6,313,283.98  | 56,819,555.83  | 63,132,839.81  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 63,132,839.81  | 63,132,839.81  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      | 6,313,283.98  | -6,313,283.98  |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      | 6,313,283.98  | -6,313,283.98  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 6. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 四、本期期末余额              | 135,500,000.00 |        |     |    | 274,547,381.00 |       |        |      | 31,231,806.91 | 329,337,615.97 | 770,616,803.88 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

东剑 印

主管会计工作负责人：

印明

会计机构负责人：

印明





## 江苏理研科技股份有限公司 财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

江苏理研科技股份有限公司(以下简称本公司)系由大丰东研机械配件有限公司、盐城昱洋企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、朱文明、束剑鹏、盐城市大丰金牛沿海新兴产业投资基金(有限合伙)、盐城理汇企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、陈锋以其分别持有的盐城理研精密锻造有限公司于 2017 年 1 月 31 日经审计的净资产,共同发起设立的股份有限公司。本公司于 2017 年 6 月 23 日取得江苏省盐城市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为‘91320982764173323N’号企业法人营业执照,设立时注册资本 12,654.1728 万元,股份总额 12,654.1728 万股,每股 1 元,其中:大丰东研机械配件有限公司持有 6,465.3300 万股(占股份总额 51.10%)、盐城昱洋企业管理咨询合伙企业(有限合伙)持有 1,844.0926 万股(占股份总额 14.57%)、朱文明持有 1,747.8985 万股(占股份总额 13.81%)、束剑鹏持有 1,242.5524 万股(占股份总额 9.82%)、盐城市大丰金牛沿海新兴产业投资基金(有限合伙)持有 632.7086 万股(占股份总额 5.00%)、盐城理汇企业管理咨询合伙企业(有限合伙)持有 601.0732 万股(占股份总额 4.75%)、陈锋持有 120.5175 万股(占股份总额 0.95%)。

本公司前身盐城理研精密锻造有限公司,系经大丰市对外贸易经济合作局于 2004 年 7 月 21 日以《关于盐城理研精密锻造有限公司<章程>的批复》(大外经贸[2004]48 号)批准设立,取得江苏省人民政府颁发的‘商外资苏府资字[2004]48439 号’《中华人民共和国外商投资企业批准证书》,于 2004 年 7 月 23 日取得江苏省盐城工商行政管理局核发的注册号为‘企独苏盐总字第 001846 号’企业法人营业执照。系日本国和华株式会社出资成立的外商独资企业;注册资本为美元 250 万元,自营业执照签发之日起三个月内认缴是注册资本的 15%,其余部分在两年内缴清。

2004 年 12 月 7 日,第一期出资美元 16.50 万元缴足,其中:股东日本国和华株式会社出资美元 16.50 万元,以现汇出资。本次出资业经江苏润华会计师事务所有限公司审验并出具‘苏润验字[2004]B0038 号’验资报告验证。

2005 年 5 月 17 日,第二期出资美元 21.0078 万元缴足,其中:股东日本国和华株式会社出资美元 21.0078 万元,以现汇出资。本次出资业经江苏润华会计师事务所有限公司审验并出具‘苏润验字[2005]B008 号’验资报告验证。

2006 年 8 月 25 日,根据大丰市对外贸易经济合作局《关于同意盐城理研精密锻造有限公司减资及修改公司章程的批复》(大外经贸资[2006]104 号)和修改后章程的

规定：本公司注册资本由美元 250 万元减少到美元 100 万元。

2006 年 12 月 25 日，第三期出资美元 10 万元缴足，其中：股东日本国和华株式会社出资美元 10 万元，以现汇出资。本次出资业经盐城天翔会计师事务所有限公司审验并出具‘盐天翔所验[2006]252 号’验资报告验证。

2007 年 1 月 11 日，第四期出资美元 15 万元缴足，其中：股东日本国和华株式会社出资美元 15 万元，以货币出资。本次出资业经盐城天翔会计师事务所有限公司审验并出具‘盐天翔所验[2007]7 号’验资报告验证。

2006 年 12 月 19 日，根据大丰市对外贸易经济合作局《关于同意盐城理研精密锻造有限公司转股及修改公司章程的批复》（大外经贸资[2006]105 号）和修改后章程的规定：‘股东日本国和华株式会社将其持有的本公司 25%股权（认缴出资额美元 25 万元、实缴出资额美元 25 万元）作价美元 25 万元转让予 JIAN CHEN（陈剑），转让后 JIAN CHEN（陈剑）持有本公司 25%股权’。

2006 年 12 月 20 日，根据大丰市对外贸易经济合作局《关于同意盐城理研精密锻造有限公司转股及修改公司章程/章程的批复》（大外经贸资[2007]3 号）和修改后章程的规定：‘股东日本国和华株式会社将其持有的本公司 75%股权（认缴出资额美元 75 万元、实缴出资额美元 37.5078 万元）作价美元 37.5078 万元转让予大丰东研机械配件有限公司，转让后大丰东研机械配件有限公司持有本公司 75%股权’。

2007 年 1 月 12 日，第五期出资人民币 292.353 万元（折合美元 37.4922 万元）缴足，其中：大丰东研机械配件有限公司出资人民币 292.353 万元（折合美元 37.4922 万元），以货币出资。本次出资业经盐城天翔会计师事务所有限公司审验并出具‘盐天翔所验[2007]9 号’验资报告验证。

2013 年 2 月 25 日，根据大丰市商务局《关于同意盐城理研精密锻造有限公司增资及修改公司章程/章程的批复》（大商资发[2013]14 号）和修改后章程的规定：股东大丰东研机械配件有限公司、股东 JIAN CHEN（陈剑）以未分配利润分别转增注册资本美元 112.5 万元、美元 37.5 万元，本公司注册资本由美元 100 万元增加到美元 250 万元。本次出资业经盐城天翔会计师事务所有限公司审验并出具‘盐天翔所验[2013]35 号’验资报告验证。

2014 年 9 月 10 日，根据大丰市商务局《关于同意盐城理研精密锻造有限公司增资、变更经营范围及修改公司章程/章程的批复》（大商资发[2014]57 号）和修改后章程的规定：股东大丰东研机械配件有限公司、股东 JIAN CHEN（陈剑）以未分配利润分别转增注册资本美元 450 万元、美元 150 万元，本公司注册资本由美元 250 万元增加到美元 850 万元。本次出资业经盐城天翔会计师事务所有限公司审验并出具‘盐天翔所验[2015]4 号’验资报告验证。

2015 年 10 月 14 日，根据大丰区商务局《关于同意盐城理研精密锻造有限公司增资

及修改公司章程、章程的批复》（大商资发[2015]72 号）和修改后章程的规定：股东大丰东研机械配件有限公司、股东 JIAN CHEN（陈剑）以未分配利润分别转增注册资本美元 375 万元、美元 125 万元，本公司注册资本由美元 850 万元增加到美元 1,350 万元。

2016 年 8 月 26 日，根据盐城市大丰区行政审批局《关于同意盐城理研精密锻造有限公司股权转让及变更企业类型的批复》（大行审商资发[2016]50 号）和修改后章程的规定：‘本公司由中外合资企业变更为内资企业。本公司注册资本由美元 1,350 万元变更为人民币 86,145,812.10 元。股东 JIAN CHEN（陈剑）将其持有的本公司 25% 股权作价人民币 21,492,512.50 元转让予陈锋，转让后陈锋持有本公司 25% 股权’。

2016 年 12 月 8 日，根据本公司董事会决议及股权转让协议：‘股东陈锋将其持有的本公司 3.26% 股权转让予束剑鹏、将其持有的本公司 20.29% 股权转让予朱文明，转让后束剑鹏持有本公司 3.26% 股权、朱文明持有本公司 20.29% 股权’。

2016 年 12 月 31 日，根据本公司股东会决议：‘同意新增股东盐城昱洋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）并以货币资金增资投入人民币 18,440,926.00 元’。本次增资后，本公司注册资本变更为人民币 104,586,738.10 元。本次增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（上海分所）审验并出具‘XYZH/2017SHA20216’验资报告验证。

2017 年 1 月 18 日，根据本公司股东会决议：‘同意新增股东束剑鹏及盐城理汇企业管理咨询合伙企业（有限合伙）并以货币资金分别增资投入人民币 14,714,271.63 元、人民币 9,196,419.96 元，其中：人民币 15,627,903.00 元增加实收资本、人民币 8,282,788.59 元增加资本公积’。本次增资后，本公司注册资本变更为人民币 120,214,641.10 元。本次增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（上海分所）审验并出具‘XYZH/2017SHA20217’验资报告验证。

2017 年 1 月 23 日，根据本公司股东会决议：‘同意新增股东盐城市大丰金牛沿海新兴产业投资基金（有限合伙）并以货币资金增资投入人民币 4,000 万元，其中：人民币 6,327,086.00 元增加实收资本、人民币 33,672,914.00 元增加资本公积’。本次增资后，本公司注册资本变更为 126,541,727.10 元。本次增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（上海分所）审验并出具‘XYZH/2017SHA20218’验资报告验证。

2017 年 6 月 11 日，根据大丰东研机械配件有限公司、盐城昱洋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、朱文明、束剑鹏、盐城市大丰金牛沿海新兴产业投资基金（有限合伙）、盐城理汇企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、陈锋签订的《关于盐城理研精密锻造有限公司整体变更为江苏理研科技股份有限公司（筹）之发起人协议书》及公司章程约定，‘各发起人以其分别持有的盐城理研精密锻造有限公司至 2017 年



1 月 31 日止经审计的净资产共同发起设立江苏理研科技股份有限公司，股本为 12,654.1728 万元’。上述出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具‘XYZH/2017SHA20208’验资报告验证。

2018 年 6 月 11 日，根据本公司股东会决议，同意江苏沿海产业投资基金（有限合伙）以货币资金增资投入人民币 80,000,000.00 元，其中：人民币 6,489,345.00 增加实收资本、人民币 73,510,655.00 元增加资本公积。本次增资后，本公司注册资本变更为人民币 133,031,073.00 元。上述出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（上海分所）审验并出具‘XYZH/2018SHA20288’验资报告验证。

2018 年 6 月 11 日，根据本公司股东会决议，同意江苏漵泉新工邦盛创业投资基金合伙企业（有限合伙）以货币资金增资投入人民币 30,436,685.00 元，其中：人民币 2,468,927.00 增加实收资本、人民币 27,967,758.00 元增加资本公积。本次增资后，本公司注册资本变更为人民币 135,500,000.00 元。上述出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（上海分所）审验并出具‘XYZH/2018SHA20289’验资报告验证。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司的股本及股权结构情况如下：

| 股东名称                              | 股本             | 持股比例（%） |
|-----------------------------------|----------------|---------|
| 盐城市大丰东研企业管理有限公司<br>（大丰东研机械配件有限公司） | 64,653,300.00  | 47.71   |
| 盐城昱洋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）              | 18,440,926.00  | 13.61   |
| 朱文明                               | 17,478,985.00  | 12.90   |
| 束剑鹏                               | 12,425,524.00  | 9.17    |
| 盐城市大丰金牛沿海新兴产业投资基金（有限合伙）           | 6,327,086.00   | 4.67    |
| 盐城理汇企业管理咨询合伙企业（有限合伙）              | 6,010,732.00   | 4.44    |
| 陈峰                                | 1,205,175.00   | 0.89    |
| 江苏沿海产业投资基金（有限合伙）                  | 6,489,345.00   | 4.79    |
| 江苏漵泉新工邦盛创业投资基金合伙企业（有限合伙）          | 2,468,927.00   | 1.82    |
| 合计                                | 135,500,000.00 | 100.00  |

本公司所属行业：汽车零部件及其配件制造行业，经营范围：机械零件冷锻热锻技术研发、加工；汽车零部件、智能扭矩管理系统（ITM）关键零部件精锻外星轮制造；精密模具（冲压模具精度高于 0.02 毫米、型腔模具精度高于 0.05 毫米）设计、

制造；机械设备（除汽车）、仪器、仪表、机械零部件批发、零售；技术咨询转让服务。（不涉及国营贸易，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）；铸造机械及配件制造；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术除外）。道路货物运输（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司主要产品为：汽车精锻件、工程液压、矿山机械等精锻产品。

本公司注册地：盐城市大丰区经济技术开发区西区。

本公司总部办公地址：盐城市大丰区经济开发区申丰北路 19 号。

本公司法定代表人：束剑鹏。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 18 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称      | 是否纳入合并财务报表范围 |            |            |
|------------|--------------|------------|------------|
|            | 2022.12.31   | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
| 上海芄驭实业有限公司 | 是            | 是          | 是          |

本公司子公司的相关信息详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）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。

### （二）持续经营

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，因此，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具”、“三、（二十二）收入”。

**(一) 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 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度、2021 年度、2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

**(二) 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。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

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

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

**(六) 合并财务报表的编制方法**

**1、 合并范围**

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



## 2、 合并程序

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

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

### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### (2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自

购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### (七) 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。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率或近似汇率（月初汇率）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。

## (九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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



的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

的股利计入当期损益。

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

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。

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、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。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。

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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)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。

### 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司选择运用简化计量方法，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，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。

本公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

确认组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄分析法组合，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备；

应收账款组合 2：合并范围内关联方组合，结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

### 应收票据

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：财务公司承兑汇票

应收票据组合 3：商业承兑汇票

银行承兑票据由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具，不计提坏账准备。

财务公司承兑汇票和商业承兑汇票预期信用损失的确认方法及会计处理比照前述应收账款。

财务公司承兑汇票和商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

### 其他应收款

本公司依据信用风险特征对其他应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄分析法组合

其他应收款组合 2：合并范围内关联方组合

其他应收款组合 1 和其他应收组合 2 预期信用损失的确认方法及会计处理比照前述应收账款。

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。

## **(十) 存货**

### **1、 存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资和受托加工物资等。

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**

存货发出时加权平均法计价。

### **3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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。

### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

## 5、 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

## (十一) 合同资产

### 1、 合同资产的确认方法及标准

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

### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（九）、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## (十二) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

## (十三) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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



为本公司的合营企业。

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

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

##### 2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20      | 5      | 4.75        |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.50        |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4-5     | 5      | 19.00-23.75 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 19.00-31.67 |

### 3、 固定资产处置

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

### (十五) 在建工程

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

### (十六) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命 | 摊销方法  | 依据         |
|-------|--------|-------|------------|
| 土地使用权 | 50 年   | 直线法摊销 | 土地使用权证出让年限 |
| 软件    | 5 年    | 直线法摊销 | 预计可受益期限    |
| 专利技术  | 5 年    | 直线法摊销 | 预计可受益期限    |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。



**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**

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

**4、 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。

**5、 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。

**(十七) 长期资产减值**

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十八) 合同负债**

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

## **(十九) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

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

### **2、 离职后福利的会计处理方法**

设定提存计划

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

### **3、 辞退福利的会计处理方法**

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。

## **(二十) 预计负债**

### **1、 预计负债的确认标准**

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。

## 2、 各类预计负债的计量方法

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。

## 3、 计提标准

预计负债中产品质量保证按照每年销售收入的百分比计提，或按照三年平均发生的质量保证金支出计提。

## (二十一) 股份支付

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

### 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。

## (二十二) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现



时付款义务。

- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 具体原则

### （1）商品销售合同

公司与客户之间的商品销售合同为生产并交付汽车零部件的履约义务，该履约义务属于在某一时点履行的履约义务，公司与客户在销售合同中约定了不同种贸易方式，公司根据贸易方式的要求判断完成履约义务的时点并确认收入。

国内销售：

- 1）交付模式：公司按照合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品时确认销售收入；
- 2）寄售模式：公司将产品运抵寄售仓，客户按需使用后通知公司确认货物领用，公司依据实际领用数量及相应的客户确认通知，确认销售收入。

国外销售：

- 1）交付模式：公司按照合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品时确认销售收入；
- 2）寄售模式：公司将产品运抵寄售仓，客户按需使用后通知公司确认货物领用，公司依据实际领用数量及相应的客户确认通知，确认销售收入。

### （2）受托加工业务

- 1）交付模式：公司按照合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品时确认销售收入；
- 2）寄售模式：公司将产品运抵寄售仓，客户按需使用后通知公司确认货物领用，公司依据实际领用数量及相应的客户确认通知，确认销售收入。

## （二十三）合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

## **(二十四) 政府补助**

### **1、 类型**

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### **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，确认为递延收益。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）。

### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)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。

## (二十六) 租赁

### 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

### 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时

取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十七）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,并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。

### 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的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。

#### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金

收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。执行该准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                                      | 受影响的报表项目 | 对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额 |             |
|---------------------------------------------------|----------|-------------------------|-------------|
|                                                   |          | 合并                      | 母公司         |
| 将与收入相关、不满足无条件收款权的应收账款重分类至合同资产，将与收入相关的预收款项重分类至合同负债 | 预收账款     | -148,072.59             | -148,072.59 |
|                                                   | 合同负债     | 131,114.77              | 131,114.77  |
|                                                   | 其他流动负债   | 16,957.82               | 16,957.82   |

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

| 受影响的资产负债表项目 | 对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额 |               |
|-------------|---------------------------|---------------|
|             | 合并                        | 母公司           |
| 预收账款        | -7,287,420.15             | -7,287,420.15 |
| 合同负债        | 7,254,426.21              | 7,254,426.21  |
| 其他流动负债      | 32,993.94                 | 32,993.94     |

| 受影响的利润表项目 | 对 2020 年度发生额的影响金额 |                |
|-----------|-------------------|----------------|
|           | 合并                | 母公司            |
| 营业成本      | 13,730,081.23     | 13,730,081.23  |
| 销售费用      | -13,730,081.23    | -13,730,081.23 |

(2) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

● 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值,采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;

5) 作为使用权资产减值测试的替代, 评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同, 并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

6) 首次执行日之前发生的租赁变更, 不进行追溯调整, 根据租赁变更的最终安排, 按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的融资租赁, 本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值, 分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司执行新租赁准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目     | 2019 年 12 月 31<br>日余额 | 2020 年 1 月 1 日<br>余额 | 调整数         |          |             |
|--------|-----------------------|----------------------|-------------|----------|-------------|
|        |                       |                      | 重分类         | 重新计<br>量 | 合计          |
| 预收账款   | 148,072.59            |                      | -148,072.59 |          | -148,072.59 |
| 合同负债   |                       | 131,114.77           | 131,114.77  |          | 131,114.77  |
| 其他流动负债 |                       | 16,957.82            | 16,957.82   |          | 16,957.82   |

母公司资产负债表

| 项目     | 2019 年 12 月 31<br>日余额 | 2020 年 1 月 1 日<br>余额 | 调整数         |          |             |
|--------|-----------------------|----------------------|-------------|----------|-------------|
|        |                       |                      | 重分类         | 重新计<br>量 | 合计          |
| 预收账款   | 148,072.59            |                      | -148,072.59 |          | -148,072.59 |
| 合同负债   |                       | 131,114.77           | 131,114.77  |          | 131,114.77  |
| 其他流动负债 |                       | 16,957.82            | 16,957.82   |          | 16,957.82   |

## 3、其他重要会计政策和会计估计变更情况

(1) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会(2019)

21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

#### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

#### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### （2）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，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。

#### （3）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于同时满足下列条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。



（4）执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

（5）执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

（6）执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施

行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

#### ①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

#### ②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。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。

#### （7）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

##### ①关于资金集中管理相关列报

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。该规定自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。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关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

### ③关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

### （8）执行《企业会计准则解释第 16 号》

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”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理  
解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。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关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。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。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率      |         |         |
|---------|---------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
|         |                                                         | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
| 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%、6%  | 13%、6%  | 13%、6%  |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 7%      | 7%      | 7%      |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 3%      | 3%      | 3%      |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 2%      | 2%      | 2%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%     | 15%     | 15%     |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称     | 所得税税率   |         |         |
|------------|---------|---------|---------|
|            | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
| 本公司        | 15%     | 15%     | 15%     |
| 上海芑驭实业有限公司 | 25%     | 25%     | 25%     |

(二) 税收优惠

- 1、本公司于 2019 年 11 月 7 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201932000986），2020 年至 2021 年度企业所得税减按 15%税率征收；本公司于 2022 年 11 月 18 日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局关于高新技术企业的重新认定（证书编号：GR202232007569），2022 年至 2024 年度企业所得税减按 15%税率征收。
- 2、根据财政部、税务总局、科技部发布的《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（2022 年第 28 号），本公司自 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100%加计扣除。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目            | 2022.12.31     | 2021.12.31    | 2020.12.31    |
|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 33,485.69      | 32,858.41     | 52,541.72     |
| 银行存款          | 223,623,160.63 | 42,009,153.80 | 5,958,041.81  |
| 其他货币资金        | 27,380,898.60  | 51,380,083.58 | 39,978,956.73 |
| 合计            | 251,037,544.92 | 93,422,095.79 | 45,989,540.26 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |               |               |
| 存放财务公司款项      |                |               |               |

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

| 项目        | 2022.12.31    | 2021.12.31    | 2020.12.31    |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 27,380,898.60 | 51,380,083.58 | 39,978,956.73 |
| 合计        | 27,380,898.60 | 51,380,083.58 | 39,978,956.73 |

截至 2022 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 27,380,898.60 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金存款。银行承兑汇票保证金用途受到限制，公司在编制现金流量表时，已将其从期末现金及现金等价物余额中剔除。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金。

### (二) 交易性金融资产

| 项目                     | 2022.12.31     | 2021.12.31     | 2020.12.31     |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 140,341,318.96 | 207,255,023.85 | 199,945,178.71 |
| 其中：理财产品                | 140,341,318.96 | 207,255,023.85 | 199,945,178.71 |
| 合计                     | 140,341,318.96 | 207,255,023.85 | 199,945,178.71 |



(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目             | 2022.12.31     | 2021.12.31    | 2020.12.31    |
|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票         | 10,563,769.36  | 16,745,000.00 | 17,257,497.84 |
| 财务公司承兑汇票       | 127,310,832.10 | 38,308,052.59 | 55,625,200.39 |
| 减：财务公司承兑汇票坏账准备 | 6,365,541.61   | 1,945,635.14  | 2,852,540.08  |
| 合计             | 131,509,059.85 | 53,107,417.45 | 70,030,158.15 |

2、 期末公司已质押的应收票据

| 项目       | 2022.12.31   | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|----------|--------------|------------|------------|
| 财务公司承兑汇票 | 5,000,000.00 |            |            |
| 合计       | 5,000,000.00 |            |            |

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

| 项目       | 2022.12.31 |                | 2021.12.31 |               | 2020.12.31 |               |
|----------|------------|----------------|------------|---------------|------------|---------------|
|          | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额      | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额     | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额     |
| 银行承兑汇票   |            | 5,465,000.00   |            | 6,530,000.00  |            | 12,499,312.48 |
| 财务公司承兑汇票 |            | 105,416,307.09 |            | 26,247,220.88 |            | 27,975,200.39 |
| 合计       |            | 110,881,307.09 |            | 32,777,220.88 |            | 40,474,512.87 |

#### (四) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 2022.12.31     | 2021.12.31     | 2020.12.31     |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 251,387,653.61 | 376,068,599.51 | 315,384,268.57 |
| 1 至 2 年 | 3,578,340.27   | 6,880,543.42   | 3,175,831.91   |
| 2 至 3 年 | 1,976,499.66   | 606,222.25     | 197,442.03     |
| 3 年以上   | 1,097,899.50   | 1,115,970.06   | 974,262.57     |
| 小计      | 258,040,393.04 | 384,671,335.24 | 319,731,805.08 |
| 减：坏账准备  | 15,371,200.06  | 21,598,619.85  | 17,477,363.40  |
| 合计      | 242,669,192.98 | 363,072,715.39 | 302,254,441.68 |

##### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2022 年 12 月 31 日

| 类别         | 账面余额           |           | 坏账准备          |             | 账面价值           |
|------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
|            | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比例<br>(%) |                |
| 按组合计提坏账准备  | 258,040,393.04 | 100.00    | 15,371,200.06 | 5.96        | 242,669,192.98 |
| 其中：账龄分析法组合 | 258,040,393.04 | 100.00    | 15,371,200.06 | 5.96        | 242,669,192.98 |
| 合计         | 258,040,393.04 | 100.00    | 15,371,200.06 |             | 242,669,192.98 |

2021 年 12 月 31 日

| 类别         | 账面余额           |           | 坏账准备          |             | 账面价值           |
|------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
|            | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比例<br>(%) |                |
| 按组合计提坏账准备  | 384,671,335.24 | 100.00    | 21,598,619.85 | 5.61        | 363,072,715.39 |
| 其中：账龄分析法组合 | 384,671,335.24 | 100.00    | 21,598,619.85 | 5.61        | 363,072,715.39 |
| 合计         | 384,671,335.24 | 100.00    | 21,598,619.85 |             | 363,072,715.39 |

2020 年 12 月 31 日

| 类别         | 账面余额           |           | 坏账准备          |             | 账面价值           |
|------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
|            | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比例<br>(%) |                |
| 按组合计提坏账准备  | 319,731,805.08 | 100.00    | 17,477,363.40 | 5.47        | 302,254,441.68 |
| 其中：账龄分析法组合 | 319,731,805.08 | 100.00    | 17,477,363.40 | 5.47        | 302,254,441.68 |
| 合计         | 319,731,805.08 | 100.00    | 17,477,363.40 |             | 302,254,441.68 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

组合中，采用按账龄段划分为类似信用风险特征的款项

| 名称      | 2022.12.31     |               |             | 2021.12.31     |               |             | 2020.12.31     |               |             |
|---------|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|-------------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) |
| 1 年以内   | 251,387,653.61 | 12,569,382.68 | 5.00        | 376,068,599.51 | 18,803,429.98 | 5.00        | 315,384,268.57 | 15,769,213.43 | 5.00        |
| 1 至 2 年 | 3,578,340.27   | 715,668.05    | 20.00       | 6,880,543.42   | 1,376,108.68  | 20.00       | 3,175,831.91   | 635,166.38    | 20.00       |
| 2 至 3 年 | 1,976,499.66   | 988,249.83    | 50.00       | 606,222.25     | 303,111.13    | 50.00       | 197,442.03     | 98,721.02     | 50.00       |
| 3 年以上   | 1,097,899.50   | 1,097,899.50  | 100.00      | 1,115,970.06   | 1,115,970.06  | 100.00      | 974,262.57     | 974,262.57    | 100.00      |
| 合计      | 258,040,393.04 | 15,371,200.06 |             | 384,671,335.24 | 21,598,619.85 |             | 319,731,805.08 | 17,477,363.40 |             |

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 2019.12.31    | 会计政策变更调整 | 2020.1.1      | 本期变动金额       |       |       | 2020.12.31    |
|-----------|---------------|----------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
|           |               |          |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 13,143,561.38 |          | 13,143,561.38 | 4,333,802.02 |       |       | 17,477,363.40 |

| 类别        | 2020.12.31    | 本期变动金额       |       |       | 2021.12.31    |
|-----------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 17,477,363.40 | 4,121,256.45 |       |       | 21,598,619.85 |

| 类别        | 2021.12.31    | 本期变动金额        |       |       | 2022.12.31    |
|-----------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 21,598,619.85 | -6,227,419.79 |       |       | 15,371,200.06 |



4、 本报告期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 2022.12.31     |                |              |
|------|----------------|----------------|--------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 纳铁福  | 113,575,398.03 | 44.01          | 5,678,769.90 |
| 上海长锐 | 25,741,932.98  | 9.98           | 1,287,096.65 |
| 利纳马  | 25,328,902.82  | 9.82           | 1,270,260.25 |
| 向隆   | 16,588,965.03  | 6.43           | 829,448.25   |
| 恩梯恩  | 13,382,579.38  | 5.19           | 669,128.97   |
| 合计   | 194,617,778.24 | 75.43          | 9,734,704.02 |

| 单位名称 | 2021.12.31     |                |               |
|------|----------------|----------------|---------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备          |
| 纳铁福  | 179,821,796.30 | 46.75          | 8,991,089.82  |
| 上海长锐 | 56,946,890.76  | 14.80          | 2,847,344.54  |
| 向隆   | 33,354,467.43  | 8.67           | 1,667,723.37  |
| 威孚   | 25,287,240.23  | 6.57           | 1,264,362.01  |
| 恩梯恩  | 11,610,529.94  | 3.02           | 580,526.50    |
| 合计   | 307,020,924.66 | 79.81          | 15,351,046.24 |

| 单位名称 | 2020.12.31     |                |               |
|------|----------------|----------------|---------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备          |
| 纳铁福  | 180,935,880.22 | 56.59          | 9,046,794.01  |
| 上海长锐 | 57,290,037.50  | 17.92          | 2,864,501.88  |
| 向隆   | 15,983,036.76  | 5.00           | 799,151.84    |
| 恩梯恩  | 14,441,869.38  | 4.52           | 722,093.47    |
| 肯纳   | 8,397,605.51   | 2.63           | 419,880.28    |
| 合计   | 277,048,429.37 | 86.66          | 13,852,421.48 |

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

| 项目     | 2022.12.31    | 2021.12.31    | 2020.12.31    |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 43,492,674.77 | 52,033,159.97 | 18,910,539.83 |
| 合计     | 43,492,674.77 | 52,033,159.97 | 18,910,539.83 |

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目     | 2019.12.31    | 本期新增           | 本期终止确认         | 其他变动 | 2020.12.31    | 累计在其他综合收益<br>中确认的损失准备 |
|--------|---------------|----------------|----------------|------|---------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 68,578,725.17 | 186,525,845.45 | 236,194,030.79 |      | 18,910,539.83 |                       |
| 合计     | 68,578,725.17 | 186,525,845.45 | 236,194,030.79 |      | 18,910,539.83 |                       |

| 项目     | 2020.12.31    | 本期新增           | 本期终止确认         | 其他变动 | 2021.12.31    | 累计在其他综合收益<br>中确认的损失准备 |
|--------|---------------|----------------|----------------|------|---------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 18,910,539.83 | 155,284,283.71 | 122,161,663.57 |      | 52,033,159.97 |                       |
| 合计     | 18,910,539.83 | 155,284,283.71 | 122,161,663.57 |      | 52,033,159.97 |                       |

| 项目     | 2021.12.31    | 本期新增           | 本期终止确认         | 其他变动 | 2022.12.31    | 累计在其他综合收益<br>中确认的损失准备 |
|--------|---------------|----------------|----------------|------|---------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 52,033,159.97 | 205,576,857.19 | 214,117,342.39 |      | 43,492,674.77 |                       |
| 合计     | 52,033,159.97 | 205,576,857.19 | 214,117,342.39 |      | 43,492,674.77 |                       |

### 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

| 项目     | 2022.12.31    |                   | 2021.12.31   |                   | 2020.12.31   |                   |
|--------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|
|        | 期末终止确<br>认金额  | 期末未终<br>止确认金<br>额 | 期末终止确<br>认金额 | 期末未终<br>止确认金<br>额 | 期末终止确<br>认金额 | 期末未终<br>止确认金<br>额 |
| 银行承兑汇票 | 13,784,161.86 |                   | 9,394,549.88 |                   | 4,226,888.63 |                   |
| 合计     | 13,784,161.86 |                   | 9,394,549.88 |                   | 4,226,888.63 |                   |

### 4、 期末公司已质押的应收票据

| 项目     | 2022.12.31    | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|--------|---------------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 16,900,000.00 |            |            |
| 合计     | 16,900,000.00 |            |            |

## (六) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 2022.12.31   |        | 2021.12.31   |        | 2020.12.31   |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 6,061,711.43 | 99.29  | 6,239,473.34 | 99.34  | 5,198,900.80 | 98.57  |
| 1 至 2 年 | 15,589.64    | 0.26   | 36,474.10    | 0.58   | 75,472.46    | 1.43   |
| 2 至 3 年 | 27,174.10    | 0.45   | 5,000.00     | 0.08   |              |        |
| 合计      | 6,104,475.17 | 100.00 | 6,280,947.44 | 100.00 | 5,274,373.26 | 100.00 |

### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象                        | 2022.12.31   | 占预付款项期末余额合计<br>数的比例(%) |
|-----------------------------|--------------|------------------------|
| 上海北特科技股份有限公司                | 2,665,511.16 | 43.66                  |
| 国网江苏省电力有限公司盐城供电分公司          | 1,742,734.21 | 28.55                  |
| 江苏省苏食酒业有限公司                 | 338,232.97   | 5.54                   |
| 大丰润泰商业有限公司                  | 262,000.00   | 4.29                   |
| 中国石化销售股份有限公司江苏盐城大丰<br>石油分公司 | 172,854.05   | 2.83                   |
| 合计                          | 5,181,332.39 | 84.87                  |

| 预付对象               | 2021.12.31   | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------------|--------------|--------------------|
| 上海北特科技股份有限公司       | 2,790,691.70 | 44.43              |
| 国网江苏省电力有限公司盐城供电分公司 | 1,338,726.80 | 21.31              |
| KURIMOTO,LTD       | 375,990.77   | 5.99               |
| 江苏省苏食酒业有限公司        | 316,608.00   | 5.04               |
| 江苏上上电缆集团有限公司       | 255,191.40   | 4.06               |
| 合计                 | 5,077,208.67 | 80.83              |

| 预付对象                  | 2020.12.31   | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------------|--------------|--------------------|
| 国网江苏省电力有限公司盐城供电分公司    | 2,457,055.20 | 46.58              |
| 上海北特科技股份有限公司          | 1,421,910.78 | 26.96              |
| KURIMOTO,LTD          | 664,610.36   | 12.60              |
| 中国石化销售有限公司江苏盐城大丰石油分公司 | 162,110.61   | 3.07               |
| Saar-Blankstslh       | 78,829.01    | 1.49               |
| 合计                    | 4,784,515.96 | 90.70              |

(七) 其他应收款

| 项目     | 2022.12.31 | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|--------|------------|------------|------------|
| 应收利息   |            |            |            |
| 应收股利   |            |            |            |
| 其他应收款项 | 511,396.40 | 348,348.55 | 456,458.57 |
| 合计     | 511,396.40 | 348,348.55 | 456,458.57 |

## 其他应收款项

### 1、按账龄披露

| 账龄      | 2022.12.31   | 2021.12.31   | 2020.12.31   |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 466,531.61   | 259,396.41   | 465,907.97   |
| 1 至 2 年 | 12,114.64    | 116,999.32   | 16,745.00    |
| 2 至 3 年 | 116,999.32   | 16,645.00    | 900.00       |
| 3 年以上   | 970,900.00   | 970,900.00   | 974,672.62   |
| 小计      | 1,566,545.57 | 1,363,940.73 | 1,458,225.59 |
| 减：坏账准备  | 1,055,149.17 | 1,015,592.18 | 1,001,767.02 |
| 合计      | 511,396.40   | 348,348.55   | 456,458.57   |

### 2、按坏账计提方法分类披露

2022 年 12 月 31 日

| 类别         | 账面余额         |        | 坏账准备         |         | 账面价值       |
|------------|--------------|--------|--------------|---------|------------|
|            | 金额           | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |            |
| 按组合计提坏账准备  | 1,566,545.57 | 100.00 | 1,055,149.17 | 67.36   | 511,396.40 |
| 其中：账龄分析法组合 | 1,566,545.57 | 100.00 | 1,055,149.17 | 67.36   | 511,396.40 |
| 合计         | 1,566,545.57 | 100.00 | 1,055,149.17 |         | 511,396.40 |

2021 年 12 月 31 日

| 类别         | 账面余额         |        | 坏账准备         |         | 账面价值       |
|------------|--------------|--------|--------------|---------|------------|
|            | 金额           | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |            |
| 按组合计提坏账准备  | 1,363,940.73 | 100.00 | 1,015,592.18 | 74.46   | 348,348.55 |
| 其中：账龄分析法组合 | 1,363,940.73 | 100.00 | 1,015,592.18 | 74.46   | 348,348.55 |
| 合计         | 1,363,940.73 | 100.00 | 1,015,592.18 |         | 348,348.55 |



2020 年 12 月 31 日

| 类别         | 账面余额         |        | 坏账准备         |         | 账面价值       |
|------------|--------------|--------|--------------|---------|------------|
|            | 金额           | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |            |
| 按组合计提坏账准备  | 1,458,225.59 | 100.00 | 1,001,767.02 | 68.70   | 456,458.57 |
| 其中：账龄分析法组合 | 1,458,225.59 | 100.00 | 1,001,767.02 | 68.70   | 456,458.57 |
| 合计         | 1,458,225.59 | 100.00 | 1,001,767.02 |         | 456,458.57 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：采用按账龄段划分为类似信用风险特征的款项

| 名称      | 2022.12.31   |              |         | 2021.12.31   |              |             | 2020.12.31   |              |             |
|---------|--------------|--------------|---------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
|         | 其他应收款<br>项   | 坏账准备         | 计提比例（%） | 其他应收款项       | 坏账准备         | 计提比例<br>（%） | 其他应收款<br>项   | 坏账准备         | 计提比例<br>（%） |
| 账龄分析法组合 | 1,566,545.57 | 1,055,149.17 | 67.36   | 1,363,940.73 | 1,015,592.18 | 74.46       | 1,458,225.59 | 1,001,767.02 | 68.70       |
| 合计      | 1,566,545.57 | 1,055,149.17 |         | 1,363,940.73 | 1,015,592.18 |             | 1,458,225.59 | 1,001,767.02 |             |

### 3、 坏账准备计提情况

| 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) |              |
| 2019.12.31 余额    | 335,675.88     | 487,516.31           |                      | 823,192.19   |
| 2019.12.31 余额在本期 |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段         | -837.25        | 837.25               |                      |              |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |              |
| 本期计提             | -311,543.23    | 490,118.06           |                      | 178,574.83   |
| 本期转回             |                |                      |                      |              |
| 本期转销             |                |                      |                      |              |
| 本期核销             |                |                      |                      |              |
| 其他变动             |                |                      |                      |              |
| 2020.12.31 余额    | 23,295.40      | 978,471.62           |                      | 1,001,767.02 |

| 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) |              |
| 2020.12.31 余额    | 23,295.40      | 978,471.62           |                      | 1,001,767.02 |
| 2020.12.31 余额在本期 |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段         | -5,849.97      | 5,849.97             |                      |              |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |              |
| 本期计提             | -4,475.61      | 18,300.77            |                      | 13,825.16    |
| 本期转回             |                |                      |                      |              |
| 本期转销             |                |                      |                      |              |
| 本期核销             |                |                      |                      |              |

|               | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 |              |
|---------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 坏账准备          | 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) | 合计           |
| 其他变动          |                |                      |                      |              |
| 2021.12.31 余额 | 12,969.82      | 1,002,622.36         |                      | 1,015,592.18 |

|                  | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 |              |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 坏账准备             | 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) | 合计           |
| 2021.12.31 余额    | 12,969.82      | 1,002,622.36         |                      | 1,015,592.18 |
| 2021.12.31 余额在本期 |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段         | -605.73        | 605.73               |                      |              |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |              |
| 本期计提             | 10,962.49      | 28,594.50            |                      | 39,556.99    |
| 本期转回             |                |                      |                      |              |
| 本期转销             |                |                      |                      |              |
| 本期核销             |                |                      |                      |              |
| 其他变动             |                |                      |                      |              |
| 2022.12.31 余额    | 23,326.58      | 1,031,822.59         |                      | 1,055,149.17 |

#### 4、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 2019.12.31 | 本期变动金额     |       |       | 2020.12.31   |
|-----------|------------|------------|-------|-------|--------------|
|           |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 823,192.19 | 178,574.83 |       |       | 1,001,767.02 |
| 合计        | 823,192.19 | 178,574.83 |       |       | 1,001,767.02 |

| 类别        | 2020.12.31   | 本期变动金额    |       |       | 2021.12.31   |
|-----------|--------------|-----------|-------|-------|--------------|
|           |              | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,001,767.02 | 13,825.16 |       |       | 1,015,592.18 |
| 合计        | 1,001,767.02 | 13,825.16 |       |       | 1,015,592.18 |

| 类别        | 2021.12.31   | 本期变动金额    |       |       | 2022.12.31   |
|-----------|--------------|-----------|-------|-------|--------------|
|           |              | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,015,592.18 | 39,556.99 |       |       | 1,055,149.17 |
| 合计        | 1,015,592.18 | 39,556.99 |       |       | 1,055,149.17 |

## 5、按款项性质分类情况

| 款项性质    | 账面余额         |              |              |
|---------|--------------|--------------|--------------|
|         | 2022.12.31   | 2021.12.31   | 2020.12.31   |
| 押金保证金   | 1,051,900.00 | 1,058,900.00 | 1,098,900.00 |
| 备用金     | 298,569.22   | 298,834.38   | 347,827.92   |
| 设备处置补偿款 | 206,000.00   |              |              |
| 其他      | 10,076.35    | 6,206.35     | 11,497.67    |
| 合计      | 1,566,545.57 | 1,363,940.73 | 1,458,225.59 |

## 6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称                 | 款项性质        | 2022.12.31   | 账龄      | 占其他应收款项<br>期末余额合计数<br>的比例(%) | 坏账准备期<br>末余额 |
|----------------------|-------------|--------------|---------|------------------------------|--------------|
| 江苏恒瑞投资开发<br>有限公司     | 土地保证金       | 970,000.00   | 3 年以上   | 61.92                        | 970,000.00   |
| 采埃孚电驱动技术<br>(杭州)有限公司 | 设备处置补<br>偿款 | 206,000.00   | 1 年以内   | 13.15                        | 10,300.00    |
| 杨冬                   | 备用金         | 100,384.39   | 1 年以内   | 6.41                         | 5,019.22     |
| 杨哲卿                  | 备用金         | 87,316.03    | 1 年以内   | 5.57                         | 4,365.80     |
| 夏霖                   | 租房押金        | 70,000.00    | 2 至 3 年 | 4.47                         | 35,000.00    |
| 合计                   |             | 1,433,700.42 |         | 91.52                        | 1,024,685.02 |

| 单位名称             | 款项性质  | 2021.12.31   | 账龄      | 占其他应收款项<br>期末余额合计数<br>的比例(%) | 坏账准备期<br>末余额 |
|------------------|-------|--------------|---------|------------------------------|--------------|
| 江苏恒瑞投资开发<br>有限公司 | 土地保证金 | 970,000.00   | 3 年以上   | 71.12                        | 970,000.00   |
| 杨哲卿              | 备用金   | 184,166.54   | 1 年以内   | 13.50                        | 9,208.33     |
| 夏霖               | 租房押金  | 70,000.00    | 1 至 2 年 | 5.13                         | 14,000.00    |
| 李海堂              | 备用金   | 36,999.32    | 1 至 2 年 | 2.71                         | 7,399.86     |
| 曹军               | 备用金   | 31,272.16    | 1 年以内   | 2.29                         | 1,563.61     |
| 合计               |       | 1,292,438.02 |         | 94.75                        | 1,002,171.80 |

| 单位名称                 | 款项性质  | 2020.12.31   | 账龄    | 占其他应收款<br>项期末余额合<br>计数的比例(%) | 坏账准备期<br>末余额 |
|----------------------|-------|--------------|-------|------------------------------|--------------|
| 江苏恒瑞投资开发<br>有限公司     | 土地保证金 | 970,000.00   | 3 年以上 | 66.52                        | 970,000.00   |
| 杨哲卿                  | 备用金   | 159,355.06   | 1 年以内 | 10.93                        | 7,967.75     |
| 杨冬                   | 备用金   | 73,023.06    | 1 年以内 | 5.01                         | 3,651.15     |
| 夏霖                   | 租房押金  | 70,000.00    | 1 年以内 | 4.80                         | 3,500.00     |
| 上海中升沃茂汽车<br>销售服务有限公司 | 购车保证金 | 50,000.00    | 1 年以内 | 3.43                         | 2,500.00     |
| 合计                   |       | 1,322,378.12 |       | 90.69                        | 987,618.90   |

## (八) 存货

### 1、 存货分类

| 项目     | 2022.12.31     |                   |                | 2021.12.31     |                   |                | 2020.12.31    |                   |               |
|--------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
|        | 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           | 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    | 47,278,005.32  | 1,433,474.85      | 45,844,530.47  | 52,209,871.87  | 1,732,659.63      | 50,477,212.24  | 30,619,957.93 | 951,582.47        | 29,668,375.46 |
| 周转材料   | 16,610,129.86  | 4,646,581.56      | 11,963,548.30  | 17,858,831.52  | 2,851,241.38      | 15,007,590.14  | 17,961,854.20 | 2,311,965.32      | 15,649,888.88 |
| 委托加工物资 | 6,928,995.66   |                   | 6,928,995.66   | 8,735,954.11   |                   | 8,735,954.11   | 4,903,752.38  |                   | 4,903,752.38  |
| 在产品    | 22,038,945.05  | 1,108,432.02      | 20,930,513.03  | 27,793,893.78  | 746,813.89        | 27,047,079.89  | 19,983,625.44 | 1,259,170.38      | 18,724,455.06 |
| 库存商品   | 28,267,386.24  | 2,500,768.83      | 25,766,617.41  | 22,726,009.99  | 2,682,441.42      | 20,043,568.57  | 13,064,340.92 | 2,095,614.06      | 10,968,726.86 |
| 发出商品   | 19,394,741.28  | 883,663.83        | 18,511,077.45  | 14,094,752.75  | 639,065.97        | 13,455,686.78  | 9,898,170.88  | 145,040.08        | 9,753,130.80  |
| 受托加工物资 | 18,585.24      |                   | 18,585.24      | 21,608.82      |                   | 21,608.82      | 18,198.49     |                   | 18,198.49     |
| 合计     | 140,536,788.65 | 10,572,921.09     | 129,963,867.56 | 143,440,922.84 | 8,652,222.29      | 134,788,700.55 | 96,449,900.24 | 6,763,372.31      | 89,686,527.93 |



## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目   | 2019.12.31   | 会计政策变更<br>调整 | 2020.1.1     | 本期增加金额       |    | 本期减少金额     |    | 2020.12.31   |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|------------|----|--------------|
|      |              |              |              | 计提           | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 原材料  | 1,266,242.05 |              | 1,266,242.05 | -314,659.58  |    |            |    | 951,582.47   |
| 周转材料 | 1,736,637.50 |              | 1,736,637.50 | 575,327.82   |    |            |    | 2,311,965.32 |
| 在产品  | 884,059.11   |              | 884,059.11   | 375,111.27   |    |            |    | 1,259,170.38 |
| 库存商品 | 1,640,160.34 |              | 1,640,160.34 | 934,881.12   |    | 479,427.40 |    | 2,095,614.06 |
| 发出商品 | 438,594.67   |              | 438,594.67   | 145,040.07   |    | 438,594.66 |    | 145,040.08   |
| 合计   | 5,965,693.67 |              | 5,965,693.67 | 1,715,700.70 |    | 918,022.06 |    | 6,763,372.31 |

| 项目   | 2020.12.31   | 本期增加金额       |    | 本期减少金额     |    | 2021.12.31   |
|------|--------------|--------------|----|------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 原材料  | 951,582.47   | 781,077.16   |    |            |    | 1,732,659.63 |
| 周转材料 | 2,311,965.32 | 539,276.06   |    |            |    | 2,851,241.38 |
| 在产品  | 1,259,170.38 | -512,356.49  |    |            |    | 746,813.89   |
| 库存商品 | 2,095,614.06 | 820,639.16   |    | 233,811.80 |    | 2,682,441.42 |
| 发出商品 | 145,040.08   | 639,065.97   |    | 145,040.08 |    | 639,065.97   |
| 合计   | 6,763,372.31 | 2,267,701.86 |    | 378,851.88 |    | 8,652,222.29 |

| 项目   | 2021.12.31   | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 2022.12.31    |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料  | 1,732,659.63 | -299,184.78  |    |              |    | 1,433,474.85  |
| 周转材料 | 2,851,241.38 | 1,795,340.18 |    |              |    | 4,646,581.56  |
| 在产品  | 746,813.89   | 361,618.13   |    |              |    | 1,108,432.02  |
| 库存商品 | 2,682,441.42 | 223,314.35   |    | 404,986.94   |    | 2,500,768.83  |
| 发出商品 | 639,065.97   | 883,663.83   |    | 639,065.97   |    | 883,663.83    |
| 合计   | 8,652,222.29 | 2,964,751.71 |    | 1,044,052.91 |    | 10,572,921.09 |

(九) 持有待售资产

| 类别         | 2022.12.31 | 2021.12.31 | 2020.12.31   |
|------------|------------|------------|--------------|
| 划分为持有待售的资产 |            |            | 6,006,916.17 |
| 合计         |            |            | 6,006,916.17 |

(十) 其他流动资产

| 项目        | 2022.12.31   | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|-----------|--------------|------------|------------|
| 预缴企业所得税   | 3,284,536.26 |            |            |
| 增值税留抵税额   | 557,661.75   | 440,125.63 | 592,125.28 |
| 增值税待认证进项税 | 440.00       | 171,622.93 | 60,226.76  |
| 合计        | 3,842,638.01 | 611,748.56 | 652,352.04 |

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 2022.12.31     | 2021.12.31     | 2020.12.31     |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 437,464,856.56 | 437,547,903.31 | 438,896,278.94 |
| 固定资产清理 |                |                |                |
| 合计     | 437,464,856.56 | 437,547,903.31 | 438,896,278.94 |

## 2、 固定资产情况

| 项目            | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备         | 办公设备          | 合计             |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值       |                |                |              |               |                |
| （1）2019.12.31 | 130,294,757.99 | 434,095,895.22 | 8,760,070.91 | 12,869,417.30 | 586,020,141.42 |
| （2）本期增加金额     | 14,421,098.40  | 20,742,951.70  | 910,743.36   | 3,507,295.61  | 39,582,089.07  |
| —购置           |                | 11,773,280.57  | 910,743.36   | 2,760,872.36  | 15,444,896.29  |
| —在建工程转入       | 14,421,098.40  | 8,969,671.13   |              | 746,423.25    | 24,137,192.78  |
| （3）本期减少金额     | 4,422,358.75   | 13,648,780.39  | 191,791.19   |               | 18,262,930.33  |
| —处置或报废        | 4,422,358.75   | 13,648,780.39  | 191,791.19   |               | 18,262,930.33  |
| （4）2020.12.31 | 140,293,497.64 | 441,190,066.53 | 9,479,023.08 | 16,376,712.91 | 607,339,300.16 |
| 2. 累计折旧       |                |                |              |               |                |
| （1）2019.12.31 | 14,348,860.90  | 92,877,098.26  | 4,671,096.38 | 5,604,202.30  | 117,501,257.84 |
| （2）本期增加金额     | 6,192,809.47   | 41,600,108.95  | 1,681,679.35 | 2,098,879.60  | 51,573,477.37  |
| —计提           | 6,192,809.47   | 41,600,108.95  | 1,681,679.35 | 2,098,879.60  | 51,573,477.37  |
| （3）本期减少金额     | 945,434.43     | 1,934,681.49   | 128,316.82   |               | 3,008,432.74   |
| —处置或报废        | 945,434.43     | 1,934,681.49   | 128,316.82   |               | 3,008,432.74   |
| （4）2020.12.31 | 19,596,235.94  | 132,542,525.72 | 6,224,458.91 | 7,703,081.90  | 166,066,302.47 |
| 3. 减值准备       |                |                |              |               |                |
| （1）2019.12.31 | 2,376,718.75   |                |              |               | 2,376,718.75   |

| 项目                  | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备         | 办公设备         | 合计             |
|---------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| (2) 本期增加金额          |                |                |              |              |                |
| —计提                 |                |                |              |              |                |
| (3) 本期减少金额          |                |                |              |              |                |
| —处置或报废              |                |                |              |              |                |
| (4) 2020.12.31      | 2,376,718.75   |                |              |              | 2,376,718.75   |
| 4. 账面价值             |                |                |              |              |                |
| (1) 2020.12.31 账面价值 | 118,320,542.95 | 308,647,540.81 | 3,254,564.17 | 8,673,631.01 | 438,896,278.94 |
| (2) 2019.12.31 账面价值 | 113,569,178.34 | 341,218,796.96 | 4,088,974.53 | 7,265,215.00 | 466,142,164.83 |

| 项目             | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备         | 办公设备          | 合计             |
|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值        |                |                |              |               |                |
| (1) 2020.12.31 | 140,293,497.64 | 441,190,066.53 | 9,479,023.08 | 16,376,712.91 | 607,339,300.16 |
| (2) 本期增加金额     | 7,608,632.17   | 43,455,303.27  | 466,362.84   | 1,511,983.48  | 53,042,281.76  |
| —购置            |                | 18,365,743.69  | 466,362.84   | 1,511,983.48  | 20,344,090.01  |
| —在建工程转入        | 7,608,632.17   | 25,089,559.58  |              |               | 32,698,191.75  |
| (3) 本期减少金额     |                | 2,596,490.29   | 574,774.36   |               | 3,171,264.65   |
| —处置或报废         |                | 2,596,490.29   | 574,774.36   |               | 3,171,264.65   |
| (4) 2021.12.31 | 147,902,129.81 | 482,048,879.51 | 9,370,611.56 | 17,888,696.39 | 657,210,317.27 |
| 2. 累计折旧        |                |                |              |               |                |

| 项目                  | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备         | 办公设备          | 合计             |
|---------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| (1) 2020.12.31      | 19,596,235.94  | 132,542,525.72 | 6,224,458.91 | 7,703,081.90  | 166,066,302.47 |
| (2) 本期增加金额          | 6,656,555.56   | 43,118,057.50  | 1,359,675.56 | 2,454,230.80  | 53,588,519.42  |
| —计提                 | 6,656,555.56   | 43,118,057.50  | 1,359,675.56 | 2,454,230.80  | 53,588,519.42  |
| (3) 本期减少金额          |                | 1,823,091.04   | 546,035.64   |               | 2,369,126.68   |
| —处置或报废              |                | 1,823,091.04   | 546,035.64   |               | 2,369,126.68   |
| (4) 2021.12.31      | 26,252,791.50  | 173,837,492.18 | 7,038,098.83 | 10,157,312.70 | 217,285,695.21 |
| 3. 减值准备             |                |                |              |               |                |
| (1) 2020.12.31      | 2,376,718.75   |                |              |               | 2,376,718.75   |
| (2) 本期增加金额          |                |                |              |               |                |
| —计提                 |                |                |              |               |                |
| (3) 本期减少金额          |                |                |              |               |                |
| —处置或报废              |                |                |              |               |                |
| (4) 2021.12.31      | 2,376,718.75   |                |              |               | 2,376,718.75   |
| 4. 账面价值             |                |                |              |               |                |
| (1) 2021.12.31 账面价值 | 119,272,619.56 | 308,211,387.33 | 2,332,512.73 | 7,731,383.69  | 437,547,903.31 |
| (2) 2020.12.31 账面价值 | 118,320,542.95 | 308,647,540.81 | 3,254,564.17 | 8,673,631.01  | 438,896,278.94 |

| 项目            | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 办公设备          | 合计             |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值       |                |                |               |               |                |
| （1）2021.12.31 | 147,902,129.81 | 482,048,879.51 | 9,370,611.56  | 17,888,696.39 | 657,210,317.27 |
| （2）本期增加金额     | 593,126.11     | 52,080,853.02  | 1,554,284.07  | 2,845,686.78  | 57,073,949.98  |
| —购置           |                | 16,357,625.92  | 1,554,284.07  | 2,706,203.63  | 20,618,113.62  |
| —在建工程转入       | 593,126.11     | 35,723,227.10  |               | 139,483.15    | 36,455,836.36  |
| （3）本期减少金额     |                | 480,344.99     |               |               | 480,344.99     |
| —处置或报废        |                | 480,344.99     |               |               | 480,344.99     |
| （4）2022.12.31 | 148,495,255.92 | 533,649,387.54 | 10,924,895.63 | 20,734,383.17 | 713,803,922.26 |
| 2. 累计折旧       |                |                |               |               |                |
| （1）2021.12.31 | 26,252,791.50  | 173,837,492.18 | 7,038,098.83  | 10,157,312.70 | 217,285,695.21 |
| （2）本期增加金额     | 6,952,424.44   | 45,935,781.39  | 1,364,182.94  | 2,732,526.52  | 56,984,915.29  |
| —计提           | 6,952,424.44   | 45,935,781.39  | 1,364,182.94  | 2,732,526.52  | 56,984,915.29  |
| （3）本期减少金额     |                | 408,492.91     |               |               | 408,492.91     |
| —处置或报废        |                | 408,492.91     |               |               | 408,492.91     |
| （4）2022.12.31 | 33,205,215.94  | 219,364,780.66 | 8,402,281.77  | 12,889,839.22 | 273,862,117.59 |
| 3. 减值准备       |                |                |               |               |                |
| （1）2021.12.31 | 2,376,718.75   |                |               |               | 2,376,718.75   |
| （2）本期增加金额     | 100,229.36     |                |               |               | 100,229.36     |
| —计提           | 100,229.36     |                |               |               | 100,229.36     |



| 项目                  | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备         | 办公设备         | 合计             |
|---------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| (3) 本期减少金额          |                |                |              |              |                |
| —处置或报废              |                |                |              |              |                |
| (4) 2022.12.31      | 2,476,948.11   |                |              |              | 2,476,948.11   |
| 4. 账面价值             |                |                |              |              |                |
| (1) 2022.12.31 账面价值 | 112,813,091.87 | 314,284,606.88 | 2,522,613.86 | 7,844,543.95 | 437,464,856.56 |
| (2) 2021.12.31 账面价值 | 119,272,619.56 | 308,211,387.33 | 2,332,512.73 | 7,731,383.69 | 437,547,903.31 |

3、 报告期各期末暂时闲置的固定资产

4、 报告期各期末通过融资租赁租入的固定资产情况

5、 报告期各期末通过经营租赁租出的固定资产情况

6、 2022 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目            | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|------------|------------|
| 成品仓库（活动板房）    | 59,316.35  | 暂未办理       |
| 锻造模具库         | 42,888.99  | 暂未办理       |
| 220KV 配电房     | 30,463.41  | 暂未办理       |
| 浴室            | 17,661.16  | 暂未办理       |
| 配电房           | 10,236.14  | 暂未办理       |
| 数控车间和模具车间中间过道 | 9,024.06   | 暂未办理       |
| 北厂氮气房         | 5,275.23   | 暂未办理       |
| 空压机房          | 5,150.00   | 暂未办理       |
| 北厂灶房          | 4,585.85   | 暂未办理       |
| 2000T 空压机房    | 2,494.80   | 暂未办理       |
| 门岗            | 1,905.00   | 暂未办理       |
| 厕所            | 1,500.00   | 暂未办理       |
| 合计            | 190,500.99 |            |

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目   | 2022.12.31    | 2021.12.31    | 2020.12.31    |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 17,493,598.84 | 16,885,947.97 | 22,764,250.66 |
| 合计   | 17,493,598.84 | 16,885,947.97 | 22,764,250.66 |

## 2、 在建工程情况

| 项目    | 2022.12.31    |      |               | 2021.12.31    |      |               | 2020.12.31    |      |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 待安装设备 | 17,493,598.84 |      | 17,493,598.84 | 16,885,947.97 |      | 16,885,947.97 | 22,764,250.66 |      | 22,764,250.66 |
| 合计    | 17,493,598.84 |      | 17,493,598.84 | 16,885,947.97 |      | 16,885,947.97 | 22,764,250.66 |      | 22,764,250.66 |

## 3、 重要在建工程项目变动情况

| 项目名称               | 预算数           | 2019.12.31    | 本期增加金额        | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期其<br>他减少<br>金额 | 2020.12.31    | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例(%) | 工程进<br>度(%) | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本期<br>利息资本<br>化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率(%) | 资金<br>来源 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|----------------------------|-------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------|
| 北厂热锻车间             | 14,890,000.00 | 13,438,316.40 | 6,213.59      | 13,444,529.99  |                  |               | 99.89                      | 100.00      |                   |                      |                     | 自筹       |
| 锻造压力机 4000T        | 13,300,000.00 |               | 11,781,526.29 |                |                  | 11,781,526.29 | 99.96                      | 95.00       |                   |                      |                     | 自筹       |
| 热模锻压力机<br>HFP2500B | 7,410,000.00  | 395,656.67    | 6,163,967.28  |                |                  | 6,559,623.95  | 97.63                      | 80.00       |                   |                      |                     | 自筹       |
| 合计                 |               | 13,833,973.07 | 17,951,707.16 | 13,444,529.99  |                  | 18,341,150.24 |                            |             |                   |                      |                     |          |

| 项目名称                      | 预算数           | 2020.12.31    | 本期增加金额        | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期其他减<br>少金额 | 2021.12.31    | 工程累计<br>投入占预<br>算比例<br>(%) | 工程进度<br>(%) | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率<br>(%) | 资金<br>来源 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------------------|-------------|-------------------|----------------------|-------------------------|----------|
| 锻 造 压 力 机<br>4000T        | 13,300,000.00 | 11,781,526.29 |               | 11,781,526.29  |              |               | 99.96                      | 100.00      |                   |                      |                         | 自筹       |
| 热模锻压力机<br>HFP2500B        | 7,410,000.00  | 6,559,623.95  |               | 6,402,162.85   | 157,461.10   |               | 97.63                      | 100.00      |                   |                      |                         | 自筹       |
| 锯料退火车间                    | 8,010,000.00  |               | 7,371,966.31  | 7,371,966.31   |              |               | 99.95                      | 100.00      |                   |                      |                         | 自筹       |
| 辊底炉保护气氛<br>等温正火、退火<br>生产线 | 3,800,000.00  |               | 3,362,831.86  |                |              | 3,362,831.86  | 100.00                     | 80.00       |                   |                      |                         | 自筹       |
| 中频感应加热炉                   | 1,683,000.00  |               | 1,429,203.54  |                |              | 1,429,203.54  | 95.96                      | 95.00       |                   |                      |                         | 自筹       |
| 双向液压模架及<br>周边设备           | 2,172,268.00  |               | 2,172,268.00  |                |              | 2,172,268.00  | 100.00                     | 90.00       |                   |                      |                         | 自筹       |
| 进口拉床                      | 3,004,724.44  |               | 2,704,252.00  |                |              | 2,704,252.00  | 90.00                      | 80.00       |                   |                      |                         | 自筹       |
| 框架液压机                     | 1,130,000.00  |               | 1,000,000.00  |                |              | 1,000,000.00  | 100.00                     | 80.00       |                   |                      |                         | 自筹       |
| 合计                        |               | 18,341,150.24 | 18,040,521.71 | 25,555,655.45  | 157,461.10   | 10,668,555.40 |                            |             |                   |                      |                         |          |

| 项目名称                      | 预算数           | 2021.12.31    | 本期增加金额        | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期<br>其他<br>减少<br>金额 | 2022.12.31    | 工程累计<br>投入占预<br>算比例(%) | 工程进<br>度(%) | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本期<br>利息资本<br>化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率(%) | 资金<br>来源 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------------|---------------|------------------------|-------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------|
| 辊底炉保护气氛<br>等温正火、退火生<br>产线 | 3,800,000.00  | 3,362,831.86  |               | 3,362,831.84   | 0.02                 |               | 100.00                 | 100.00      |                   |                      |                     | 自筹       |
| 中频感应加热炉                   | 1,683,000.00  | 1,429,203.54  | 60,176.99     | 1,489,380.53   |                      |               | 100.00                 | 100.00      |                   |                      |                     | 自筹       |
| 双向液压模架及<br>周边设备           | 2,172,268.00  | 2,172,268.00  | 162,924.75    | 2,335,192.75   |                      |               | 100.00                 | 100.00      |                   |                      |                     | 自筹       |
| 进口拉床                      | 3,004,724.44  | 2,704,252.00  | 372,288.87    | 3,076,540.87   |                      |               | 100.00                 | 100.00      |                   |                      |                     | 自筹       |
| 框架液压机                     | 1,130,000.00  | 1,000,000.00  |               | 1,000,000.00   |                      |               | 100.00                 | 100.00      |                   |                      |                     | 自筹       |
| 锻造压力机                     | 14,955,000.00 |               | 13,315,044.28 |                |                      | 13,315,044.28 | 100.00                 | 80.00       |                   |                      |                     | 自筹       |
| 特斯拉项目自动<br>化线             | 4,644,990.00  |               | 4,110,610.62  | 1,312,587.03   |                      | 2,798,023.59  | 68.07                  | 68.07       |                   |                      |                     | 自筹       |
| 合计                        |               | 10,668,555.40 | 18,021,045.51 | 12,576,533.02  | 0.02                 | 16,113,067.87 |                        |             |                   |                      |                     |          |

### (十三) 无形资产

#### 1、 无形资产情况

| 项目                  | 土地使用权         | 软件使用权        | 非专利技术     | 合计            |
|---------------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 1. 账面原值             |               |              |           |               |
| (1) 2019.12.31      | 23,648,600.50 | 2,547,637.50 | 75,471.70 | 26,271,709.70 |
| (2) 本期增加金额          |               | 885,807.96   |           | 885,807.96    |
| —购置                 |               | 885,807.96   |           | 885,807.96    |
| (3) 本期减少金额          | 2,698,806.00  |              |           | 2,698,806.00  |
| —处置                 | 2,698,806.00  |              |           | 2,698,806.00  |
| (4) 2020.12.31      | 20,949,794.50 | 3,433,445.46 | 75,471.70 | 24,458,711.66 |
| 2. 累计摊销             |               |              |           |               |
| (1) 2019.12.31      | 2,329,699.18  | 1,334,093.76 | 36,477.98 | 3,700,270.92  |
| (2) 本期增加金额          | 471,185.06    | 480,029.07   | 15,094.34 | 966,308.47    |
| —计提                 | 471,185.06    | 480,029.07   | 15,094.34 | 966,308.47    |
| (3) 本期减少金额          | 344,528.44    |              |           | 344,528.44    |
| —处置                 | 344,528.44    |              |           | 344,528.44    |
| (4) 2020.12.31      | 2,456,355.80  | 1,814,122.83 | 51,572.32 | 4,322,050.95  |
| 3. 减值准备             |               |              |           |               |
| (1) 2019.12.31      |               |              |           |               |
| (2) 本期增加金额          |               |              |           |               |
| —计提                 |               |              |           |               |
| (3) 本期减少金额          |               |              |           |               |
| —处置                 |               |              |           |               |
| (4) 2020.12.31      |               |              |           |               |
| 4. 账面价值             |               |              |           |               |
| (1) 2020.12.31 账面价值 | 18,493,438.70 | 1,619,322.63 | 23,899.38 | 20,136,660.71 |
| (2) 2019.12.31 账面价值 | 21,318,901.32 | 1,213,543.74 | 38,993.72 | 22,571,438.78 |

| 项目             | 土地使用权         | 软件使用权        | 非专利技术     | 合计            |
|----------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 1. 账面原值        |               |              |           |               |
| (1) 2020.12.31 | 20,949,794.50 | 3,433,445.46 | 75,471.70 | 24,458,711.66 |
| (2) 本期增加金额     |               | 36,548.68    |           | 36,548.68     |

| 项目                  | 土地使用权         | 软件使用权        | 非专利技术     | 合计            |
|---------------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| —购置                 |               | 36,548.68    |           | 36,548.68     |
| (3) 本期减少金额          |               |              |           |               |
| —处置                 |               |              |           |               |
| (4) 2021.12.31      | 20,949,794.50 | 3,469,994.14 | 75,471.70 | 24,495,260.34 |
| 2. 累计摊销             |               |              |           |               |
| (1) 2020.12.31      | 2,456,355.80  | 1,814,122.83 | 51,572.32 | 4,322,050.95  |
| (2) 本期增加金额          | 419,505.79    | 559,153.89   | 15,094.34 | 993,754.02    |
| —计提                 | 419,505.79    | 559,153.89   | 15,094.34 | 993,754.02    |
| (3) 本期减少金额          |               |              |           |               |
| —处置                 |               |              |           |               |
| (4) 2021.12.31      | 2,875,861.59  | 2,373,276.72 | 66,666.66 | 5,315,804.97  |
| 3. 减值准备             |               |              |           |               |
| (1) 2020.12.31      |               |              |           |               |
| (2) 本期增加金额          |               |              |           |               |
| —计提                 |               |              |           |               |
| (3) 本期减少金额          |               |              |           |               |
| —处置                 |               |              |           |               |
| (4) 2021.12.31      |               |              |           |               |
| 4. 账面价值             |               |              |           |               |
| (1) 2021.12.31 账面价值 | 18,073,932.91 | 1,096,717.42 | 8,805.04  | 19,179,455.37 |
| (2) 2020.12.31 账面价值 | 18,493,438.70 | 1,619,322.63 | 23,899.38 | 20,136,660.71 |

| 项目             | 土地使用权         | 软件使用权        | 非专利技术     | 合计            |
|----------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 1. 账面原值        |               |              |           |               |
| (1) 2021.12.31 | 20,949,794.50 | 3,469,994.14 | 75,471.70 | 24,495,260.34 |
| (2) 本期增加金额     |               | 115,044.24   |           | 115,044.24    |
| —购置            |               | 115,044.24   |           | 115,044.24    |
| (3) 本期减少金额     |               |              |           |               |
| —处置            |               |              |           |               |
| (4) 2022.12.31 | 20,949,794.50 | 3,585,038.38 | 75,471.70 | 24,610,304.58 |
| 2. 累计摊销        |               |              |           |               |
| (1) 2021.12.31 | 2,875,861.59  | 2,373,276.72 | 66,666.66 | 5,315,804.97  |

| 项目                  | 土地使用权         | 软件使用权        | 非专利技术     | 合计            |
|---------------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| (2) 本期增加金额          | 419,505.79    | 534,032.35   | 8,805.04  | 962,343.18    |
| —计提                 | 419,505.79    | 534,032.35   | 8,805.04  | 962,343.18    |
| (3) 本期减少金额          |               |              |           |               |
| —处置                 |               |              |           |               |
| (4) 2022.12.31      | 3,295,367.38  | 2,907,309.07 | 75,471.70 | 6,278,148.15  |
| 3. 减值准备             |               |              |           |               |
| (1) 2021.12.31      |               |              |           |               |
| (2) 本期增加金额          |               |              |           |               |
| —计提                 |               |              |           |               |
| (3) 本期减少金额          |               |              |           |               |
| —处置                 |               |              |           |               |
| (4) 2022.12.31      |               |              |           |               |
| 4. 账面价值             |               |              |           |               |
| (1) 2022.12.31 账面价值 | 17,654,427.12 | 677,729.31   |           | 18,332,156.43 |
| (2) 2021.12.31 账面价值 | 18,073,932.91 | 1,096,717.42 | 8,805.04  | 19,179,455.37 |

2、 截至 2022 年 12 月 31 日公司无未办妥产权证书的土地使用权。



#### (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 2022.12.31    |              | 2021.12.31    |              | 2020.12.31    |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 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      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 35,280,697.88 | 5,292,104.67 | 35,128,081.62 | 5,269,212.24 | 30,280,640.84 | 4,542,096.13 |
| 递延收益   | 22,773,753.26 | 3,416,062.99 | 23,640,563.26 | 3,546,084.49 | 23,592,193.26 | 3,538,828.99 |
| 预计负债   | 1,643,480.02  | 246,522.00   | 1,226,803.85  | 184,020.58   | 1,094,378.01  | 164,156.70   |
| 专项储备   | 244,299.30    | 36,644.90    |               |              |               |              |
| 合计     | 59,942,230.46 | 8,991,334.56 | 59,995,448.73 | 8,999,317.31 | 54,967,212.11 | 8,245,081.82 |

##### 2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目                            | 2022.12.31     |               | 2021.12.31     |               | 2020.12.31     |               |
|-------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                               | 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       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动 | 341,318.96     | 51,197.84     | 1,255,023.85   | 188,253.58    | 945,178.71     | 141,776.81    |
| 固定资产折旧差异                      | 160,332,553.73 | 24,049,883.06 | 124,558,911.48 | 18,683,836.72 | 122,422,748.92 | 18,363,412.34 |
| 其他权益工具投资公允价值变动                |                |               |                |               |                |               |
| 合计                            | 160,673,872.69 | 24,101,080.90 | 125,813,935.33 | 18,872,090.30 | 123,367,927.63 | 18,505,189.15 |

(十五) 其他非流动资产

| 项目      | 2022.12.31    |      |               | 2021.12.31   |      |              | 2020.12.31   |      |              |
|---------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 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 | 14,872,381.62 |      | 14,872,381.62 | 1,884,765.73 |      | 1,884,765.73 | 3,506,880.97 |      | 3,506,880.97 |
| 合计      | 14,872,381.62 |      | 14,872,381.62 | 1,884,765.73 |      | 1,884,765.73 | 3,506,880.97 |      | 3,506,880.97 |

## (十六) 应付票据

| 种类     | 2022.12.31     | 2021.12.31     | 2020.12.31     |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 112,721,913.86 | 198,432,442.69 | 114,857,197.53 |
| 合计     | 112,721,913.86 | 198,432,442.69 | 114,857,197.53 |

## (十七) 应付账款

### 1、 应付账款列示

| 项目    | 2022.12.31     | 2021.12.31     | 2020.12.31     |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 材料款   | 144,189,357.56 | 168,719,340.85 | 136,234,873.79 |
| 工程设备款 | 29,967,348.69  | 33,926,507.92  | 50,063,486.19  |
| 费用款   | 42,876,948.71  | 36,270,575.47  | 36,910,805.25  |
| 合计    | 217,033,654.96 | 238,916,424.24 | 223,209,165.23 |

### 2、 各报告期末无账龄超过一年的重要应付账款

## (十八) 合同负债

### 1、 合同负债情况

| 项目   | 2022.12.31 | 2021.12.31 | 2020.12.31   |
|------|------------|------------|--------------|
| 预收货款 | 524,578.37 | 8,492.85   | 7,254,426.21 |
| 合计   | 524,578.37 | 8,492.85   | 7,254,426.21 |

## (十九) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 2019.12.31    | 本期增加          | 本期减少          | 2020.12.31    |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 12,583,465.31 | 53,863,777.81 | 53,635,893.57 | 12,811,349.55 |
| 离职后福利-设定提存计划 |               | 320,893.82    | 320,893.82    |               |
| 合计           | 12,583,465.31 | 54,184,671.63 | 53,956,787.39 | 12,811,349.55 |

| 项目           | 2020.12.31    | 本期增加          | 本期减少          | 2021.12.31    |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 12,811,349.55 | 63,449,792.36 | 61,591,409.39 | 14,669,732.52 |
| 离职后福利-设定提存计划 |               | 3,776,560.76  | 3,776,560.76  |               |
| 合计           | 12,811,349.55 | 67,226,353.12 | 65,367,970.15 | 14,669,732.52 |

| 项目           | 2021.12.31    | 本期增加          | 本期减少          | 2022.12.31    |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 14,669,732.52 | 64,677,924.02 | 64,936,579.22 | 14,411,077.32 |
| 离职后福利-设定提存计划 |               | 4,454,212.29  | 4,454,212.29  |               |
| 合计           | 14,669,732.52 | 69,132,136.31 | 69,390,791.51 | 14,411,077.32 |

## 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 2019.12.31    | 本期增加          | 本期减少          | 2020.12.31    |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 12,583,465.31 | 50,626,495.54 | 50,401,521.90 | 12,808,438.95 |
| (2) 职工福利费       |               | 464,593.10    | 464,593.10    |               |
| (3) 社会保险费       |               | 1,594,093.34  | 1,594,093.34  |               |
| 其中：医疗保险费        |               | 1,375,070.99  | 1,375,070.99  |               |
| 工伤保险费           |               | 28,956.63     | 28,956.63     |               |
| 生育保险费           |               | 190,065.72    | 190,065.72    |               |
| (4) 住房公积金       |               | 860,591.31    | 860,591.31    |               |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |               | 318,004.52    | 315,093.92    | 2,910.60      |
| 合计              | 12,583,465.31 | 53,863,777.81 | 53,635,893.57 | 12,811,349.55 |

| 项目              | 2020.12.31    | 本期增加          | 本期减少          | 2021.12.31    |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 12,808,438.95 | 59,277,354.16 | 57,418,906.71 | 14,666,886.40 |
| (2) 职工福利费       |               | 768,580.98    | 768,580.98    |               |
| (3) 社会保险费       |               | 2,240,566.99  | 2,240,566.99  |               |
| 其中：医疗保险费        |               | 1,867,660.70  | 1,867,660.70  |               |
| 工伤保险费           |               | 167,174.17    | 167,174.17    |               |
| 生育保险费           |               | 205,732.12    | 205,732.12    |               |
| (4) 住房公积金       |               | 906,870.00    | 906,870.00    |               |

| 项目              | 2020.12.31    | 本期增加          | 本期减少          | 2021.12.31    |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 2,910.60      | 256,420.23    | 256,484.71    | 2,846.12      |
| 合计              | 12,811,349.55 | 63,449,792.36 | 61,591,409.39 | 14,669,732.52 |

| 项目              | 2021.12.31    | 本期增加          | 本期减少          | 2022.12.31    |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 14,666,886.40 | 60,755,880.82 | 61,019,215.55 | 14,403,551.67 |
| (2) 职工福利费       |               | 380,022.30    | 380,022.30    |               |
| (3) 社会保险费       |               | 2,536,314.57  | 2,531,672.27  | 4,642.30      |
| 其中：医疗保险费        |               | 2,187,450.22  | 2,182,807.92  | 4,642.30      |
| 工伤保险费           |               | 107,725.66    | 107,725.66    |               |
| 生育保险费           |               | 241,138.69    | 241,138.69    |               |
| (4) 住房公积金       |               | 976,627.00    | 976,627.00    |               |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 2,846.12      | 29,079.33     | 29,042.10     | 2,883.35      |
| 合计              | 14,669,732.52 | 64,677,924.02 | 64,936,579.22 | 14,411,077.32 |

### 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 2019.12.31 | 本期增加       | 本期减少       | 2020.12.31 |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| 基本养老保险 |            | 311,366.99 | 311,366.99 |            |
| 失业保险费  |            | 9,526.83   | 9,526.83   |            |
| 合计     |            | 320,893.82 | 320,893.82 |            |

| 项目     | 2020.12.31 | 本期增加         | 本期减少         | 2021.12.31 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 |            | 3,662,267.55 | 3,662,267.55 |            |
| 失业保险费  |            | 114,293.21   | 114,293.21   |            |
| 合计     |            | 3,776,560.76 | 3,776,560.76 |            |

| 项目     | 2021.12.31 | 本期增加         | 本期减少         | 2022.12.31 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 |            | 4,319,214.56 | 4,319,214.56 |            |
| 失业保险费  |            | 134,997.73   | 134,997.73   |            |
| 合计     |            | 4,454,212.29 | 4,454,212.29 |            |

## (二十) 应交税费

| 税费项目    | 2022.12.31    | 2021.12.31    | 2020.12.31    |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 增值税     | 10,101,841.60 | 9,882,464.12  | 7,261,977.24  |
| 企业所得税   |               | 9,918,119.36  | 8,866,603.33  |
| 个人所得税   | 243,124.38    | 225,227.84    | 202,888.00    |
| 城市维护建设税 | 753,012.32    | 554,495.63    | 279,391.66    |
| 房产税     | 312,038.26    | 310,499.71    | 393,736.81    |
| 教育费附加   | 322,719.57    | 237,640.99    | 119,739.28    |
| 地方教育费附加 | 215,146.37    | 158,427.32    | 79,826.19     |
| 土地使用税   | 136,020.00    | 136,020.00    | 153,488.00    |
| 车船使用税   | 60.00         | 60.00         | 60.00         |
| 印花税     | 241,934.79    | 33,301.20     | 17,787.89     |
| 环境保护税   | 11,142.84     | 19,402.75     | 11,623.69     |
| 合计      | 12,337,040.13 | 21,475,658.92 | 17,387,122.09 |

## (二十一) 其他应付款

| 项目     | 2022.12.31   | 2021.12.31   | 2020.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 其他应付款项 | 3,793,408.59 | 3,369,988.74 | 4,055,572.56 |
| 合计     | 3,793,408.59 | 3,369,988.74 | 4,055,572.56 |

### 其他应付款项

#### 1、按款项性质列示

| 项目     | 2022.12.31   | 2021.12.31   | 2020.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 费用款    | 3,793,408.59 | 3,245,388.74 | 3,894,672.56 |
| 押金、保证金 |              | 124,600.00   | 160,900.00   |
| 合计     | 3,793,408.59 | 3,369,988.74 | 4,055,572.56 |

#### 2、期末无账龄超过一年的重要其他应付款项

## (二十二) 其他流动负债

| 项目                          | 2022.12.31     | 2021.12.31    | 2020.12.31    |
|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票   | 5,465,000.00   | 6,530,000.00  | 12,499,312.48 |
| 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的财务公司承兑汇票 | 105,416,307.09 | 26,247,220.88 | 27,975,200.39 |
| 待转销项税额                      | 679.34         | 1,024.47      | 32,993.94     |
| 合计                          | 110,881,986.43 | 32,778,245.35 | 40,507,506.81 |

## (二十三) 预计负债

| 项目     | 2019.12.31 | 会计政策<br>变更调整 | 2020.1.1   | 本期增加         | 本期减少       | 2020.12.31   |
|--------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 产品质量保证 | 590,636.51 |              | 590,636.51 | 1,140,395.49 | 636,653.99 | 1,094,378.01 |
| 合计     | 590,636.51 |              | 590,636.51 | 1,140,395.49 | 636,653.99 | 1,094,378.01 |

| 项目     | 2020.12.31   | 本期增加         | 本期减少         | 2021.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 产品质量保证 | 1,094,378.01 | 1,439,285.69 | 1,306,859.85 | 1,226,803.85 |
| 合计     | 1,094,378.01 | 1,439,285.69 | 1,306,859.85 | 1,226,803.85 |

| 项目     | 2021.12.31   | 本期增加         | 本期减少         | 2022.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 产品质量保证 | 1,226,803.85 | 1,512,653.00 | 1,095,976.83 | 1,643,480.02 |
| 合计     | 1,226,803.85 | 1,512,653.00 | 1,095,976.83 | 1,643,480.02 |

注：本公司产品的销售合同中都约定了相类似质量保证条款：‘产品享有三包质量保证期限’。本公司根据实际情况，对所有的产品的销售按照其销售的 0.2% 计提了产品质量保证金。

(二十四) 递延收益

| 项目   | 2019.12.31    | 本期增加         | 本期减少         | 2020.12.31    | 形成原因    |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------|
| 政府补助 | 24,420,299.93 | 3,968,800.00 | 2,672,156.67 | 25,716,943.26 | 收到的政府补助 |
| 合计   | 24,420,299.93 | 3,968,800.00 | 2,672,156.67 | 25,716,943.26 |         |

| 项目   | 2020.12.31    | 本期增加       | 本期减少         | 2021.12.31    | 形成原因    |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|---------|
| 政府补助 | 25,716,943.26 | 810,000.00 | 2,886,380.00 | 23,640,563.26 | 收到的政府补助 |
| 合计   | 25,716,943.26 | 810,000.00 | 2,886,380.00 | 23,640,563.26 |         |

| 项目   | 2021.12.31    | 本期增加         | 本期减少         | 2022.12.31    | 形成原因    |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------|
| 政府补助 | 23,640,563.26 | 2,263,200.00 | 3,130,010.00 | 22,773,753.26 | 收到的政府补助 |
| 合计   | 23,640,563.26 | 2,263,200.00 | 3,130,010.00 | 22,773,753.26 |         |



涉及政府补助的项目：

| 负债项目             | 2019.12.31    | 本期新增补助金额     | 本期计入当期损益金额   | 其他变动 | 2020.12.31    | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|-----------------|
| 工业和信息产业转型升级专项资金  | 13,725,574.93 | 838,400.00   | 1,727,506.67 |      | 12,836,468.26 | 与资产相关           |
| 工业企业转型升级技术改造专项资金 | 2,250,000.00  | 861,600.00   | 321,540.00   |      | 2,790,060.00  | 与资产相关           |
| 大丰经济开发区项目基础设施补贴  | 7,569,375.00  |              | 403,700.00   |      | 7,165,675.00  | 与资产相关           |
| 国家进口贴息补助         | 875,350.00    |              | 100,450.00   |      | 774,900.00    | 与资产相关           |
| 市级战略性新兴产业专项资金    |               | 1,300,000.00 | 86,666.67    |      | 1,213,333.33  | 与资产相关           |
| 省级商务发展专项资金       |               | 968,800.00   | 32,293.33    |      | 936,506.67    | 与资产相关           |
| 合计               | 24,420,299.93 | 3,968,800.00 | 2,672,156.67 |      | 25,716,943.26 |                 |

| 负债项目                 | 2020.12.31    | 本期新增补助金额   | 本期计入当期损益金<br>额 | 其他变动 | 2021.12.31    | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------|---------------|------------|----------------|------|---------------|-----------------|
| 工业和信息产业转型升级<br>专项资金  | 12,836,468.26 |            | 1,762,440.00   |      | 11,074,028.26 | 与资产相关           |
| 工业企业转型升级技术改<br>造专项资金 | 2,790,060.00  |            | 386,160.00     |      | 2,403,900.00  | 与资产相关           |
| 大丰经济开发区项目基础<br>设施补贴  | 7,165,675.00  |            | 403,700.00     |      | 6,761,975.00  | 与资产相关           |
| 国家进口贴息补助             | 774,900.00    |            | 100,450.00     |      | 674,450.00    | 与资产相关           |
| 市级战略性新兴产业专项<br>资金    | 1,213,333.33  |            | 130,000.00     |      | 1,083,333.33  | 与资产相关           |
| 省级商务发展专项资金           | 936,506.67    |            | 96,880.00      |      | 839,626.67    | 与资产相关           |
| 市本级先进制造业发展专<br>项资金   |               | 810,000.00 | 6,750.00       |      | 803,250.00    | 与资产相关           |
| 合计                   | 25,716,943.26 | 810,000.00 | 2,886,380.00   |      | 23,640,563.26 |                 |

| 负债项目                 | 2021.12.31    | 本期新增补助金额     | 本期计入当期损益金<br>额 | 其他变动 | 2022.12.31    | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------|---------------|--------------|----------------|------|---------------|-----------------|
| 工业和信息产业转型升级<br>专项资金  | 11,074,028.26 |              | 1,762,440.00   |      | 9,311,588.26  | 与资产相关           |
| 工业企业转型升级技术改<br>造专项资金 | 2,403,900.00  | 2,263,200.00 | 555,540.00     |      | 4,111,560.00  | 与资产相关           |
| 大丰经济开发区项目基础<br>设施补贴  | 6,761,975.00  |              | 403,700.00     |      | 6,358,275.00  | 与资产相关           |
| 国家进口贴息补助             | 674,450.00    |              | 100,450.00     |      | 574,000.00    | 与资产相关           |
| 市级战略性新兴产业专项<br>资金    | 1,083,333.33  |              | 130,000.00     |      | 953,333.33    | 与资产相关           |
| 省级商务发展专项资金           | 839,626.67    |              | 96,880.00      |      | 742,746.67    | 与资产相关           |
| 市本级先进制造业发展专<br>项资金   | 803,250.00    |              | 81,000.00      |      | 722,250.00    | 与资产相关           |
| 合计                   | 23,640,563.26 | 2,263,200.00 | 3,130,010.00   |      | 22,773,753.26 |                 |

## (二十五) 股本

| 项目   | 2019.12.31     | 本期变动增（+）减（-） |    |           |    |    | 2020.12.31     |
|------|----------------|--------------|----|-----------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新<br>股     | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总额 | 135,500,000.00 |              |    |           |    |    | 135,500,000.00 |

| 项目   | 2020.12.31     | 本期变动增（+）减（-） |    |           |    |    | 2021.12.31     |
|------|----------------|--------------|----|-----------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新<br>股     | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总额 | 135,500,000.00 |              |    |           |    |    | 135,500,000.00 |

| 项目   | 2021.12.31     | 本期变动增（+）减（-） |    |           |    |    | 2022.12.31     |
|------|----------------|--------------|----|-----------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新<br>股     | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总额 | 135,500,000.00 |              |    |           |    |    | 135,500,000.00 |

## (二十六) 资本公积

| 项目         | 2019.12.31     | 本期增加 | 本期减少 | 2020.12.31     |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 210,792,833.46 |      |      | 210,792,833.46 |
| 其他资本公积     | 63,754,547.54  |      |      | 63,754,547.54  |
| 合计         | 274,547,381.00 |      |      | 274,547,381.00 |

| 项目         | 2020.12.31     | 本期增加 | 本期减少 | 2021.12.31     |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 210,792,833.46 |      |      | 210,792,833.46 |
| 其他资本公积     | 63,754,547.54  |      |      | 63,754,547.54  |
| 合计         | 274,547,381.00 |      |      | 274,547,381.00 |

| 项目         | 2021.12.31     | 本期增加 | 本期减少 | 2022.12.31     |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 210,792,833.46 |      |      | 210,792,833.46 |
| 其他资本公积     | 63,754,547.54  |      |      | 63,754,547.54  |
| 合计         | 274,547,381.00 |      |      | 274,547,381.00 |

## (二十七) 专项储备

| 项目    | 2021.12.31 | 本期增加       | 本期减少 | 2022.12.31 |
|-------|------------|------------|------|------------|
| 安全生产费 |            | 244,299.30 |      | 244,299.30 |
| 合计    |            | 244,299.30 |      | 244,299.30 |

## (二十八) 盈余公积

| 项目     | 2019.12.31    | 会计政策<br>变更调整 | 2020.1.1      | 本期增加         | 本期<br>减少 | 2020.12.31    |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,918,522.93 |              | 24,918,522.93 | 6,313,283.98 |          | 31,231,806.91 |
| 任意盈余公积 |               |              |               |              |          |               |
| 储备基金   |               |              |               |              |          |               |
| 企业发展基金 |               |              |               |              |          |               |
| 其他     |               |              |               |              |          |               |
| 合计     | 24,918,522.93 |              | 24,918,522.93 | 6,313,283.98 |          | 31,231,806.91 |

| 项目     | 2020.12.31    | 会计政策<br>变更调整 | 2021.1.1      | 本期增加         | 本期<br>减少 | 2021.12.31    |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------|---------------|
| 法定盈余公积 | 31,231,806.91 |              | 31,231,806.91 | 7,581,227.12 |          | 38,813,034.03 |
| 任意盈余公积 |               |              |               |              |          |               |
| 储备基金   |               |              |               |              |          |               |
| 企业发展基金 |               |              |               |              |          |               |
| 其他     |               |              |               |              |          |               |
| 合计     | 31,231,806.91 |              | 31,231,806.91 | 7,581,227.12 |          | 38,813,034.03 |

| 项目     | 2021.12.31    | 本期增加         | 本期减少 | 2022.12.31    |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 38,813,034.03 | 8,500,724.00 |      | 47,313,758.03 |
| 任意盈余公积 |               |              |      |               |
| 储备基金   |               |              |      |               |
| 企业发展基金 |               |              |      |               |
| 其他     |               |              |      |               |
| 合计     | 38,813,034.03 | 8,500,724.00 |      | 47,313,758.03 |

(二十九) 未分配利润

| 项目                     | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润           | 393,166,689.49 | 326,077,601.39 | 270,540,787.34 |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                |                |                |
| 调整后年初未分配利润             | 393,166,689.49 | 326,077,601.39 | 270,540,787.34 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | 84,133,118.97  | 74,670,315.22  | 61,850,098.03  |
| 减: 提取法定盈余公积            | 8,500,724.00   | 7,581,227.12   | 6,313,283.98   |
| 提取任意盈余公积               |                |                |                |
| 提取一般风险准备               |                |                |                |
| 应付普通股股利                |                |                |                |
| 转作股本的普通股股利             |                |                |                |
| 期末未分配利润                | 468,799,084.46 | 393,166,689.49 | 326,077,601.39 |

(三十) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 2022 年度        |                | 2021 年度        |                | 2020 年度        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 756,893,211.07 | 603,818,469.26 | 719,789,156.46 | 571,238,497.32 | 570,197,746.82 | 441,560,468.27 |
| 其他业务 | 6,457,364.17   | 6,414,264.54   | 8,645,676.46   | 8,504,394.81   | 4,489,898.18   | 4,253,515.95   |
| 合计   | 763,350,575.24 | 610,232,733.80 | 728,434,832.92 | 579,742,892.13 | 574,687,645.00 | 445,813,984.22 |

营业收入明细：

| 项目     | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 产品销售   | 746,717,236.76 | 710,318,466.13 | 563,730,367.09 |
| 受托加工   | 10,175,974.31  | 9,470,690.33   | 6,467,379.73   |
| 材料销售收入 | 808,857.55     | 3,012,117.72   | 1,515,862.61   |
| 废料收入   | 5,648,506.62   | 5,633,558.74   | 2,974,035.57   |
| 合计     | 763,350,575.24 | 728,434,832.92 | 574,687,645.00 |

2、 合同产生的收入情况

2020 年度至 2022 年度收入分解信息如下：

| 合同分类        | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 商品类型：       |                |                |                |
| 传动轴部件       | 594,439,785.44 | 578,165,795.24 | 495,338,539.30 |
| 工程机械        | 51,305,480.08  | 57,378,706.87  | 50,258,136.43  |
| 其他产品        | 111,147,945.55 | 84,244,654.35  | 24,601,071.09  |
| 合计          | 756,893,211.07 | 719,789,156.46 | 570,197,746.82 |
| 按经营地区分类：    |                |                |                |
| 境外          | 61,803,589.34  | 49,905,798.58  | 45,849,745.35  |
| 华东地区        | 479,168,783.89 | 481,983,669.22 | 369,234,051.46 |
| 华中地区        | 104,679,707.15 | 94,174,158.55  | 87,969,814.55  |
| 西南地区        | 58,249,884.27  | 36,368,087.11  | 9,810,124.55   |
| 华南地区        | 36,286,137.23  | 36,790,422.36  | 33,683,266.55  |
| 东北地区        | 13,074,496.91  | 13,892,573.61  | 23,392,894.18  |
| 华北地区        | 3,630,612.28   | 6,574,193.14   | 44,740.80      |
| 西北地区        |                | 100,253.89     | 213,109.38     |
| 合计          | 756,893,211.07 | 719,789,156.46 | 570,197,746.82 |
| 按商品转让的时间分类： |                |                |                |
| 在某一时点确认     | 756,893,211.07 | 719,789,156.46 | 570,197,746.82 |
| 在某一时段内确认    |                |                |                |
| 合计          | 756,893,211.07 | 719,789,156.46 | 570,197,746.82 |



### (三十一) 税金及附加

| 项目      | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度      |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,581,216.65 | 1,651,840.37 | 1,181,627.48 |
| 教育费附加   | 1,129,440.45 | 1,179,885.96 | 844,019.62   |
| 房产税     | 1,247,706.16 | 1,193,352.86 | 1,218,630.33 |
| 土地使用税   | 544,080.00   | 549,902.67   | 613,952.00   |
| 车船使用税   | 11,468.72    | 7,330.58     | 11,538.55    |
| 印花税     | 325,484.29   | 203,835.91   | 164,113.78   |
| 环境保护税   | 38,854.99    | 44,583.58    | 32,526.52    |
| 合计      | 4,878,251.26 | 4,830,731.93 | 4,066,408.28 |

### (三十二) 销售费用

| 项目   | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度      |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,138,722.89 | 3,060,180.42 | 2,768,621.35 |
| 质保费用 | 1,512,653.00 | 1,439,285.69 | 1,140,395.49 |
| 招待费  | 2,494,505.88 | 2,680,565.51 | 2,241,238.37 |
| 差旅费  | 673,042.34   | 766,588.46   | 472,842.78   |
| 租费   | 525,600.00   | 420,000.00   | 431,468.58   |
| 折旧费  | 150,074.05   | 145,524.30   | 152,784.07   |
| 其他   | 276,182.69   | 380,352.50   | 303,977.58   |
| 合计   | 8,770,780.85 | 8,892,496.88 | 7,511,328.22 |

### (三十三) 管理费用

| 项目     | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度       |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 12,383,846.52 | 12,535,576.10 | 11,240,991.43 |
| 折旧费    | 5,578,770.57  | 5,533,119.73  | 5,415,246.27  |
| 业务招待费  | 4,871,844.16  | 3,590,079.10  | 2,866,009.21  |
| 物业管理费  | 1,250,900.13  | 1,205,224.80  | 1,175,116.17  |
| 服务费    | 1,120,649.09  | 1,349,079.63  | 2,820,159.42  |
| 无形资产摊销 | 962,343.18    | 993,754.02    | 966,308.47    |

| 项目  | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度       |
|-----|---------------|---------------|---------------|
| 办公费 | 902,503.19    | 2,615,378.47  | 947,011.39    |
| 差旅费 | 859,067.93    | 884,933.79    | 767,437.82    |
| 其他  | 1,483,696.74  | 2,261,729.08  | 1,860,345.66  |
| 合计  | 29,413,621.51 | 30,968,874.72 | 28,058,625.84 |

#### (三十四) 研发费用

| 项目   | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度       |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 10,994,465.40 | 11,439,446.95 | 8,648,238.21  |
| 物料消耗 | 17,219,897.77 | 11,477,227.45 | 9,806,323.91  |
| 折旧   | 1,110,756.20  | 1,150,052.61  | 1,197,328.05  |
| 其他   | 1,581,286.45  | 2,724,439.01  | 1,200,127.32  |
| 合计   | 30,906,405.82 | 26,791,166.02 | 20,852,017.49 |

#### (三十五) 财务费用

| 项目          | 2022 年度       | 2021 年度    | 2020 年度    |
|-------------|---------------|------------|------------|
| 利息费用        |               |            |            |
| 其中：租赁负债利息费用 |               |            |            |
| 减：利息收入      | 891,178.22    | 422,890.18 | 258,752.84 |
| 汇兑损益        | -1,541,656.57 | 992,918.21 | 833,256.37 |
| 其他          | 137,060.12    | 189,186.70 | 120,616.27 |
| 合计          | -2,295,774.67 | 759,214.73 | 695,119.80 |

#### (三十六) 其他收益

| 项目         | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度      |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助       | 3,997,632.00 | 4,653,396.12 | 6,621,807.85 |
| 代扣个人所得税手续费 | 37,123.20    | 62,229.10    | 24,659.50    |
| 合计         | 4,034,755.20 | 4,715,625.22 | 6,646,467.35 |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目             | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度      | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| 工业和信息产业转型升级专项资金  | 1,762,440.00 | 1,762,440.00 | 1,727,506.67 | 与资产相关           |
| 工业企业转型升级技术改造专项资金 | 555,540.00   | 386,160.00   | 321,540.00   | 与资产相关           |
| 大丰经济开发区项目基础设施补贴  | 403,700.00   | 403,700.00   | 403,700.00   | 与资产相关           |
| 国家进口贴息补助         | 100,450.00   | 100,450.00   | 100,450.00   | 与资产相关           |
| 市级战略性新兴产业专项资金    | 130,000.00   | 130,000.00   | 86,666.67    | 与资产相关           |
| 省级商务发展专项资金       | 96,880.00    | 96,880.00    | 32,293.33    | 与资产相关           |
| 市本级先进制造业发展专项资金   | 81,000.00    | 6,750.00     |              | 与资产相关           |
| 稳岗补贴             | 204,122.00   | 68,416.12    | 191,445.18   | 与收益相关           |
| 推进聚力创新十条政策拟奖励    | 207,800.00   | 258,600.00   | 264,000.00   | 与收益相关           |
| 促进制造业高质量发展激励奖    | 425,000.00   |              |              | 与收益相关           |
| 疫情防控支出补助         | 30,000.00    |              |              | 与收益相关           |
| 省工业企业技术改造综合奖补资金  |              | 350,400.00   | 580,000.00   | 与收益相关           |
| 人力资源职业技能提升补贴     |              | 242,000.00   | 54,450.00    | 与收益相关           |
| 产业发展扶持奖励         |              | 690,900.00   | 1,607,827.00 | 与收益相关           |
| 以工代训补贴款          |              | 149,700.00   | 242,000.00   | 与收益相关           |
| 促进先进制造业加快发展专项资金  |              |              | 700,000.00   | 与收益相关           |
| 市级服务业专项资金        |              |              | 200,000.00   | 与收益相关           |
| 重新认定高新技术企业奖励     |              |              | 50,000.00    | 与收益相关           |
| 企业培育金            |              |              | 50,000.00    | 与收益相关           |
| 其他               | 700.00       | 7,000.00     | 9,929.00     | 与收益相关           |
| 合计               | 3,997,632.00 | 4,653,396.12 | 6,621,807.85 |                 |

### (三十七) 投资收益

| 项目       | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度      |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 理财产品投资收益 | 5,596,633.09 | 6,698,465.64 | 3,961,549.62 |
| 合计       | 5,596,633.09 | 6,698,465.64 | 3,961,549.62 |

### (三十八) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源          | 2022 年度     | 2021 年度    | 2020 年度    |
|------------------------|-------------|------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -913,704.89 | 309,845.14 | 945,178.71 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益   |             |            |            |
| 合计                     | -913,704.89 | 309,845.14 | 945,178.71 |

### (三十九) 信用减值损失

| 项目        | 2022 年度       | 2021 年度      | 2020 年度      |
|-----------|---------------|--------------|--------------|
| 应收票据坏账损失  | 4,419,906.47  | -906,904.94  | 518,598.29   |
| 应收账款坏账损失  | -6,227,419.79 | 4,121,256.45 | 4,333,802.02 |
| 其他应收款坏账损失 | 39,556.99     | 13,825.16    | 178,574.83   |
| 合计        | -1,767,956.33 | 3,228,176.67 | 5,030,975.14 |

### (四十) 资产减值损失

| 项目                | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度      |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 2,964,751.71 | 2,267,701.86 | 1,715,700.70 |
| 固定资产减值损失          | 100,229.36   |              |              |
| 合计                | 3,064,981.07 | 2,267,701.86 | 1,715,700.70 |

#### (四十一) 资产处置收益

| 项目       | 发生额       |              |               | 计入当期非经常性损益的金额 |              |               |
|----------|-----------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|          | 2022 年度   | 2021 年度      | 2020 年度       | 2022 年度       | 2021 年度      | 2020 年度       |
| 固定资产处置损益 | -2,294.88 | 1,837,915.76 | -1,912,528.34 | -2,294.88     | 1,837,915.76 | -1,912,528.34 |
| 合计       | -2,294.88 | 1,837,915.76 | -1,912,528.34 | -2,294.88     | 1,837,915.76 | -1,912,528.34 |

#### (四十二) 营业外收入

| 项目        | 发生额        |           |            | 计入当期非经常性损益的金额 |           |            |
|-----------|------------|-----------|------------|---------------|-----------|------------|
|           | 2022 年度    | 2021 年度   | 2020 年度    | 2022 年度       | 2021 年度   | 2020 年度    |
| 违约赔款收入    | 825,852.00 |           |            | 825,852.00    |           |            |
| 无法支付的应付款项 |            | 36,100.00 | 233,054.71 |               | 36,100.00 | 233,054.71 |
| 非流动资产处置收益 |            | 13,563.95 | 36,503.77  |               | 13,563.95 | 36,503.77  |
| 罚款收入      |            | 13,329.29 |            |               | 13,329.29 |            |
| 其他        |            | 2,641.10  | 500.00     |               | 2,641.10  | 500.00     |
| 合计        | 825,852.00 | 65,634.34 | 270,058.48 | 825,852.00    | 65,634.34 | 270,058.48 |

#### (四十三) 营业外支出

| 项目          | 发生额        |            |           | 计入当期非经常性损益的金额 |            |           |
|-------------|------------|------------|-----------|---------------|------------|-----------|
|             | 2022 年度    | 2021 年度    | 2020 年度   | 2022 年度       | 2021 年度    | 2020 年度   |
| 税收滞纳金       | 104,730.90 | 7,503.89   | 12,815.58 | 104,730.90    | 7,503.89   | 12,815.58 |
| 对外捐赠        | 30,000.00  | 30,000.00  |           | 30,000.00     | 30,000.00  |           |
| 罚款支出        | 200.00     | 33,600.00  | 3,100.00  | 200.00        | 33,600.00  | 3,100.00  |
| 非流动资产毁损报废损失 |            | 442,000.36 |           |               | 442,000.36 |           |
| 其他          | 171,106.99 | 4,672.62   | 0.02      | 171,106.99    | 4,672.62   | 0.02      |
| 合计          | 306,037.89 | 517,776.87 | 15,915.60 | 306,037.89    | 517,776.87 | 15,915.60 |

#### (四十四) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

| 项目      | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度      |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 12,642.24    | 9,780,306.33 | 8,309,187.97 |
| 递延所得税费用 | 5,236,973.35 | -387,334.34  | 679,009.53   |
| 合计      | 5,249,615.59 | 9,392,971.99 | 8,988,197.50 |

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度       |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 利润总额                           | 89,382,734.56 | 84,063,287.21 | 70,838,295.53 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 13,407,410.18 | 12,609,493.08 | 10,625,744.33 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -87,412.10    | -114,195.60   | -143,587.35   |
| 研发费用加计扣除                       | -4,635,960.87 | -3,989,763.44 | -2,276,108.40 |
| 税收优惠的影响                        | -3,995,850.21 |               |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 342,898.34    | 601,948.95    | 423,180.54    |
| 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 | 218,530.25    | 285,489.00    | 358,968.38    |
| 所得税费用                          | 5,249,615.59  | 9,392,971.99  | 8,988,197.50  |

#### (四十五) 每股收益

##### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 84,133,118.97  | 74,670,315.22  | 61,850,098.03  |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 135,500,000.00 | 135,500,000.00 | 135,500,000.00 |
| 基本每股收益            | 0.62           | 0.55           | 0.46           |

| 项目            | 2022 年度 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------|---------|---------|---------|
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.62    | 0.55    | 0.46    |
| 终止经营基本每股收益    |         |         |         |

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目                    | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 84,133,118.97  | 74,670,315.22  | 61,850,098.03  |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 135,500,000.00 | 135,500,000.00 | 135,500,000.00 |
| 稀释每股收益                | 0.62           | 0.55           | 0.46           |
| 其中：持续经营稀释每股收益         | 0.62           | 0.55           | 0.46           |
| 终止经营稀释每股收益            |                |                |                |

## (四十六) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目             | 2022 年度       | 2021 年度      | 2020 年度       |
|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 存款利息收入         | 762,602.66    | 319,182.99   | 252,281.61    |
| 政府补助           | 3,167,945.20  | 2,639,245.22 | 7,943,110.68  |
| 保证金、押金、备用金     | 214,885.01    | 70,532.64    | 983,600.76    |
| 年初受限货币资金本期收回   | 23,999,184.98 |              | 769,676.58    |
| 退回预缴所得税/增值税留抵税 | 5,671,200.58  |              | 5,681,139.90  |
| 其他             | 334,826.68    | 441,579.57   | 1,486,520.99  |
| 合计             | 34,150,645.11 | 3,470,540.42 | 17,116,330.52 |

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目   | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度       |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 费用支出 | 14,916,156.32 | 14,949,235.98 | 10,780,771.48 |

| 项目         | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度       |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 保证金、押金、备用金 | 767,514.39    | 1,334,576.96  | 2,052,807.26  |
| 期末受限货币资金   |               | 11,401,126.85 |               |
| 其他         | 135,114.40    | 178,950.87    | 109,386.09    |
| 合计         | 15,818,785.11 | 27,863,890.66 | 12,942,964.83 |

#### (四十七) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2022 年度         | 2021 年度        | 2020 年度        |
|----------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                |                 |                |                |
| 净利润                              | 84,133,118.97   | 74,670,315.22  | 61,850,098.03  |
| 加：信用减值损失                         | -1,767,956.33   | 3,228,176.67   | 5,030,975.14   |
| 资产减值准备                           | 3,064,981.07    | 2,267,701.86   | 1,715,700.70   |
| 固定资产折旧                           | 56,984,915.29   | 53,588,519.42  | 51,573,477.37  |
| 油气资产折耗                           |                 |                |                |
| 使用权资产折旧                          |                 |                |                |
| 无形资产摊销                           | 962,343.18      | 993,754.02     | 966,308.47     |
| 长期待摊费用摊销                         |                 |                |                |
| 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） | 2,294.88        | -1,837,915.76  | 1,912,528.34   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 | 428,436.41     | -36,503.77     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 913,704.89      | -309,845.14    | -945,178.71    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -1,541,656.57   | 992,918.21     | 833,256.37     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -5,596,633.09   | -6,698,465.64  | -3,961,549.62  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 7,982.75        | -754,235.49    | -1,144,674.43  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 5,228,990.60    | 366,901.15     | 1,823,683.96   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 2,904,134.19    | -46,991,022.60 | 6,108,701.51   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 131,293,137.24  | -88,857,595.02 | -43,760,086.02 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -110,147,316.23 | 103,576,160.48 | 72,198,033.54  |



| 补充资料                | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他                  | 20,869,174.98  | -14,287,506.85 | -1,902,480.09  |
| 经营活动产生的现金流量净额       | 187,311,215.82 | 80,376,296.94  | 152,262,290.79 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |                |                |                |
| 债务转为资本              |                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券       |                |                |                |
| 融资租入固定资产            |                |                |                |
| 3、现金及现金等价物净变动情况     |                |                |                |
| 现金的期末余额             | 223,656,646.32 | 42,042,012.21  | 6,010,583.53   |
| 减：现金的期初余额           | 42,042,012.21  | 6,010,583.53   | 9,947,672.98   |
| 加：现金等价物的期末余额        |                |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额        |                |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额        | 181,614,634.11 | 36,031,428.68  | -3,937,089.45  |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 2022.12.31     | 2021.12.31    | 2020.12.31   |
|-----------------------------|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金                        | 223,656,646.32 | 42,042,012.21 | 6,010,583.53 |
| 其中：库存现金                     | 33,485.69      | 32,858.41     | 52,541.72    |
| 可随时用于支付的数字货币                |                |               |              |
| 可随时用于支付的银行存款                | 223,623,160.63 | 42,009,153.80 | 5,958,041.81 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |               |              |
| 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              | 223,656,646.32 | 42,042,012.21 | 6,010,583.53 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |               |              |

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目     | 账面价值          |               |               | 受限原因      |
|--------|---------------|---------------|---------------|-----------|
|        | 2022.12.31    | 2021.12.31    | 2020.12.31    |           |
| 货币资金   | 27,380,898.60 | 51,380,083.58 | 39,978,956.73 | 银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据   | 5,000,000.00  |               |               | 质押开具应付票据  |
| 应收款项融资 | 16,900,000.00 |               |               | 质押开具应付票据  |
| 固定资产   | 14,903,294.89 | 13,734,492.01 | 12,565,689.25 | 抵押担保      |
| 无形资产   | 2,666,776.13  | 2,605,588.15  | 2,544,400.17  | 抵押担保      |
| 合计     | 66,850,969.62 | 67,720,163.74 | 55,089,046.15 |           |

(四十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2022 年 12 月 31 日

| 项目    | 外币余额         | 折算汇率   | 折算人民币余额       |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        | 8,664,681.25  |
| 其中：美元 | 832,834.64   | 6.9646 | 5,800,360.14  |
| 欧元    | 385,876.29   | 7.4229 | 2,864,321.11  |
| 应收账款  |              |        | 14,875,831.12 |
| 其中：美元 | 1,358,696.79 | 6.9646 | 9,462,779.65  |
| 欧元    | 729,236.75   | 7.4229 | 5,413,051.47  |
| 应付账款  |              |        | 127,862.53    |
| 其中：美元 | 15,689.42    | 6.9646 | 109,270.53    |
| 欧元    | 670.75       | 7.4229 | 4,978.91      |
| 日元    | 260,000.14   | 0.0524 | 13,613.09     |

2021 年 12 月 31 日

| 项目    | 外币余额       | 折算汇率   | 折算人民币余额      |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  |            |        | 5,643,237.70 |
| 其中：美元 | 210,485.41 | 6.3757 | 1,341,991.83 |
| 欧元    | 595,765.18 | 7.2197 | 4,301,245.87 |
| 应收账款  |            |        | 8,545,556.78 |
| 其中：美元 | 998,305.83 | 6.3757 | 6,364,898.46 |
| 欧元    | 302,042.79 | 7.2197 | 2,180,658.32 |
| 应付账款  |            |        | 417,569.18   |
| 其中：美元 | 63,234.04  | 6.3757 | 403,161.27   |
| 日元    | 260,000.14 | 0.055  | 14,407.91    |

2020 年 12 月 31 日

| 项目    | 外币余额         | 折算汇率   | 折算人民币余额      |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金  |              |        | 1,213.15     |
| 其中：美元 | 185.84       | 6.5249 | 1,212.59     |
| 欧元    | 0.07         | 8.0250 | 0.56         |
| 应收账款  |              |        | 8,773,783.53 |
| 其中：美元 | 894,813.68   | 6.5249 | 5,838,566.51 |
| 欧元    | 365,759.13   | 8.0250 | 2,935,217.02 |
| 应付账款  |              |        | 281,400.20   |
| 其中：日元 | 4,450,000.00 | 0.0632 | 281,400.20   |

## (五十) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助

| 种类               | 金额            | 资产负债表列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |              |              | 计入当期损益或冲减<br>相关成本费用损失的<br>项目 |
|------------------|---------------|-----------|----------------------|--------------|--------------|------------------------------|
|                  |               |           | 2022 年度              | 2021 年度      | 2020 年度      |                              |
| 工业和信息产业转型升级专项资金  | 17,624,400.00 | 递延收益      | 1,762,440.00         | 1,762,440.00 | 1,727,506.67 | 其他收益                         |
| 工业企业转型升级技术改造专项资金 | 6,124,800.00  | 递延收益      | 555,540.00           | 386,160.00   | 321,540.00   | 其他收益                         |
| 大丰经济开发区项目基础设施补贴  | 8,074,000.00  | 递延收益      | 403,700.00           | 403,700.00   | 403,700.00   | 其他收益                         |
| 国家进口贴息补助         | 1,004,500.00  | 递延收益      | 100,450.00           | 100,450.00   | 100,450.00   | 其他收益                         |
| 市级战略性新兴产业专项资金    | 1,300,000.00  | 递延收益      | 130,000.00           | 130,000.00   | 86,666.67    | 其他收益                         |
| 省级商务发展专项资金       | 968,800.00    | 递延收益      | 96,880.00            | 96,880.00    | 32,293.33    | 其他收益                         |
| 市本级先进制造业发展专项资金   | 810,000.00    | 递延收益      | 81,000.00            | 6,750.00     |              | 其他收益                         |

## 2、与收益相关的政府补助

| 种类              | 金额           | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |            |              | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------------|--------------|----------------------|------------|--------------|----------------------|
|                 |              | 2022 年度              | 2021 年度    | 2020 年度      |                      |
| 稳岗补贴            | 463,983.30   | 204,122.00           | 68,416.12  | 191,445.18   | 其他收益                 |
| 推进聚力创新十条政策拟奖励   | 730,400.00   | 207,800.00           | 258,600.00 | 264,000.00   | 其他收益                 |
| 促进制造业高质量发展激励奖   | 425,000.00   | 425,000.00           |            |              | 其他收益                 |
| 疫情防控支出补助        | 30,000.00    | 30,000.00            |            |              | 其他收益                 |
| 省工业企业技术改造综合奖补资金 | 930,400.00   |                      | 350,400.00 | 580,000.00   | 其他收益                 |
| 人力资源职业技能提升补贴    | 296,450.00   |                      | 242,000.00 | 54,450.00    | 其他收益                 |
| 产业发展扶持奖励        | 2,298,727.00 |                      | 690,900.00 | 1,607,827.00 | 其他收益                 |
| 以工代训补贴款         | 391,700.00   |                      | 149,700.00 | 242,000.00   | 其他收益                 |
| 促进先进制造业加快发展专项资金 | 700,000.00   |                      |            | 700,000.00   | 其他收益                 |
| 市级服务业专项资金       | 200,000.00   |                      |            | 200,000.00   | 其他收益                 |
| 重新认定高新技术企业奖励    | 50,000.00    |                      |            | 50,000.00    | 其他收益                 |
| 企业培育金           | 50,000.00    |                      |            | 50,000.00    | 其他收益                 |
| 其他              | 17,629.00    | 700.00               | 7,000.00   | 9,929.00     | 其他收益                 |

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 子公司名称      | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 2022.12.31 |    | 2021.12.31 |    | 2020.12.31 |    | 取得方式 |
|------------|-------|-----|-------|------------|----|------------|----|------------|----|------|
|            |       |     |       | 持股比例（%）    |    | 持股比例（%）    |    | 持股比例（%）    |    |      |
|            |       |     |       | 直接         | 间接 | 直接         | 间接 | 直接         | 间接 |      |
| 上海芑驭实业有限公司 | 上海    | 上海  | 其他服务业 | 100.00     |    | 100.00     |    | 100.00     |    | 新设   |

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

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

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面价值。

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

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

### （二）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。

### **(三) 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。



## 2、 汇率风险

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

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

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

| 项目   | 2022.12.31    |              |               | 2021.12.31   |              |               | 2020.12.31   |              |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 美元            | 其他外币         | 合计            | 美元           | 其他外币         | 合计            | 美元           | 其他外币         | 合计           |
| 货币资金 | 5,800,360.14  | 2,864,321.11 | 8,664,681.25  | 1,341,991.83 | 4,301,245.87 | 5,643,237.70  | 1,212.59     | 0.56         | 1,213.15     |
| 应收账款 | 9,462,779.65  | 5,413,051.47 | 14,875,831.12 | 6,364,898.46 | 2,180,658.32 | 8,545,556.78  | 5,838,566.51 | 2,935,217.02 | 8,773,783.53 |
| 应付账款 | 109,270.53    | 18,592.00    | 127,862.53    | 403,161.27   | 14,407.91    | 417,569.18    |              | 281,400.20   | 281,400.20   |
| 合计   | 15,153,869.26 | 8,258,780.58 | 23,412,649.84 | 7,303,729.02 | 6,467,496.28 | 13,771,225.30 | 5,839,779.10 | 2,653,817.38 | 8,493,596.48 |

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 5%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 5%合理反映了人民币对外币可能发生变动的合理范围。

| 汇率变化  | 对净利润的影响     |             |             |
|-------|-------------|-------------|-------------|
|       | 2022.12.31  | 2021.12.31  | 2020.12.31  |
| 上升 5% | -995,037.62 | -585,277.08 | -360,977.85 |
| 下降 5% | 995,037.62  | 585,277.08  | 360,977.85  |

### 3、 其他价格风险

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

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在此类的其他价格风险。

## 八、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                       | 2022.12.31 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>       |                 |                |            |                |
| ◆交易性金融资产                 |                 | 140,341,318.96 |            | 140,341,318.96 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 | 140,341,318.96 |            | 140,341,318.96 |

| 项目                          | 2022.12.31 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             |
| (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                    |                 | 140,341,318.96 |               | 140,341,318.96 |
| 2.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 |                 |                |               |                |
| (1) 债务工具投资                  |                 |                |               |                |
| (2) 其他                      |                 |                |               |                |
| ◆应收款项融资                     |                 |                | 43,492,674.77 | 43,492,674.77  |
| 持续以公允价值计量的资产总额              |                 | 140,341,318.96 | 43,492,674.77 | 183,833,993.73 |

| 项目                          | 2021.12.31 公允价值 |                |               |                |
|-----------------------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量      | 第二层次公允价值计量     | 第三层次公允价值计量    | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量                 |                 |                |               |                |
| ◆交易性金融资产                    |                 | 207,255,023.85 |               | 207,255,023.85 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |                 | 207,255,023.85 |               | 207,255,023.85 |
| (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                    |                 | 207,255,023.85 |               | 207,255,023.85 |
| 2.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 |                 |                |               |                |
| (1) 债务工具投资                  |                 |                |               |                |
| (2) 其他                      |                 |                |               |                |
| ◆应收款项融资                     |                 |                | 52,033,159.97 | 52,033,159.97  |
| 持续以公允价值计量的资产总额              |                 | 207,255,023.85 | 52,033,159.97 | 259,288,183.82 |

| 项目                          | 2020.12.31 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>          |                 |                |               |                |
| ◆交易性金融资产                    |                 | 199,945,178.71 |               | 199,945,178.71 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |                 | 199,945,178.71 |               | 199,945,178.71 |
| (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                    |                 | 199,945,178.71 |               | 199,945,178.71 |
| 2.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 |                 |                |               |                |
| (1) 债务工具投资                  |                 |                |               |                |
| (2) 其他                      |                 |                |               |                |
| ◆应收款项融资                     |                 |                | 18,910,539.83 | 18,910,539.83  |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |                 | 199,945,178.71 | 18,910,539.83 | 218,855,718.54 |

(二) 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

本公司持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为在计量日能够取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

(三) 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

本公司持续第二层次公允价值计量项目为银行理财产品，对于该类金融资产，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型，估值技术的输入值主要为合同约定的预期收益率作为折现率。理财产品按发行人或管理人的估计金额进行计量。

(四) 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

| 项目     | 2022.12.31 公允价值 | 估值技术               | 重要参数 |      |
|--------|-----------------|--------------------|------|------|
|        |                 |                    | 定性信息 | 定量信息 |
| 应收款项融资 | 43,492,674.77   | 以历史成本作为期末公允价值最佳估计数 |      | 历史成本 |

| 项目     | 2021.12.31 公允价值 | 估值技术               | 重要参数 |      |
|--------|-----------------|--------------------|------|------|
|        |                 |                    | 定性信息 | 定量信息 |
| 应收款项融资 | 52,033,159.97   | 以历史成本作为期末公允价值最佳估计数 |      | 历史成本 |

| 项目     | 2020.12.31 公允价值 | 估值技术               | 重要参数 |      |
|--------|-----------------|--------------------|------|------|
|        |                 |                    | 定性信息 | 定量信息 |
| 应收款项融资 | 18,910,539.83   | 以历史成本作为期末公允价值最佳估计数 |      | 历史成本 |

(五) 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、应付账款等。  
本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异较小。

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：束剑鹏、孙慧燕和束昱洋。。

束剑鹏直接持有本公司 9.1701%的股份；其配偶孙慧燕、其儿子束昱洋分别持有大丰东研 50.00%、9.26%股权，束剑鹏担任大丰东研的董事长、孙慧燕担任大丰东研的总经理，三人通过大丰东研间接支配本公司 47.7146%股份的表决权；束剑鹏为理汇合伙的执行事务合伙人，通过理汇合伙间接支配本公司 4.4360%股份的表决权；束剑鹏、孙慧燕和束昱洋签订了《一致行动人协议书》，确认在行使股东权利事项上保持一致行动，对发生意见分歧或者纠纷时的解决机制作出了明确安排。三人合计支配发行人 61.3207%股份的表决权，超过本公司股份总数的 50%，三人能够通过股东大会对本公司实施控制，决定和实质影响本公司的经营方针、决策和管理层的任免。此外，束剑鹏担任本公司董事长、总经理，能够对本公司董事会决议以及本公司经营管理产生重大影响。

综上，束剑鹏、孙慧燕和束昱洋为本公司的共同实际控制人。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称                | 其他关联方与本公司的关系 |
|------------------------|--------------|
| 江苏森威集团飞达股份有限公司         | 其他关联方        |
| 盐城大丰权进机械有限公司           | 其他关联方        |
| 盐城高周波热炼有限公司            | 其他关联方        |
| 江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司 | 其他关联方        |
| 盐城市大丰区苏港和顺现代农业有限公司     | 其他关联方        |

#### (四) 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

| 关联方                  | 关联交易内容              | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度      |
|----------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| 盐城大丰权进机械<br>有限公司     | 钎头、柱塞帽              | 2,192,837.68 | 3,023,156.60 | 1,675,023.77 |
| 盐城高周波热炼有<br>限公司      | 感应线圈、流量计、过<br>滤纸、滤芯 | 300.00       | 25,704.43    | 40,000.00    |
| 市大丰区苏港和顺<br>现代农业有限公司 | 大米                  |              | 200,144.00   |              |

###### 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方              | 关联交易内容 | 2022 年度    | 2021 年度    | 2020 年度    |
|------------------|--------|------------|------------|------------|
| 盐城高周波热炼有限公司      | 销售商品   |            |            | 156,010.06 |
| 盐城大丰权进机械有限公<br>司 | 材料销售   | 110,252.22 | 728,705.54 | 411,733.24 |

## 2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 序号 | 贷款机构/债权人名称              | 担保方                                            | 被担保方         | 担保方式   | 担保金额          | 担保期限                                                       | 担保是否已经履行完毕 |
|----|-------------------------|------------------------------------------------|--------------|--------|---------------|------------------------------------------------------------|------------|
| 1  | 江苏大丰农村商业银行股份有限公司（注 1）   | 江苏森威集团飞达股份有限公司                                 | 江苏理研科技股份有限公司 | 连带责任保证 | 34,400,000.00 | 自 2015 年 6 月 23 日至 2020 年 5 月 21 日期间，主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年  | 是          |
|    |                         | 大丰东研机械配件有限公司、束剑鹏                               | 江苏理研科技股份有限公司 | 连带责任保证 | 40,000,000.00 | 自 2015 年 6 月 23 日至 2020 年 5 月 21 日期间，主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年  | 是          |
| 2  | 江苏大丰农村商业银行股份有限公司（注 2）   | 大丰东研机械配件有限公司、束剑鹏                               | 江苏理研科技股份有限公司 | 连带责任保证 | 14,400,000.00 | 自 2016 年 8 月 5 日至 2020 年 5 月 21 日期间，主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年   | 是          |
|    |                         | 江苏森威集团飞达股份有限公司                                 | 江苏理研科技股份有限公司 | 连带责任保证 | 14,400,000.00 | 自 2016 年 8 月 5 日至 2020 年 5 月 21 日期间，主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年   | 是          |
| 3  | 江苏大丰农村商业银行股份有限公司（注 3）   | 江苏森威集团飞达股份有限公司、大丰东研机械配件有限公司、盐城昱洋企业管理咨询合伙企业、束剑鹏 | 江苏理研科技股份有限公司 | 连带责任保证 | 52,000,000.00 | 自 2017 年 9 月 22 日至 2022 年 8 月 20 日期间，主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年  | 是          |
| 4  | 江苏大丰农村商业银行股份有限公司（注 4）   | 大丰东研机械配件有限公司、盐城昱洋企业管理咨询合伙企业、束剑鹏                | 江苏理研科技股份有限公司 | 连带责任保证 | 21,500,000.00 | 自 2017 年 12 月 25 日至 2022 年 8 月 20 日期间，主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年 | 是          |
| 5  | 中国农业银行股份有限公司盐城大丰支行（注 5） | 盐城昱祺机械制造有限公司                                   | 江苏理研科技股份有限公司 | 连带责任保证 | 14,000,000.00 | 自 2018 年 1 月 29 日至 2021 年 1 月 28 日期间，主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年  | 是          |



|    |                                 |              |                  |            |               |                                                           |   |
|----|---------------------------------|--------------|------------------|------------|---------------|-----------------------------------------------------------|---|
| 6  | 江苏银行股份有限公司<br>盐城分行（注 6）         | 束剑鹏、孙慧燕      | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 55,000,000.00 | 自 2019 年 3 月 4 日至 2020 年 2 月 29 日期间，主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年  | 是 |
|    |                                 | 盐城昱祺机械制造有限公司 | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 55,000,000.00 | 自 2019 年 3 月 4 日至 2020 年 2 月 29 日期间，主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年  | 是 |
| 7  | 兴业银行股份有限公司<br>盐城分行（注 7）         | 束剑鹏、孙慧燕      | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 20,000,000.00 | 自 2019 年 8 月 14 日至 2020 年 8 月 14 日期间，主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年 | 是 |
|    |                                 | 盐城昱祺机械制造有限公司 | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 20,000,000.00 | 自 2019 年 8 月 14 日至 2020 年 8 月 14 日期间，主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年 | 是 |
| 8  | 招商银行股份有限公司<br>盐城分行（注 8）         | 束剑鹏          | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 30,000,000.00 | 自 2020 年 3 月 3 日至 2021 年 3 月 2 日期间，主合同项下具体债务履行期间届满之日起三年   | 是 |
| 9  | 江苏银行股份有限公司<br>盐城分行（注 9）         | 束剑鹏、孙慧燕      | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 55,000,000.00 | 自 2020 年 4 月 20 日至 2021 年 4 月 19 日期间，主合同项下具体债务履行期间届满之日起三年 | 是 |
| 10 | 兴业银行股份有限公司<br>盐城分行（注 10）        | 束剑鹏、孙慧燕      | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 40,000,000.00 | 自 2020 年 6 月 8 日至 2021 年 5 月 24 日期间，主合同项下具体债务履行期间届满之日起两年  | 是 |
| 11 | 招商银行股份有限公司<br>盐城分行（注 11）        | 束剑鹏          | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 30,000,000.00 | 自 2021 年 3 月 16 日至 2022 年 3 月 15 日期间，主合同项下具体债务履行期间届满之日起三年 | 是 |
| 12 | 江苏银行股份有限公司<br>盐城分行（注 12）        | 束剑鹏、孙慧燕      | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 55,000,000.00 | 自 2021 年 4 月 29 日至 2022 年 4 月 28 日期间，主合同项下具体债务履行期间届满之日起三年 | 是 |
| 13 | 上海浦东发展银行股份<br>有限公司盐城分行（注<br>13） | 束剑鹏、孙慧燕      | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 20,000,000.00 | 自 2021 年 8 月 2 日至 2024 年 8 月 2 日期间，主合同项下具体债务履行期间届满之日起三年   | 否 |

|    |                          |         |                  |            |               |                                                           |   |
|----|--------------------------|---------|------------------|------------|---------------|-----------------------------------------------------------|---|
| 14 | 兴业银行股份有限公司<br>盐城分行（注 14） | 束剑鹏、孙慧燕 | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 70,000,000.00 | 自 2021 年 7 月 28 日至 2022 年 7 月 27 日期间，主合同项下具体债务履行期间届满之日起三年 | 是 |
| 15 | 招商银行股份有限公司<br>盐城分行（注 15） | 束剑鹏     | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 30,000,000.00 | 自 2022 年 6 月 13 日至 2023 年 6 月 12 日期间，主合同项下具体债务履行期间届满之日起三年 | 否 |
| 16 | 江苏银行股份有限公司<br>盐城分行（注 16） | 束剑鹏、孙慧燕 | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 55,000,000.00 | 自 2022 年 4 月 29 日至 2023 年 4 月 28 日期间，主合同项下具体债务履行期间届满之日起三年 | 否 |
| 17 | 兴业银行股份有限公司<br>盐城分行（注 17） | 束剑鹏、孙慧燕 | 江苏理研科技股份<br>有限公司 | 连带责任<br>保证 | 40,000,000.00 | 自 2022 年 7 月 8 日至 2023 年 7 月 4 日期间，主合同项下具体债务履行期间届满之日起三年   | 否 |

关联担保情况说明：

注 1:2015 年 6 月 23 日，本公司与江苏大丰农村商业银行股份有限公司签订编号为（公司二部）农商高借字【2015】第 064 号的《企业最高额借款合同》，借款金额为人民币 40,000,000.00 元整。江苏森威集团飞达股份有限公司提供连带责任担保，与江苏大丰农村商业银行股份有限公司签订编号为（公司二部）农商高保字（2015）第 064-1 号的《企业最高额保证合同》，保证责任期间为主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年；大丰东研机械配件有限公司、束剑鹏提供连带责任担保，与江苏大丰农村商业银行股份有限公司签订编号为（公司二部）农商高保字（2015）第 064-2 号的《企业最高额保证合同》，保证责任期间为主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年。

注 2：2016 年 8 月 5 日，本公司与江苏大丰农村商业银行股份有限公司（公司二部）签订编号为（公司二部）农商高借字【2016】第 078 号的《企业最高额借款合同》，借款金额为人民币 14,400,000.00 元整。大丰东研机械配件有限公司、束剑鹏提供连带责任担保，与江苏大丰农村商业银行股份有限公司（公司二部）签订编号为（公司二部）农商高保字（2016）第 078-1 号的《企业最高额保证合同》，保证责任期间为主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年；江苏森威集团飞达股份有限公司提供连带责任担保，与江苏大丰农村商业银行股份有限公司（公司二部）签订编号为（公司二部）农商高保字（2016）第 078-3 号的《企业最高额保证合同》，保证责任期间为主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年。

注 3：2017 年 9 月 22 日，本公司与江苏大丰农村商业银行股份有限公司签订编号为（公司二部）农商高借字（2017）第 099 号的《企业最高额借款合同》，借款金额为人民币 52,000,000.00 元整。江苏森威集团飞达股份有限公司、大丰东研机械配件有限公司、盐城昱洋企业管理咨询合伙企业、束剑鹏提供连带责任担保，与江苏大丰农村商业银行股份有限公司签订编号为（公司二部）农商高保字（2017）第 099 号的《企业最高额保证合同》，保证责任期间为主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年。

注 4：2017 年 12 月 25 日，本公司与江苏大丰农村商业银行股份有限公司签订编号为（公司二部）农商高借字（2017）第 121 号的《企业最高额借款合同》，借款金额为人民币 21,500,000.00 元整。大丰东研机械配件有限公司、盐城昱洋企业管理咨询合伙企业、束剑鹏提供连带责任担保，与江苏大丰农村商业银行股份有限公司签订编号为（公司二部）农商高保字（2017）第 121-1 号的《企业最高额保证合同》，保证责任期间为主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年。

注 5：2018 年 1 月 29 日，本公司与中国农业银行股份有限公司盐城大丰支行签订编号为 32010120180001368 的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 10,000,000.00 元整。盐城昱祺机械制造有限公司提供连带责任担保，与中国农业银行股份有限公司盐城大丰支行签订编号为 32100520180000559 的《最高额保证合同》，保证责任期间为主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年。

注 6: 2019 年 3 月 4 日, 本公司与江苏银行股份有限公司盐城分行签订编号 SX102719881344 的《最高额综合授信合同》, 申请授信额度为人民币 55,000,000.00 元整。束剑鹏、孙慧燕为该授信额度款项下业务提供连带责任担保, 与江苏银行股份有限公司盐城分行签订编号为 BZ102719880684 的《最高额个人连带责任保证书》, 保证责任期间为该保证书生效之日起至主合同项下债务到期届满之日起两年; 盐城昱祺机械制造有限公司为该授信额度款项下业务提供连带责任担保, 与江苏银行股份有限公司盐城分行签订编号为 BZ102719880683 的《最高额保证合同》, 保证责任期限为主合同项下具体债务履行期限届满之日起两年。

注 7: 2019 年 8 月 14 日, 本公司与兴业银行股份有限公司盐城分行签订编号为 112000119015 的《额度授信合同》, 申请授信额度为人民币 20,000,000.00 元整。束剑鹏、孙慧燕为该授信额度款项下业务提供连带责任担保, 与兴业银行股份有限公司盐城分行签订编号为 112000119015A001 的《最高额保证合同》, 保证责任期间为该担保书生效之日起至《授信协议》项下业务履行期限届满之日起两年; 盐城昱祺机械制造有限公司为该授信额度款项下业务提供连带责任担保, 与兴业银行股份有限公司盐城分行签订编号为 112000119015A002 的《最高额保证合同》, 保证责任期间为该担保书生效之日起至《授信协议》项下业务履行期限届满之日起两年。

注 8: 2020 年 3 月 2 日, 本公司与招商银行股份有限公司盐城分行签订编号为 2020 年授字第 210201933 号的《授信协议(适用于流动资金贷款无需另签借款合同的情形)》, 申请授信额度为人民币 30,000,000.00 元整。束剑鹏为该授信额度款项下业务提供连带责任担保, 与招商银行股份有限公司盐城分行签订编号为 2020 年保字第 210201933 号的《最高额不可撤销担保书》, 保证责任期间为该担保书生效之日起至《授信协议》项下业务履行期限届满另加三年。

注 9: 2020 年 4 月 20 日, 束剑鹏、孙慧燕与江苏银行股份有限公司盐城分行签订编号为 BZ10272016102275 的《最高额个人连带责任保证书》, 为 2020 年 4 月 20 日至 2021 年 4 月 19 日本公司与江苏银行股份有限公司盐城分行办理各类业务所发生的债权提供连带责任担保, 担保额最高不超过人民币 55,000,000.00 元整。

注 10: 2020 年 6 月 8 日, 本公司与兴业银行股份有限公司盐城分行签订编号为 112000120013 的《额度授信合同》, 申请授信额度为人民币 40,000,000.00 元整。束剑鹏、孙慧燕为该授信额度款项下业务提供连带责任担保, 与兴业银行股份有限公司盐城分行签订编号为 112000120013A001 的《最高额保证合同》, 保证金额为人民币 40,000,000.00 元整, 保证责任期间为该担保书生效之日起至《授信协议》项下业务履行期限届满之日起两年。

注 11: 2021 年 2 月 3 日, 本公司与招商银行股份有限公司盐城分行签订编号为 2021 年授字第 210103733 号的《授信协议(适用于流动资金贷款无需另签借款合同的情形)》, 申请授信额度为人民币 30,000,000.00 元整。束剑鹏为该授信额度款项下业务提供连带责任担保, 与招商银行股份有限公司盐城分行签订编号为 2021 年保字第 210103733 号的《最高额不

可撤销担保书》，保证责任期间为该担保书生效之日起至《授信协议》项下业务履行期限届满之日起三年。

注 12：2021 年 4 月 30 日，束剑鹏、孙慧燕与江苏银行股份有限公司盐城分行签订编号为 BZ102721000189 的《最高额个人连带责任保证书》，为 2021 年 4 月 29 日至 2022 年 4 月 28 日本公司与江苏银行股份有限公司盐城分行办理各类业务所发生的债权提供连带责任担保，担保额最高不超过人民币 55,000,000.00 元整，保证期间为该保证书生效之日起至主合同项下债务到期之日起三年。

注 13：2021 年 7 月 30 日，束剑鹏、孙慧燕与上海浦东发展银行股份有限公司盐城分行签订编号为 ZB1565202100000020 的《最高额保证合同》，为 2021 年 8 月 2 日至 2024 年 8 月 2 日本公司与上海浦东发展银行股份有限公司盐城分行办理各类业务所发生的债权提供连带责任担保，所担保债权余额在债权确定期间内以最高不超过等值人民币敞口 20,000,000.00 元整为限。保证期间为各期债务履行期限届满之日起，至该单笔合同最后一期还款期限届满之日起两年止。

注 14：2021 年 7 月 28 日，本公司与兴业银行股份有限公司盐城分行签订编号为 112000121038 的《额度授信合同》，申请授信额度为人民币 70,000,000.00 元整。束剑鹏、孙慧燕为该授信额度款项下业务提供连带责任担保，与兴业银行股份有限公司盐城分行签订编号为 112000121038A001 的《最高额保证合同》，保证金额为人民币 70,000,000.00 元整，保证责任期间为该担保书生效之日起至《授信协议》项下业务履行期限届满之日起三年。

注 15：2022 年 4 月 28 日，本公司与招商银行股份有限公司盐城分行签订编号为 2022 年授字第 210303333 号的《授信协议（适用于流动资金贷款无需另签借款合同的情形）》，申请授信额度为人民币 30,000,000.00 元整。束剑鹏为该授信额度款项下业务提供连带责任担保，与招商银行股份有限公司盐城分行签订编号为 2022 年保字第 210303333 号的《最高额不可撤销担保书》，保证责任期间为该担保书生效之日起至《授信协议》项下业务履行期限届满之日起三年。

注 16：2022 年 7 月 1 日，束剑鹏、孙慧燕与江苏银行股份有限公司盐城分行签订编号为 BZ102722000352 的《最高额个人连带责任保证书》，为 2022 年 4 月 29 日至 2023 年 4 月 28 日本公司与江苏银行股份有限公司盐城分行办理各类业务所发生的债权提供连带责任担保，担保额最高不超过人民币 55,000,000.00 元整。

注 17：2022 年 7 月 8 日，本公司与兴业银行股份有限公司盐城分行签订编号为 11200122042 的《额度授信合同》，申请授信额度为人民币 300,000,000.00 元整。束剑鹏、孙慧燕为该授信额度项下业务提供连带责任保证担保，与兴业银行股份有限公司盐城分行签订编号为 112000122042A001 的《最高额保证合同》，保证金额为人民币 40,000,000.00 元整，保证责任期间为该担保书生效之日起至《授信协议》项下业务履行期限届满之日起三年。

### 3、 关键管理人员薪酬

| 项目       | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度      |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 5,152,906.17 | 5,358,162.00 | 4,943,012.06 |

## (五) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

| 项目名称  | 关联方         | 2022.12.31 |          | 2021.12.31 |          | 2020.12.31 |           |
|-------|-------------|------------|----------|------------|----------|------------|-----------|
|       |             | 账面<br>余额   | 坏账<br>准备 | 账面<br>余额   | 坏账<br>准备 | 账面<br>余额   | 坏账<br>准备  |
| 应收账款  |             |            |          |            |          |            |           |
|       | 盐城高周波热炼有限公司 |            |          |            |          | 498,172.63 | 73,190.82 |
| 其他应收款 |             |            |          |            |          |            |           |
|       | 束剑鹏         |            |          |            |          | 10,432.64  | 521.63    |

### 2、 应付项目

| 项目名称  | 关联方                    | 2022.12.31   | 2021.12.31   | 2020.12.31 |
|-------|------------------------|--------------|--------------|------------|
| 应付票据  |                        |              |              |            |
|       | 盐城大丰权进机械有限公司           | 600,000.00   | 1,190,000.00 | 840,000.00 |
| 应付账款  |                        |              |              |            |
|       | 盐城大丰权进机械有限公司           | 1,361,087.12 | 1,326,621.65 | 796,727.17 |
|       | 江苏丰东热处理及表面改性工程技术研究有限公司 | 142.67       | 142.67       | 142.67     |
|       | 盐城高周波热炼有限公司            | 13,225.50    | 29,045.50    |            |
| 其他应付款 |                        |              |              |            |
|       | 束剑鹏                    |              | 119,864.00   |            |

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

| 项目             | 2022.12.31     | 2021.12.31    | 2020.12.31    |
|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票         | 10,563,769.36  | 16,745,000.00 | 17,257,497.84 |
| 财务公司承兑汇票       | 127,310,832.10 | 38,308,052.59 | 55,625,200.39 |
| 减：财务公司承兑汇票坏账准备 | 6,365,541.61   | 1,945,635.14  | 2,852,540.08  |
| 合计             | 131,509,059.85 | 53,107,417.45 | 70,030,158.15 |

#### 2、 期末公司已质押的应收票据

| 项目       | 2022.12.31   | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|----------|--------------|------------|------------|
| 财务公司承兑汇票 | 5,000,000.00 |            |            |
| 合计       | 5,000,000.00 |            |            |

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

| 项目       | 2022.12.31 |                | 2021.12.31 |               | 2020.12.31 |               |
|----------|------------|----------------|------------|---------------|------------|---------------|
|          | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额      | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额     | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额     |
| 银行承兑汇票   |            | 5,465,000.00   |            | 6,530,000.00  |            | 12,499,312.48 |
| 财务公司承兑汇票 |            | 105,416,307.09 |            | 26,247,220.88 |            | 27,975,200.39 |
| 合计       |            | 110,881,307.09 |            | 32,777,220.88 |            | 40,474,512.87 |



## (二) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 2022.12.31     | 2021.12.31     | 2020.12.31     |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 252,269,970.11 | 375,903,268.95 | 315,384,268.57 |
| 1 至 2 年 | 3,578,340.27   | 6,880,543.42   | 3,175,831.91   |
| 2 至 3 年 | 1,976,499.66   | 606,222.25     | 197,442.03     |
| 3 年以上   | 1,097,899.50   | 1,115,970.06   | 974,262.57     |
| 小计      | 258,922,709.54 | 384,506,004.68 | 319,731,805.08 |
| 减：坏账准备  | 15,371,200.06  | 21,515,954.58  | 17,477,363.40  |
| 合计      | 243,551,509.48 | 362,990,050.10 | 302,254,441.68 |

### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2022 年 12 月 31 日

| 类别         | 账面余额           |           | 坏账准备          |             | 账面价值           |
|------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
|            | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比例<br>(%) |                |
| 按组合计提坏账准备  | 258,922,709.54 | 100.00    | 15,371,200.06 | 5.94        | 243,551,509.48 |
| 其中：        |                |           |               |             |                |
| 账龄分析法组合    | 258,040,393.04 | 99.66     | 15,371,200.06 | 5.96        | 242,669,192.98 |
| 合并范围内关联方组合 | 882,316.50     | 0.34      |               |             | 882,316.50     |
| 合计         | 258,922,709.54 | 100.00    | 15,371,200.06 |             | 243,551,509.48 |

2021 年 12 月 31 日

| 类别         | 账面余额           |           | 坏账准备          |             | 账面价值           |
|------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
|            | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比例<br>(%) |                |
| 按组合计提坏账准备  | 384,506,004.68 | 100.00    | 21,515,954.58 | 5.60        | 362,990,050.10 |
| 其中：        |                |           |               |             |                |
| 账龄分析法组合    | 383,018,029.92 | 99.61     | 21,515,954.58 | 5.62        | 361,502,075.34 |
| 合并范围内关联方组合 | 1,487,974.76   | 0.39      |               |             | 1,487,974.76   |
| 合计         | 384,506,004.68 | 100.00    | 21,515,954.58 |             | 362,990,050.10 |

2020 年 12 月 31 日

| 类别         | 账面余额           |           | 坏账准备          |             | 账面价值           |
|------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
|            | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比例<br>(%) |                |
| 按组合计提坏账准备  | 319,731,805.08 | 100.00    | 17,477,363.40 | 5.47        | 302,254,441.68 |
| 其中：账龄分析法组合 | 319,731,805.08 | 100.00    | 17,477,363.40 | 5.47        | 302,254,441.68 |
| 合计         | 319,731,805.08 | 100.00    | 17,477,363.40 |             | 302,254,441.68 |

按组合计提坏账准备：  
组合计提项目：账龄分析法组合

| 名称      | 2022.12.31     |               |             | 2021.12.31     |               |             | 2020.12.31     |               |             |
|---------|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|-------------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) |
| 1 年以内   | 251,387,653.61 | 12,569,382.68 | 5.00        | 374,415,294.19 | 18,720,764.71 | 5.00        | 315,384,268.57 | 15,769,213.43 | 5.00        |
| 1 至 2 年 | 3,578,340.27   | 715,668.05    | 20.00       | 6,880,543.42   | 1,376,108.68  | 20.00       | 3,175,831.91   | 635,166.38    | 20.00       |
| 2 至 3 年 | 1,976,499.66   | 988,249.83    | 50.00       | 606,222.25     | 303,111.13    | 50.00       | 197,442.03     | 98,721.02     | 50.00       |
| 3 年以上   | 1,097,899.50   | 1,097,899.50  | 100.00      | 1,115,970.06   | 1,115,970.06  | 100.00      | 974,262.57     | 974,262.57    | 100.00      |
| 合计      | 258,040,393.04 | 15,371,200.06 |             | 383,018,029.92 | 21,515,954.58 |             | 319,731,805.08 | 17,477,363.40 |             |

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 2019.12.31    | 会计政策变<br>更调整 | 2020.1.1      | 本期变动金额       |       |       | 2020.12.31    |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
|           |               |              |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 13,143,561.38 |              | 13,143,561.38 | 4,333,802.02 |       |       | 17,477,363.40 |
| 合计        | 13,143,561.38 |              | 13,143,561.38 | 4,333,802.02 |       |       | 17,477,363.40 |

| 类别        | 2020.12.31    | 本期变动金额       |       |       | 2021.12.31    |
|-----------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 17,477,363.40 | 4,038,591.18 |       |       | 21,515,954.58 |
| 合计        | 17,477,363.40 | 4,038,591.18 |       |       | 21,515,954.58 |

| 类别        | 2021.12.31    | 本期变动金额        |       |       | 2022.12.31    |
|-----------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 21,515,954.58 | -6,144,754.52 |       |       | 15,371,200.06 |
| 合计        | 21,515,954.58 | -6,144,754.52 |       |       | 15,371,200.06 |

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 2022.12.31     |                |              |
|------|----------------|----------------|--------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 纳铁福  | 113,575,398.03 | 43.86          | 5,678,769.90 |
| 上海长锐 | 25,741,932.98  | 9.94           | 1,287,096.65 |
| 利纳马  | 25,328,902.82  | 9.78           | 1,270,260.25 |
| 向隆   | 16,588,965.03  | 6.41           | 829,448.25   |
| 恩梯恩  | 13,382,579.38  | 5.17           | 669,128.97   |
| 合计   | 194,617,778.24 | 75.16          | 9,734,704.02 |

| 单位名称 | 2021.12.31     |                |               |
|------|----------------|----------------|---------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备          |
| 纳铁福  | 179,821,796.30 | 46.77          | 8,991,089.82  |
| 上海长锐 | 55,293,585.44  | 14.38          | 2,764,679.27  |
| 向隆   | 33,354,467.43  | 8.67           | 1,667,723.37  |
| 威孚   | 25,287,240.23  | 6.58           | 1,264,362.01  |
| 恩梯恩  | 11,610,529.94  | 3.02           | 580,526.50    |
| 合计   | 305,367,619.34 | 79.42          | 15,268,380.97 |

| 单位名称 | 2020.12.31     |                |               |
|------|----------------|----------------|---------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备          |
| 纳铁福  | 180,935,880.22 | 56.59          | 9,046,794.01  |
| 上海长锐 | 57,290,037.50  | 17.92          | 2,864,501.88  |
| 向隆   | 15,983,036.76  | 5.00           | 799,151.84    |
| 恩梯恩  | 14,441,869.38  | 4.52           | 722,093.47    |
| 肯纳   | 8,397,605.51   | 2.63           | 419,880.28    |
| 合计   | 277,048,429.37 | 86.66          | 13,852,421.48 |

### (三) 应收款项融资

#### 1、 应收款项融资情况

| 项目     | 2022.12.31    | 2021.12.31    | 2020.12.31    |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 43,492,674.77 | 52,033,159.97 | 18,910,539.83 |
| 合计     | 43,492,674.77 | 52,033,159.97 | 18,910,539.83 |

#### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目     | 2019.12.31    | 本期新增           | 本期终止确认         | 其他变动 | 2020.12.31    | 累计在其他综合收益<br>中确认的损失准备 |
|--------|---------------|----------------|----------------|------|---------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 68,578,725.17 | 186,525,845.45 | 236,194,030.79 |      | 18,910,539.83 |                       |
| 合计     | 68,578,725.17 | 186,525,845.45 | 236,194,030.79 |      | 18,910,539.83 |                       |

| 项目     | 2020.12.31    | 本期新增           | 本期终止确认         | 其他变动 | 2021.12.31    | 累计在其他综合收益<br>中确认的损失准备 |
|--------|---------------|----------------|----------------|------|---------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 18,910,539.83 | 155,284,283.71 | 122,161,663.57 |      | 52,033,159.97 |                       |
| 合计     | 18,910,539.83 | 155,284,283.71 | 122,161,663.57 |      | 52,033,159.97 |                       |

| 项目     | 2021.12.31    | 本期新增           | 本期终止确认         | 其他变动 | 2022.12.31    | 累计在其他综合收益<br>中确认的损失准备 |
|--------|---------------|----------------|----------------|------|---------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 52,033,159.97 | 205,576,857.19 | 214,117,342.39 |      | 43,492,674.77 |                       |
| 合计     | 52,033,159.97 | 205,576,857.19 | 214,117,342.39 |      | 43,492,674.77 |                       |

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

| 项目     | 2022.12.31    |           | 2021.12.31   |           | 2020.12.31   |           |
|--------|---------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|
|        | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 13,784,161.86 |           | 9,394,549.88 |           | 4,226,888.63 |           |
| 合计     | 13,784,161.86 |           | 9,394,549.88 |           | 4,226,888.63 |           |

4、 期末公司已质押的应收款项融资

| 项目     | 2022.12.31    | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
|--------|---------------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 16,900,000.00 |            |            |
| 合计     | 16,900,000.00 |            |            |

#### (四) 其他应收款

| 项目     | 2022.12.31   | 2021.12.31   | 2020.12.31   |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 其他应收款项 | 3,909,081.42 | 3,442,033.57 | 1,175,243.59 |
| 合计     | 3,909,081.42 | 3,442,033.57 | 1,175,243.59 |

#### 其他应收款项

##### 1、按账龄披露

| 账龄      | 2022.12.31   | 2021.12.31   | 2020.12.31   |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 766,531.61   | 2,584,396.41 | 865,907.97   |
| 1 至 2 年 | 2,337,114.64 | 566,999.32   | 331,430.02   |
| 2 至 3 年 | 566,999.32   | 331,330.02   | 900.00       |
| 3 年以上   | 1,293,585.02 | 970,900.00   | 974,672.62   |
| 小计      | 4,964,230.59 | 4,453,625.75 | 2,172,910.61 |
| 减：坏账准备  | 1,055,149.17 | 1,011,592.18 | 997,667.02   |
| 合计      | 3,909,081.42 | 3,442,033.57 | 1,175,243.59 |

##### 2、按坏账计提方法分类披露

2022 年 12 月 31 日

| 类别         | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
|            | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提坏账准备  | 4,964,230.59 | 100.00 | 1,055,149.17 | 21.26    | 3,909,081.42 |
| 其中：        |              |        |              |          |              |
| 账龄分析法组合    | 1,566,545.57 | 31.56  | 1,055,149.17 | 67.36    | 511,396.40   |
| 合并范围内关联方组合 | 3,397,685.02 | 68.44  |              |          | 3,397,685.02 |
| 合计         | 4,964,230.59 | 100.00 | 1,055,149.17 |          | 3,909,081.42 |



2021 年 12 月 31 日

| 类别         | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
|            | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提坏账准备  | 4,453,625.75 | 100.00 | 1,011,592.18 | 22.71    | 3,442,033.57 |
| 其中：        |              |        |              |          |              |
| 账龄分析法组合    | 1,355,940.73 | 30.45  | 1,011,592.18 | 74.60    | 344,348.55   |
| 合并范围内关联方组合 | 3,097,685.02 | 69.55  |              |          | 3,097,685.02 |
| 合计         | 4,453,625.75 | 100.00 | 1,011,592.18 |          | 3,442,033.57 |

2020 年 12 月 31 日

| 类别         | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|            | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提坏账准备  | 2,172,910.61 | 100.00 | 997,667.02 | 45.91    | 1,175,243.59 |
| 其中：        |              |        |            |          |              |
| 账龄分析法组合    | 1,400,225.59 | 64.44  | 997,667.02 | 71.25    | 402,558.57   |
| 合并范围内关联方组合 | 772,685.02   | 35.56  |            |          | 772,685.02   |
| 合计         | 2,172,910.61 | 100.00 | 997,667.02 |          | 1,175,243.59 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称         | 2022.12.31   |              |             | 2021.12.31   |              |          | 2020.12.31   |            |          |
|------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|----------|--------------|------------|----------|
|            | 其他应收款项       | 坏账准备         | 计提比例<br>(%) | 其他应收款<br>项   | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 其他应收款<br>项   | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 账龄分析法组合    | 1,566,545.57 | 1,055,149.17 | 67.36       | 1,355,940.73 | 1,011,592.18 | 74.60    | 1,400,225.59 | 997,667.02 | 71.25    |
| 合并范围内关联方组合 | 3,397,685.02 |              |             | 3,097,685.02 |              |          | 772,685.02   |            |          |
| 合计         | 4,964,230.59 | 1,055,149.17 |             | 4,453,625.75 | 1,011,592.18 |          | 2,172,910.61 | 997,667.02 |          |

### 3、 坏账准备计提情况

| 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) |            |
| 2019.12.31 余额    | 335,275.88     | 487,516.31           |                      | 822,792.19 |
| 2019.12.31 余额在本期 |                |                      |                      |            |
| --转入第二阶段         | -16,571.50     | 16,571.50            |                      |            |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |            |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |            |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |            |
| 本期计提             | -297,908.98    | 472,783.81           |                      | 174,874.83 |
| 本期转回             |                |                      |                      |            |
| 本期转销             |                |                      |                      |            |
| 本期核销             |                |                      |                      |            |
| 其他变动             |                |                      |                      |            |
| 2020.12.31 余额    | 20,795.40      | 976,871.62           |                      | 997,667.02 |

| 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) |            |
| 2020.12.31 余额    | 20,795.40      | 976,871.62           |                      | 997,667.02 |
| 2020.12.31 余额在本期 |                |                      |                      |            |
| --转入第二阶段         | -5,849.97      | 5,849.97             |                      |            |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |            |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |            |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |            |
| 本期计提             | -1,975.61      | 15,900.77            |                      | 13,925.16  |
| 本期转回             |                |                      |                      |            |
| 本期转销             |                |                      |                      |            |

| 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) |              |
| 本期核销          |                |                      |                      |              |
| 其他变动          |                |                      |                      |              |
| 2021.12.31 余额 | 12,969.82      | 998,622.36           |                      | 1,011,592.18 |

| 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) |              |
| 2021.12.31 余额    | 12,969.82      | 998,622.36           |                      | 1,011,592.18 |
| 2021.12.31 余额在本期 |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段         | -605.73        | 605.73               |                      |              |
| --转入第三阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段         |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段         |                |                      |                      |              |
| 本期计提             | 10,962.49      | 32,594.50            |                      | 43,556.99    |
| 本期转回             |                |                      |                      |              |
| 本期转销             |                |                      |                      |              |
| 本期核销             |                |                      |                      |              |
| 其他变动             |                |                      |                      |              |
| 2022.12.31 余额    | 23,326.58      | 1,031,822.59         |                      | 1,055,149.17 |

#### 4、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 2019.12.31 | 本期变动金额     |       |       | 2020.12.31 |
|-----------|------------|------------|-------|-------|------------|
|           |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 822,792.19 | 174,874.83 |       |       | 997,667.02 |
| 合计        | 822,792.19 | 174,874.83 |       |       | 997,667.02 |

| 类别        | 2020.12.31 | 本期变动金额    |       |       | 2021.12.31   |
|-----------|------------|-----------|-------|-------|--------------|
|           |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 997,667.02 | 13,925.16 |       |       | 1,011,592.18 |
| 合计        | 997,667.02 | 13,925.16 |       |       | 1,011,592.18 |

| 类别        | 2021.12.31   | 本期变动金额    |       |       | 2022.12.31   |
|-----------|--------------|-----------|-------|-------|--------------|
|           |              | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,011,592.18 | 43,556.99 |       |       | 1,055,149.17 |
| 合计        | 1,011,592.18 | 43,556.99 |       |       | 1,055,149.17 |

## 5、按款项性质分类情况

| 款项性质    | 账面余额         |              |              |
|---------|--------------|--------------|--------------|
|         | 2022.12.31   | 2021.12.31   | 2020.12.31   |
| 关联方往来   | 3,397,685.02 | 3,097,685.02 | 772,685.02   |
| 押金保证金   | 1,051,900.00 | 1,050,900.00 | 1,040,900.00 |
| 备用金     | 298,569.22   | 298,834.38   | 347,827.92   |
| 设备处置补偿款 | 206,000.00   |              |              |
| 其他      | 10,076.35    | 6,206.35     | 11,497.67    |
| 合计      | 4,964,230.59 | 4,453,625.75 | 2,172,910.61 |

## 6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称             | 款项性质    | 2022.12.31   | 账龄    | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------------------|---------|--------------|-------|----------------------|------------|
| 上海芴驭实业有限公司       | 关联方往来   | 3,397,685.02 | 注 1   | 68.44                |            |
| 江苏恒瑞投资开发有限公司     | 土地保证金   | 970,000.00   | 3 年以上 | 19.54                | 970,000.00 |
| 采埃孚电驱动技术（杭州）有限公司 | 设备处置补偿款 | 206,000.00   | 1 年以内 | 4.15                 | 10,300.00  |
| 杨冬               | 备用金     | 100,384.39   | 1 年以内 | 2.02                 | 5,019.22   |
| 杨哲卿              | 备用金     | 87,316.03    | 1 年以内 | 1.76                 | 4,365.80   |
| 合计               |         | 4,761,385.44 |       | 95.91                | 989,685.02 |

注 1：上海芑驭实业有限公司账龄 1 年以内金额为人民币 300,000.00 元，1 至 2 年金额为人民币 2,325,000.00 元，2 至 3 年金额为人民币 450,000.00 元，3 年以上金额为人民币 322,685.02 元。

| 单位名称         | 款项性质  | 2021.12.31   | 账龄      | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|--------------|-------|--------------|---------|----------------------|--------------|
| 上海芑驭实业有限公司   | 关联方往来 | 3,097,685.02 | 注 2     | 69.55                |              |
| 江苏恒瑞投资开发有限公司 | 土地保证金 | 970,000.00   | 3 年以上   | 21.78                | 970,000.00   |
| 杨哲卿          | 备用金   | 184,166.54   | 1 年以内   | 4.14                 | 9,208.33     |
| 夏霖           | 租房押金  | 70,000.00    | 1 至 2 年 | 1.57                 | 14,000.00    |
| 李海堂          | 备用金   | 36,999.32    | 1 至 2 年 | 0.83                 | 7,399.86     |
| 合计           |       | 4,358,850.88 |         | 97.87                | 1,000,608.19 |

注 2：上海芑驭实业有限公司账龄 1 年以内金额为人民币 2,325,000.00 元，1 至 2 年金额为人民币 450,000.00 元，2 至 3 年金额为人民币 322,685.02 元。

| 单位名称         | 款项性质  | 2020.12.31   | 账龄    | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|--------------|-------|--------------|-------|----------------------|------------|
| 江苏恒瑞投资开发有限公司 | 土地保证金 | 970,000.00   | 3 年以上 | 44.64                | 970,000.00 |
| 上海芑驭实业有限公司   | 关联方往来 | 772,685.02   | 注 3   | 35.56                | -          |
| 杨哲卿          | 备用金   | 159,355.06   | 1 年以内 | 7.33                 | 7,967.75   |
| 杨冬           | 备用金   | 73,023.06    | 1 年以内 | 3.36                 | 3,651.15   |
| 夏霖           | 租房押金  | 70,000.00    | 1 年以内 | 3.22                 | 3,500.00   |
| 合计           |       | 2,045,063.14 |       | 94.11                | 985,118.90 |

注 3：上海芑驭实业有限公司账龄 1 年以内金额为人民币 450,000.00 元，1-2 年金额为人民币 322,685.02 元。

(五) 长期股权投资

| 项目         | 2022.12.31   |      |              | 2021.12.31   |      |              | 2020.12.31   |      |              |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|            | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 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     | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 |              |      |              |              |      |              |              |      |              |
| 合计         | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |

## 1、 对子公司投资

| 被投资单位          | 2019.12.31   | 本期增加 | 本期减少 | 2020.12.31   | 本期计<br>提减值<br>准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|------------------|--------------|
| 上海芑驭实业有限<br>公司 | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |                  |              |
| 合计             | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |                  |              |

| 被投资单位          | 2020.12.31   | 本期增加 | 本期减少 | 2021.12.31   | 本期计<br>提减值<br>准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|------------------|--------------|
| 上海芑驭实业有限<br>公司 | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |                  |              |
| 合计             | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |                  |              |

| 被投资单位          | 2021.12.31   | 本期增加 | 本期减少 | 2022.12.31   | 本期计<br>提减值<br>准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|------------------|--------------|
| 上海芑驭实业有限<br>公司 | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |                  |              |
| 合计             | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |                  |              |



(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 2022 年度        |                | 2021 年度        |                | 2020 年度        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 756,326,500.61 | 603,818,469.26 | 719,642,846.26 | 571,238,497.32 | 570,197,746.82 | 441,740,623.28 |
| 其他业务 | 6,457,364.17   | 6,414,264.54   | 8,645,676.46   | 8,504,394.81   | 4,489,898.18   | 4,253,515.95   |
| 合计   | 762,783,864.78 | 610,232,733.80 | 728,288,522.72 | 579,742,892.13 | 574,687,645.00 | 445,994,139.23 |

营业收入明细：

| 项目     | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 产品销售   | 746,150,526.30 | 710,172,155.93 | 563,730,367.09 |
| 受托加工   | 10,175,974.31  | 9,470,690.33   | 6,467,379.73   |
| 材料销售收入 | 808,857.55     | 3,012,117.72   | 1,515,862.61   |
| 废料收入   | 5,648,506.62   | 5,633,558.74   | 2,974,035.57   |
| 合计     | 762,783,864.78 | 728,288,522.72 | 574,687,645.00 |

2、 合同产生的收入情况

| 合同分类        | 2022 年度        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 商品类型：       |                |                |                |
| 传动轴部件       | 593,873,074.98 | 578,019,485.04 | 495,338,539.30 |
| 工程机械        | 51,305,480.08  | 57,378,706.87  | 50,258,136.43  |
| 其他产品        | 111,147,945.55 | 84,244,654.35  | 24,601,071.09  |
| 合计          | 756,326,500.61 | 719,642,846.26 | 570,197,746.82 |
| 按经营地区分类：    |                |                |                |
| 境外          | 61,803,589.34  | 49,905,798.58  | 45,849,745.35  |
| 华东地区        | 478,602,073.43 | 481,837,359.02 | 369,234,051.46 |
| 华中地区        | 104,679,707.15 | 94,174,158.55  | 87,969,814.55  |
| 西南地区        | 58,249,884.27  | 36,368,087.11  | 9,810,124.55   |
| 华南地区        | 36,286,137.23  | 36,790,422.36  | 33,683,266.55  |
| 东北地区        | 13,074,496.91  | 13,892,573.61  | 23,392,894.18  |
| 华北地区        | 3,630,612.28   | 6,574,193.14   | 44,740.80      |
| 西北地区        |                | 100,253.89     | 213,109.38     |
| 合计          | 756,326,500.61 | 719,642,846.26 | 570,197,746.82 |
| 按商品转让的时间分类： |                |                |                |
| 在某一时点确认     | 756,326,500.61 | 719,642,846.26 | 570,197,746.82 |
| 在某一时段内确认    |                |                |                |
| 合计          | 756,326,500.61 | 719,642,846.26 | 570,197,746.82 |

## (七) 投资收益

| 项目       | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度      |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 理财产品投资收益 | 5,596,633.09 | 6,698,465.64 | 3,961,549.62 |
| 合计       | 5,596,633.09 | 6,698,465.64 | 3,961,549.62 |

## 十四、补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

| 项目                                                   | 2022 年度      | 2021 年度      | 2020 年度       | 说明 |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                            | -2,294.88    | 1,409,479.35 | -1,876,024.57 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |              |              |               |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 3,997,632.00 | 4,653,396.12 | 6,621,807.85  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |              |              |               |    |
| 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 |              |              |               |    |
| 非货币性资产交换损益                                           |              |              |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       | 5,596,633.09 | 6,698,465.64 | 3,961,549.62  |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |              |              |               |    |
| 债务重组损益                                               |              |              |               |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |              |              |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            |              |              |               |    |
| 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                          |              |              |               |    |

| 项目                                                                                                                | 2022 年度       | 2021 年度       | 2020 年度       | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             |               |               |               |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -913,704.89   | 309,845.14    | 945,178.71    |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          |               |               |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                       |               |               |               |    |
| 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                                                                                  |               |               |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                              |               |               |               |    |
| 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                                                                                                | 519,814.11    | -23,706.12    | 217,639.11    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 | -180,087.00   | -1,779,901.00 | -57,672.59    |    |
| 小计                                                                                                                | 9,017,992.43  | 11,267,579.13 | 9,812,478.13  |    |
| 所得税影响额                                                                                                            | -1,395,822.20 | -1,963,988.50 | -1,482,909.95 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     |               |               |               |    |
| 合计                                                                                                                | 7,622,170.23  | 9,303,590.63  | 8,329,568.18  |    |

## (二) 净资产收益率及每股收益

| 2022 年度        | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|----------------|---------------|---------|--------|
|                |               | 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 | 9.52          | 0.62    | 0.62   |

| 2022 年度          | 加权平均净资产收 | 每股收益（元） |        |
|------------------|----------|---------|--------|
|                  | 益率（%）    | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通 |          |         |        |
| 股股东的净利润          | 8.65     | 0.56    | 0.56   |

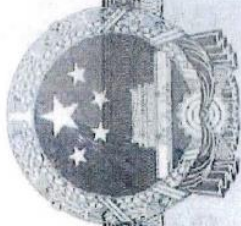
| 2021 年度          | 加权平均净资产收 | 每股收益（元） |        |
|------------------|----------|---------|--------|
|                  | 益率（%）    | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润   | 9.28     | 0.55    | 0.55   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通 |          |         |        |
| 股股东的净利润          | 8.12     | 0.48    | 0.48   |

| 2020 年度          | 加权平均净资产收 | 每股收益（元） |        |
|------------------|----------|---------|--------|
|                  | 益率（%）    | 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   | 8.40     | 0.46    | 0.46   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通 |          |         |        |
| 股股东的净利润          | 7.27     | 0.39    | 0.39   |

江苏理研科技股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二三年四月一十八日







# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

市场主体身  
份码了解更  
多许可、体  
登记、备案  
信息、验  
更、验更多  
应用服务



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具审计报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统开发、实施、维护、培训、其他业务。  
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币15,500,000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供报告使用,其他无效



登记机关

2023年01月12日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号:0001247

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所

# 执业证书



名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名 张强

Full name 张强

性别 男

Sex 男

出生日期 1975-11-05

Date of birth 1975-11-05

工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 310107197511050830

Identity card No. 310107197511050830

上海市注册会计师协会  
CPA 协会  
2017年3月

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

张强(310000062262)  
已通过2018年检验  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

张强(310000062262)  
已通过2019年检验  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

张强(310000062262)  
已通过2020年检验  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

张强(310000062262)  
已通过2021年检验  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

张强的年检二维码

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.





|                  |                    |
|------------------|--------------------|
| 姓名               | 袁薇莉                |
| Sex              | 女                  |
| Date of birth    | 1987-09-12         |
| Working unit     | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)   |
| Identity card No | 310107198709124449 |



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



月 日

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

