

公司代码：603915

公司简称：国茂股份

江苏国茂减速机股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐国忠、主管会计工作负责人陆一品及会计机构负责人（会计主管人员）梁小建声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细阐述了可能面临的风险因素，有关内容敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“可能面对的风险”部分相关内容。敬请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖的财务报表。
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公司公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国茂股份、发行人、公司、本公司	指	江苏国茂减速机股份有限公司
国茂集团、控股股东	指	国茂减速机集团有限公司
捷诺、捷诺传动	指	捷诺传动系统（常州）有限公司
泛凯斯特	指	泛凯斯特汽车零部件（江苏）有限公司
Acorn 公司	指	Acorn Industrial Corporation
国茂精密	指	国茂精密传动（常州）有限公司
中重科技	指	中重科技（天津）股份有限公司
智鸥驱动	指	安徽智鸥驱动科技有限公司
股权激励计划、本次激励计划	指	江苏国茂减速机股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023 年半年度，即 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	常州市武进高新技术产业开发区龙潜路98号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	常州市武进高新技术产业开发区龙潜路98号

公司办公地址的邮政编码	213164
公司网址	www.guomaoreducer.com
电子信箱	contact@guomaoreducer.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn、www.cnstock.com、www.cs.com.cn、www.stcn.com、www.zqrb.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国茂股份	603915	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,338,782,590.13	1,346,754,329.21	-0.59
归属于上市公司股东的净利润	171,386,604.38	180,395,336.45	-4.99
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	155,147,753.00	163,763,711.77	-5.26
经营活动产生的现金流量净额	66,172,596.73	12,817,359.97	416.27
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,318,772,244.81	3,269,482,325.72	1.51
总资产	4,683,296,936.75	4,643,373,119.97	0.86

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.26	0.27	-3.70
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.27	-3.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.24	0.25	-4.00
加权平均净资产收益率(%)	5.20	5.91	减少0.71个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	4.71	5.37	减少0.66个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

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

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-535,418.61	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,780,164.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	210,596.23	
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		
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		
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	11,219,930.57	
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	1,470,327.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,837,603.68	

少数股东权益影响额（税后）	69,145.05	
合计	16,238,851.38	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析



一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、主要业务、主要产品及其用途

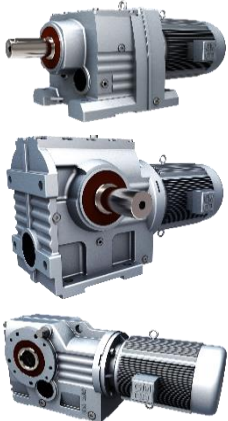
公司的主营业务为减速机的研发、生产和销售。

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

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

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

其中，齿轮减速机可主要分为两类产品，如下表所示：

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

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

2、经营模式

(1) 采购模式

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

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

(2) 生产模式

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

(3) 销售模式

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

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

3、行业发展情况

减速机作为工业传动系统的重要基础部件之一，在工业发展特别是装备制造业发展中起到重要作用。近年来，减速机行业市场规模随我国经济发展而持续增长。

2023年上半年，在外需不足、内需不振的背景下，宏观经济承压，对减速机行业造成不利影响。从减速机下游行业看，光伏、海工、石油开采等行业较为景气，与房地产相关的建材、砂石骨料行业持续低迷。总体而言，减速机下游行业需求总体较为疲乏。

当前我国减速机行业已进入相对成熟的发展阶段，主要呈现的特点有：一方面，我国减速机行业整体实力进一步增强，国产减速机产品性能有了较快提升，与国际领先企业的差距逐步缩小，国产化替代明显。另一方面，行业整合速度加快。行业内众多中小企业在资金、供应链、产品质量、交期等方面面临的困难加大，下游客户尤其是大客户愈发倾向于购买质量与服务有保障的大

企业所生产的产品，综上导致部分不具备竞争能力的小企业逐步被市场淘汰，行业资源进一步向龙头企业集中，行业整合加速。

4、主要业绩驱动因素

报告期内，受国内固定资产投资、制造业投资增速平缓等不利因素影响，减速机下游客户需求总体较弱，给公司业务开拓带来一定压力。公司审时度势，主动拥抱环境变化，积极调整经营策略。一方面，公司继续加大新业务、新市场的开发力度。在港口、物流、医药、电力等外资品牌较为强势的领域逐步实现国产替代，抢占外资品牌的市场份额；持续构建项目型合作模式，加大项目开发力度；在巩固东南亚等传动海外市场的同时，加大其他新兴市场的拓展。俄罗斯市场不断收获新增及复购订单。另一方面，公司产品结构持续优化。模块化减速机、工业齿轮箱作为公司近几年的主力产品，在环境承压的背景下表现出足够的韧性和巨大的潜力，其发货额同比均有所增加；附加值相对较低的摆线针轮减速机因其面对的中小客户需求进一步下降，报告期内发货额同比下滑幅度较大。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、营销网络优势

公司销售渠道建设完善，营销网络覆盖范围广泛。截至报告期末，公司共有 84 家专营公司产品的 A 类经销商，是公司销售网络的核心力量。经销商的销售区域覆盖中国绝大多数省份，贴近市场，能够更好地发掘客户需求。大部分 A 类经销商与公司合作年限较长，与公司共同成长，构筑了较为稳定的经销体系。忠诚、稳定、分布广泛的经销商团队是公司的一大核心优势。与此同时，公司拥有一支销售经验丰富的业务员团队，负责直接开发及管理客户。完善的营销网络及强大的业务拓展实力为公司构筑较高的竞争壁垒。

2、产品多样化优势

通用减速机行业的下游市场需求呈现长尾化的特征。公司客户数量众多，不同客户基于减速机的安装方式、速比、扭矩等提出不同的需求，倒逼企业不断完善供应链、提高计划及生产管理能力、丰富产品系列。公司经过多年发展，现已成为国内通用减速机领域产品线最齐全的企业之一，2022 年生产出的产品型号近 10 万种。多样化的产品能够为下游客户提供一站式采购体验，增强客户粘性。公司在生产实践过程中，针对订单小批量、多批次的特点，不断加强研发创新、优化生产工艺、提高管理水平。通过较高的模块化设计技术，可组成很多的结构和传动比，极大地增强了产品的多样化程度，且有助于降低公司产品生命周期中的采购、制造和服务成本。通过“集中制造、分散组装”的生产方式，实现前端制造环节核心零部件的集中、批量制造，后端组装环节根据产品的不同属性，最大程度地实现柔性化装配。此外，公司逐步构建的先进数字化运营平台从供应商管理、计划管理、物流仓储等多维度为公司高效敏捷的生产运营提供保障。

3、质量和品牌优势

公司近几年逐步贯彻实施精益生产，按照精益生产要求建立了多条零部件及装配生产集群，有效提升了产品质量的可靠性及稳定性。此外，公司已建立了覆盖公司各层次的质量体系和职责分明的质量管理组织机构。从全员质量意识提升到严格的原材料检测、生产过程及成品检测，以及售后质量问题的整改，全方位、多维度保障产品质量，赢得了客户对公司产品的广泛认可。

公司历史悠久，在行业中拥有良好声誉。自成立以来，公司一直致力于打造品牌形象，经过二十多年的发展，“国茂”品牌在我国减速机行业已具有较高的知名度和美誉度，有助于增加客户粘性，提高重复购买率。2010 年 2 月，“国茂”商标被认定为“中国驰名商标”。公司先后被评为“五星级明星企业”、“机械工业质量诚信企业”、“2020 年江苏省绿色工厂”、工信部“2021 年度绿色工厂”，中国重型机械工业协会颁发的“卓越企业奖”，先后获得“江苏省机械行业优秀品牌奖”、工信部“第六批制造业单项冠军”、“江苏省机械行业质量管理奖”、中国机械工业联合会颁发的“中国机械工业百强”等多项荣誉。

4、技术优势

公司深耕减速机行业三十年，对本行业的技术要求、下游应用领域及未来发展趋势有较深刻的认识，在产品核心技术、专业技术人才等方面都有了深厚的积累。

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

知识产权方面，公司为“国家知识产权优势企业”、“国家知识产权示范企业”截止 2023 年 6 月 30 日，公司及下属子公司拥有境内专利 223 项，其中发明专利 30 项，实用新型专利 181 项，外观专利 12 项；境外专利 1 项。此外，公司积极参与多项行业重要技术团体标准的制定工作，包括作为主起草单位参与编制《模块化电动减速机通用技术要求》、《HR 系列齿轮减速机通用技术规范》以及参与水泥工业用硬齿面减速机行业标准部分章节的起草工作。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，国际政治经济形式错综复杂，世界经济复苏乏力，国内经济修复节奏略低于预期。根据国家统计局数据，2023 年 1—6 月份，全国规模以上工业企业实现利润总额 33,884.60 亿元，同比下降 16.80%，其中制造业利润总额同比下降 20.00%。

在宏观经济低迷的背景下，企业资本开支放缓，减速机下游行业需求承压，减速机市场价格竞争较为激烈，为公司业务拓展带来较大阻力。作为国内通用减速机行业的规模领先企业，公司审时度势、以变应变，不断加大研发创新，加快布局新产品、新业务、新市场，同时认真贯彻落实董事会提出的“提质、控本、增效”工作总方针，有序推进各项经营变革，持续提升产品品质及运营效益，进一步增强公司实力和发展质量。报告期内，公司主要经济指标较为稳定。营业收入为 1,338,782,590.13 元，同比下降 0.59%；归属于上市公司股东的净利润为 171,386,604.38 元，同比下降 4.99%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 155,147,753.00 元，同比下降 5.26%。

（一）主要业务板块经营情况

基于减速机下游行业分布广泛、产品种类较多的特性，公司以各业务部为抓手，积极洞察市场机会，适当调整经营策略。从下游行业看，光伏、海工、石油开采等行业较为景气；与房地产相关的建材、砂石骨料行业持续低迷。从产品系列看，公司模块化减速机、工业齿轮箱产品在市场承压的环境下展现出韧性，市场份额稳步提升，发货额同比均有所增加；硬齿面减速机因与房地产行业市场需求的关联度较大，发货额同比下滑幅度较大；摆线针轮减速机受中小客户需求疲软的因素影响，发货额同比下滑较为明显；工程机械事业部受益于新产品、新业务的顺利拓展，其生产的各系列行星减速机发货总额同比快速增加，为公司带来新的业务增量；重载事业部通过技术攻关及工艺改进，其生产的中大型非标类减速机以优异的品质在冶金、石油开采等行业不断取得新增订单，销售同比亦有较快增长；精密传动业务尚处于市场拓展前期阶段，报告期内出货量未有显著增长。

主要业务板块经营情况如下：

1、通用减速机业务

报告期内，通用减速机业务部以降本增效为目的，以精益管理为手段，重点围绕“设备综合使用效率、标准作业、科学排产”大力开展各项成本管控及效率提升工作。在专业的保全精益团队和现场精益团队的指导下，多个制造部门生产效率进一步提升。同时全面推行针对质量的 KPI 管理及专项提升，返工率、售后千台维修率等指标进一步下降。

此外，通用减速机业务作为公司发展的根基，公司始终重视其科研创新能力的提升，不断优化其现有工艺技术，促进新产品的开发。报告期内，新购置金属材料疲劳试验机、电子扫描镜等先进设备，为通用领域研发工作的开展提供硬件保障；完成近百项制造工艺的改进，有利于质量的提升及成本的改善；进一步精简不必要的物料、打通零部件的通用属性，从而降低零部件的制造成本；新收获两份“行业标准参加起草单位”证书，并光荣成为第六届国家建筑材料工业机械标准化技术委员会委员单位。

2、捷诺传动业务

报告期内，捷诺传动已顺利搬迁至新工厂。新厂区建筑面积约 62,000 平方米，车间配备世界一流的磨齿机、滚齿机等专业的加工设备及检测设备，齿轮加工精度可达 DIN5 级及以上水准。此外，捷诺拥有独特的齿轮修型技术，可进一步增加齿轮啮合面积，有效提高产品承载能力。

公司致力于将捷诺传动打造成为通用减速机领域的高端品牌，坚定不移地推进其下游行业多元化发展战略。在机器人领域，捷诺与 ABB 联合开发的变位齿轮箱新品样机以及 0 度直齿零部件

尚在试制过程中，为未来机器人业务蓄能；在锂电设备领域，通过经销渠道开发出软控股份有限公司、深圳市赢合科技股份有限公司等优质终端客户；在港机领域，捷诺传动生产的 D1 系列减速机成功运用于客户的烟台港项目，S4 系列减速机配套于康稳移动供电公司的港口电缆设备上；在光伏胶膜生产设备领域，捷诺已与行业细分龙头企业金韦尔智能装备有限公司、佛山海阔塑料机械有限公司建立合作关系。此外，在制药、环保、食品粮油、石化、矿山输送等下游行业中，捷诺传动均实现了业务突破。

3、工程机械传动业务

大力发展工程机械传动业务是公司由通用减速机向专用减速机领域延伸发展的重要举措。得益于前期持续、高强度的产品研发投入以及公司内部生产管理的有效提升，公司工程机械传动业务在下游行业低迷、市场内卷严重的大背景下，展现出极强的发展韧性，报告期内出货量实现大幅增长。在传统的塔机专用减速机领域，公司依靠高质量高可靠性的产品以及周到的服务，抢占了大客户更多的供货份额。与此同时，加快布局新产品、新业务。针对海工领域研发的新产品放量明显，截至目前已获得千万级的增量订单；实现光伏回转减速机从 5 寸到 9 寸机型的系列化开发，技术上搭载有限元分析以及试验台测试，使产品在重量及承载力表现上极具市场竞争力；针对欧式起重机开发的减速机新品目前已批量出货，在客户端逐步替换某外资品牌；风电变桨偏航减速机尚在试制中，公司协助风电主机厂完成德国劳氏 GL 认证。

4、工业齿轮箱业务

工业齿轮箱产品是公司近年来大力推广的明星产品，可实现同型号进口替代。报告期内，工业齿轮箱业务部进一步完成起重、搅拌、斗提等 HB 专用机型的新老版本切换工作。同时紧贴市场需求，完成焊接箱体全系列的标准化，产品的稳定性进一步提升。此外，通过科学管理库存规模、灵活调整零部件的备库计划，产品交期得到改善，部分中小机型的标准交期缩短至 20 天左右。公司生产的工业齿轮箱产品以显著的价值优势，受到中联重科建筑起重机械有限责任公司、罗斯（无锡）设备有限公司、河南矿山起重机有限公司等诸多知名客户的认可。

5、精密传动业务

我国谐波减速器行业受国家产业政策以及主要下游行业的驱动，将迎来快速发展时期。谐波产品广泛应用于工业机器人、服务机器人、数控机床、医疗器械等行业。未来随着移动机器人有望进入消费级、商业级应用场景，谐波减速器行业成长空间将进一步打开。公司具备敏锐的市场洞察力，于 2021 年通过新成立的子公司国茂精密收购某标的公司资产，积极布局谐波减速器等精密传动业务。报告期内，国茂精密按计划将制造基地从外省搬迁至常州总部工厂，并顺利完成人员安置及新车间规整工作。为进一步提高核心零部件自制的产能及质量，国茂精密新购置一批进口滚齿机、高精度慢走丝设备以及表面处理设备，为未来发展蓄能。

（二）销售拓展积极有为，营销渠道协同发力

公司经销渠道完善、直销能力突出，稳定、可靠的销售团队为公司的核心优势之一。在推进中高端产品差异化以及下游行业多元化发展的进程中，公司充分发挥强大的销售网络优势，尽可能调动销售人员的积极性，营销渠道赋能效果凸显。截至目前，公司 84 家 A 类经销商中，已有约 41 家经销商销售了捷诺产品，其中大多数尚处于初步尝试阶段。通过深耕区域市场、深挖客户需求以及提供专业及时的售后服务，在港口、物流、医药、电力等外资品牌较为强势的领域逐步实现国产替代，抢占外资品牌的市场份额。此外，持续构建项目型合作模式，加大项目开发力度。报告期内，成功中标约 59 个项目，其中重大项目包括“荆州仙鹤 120 万吨特种纸浆项目”、“都柳江一双江航电枢纽项目”、“肇庆星源矿山项目”等。

2023 年上半年，海外市场客户采购需求持续升温。俄罗斯市场是近年来公司大力布局的新兴市场，公司通过参加当地展会、拜访客户等方式积累了较多冶金、矿山、粮食仓储等行业的客户资源，不断收获新增及复购订单；持续深耕东南亚市场，巩固与当地造纸、棕榈油设备龙头企业的长期合作关系。在销售管理及渠道建设方面，继续扩大海外代理商队伍，加深与各国代理商合作关系，依托强大的营销实力抢夺国内客户在海外的投资项目。

（三）持续优化智能制造系统，深度集成各子系统

2023 年上半年公司先进数字化运营平台 GOS (Guomao Operating System) 各子系统已逐步上线，处于深度集成阶段与优化阶段。深度集成阶段的工作包括对客户的长期采购习惯做大量的数据分析、归类与标准化，以期将客户个性化需求以定制参数的形式同步传递至计划、制造、采购三大系统；针对存量系统之间数据传递方式众多的问题，启动“消息队列+全接口”的统一集成

改造方式，可大幅减少数据传递过程中因技术架构导致的延迟与遗漏。系统优化阶段的主要工作包括进一步优化销售管理系统，旨在提高销售订单管理的灵活性与标准化；计划系统结合线下物流的重新布置，组织设计新的物流搬运工具，同步优化物流仓储数据。

(四) 参股公司中重科技上市

公司参股公司中重科技于 2023 年 4 月在上海证券交易所主板上市。公司持有中重科技 2,519.6121 万股股份，占其首次公开发行后总股本的 5.60%。中重科技作为公司下游冶金行业的战略客户，此次成功上市有助于其未来的发展壮大，进而推动公司在下游冶金行业的拓展。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,338,782,590.13	1,346,754,329.21	-0.59
营业成本	984,311,358.45	996,021,843.16	-1.18
销售费用	42,722,835.47	40,009,865.23	6.78
管理费用	51,832,283.34	51,919,064.93	-0.17
财务费用	-12,502,329.14	-5,375,649.06	不适用
研发费用	65,316,826.09	66,532,052.93	-1.83
经营活动产生的现金流量净额	66,172,596.73	12,817,359.97	416.27
投资活动产生的现金流量净额	-47,258,472.51	657,827,156.64	-107.18
筹资活动产生的现金流量净额	-133,424,641.31	-139,675,820.96	不适用

财务费用变动原因说明：主要系利息收入增加所致；

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

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期理财投资增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	461,733,425.39	9.86	258,824,912.75	5.57	78.40	主要系年中到账率

						要求较年底低所致
预付款项	7,232,941.30	0.15	4,803,499.42	0.10	50.58	主要系本期预付材料款增加所致
其他流动资产	6,445,462.58	0.14	17,517,125.47	0.38	-63.20	主要系本期期末预缴增值税减少所致
投资性房地产	0.00	0.00	10,862,882.44	0.23	-100.00	主要系本期厂房停止出租转为自用
在建工程	37,903,157.46	0.81	146,457,400.54	3.15	-74.12	主要系期初在建工程完工转固所致
使用权资产	1,447,047.98	0.03	2,404,236.29	0.05	-39.81	主要系使用权资产折旧摊销所致
其他非流动资产	15,355,065.77	0.33	29,346,349.32	0.63	-47.68	主要系预付工程设备款减少所致
预收款项	58,070,935.83	1.24	116,916,957.89	2.52	-50.33	主要系本期末经销商缴纳的保证金减少所致
一年内到期的非流动负债	612,551.74	0.01	2,021,249.77	0.04	-69.69	主要系本期支付租赁款所致
租赁负债	0.00	0.00	508,273.79	0.01	-100.00	主要系重分类至一年内到期的非流动负债所致
其他综合收益	-332,695.24	-0.01	-154,489.86	0.00	115.35	主要系本期汇率波动所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 659,954.29（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.01%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末，公司主要资产受限情况详见第十节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81 所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：元

被投资单位	本期投资	上期投资	投资变动比例 (%)
捷诺传动系统（常州）有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	0
Acorn 公司		1,403,468.00	-100

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	本期投资金额	累计投资金额	资金来源	投资期限（如有）	截至报告期末占被投资项目权益的总比例（%）	是否涉诉
捷诺	减速机及零部件的研发、生产及销售	30,000,000.00	250,000,000.00	自有资金	长期	100%	否

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	605,000,000.00	11,219,930.57			1,160,000,000.00	1,196,219,930.57		580,000,000.00
应收款项融资	554,560,202.89				690,353,050.72	757,392,595.51		487,520,658.10
其他权益工具	12,000,000.00							12,000,000.00
合计	1,171,560,202.89	11,219,930.57			1,850,353,050.72	1,953,612,526.08		1,079,520,658.10

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况
适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

1、宏观经济、贸易摩擦等引发的行业波动风险

受国际政治经济形式错综复杂、国内外消费复苏节奏缓慢等负面因素影响，未来全球经济复苏或将面临较大压力。公司主要产品减速机的下游领域十分的广泛，涵盖了国民经济的多个领域。减速机行业的发展受到宏观经济波动的影响。此外，如未来国际贸易加剧摩擦，会进一步影响减速机下游客户的需求，尤其是海外客户的需求，从而影响行业的发展。综上，宏观经济、贸易摩擦引发的行业波动或将导致公司面临盈利能力下降的风险。

应对措施：公司将密切关注国内外的形势以及因此而带来的宏观经营环境的变化，加强宏观经济运行情况的跟踪研究，分析政策、行业信息，加强上下游企业间的沟通联系，及时根据政策、市场动态调整产品结构和营销模式适应变化。积极快速地处理与应对外部环境的各种风险与挑战。

2、主要原材料价格波动的风险

减速机主要的原材料包括铸件、锻件、电机、轴承等，原材料的价格将直接影响生产成本和效益。若未来原材料价格上涨，将给公司的成本控制带来较大的压力，从而影响公司的利润。

应对措施：公司将通过全面预算管理，严格控制成本费用，努力实现增收节支；通过对供应链的持续优化以及对下游客户谈判能力的提升，力争将部分成本压力转移给供应商以及下游客户。

3、产品价格波动风险提示

公司主要生产和销售的产品为减速机。公司凭借自身的行业地位以及与客户长期友好的合作关系，在产品定价中拥有一定的话语权，对下游客户保持了较强的溢价能力。如果未来市场竞争加剧，或者公司行业地位有所改变，公司产品售价可能会出现大幅度波动的风险，或将影响到公司毛利率的波动，从而影响公司盈利能力和经营情况。

4、经销商管理风险

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

5、公司高速成长带来的管理风险

因公司经营规模持续扩大，采购、生产、销售、研发等资源配置和内控管理的复杂程度将不断上升，需要公司在资源整合、人员管理、市场开拓、技术与产品研发、财务管理等诸多方面进行及时有效的调整。如果公司管理层管理水平和决策能力不能适应公司规模迅速扩张的需要，存在规模迅速扩张导致的管理风险，将对公司未来的业务发展形成一定的不利影响。

应对措施：公司将根据业务发展需要，持续优化组织架构和管理流程，并积极引进优秀管理人才，以满足公司高速发展过程中的管理需求。同时通过多样化的企业文化活动的开展，加强人才对企业文化以及公司未来发展的认同，进一步提升团队向心力及凝聚力。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 22 日	www. sse. com. cn	2023 年 5 月 23 日	会议审议通过《公司 2022 年度董事会工作报告》《公司 2022 年度监事会工作报告》《公司 2022 年度财务决算报告》《公司 2022 年年度报告及摘要》《关于公司 2022 年度利润分配的议案》《关于公司 2022 年度董事、监事薪酬的议案》《关于聘请公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》，并听取独立董事《江苏国茂减速机股份有限公司 2022 年度独立董事述职报告》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**适用 不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**适用 不适用**3. 未披露其他环境信息的原因**适用 不适用

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

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用

公司秉持绿色低碳发展理念，积极探索碳中和、碳达峰的落地政策，通过深刻和全面的流程设计将绿色生态理念融入管理、生产和营销过程，积极承担建设资源节约型、生态友好型企业的社会责任。

公司基于实际经营情况，建立了一套完备的环境保护管理制度和安全生产制度，同时配备了与制度相匹配的人员和安全、环保设备设施，将安全环保理念、要求落实在生产的具体环节。

公司 EHS 部门制定了《绿色发展规划（2019-2023）》，明确了绿色工厂年度建设目标，规划涵盖了基础设施、管理体系、能源资源、环境、产品、绿色供应链建设等方面的内容；制定了

详细的绿色工厂建设培训计划，并按照计划定期为员工提供绿色制造相关知识的教育、培训、考核，向员工宣传贯彻绿色制造的概念和知识。

报告期内，公司主要通过以下工作持续开展环境保护工作：

- (1) 对污水处理设施持续进行优化与升级，为应对极端天气及突发情况打下了坚实基础。
- (2) 高品质对标环保政策要求。新建的捷诺传动、工程机械事业部的涂装线通过水性涂料的全面使用，可有效提高绿色物料使用率，同时采用先进的废气处置工艺，可确保废气达标排放。
- (3) 对厂区内现有的雨污管网进行修复及部分重新布局，确保雨水、污水规范化管理，防止水环境污染。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司与国家能源集团、中国建材集团、江苏中信博新能源科技股份有限公司联合启动“国茂股份 40MWp 分布式光伏发电项目”建设。该项目利用公司屋顶新建光伏电站，采用分块发电、集中并网和“光伏发电自发自用、余电上网”模式，计划装机容量为 40MWp。预计项目建成并网后，年平均发电量约 3,718 万 kWh，年减少排放二氧化碳约 37,063 吨。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	国茂集团	1、自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月后，本公司如确定依法减持发行人股份的，将在不违反本公司已作出的相关承诺且符合相关法律法规的前提下，在公告的减持期限内采取大宗交易、集合竞价等合规方式进行减持。本公司在首次公开发行限售股锁定期届满后两年（2022 年 6 月 15 日至 2024 年 6 月 14 日）内减持发行人股票的，将提前三个交易日公告，减持价格不低于发行人首次公开发行价格。若在本公司减持前述股份前，发行人已发生分红、派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本公司的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票时的发行价格经相应调整后的价格。2、如果本公司违反上述承诺内容的，本公司将继续承担以下义务和责任：（1）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（3）有违法所得的，按相关法律法规处理；（4）如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；（5）根据届时规定可以采取的其他措施。	第 1 条承诺期限为：2022 年 6 月 15 日至 2024 年 6 月 14 日；第 2 条承诺期限为：长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行	股份限售	徐国忠、徐彬、沈	1、自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月后，本人如确定依法减持发行人股份的，将在不违反本人已作出的	第 1 条承诺期限为：	是	是	不适用	不适用

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

			相关法律法规处理；（4）如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；（5）根据届时规定可以采取的其他措施。					
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	本公司	自承诺函出具之日起，本公司向常州市国泰铸造有限公司的采购金额逐年下降，每年度同比下降不低于 20%。	自承诺函出具之（2018 年 4 月 16 日）起至该关联交易完全解决	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	徐国忠、徐彬、沈惠萍、徐玲	1、在本公司（或本人）作为国茂股份的控股股东、实际控制人期间，本公司（或本人）及本公司（或本人）控制的其他企业（不含国茂股份）将不以任何理由和方式非法占用国茂股份的资金及其他任何资产，并将尽量减少或避免与国茂股份的关联交易。2、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本公司（或本人）及本公司（或本人）控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与国茂股份依法签订协议，履行合法程序，并将按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《江苏国茂减速机股份有限公司章程》、《江苏国茂减速机股份有限公司章程（草案）》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本公司保证不通过关联交易损害公司及其无关联关系股东的合法权益；3、如违反上述承诺，本公司（或本人）愿意承担由此给国茂股份造成的全部损失。	相关股东作为国茂股份的控股股东、实际控制人及一致行动人期间	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	国茂集团、徐国忠、徐彬、沈惠萍、徐玲	1、截至承诺函出具之日，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业未直接或间接持有与国茂股份业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事与国茂股份存在同业竞争的活动。2、为避免未来本公司/本人及本公司/本人直接、间接控制的实体与国茂股份产生同业竞争，本公司/本人承诺：本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对国茂股份构成竞争的业务及活动。本公司/本人将不在中国境内外直接或	相关股东作为国茂股份的控股股东、实际控制人及一致行动人期间	是	是	不适用	不适用

			<p>间接拥有与国茂股份存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。3、为了更有效地避免未来本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体与国茂股份之间产生同业竞争，本公司/本人还将采取以下措施：（1）通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本公司直接或间接控制的实体不会直接或间接从事与公司相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；（2）如本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体存在与国茂股份相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体与国茂股份产生同业竞争，本公司/本人应于发现该业务机会后立即通知国茂股份，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本公司及本公司直接或间接控制的实体的条件优先提供给国茂股份；（3）如本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体出现了与国茂股份相竞争的业务，本公司/本人将通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本公司直接或间接控制的实体，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给国茂股份或作为出资投入国茂股份。如出现因违反上述承诺而导致国茂股份及其他股东权益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的法律责任，承担因违反上述承诺而给国茂股份造成的全部经济损失。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司	<p>1、本公司承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实有权机关生效法律文件确认后 30 个交易日内，本公司将回购首次公开发行的全部新股，回购价格根据届时二级市场价格确定，且不低于发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有分红、派息、送</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用

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

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及公司控股股东不存在未履行法院生效判决，以及所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

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

本报告期内，公司发生的日常关联交易未超过年初预计数。2023年上半年公司日常关联交易实际发生情况具体如下：

关联交易内容	关联人	2023年预计金额 (万元)	2023年上半年 实际发生金额 (万元)
采购铸件	常州市国泰铸造有限公司	768.80	304.28
采购商品/接受劳务（水费、电费、绿化费、保洁费等）及租赁房屋	国茂减速机集团有限公司	720.00	455.31
出售商品	中重科技（天津）股份有限公司	500.00	-
合计		1,988.80	759.59

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

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

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数（户）	18,103
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
国茂减速机集团有限公司	0	333,760,000	50.40	0	无	0	境内非国有法人
徐彬	0	63,000,000	9.51	0	无	0	境内自然人
徐国忠	0	45,640,000	6.89	0	无	0	境内自然人
徐玲	-3,315,380	10,263,854	1.55	0	无	0	境内自然人
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	-954,200	8,613,109	1.30	0	无	0	其他
沈惠萍	-3,306,600	7,893,400	1.19	0	无	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	6,955,020	6,955,020	1.05	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—国泰智能装备股票型证券投资基金	2,435,060	6,225,158	0.94	0	无	0	其他
中国邮政储蓄银行股份有限公司—易方达新收益灵活配置混合型证券投资基金	1,027,300	6,085,566	0.92	0	无	0	其他

香港中央结算有限公司	-1,710,506	4,982,755	0.75	0	无	0	境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
国茂减速机集团有限公司	333,760,000	人民币普通股	333,760,000				
徐彬	63,000,000	人民币普通股	63,000,000				
徐国忠	45,640,000	人民币普通股	45,640,000				
徐玲	10,263,854	人民币普通股	10,263,854				
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	8,613,109	人民币普通股	8,613,109				
沈惠萍	7,893,400	人民币普通股	7,893,400				
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	6,955,020	人民币普通股	6,955,020				
中国银行股份有限公司—国泰智能装备股票型证券投资基金	6,225,158	人民币普通股	6,225,158				
中国邮政储蓄银行股份有限公司—易方达新收益灵活配置混合型证券投资基金	6,085,566	人民币普通股	6,085,566				
香港中央结算有限公司	4,982,755	人民币普通股	4,982,755				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司股东徐国忠与沈惠萍为夫妻关系，徐彬为徐国忠与沈惠萍之子，徐玲为徐国忠之女。徐国忠、徐彬、沈惠萍为公司实际控制人，徐玲为实际控制人之一致行动人。</p> <p>2、徐国忠、徐彬、沈惠萍分别持有国茂集团47%、45%、8%的股份。</p> <p>3、未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陆一品	420,000			注1
2	徐花	218,400			注1
3	王晓光	210,000			注1
4	徐龙	210,000			注1
5	姜文鑫	210,000			注1

6	黄晓英	197,400			注 1
7	谭家明	176,400			注 1
8	杨渭清	168,000			注 1
9	覃屹	168,000			注 1
10	邵飞鹏	151,200			注 1
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、王晓光与黄晓英为夫妻关系。 2、未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。			

注 1：上述股东持有的有限售条件的股份为公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予的股份，第一期限制性股票的限售期为 12 个月，第二期限制性股票的限售期为 24 个月，第三期限制性股票的限售期为 36 个月，第四期限制性股票的限售期为 48 个月，第五期限制性股票的限售期为 60 个月。截至报告期末，第一期以及第二期限制性股票已解除限售并流通上市。剩余三期限制性股票解除限售需满足公司层面业绩考核要求及个人层面绩效考核要求，该考核在报告期内尚未完成，获准上市交易数量未最终确定。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
谭家明	副总裁	294,000	263,000	-31,000	个人资金需求

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：江苏国茂减速机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	839,444,789.10	944,081,007.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	580,000,000.00	605,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	34,165,151.28	42,525,208.20
应收账款	七、5	461,733,425.39	258,824,912.75
应收款项融资	七、6	487,520,658.10	554,560,202.89
预付款项	七、7	7,232,941.30	4,803,499.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,838,870.94	2,260,555.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	595,745,822.44	585,331,355.13
合同资产	七、10	1,024,750.23	956,056.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	6,445,462.58	17,517,125.47
流动资产合计		3,016,151,871.36	3,015,859,923.97
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	七、17	207,765,657.33	200,880,624.44
其他权益工具投资	七、18	12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20		10,862,882.44
固定资产	七、21	1,094,431,297.60	933,928,024.45
在建工程	七、22	37,903,157.46	146,457,400.54
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	1,447,047.98	2,404,236.29
无形资产	七、26	202,191,443.26	205,054,483.09
开发支出			
商誉	七、28	4,487,578.22	4,487,578.22
长期待摊费用	七、29	29,673,729.80	28,031,406.73
递延所得税资产	七、30	61,890,087.97	54,060,210.48
其他非流动资产	七、31	15,355,065.77	29,346,349.32
非流动资产合计		1,667,145,065.39	1,627,513,196.00
资产总计		4,683,296,936.75	4,643,373,119.97
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	七、35	571,298,677.84	618,134,665.83
应付账款	七、36	450,444,888.41	360,748,889.92
预收款项	七、37	58,070,935.83	116,916,957.89
合同负债	七、38	72,494,758.80	63,836,189.78
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	40,147,278.74	42,382,479.82
应交税费	七、40	25,126,512.91	22,415,271.05
其他应付款	七、41	60,639,119.05	58,171,807.50
其中：应付利息			
应付股利		4,858,811.37	2,935,510.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	612,551.74	2,021,249.77
其他流动负债	七、44	9,418,784.09	8,293,370.19
流动负债合计		1,288,253,507.41	1,292,920,881.75
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	七、47		508,273.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	2,834,058.21	2,709,288.77
递延收益	七、51	65,106,061.33	68,498,925.33
递延所得税负债	七、30	709,905.19	767,398.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,650,024.73	72,483,886.18

负债合计		1,356,903,532.14	1,365,404,767.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	662,242,560.00	662,242,560.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,114,367,195.84	1,105,035,081.75
减：库存股	七、56	51,602,767.50	52,741,297.50
其他综合收益	七、57	-332,695.24	-154,489.86
专项储备			
盈余公积	七、59	190,534,374.23	190,534,374.23
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,403,563,577.48	1,364,566,097.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,318,772,244.81	3,269,482,325.72
少数股东权益		7,621,159.80	8,486,026.32
所有者权益（或股东权益）合计		3,326,393,404.61	3,277,968,352.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,683,296,936.75	4,643,373,119.97

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：江苏国茂减速机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		810,655,940.59	909,594,479.52
交易性金融资产		580,000,000.00	605,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		249,237.72	625,866.88
应收账款	十七、1	435,855,621.22	238,865,618.66
应收款项融资		486,917,342.18	550,031,136.01
预付款项		4,396,494.41	7,731,771.56
其他应收款	十七、2	37,922,002.64	38,016,915.76
其中：应收利息			
应收股利			
存货		548,735,565.27	536,824,481.50
合同资产		1,024,750.23	956,056.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,895,549.16	4,762,345.36
流动资产合计		2,908,652,503.42	2,892,408,671.72
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	十七、3	552,149,033.47	513,969,280.79
其他权益工具投资		12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,499,163.31	28,897,515.90
固定资产		814,558,898.16	808,784,664.08
在建工程		31,621,962.15	49,178,948.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,447,047.98	2,404,236.29
无形资产		153,744,093.00	153,881,972.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		23,272,289.73	26,719,791.15
递延所得税资产		49,532,111.43	44,557,191.51
其他非流动资产		5,189,872.71	4,132,135.41
非流动资产合计		1,656,014,471.94	1,644,525,736.05
资产总计		4,564,666,975.36	4,536,934,407.77
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		532,200,000.00	577,196,200.00
应付账款		397,428,571.68	329,735,957.18
预收款项		57,367,623.99	112,127,120.47
合同负债		70,669,650.56	61,916,507.50
应付职工薪酬		36,956,901.87	39,528,815.54
应交税费		24,850,558.87	21,846,380.60
其他应付款		60,429,118.85	56,711,807.50
其中：应付利息			
应付股利		4,918,199.37	2,935,510.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		612,551.74	2,021,249.77
其他流动负债		9,187,054.57	8,049,145.97
流动负债合计		1,189,702,032.13	1,209,133,184.53
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			508,273.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,834,058.21	2,709,288.77
递延收益		54,044,633.33	57,324,433.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,878,691.54	60,541,995.89
负债合计		1,246,580,723.67	1,269,675,180.42

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		662,242,560.00	662,242,560.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,114,394,572.55	1,105,078,494.86
减：库存股		51,602,767.50	52,741,297.50
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		190,534,374.23	190,534,374.23
未分配利润		1,402,517,512.41	1,362,145,095.76
所有者权益（或股东权益）合计		3,318,086,251.69	3,267,259,227.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,564,666,975.36	4,536,934,407.77

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,338,782,590.13	1,346,754,329.21
其中：营业收入	七、61	1,338,782,590.13	1,346,754,329.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,143,013,436.78	1,160,733,721.07
其中：营业成本	七、61	984,311,358.45	996,021,843.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	11,332,462.57	11,626,543.88
销售费用	七、63	42,722,835.47	40,009,865.23
管理费用	七、64	51,832,283.34	51,919,064.93
研发费用	七、65	65,316,826.09	66,532,052.93
财务费用	七、66	-12,502,329.14	-5,375,649.06
其中：利息费用		123,168.22	447,180.29
利息收入		12,929,342.50	6,221,650.72
加：其他收益	七、67	7,190,727.93	3,066,305.20
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	18,104,963.46	23,841,453.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,885,032.89	9,663,173.59

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-19,915,715.32	-13,073,429.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-13,749,984.29	-5,223,427.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-535,243.28	14,114.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		186,863,901.85	194,645,624.07
加：营业外收入	七、74	1,475,167.39	2,562,623.64
减：营业外支出	七、75	5,014.80	3,665.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		188,334,054.44	197,204,581.85
减：所得税费用	七、76	17,812,316.58	18,146,843.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		170,521,737.86	179,057,737.91
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		170,521,737.86	179,057,737.91
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）		171,386,604.38	180,395,336.45
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-864,866.52	-1,337,598.54
六、其他综合收益的税后净额		-178,205.38	-186,773.11
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-178,205.38	-186,773.11

(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		-178,205.38	-186,773.11
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		170,343,532.48	178,870,964.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		171,208,399.00	180,208,563.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-864,866.52	-1,337,598.54
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.26	0.27
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.26	0.27

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,258,370,583.69	1,245,636,778.84
减：营业成本	十七、4	922,699,315.95	914,758,949.49
税金及附加		10,897,525.93	11,451,790.78
销售费用		38,176,462.13	35,477,778.37
管理费用		44,416,348.93	44,792,602.66
研发费用		55,577,397.81	53,948,104.77
财务费用		-13,058,488.43	-5,709,319.21
其中：利息费用		123,168.22	447,180.29
利息收入		13,450,867.28	6,479,335.95
加：其他收益		6,467,302.56	3,046,318.88
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	18,104,963.46	23,841,453.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,885,032.89	9,663,173.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-19,238,688.15	-13,140,949.42

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,583,264.30	-3,237,528.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-207,023.78	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		192,205,311.16	201,426,166.12
加：营业外收入		1,267,601.85	2,362,320.11
减：营业外支出		2,641.51	3,378.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		193,470,271.50	203,785,107.24
减：所得税费用		20,708,730.85	21,524,824.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		172,761,540.65	182,260,282.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		172,761,540.65	182,260,282.95
（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		172,761,540.65	182,260,282.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,134,594,752.57	1,310,987,653.88
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		18,316,720.28	77,084.45
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	12,705,780.23	14,417,411.00
经营活动现金流入小计		1,165,617,253.08	1,325,482,149.33
购买商品、接受劳务支付的现金		780,263,406.69	994,151,988.72
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			
支付给职工及为职工支付的现金		166,999,100.97	175,991,526.88
支付的各项税费		88,574,677.25	90,156,796.45
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	63,607,471.44	52,364,477.31
经营活动现金流出小计		1,099,444,656.35	1,312,664,789.36
经营活动产生的现金流量净额		66,172,596.73	12,817,359.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,196,219,930.57	1,014,178,280.04
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		211,973.01	15,929.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,196,431,903.58	1,014,194,209.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,690,376.09	106,367,052.61
投资支付的现金		1,160,000,000.00	250,000,000.00
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		1,243,690,376.09	356,367,052.61
投资活动产生的现金流量净额		-47,258,472.51	657,827,156.64

三、筹资活动产生的现金流量：			
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		130,465,822.63	136,375,028.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	2,958,818.68	3,300,792.38
筹资活动现金流出小计		133,424,641.31	139,675,820.96
筹资活动产生的现金流量净额		-133,424,641.31	-139,675,820.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-178,205.38	-186,773.11
五、现金及现金等价物净增加额		-114,688,722.47	530,781,922.54
加：期初现金及现金等价物余额		934,097,542.06	786,768,929.33
六、期末现金及现金等价物余额		819,408,819.59	1,317,550,851.87

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,051,659,202.57	1,182,265,169.92
收到的税费返还		4,395,165.93	
收到其他与经营活动有关的现金		11,896,943.60	10,292,805.56
经营活动现金流入小计		1,067,951,312.10	1,192,557,975.48
购买商品、接受劳务支付的现金		723,406,765.73	887,361,229.09
支付给职工及为职工支付的现金		146,391,583.03	153,829,805.14
支付的各项税费		86,211,360.04	88,519,054.61
支付其他与经营活动有关的现金		54,338,380.36	45,507,440.67
经营活动现金流出小计		1,010,348,089.16	1,175,217,529.51
经营活动产生的现金流量净额		57,603,222.94	17,340,445.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,196,219,930.57	1,014,178,280.04
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,734.96	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,514,838.71	
投资活动现金流入小计		1,197,784,504.24	1,014,178,280.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,949,916.47	42,264,916.49

投资支付的现金		1,190,000,000.00	281,403,468.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			6,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,229,949,916.47	329,668,384.49
投资活动产生的现金流量净额		-32,165,412.23	684,509,895.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		130,465,822.63	136,375,028.58
支付其他与筹资活动有关的现金		2,958,818.68	3,300,792.38
筹资活动现金流出小计		133,424,641.31	139,675,820.96
筹资活动产生的现金流量净额		-133,424,641.31	-139,675,820.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		722,664,950.84	722,664,950.84
六、期末现金及现金等价物余额			
		614,678,120.24	1,284,839,471.40

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	662,242,560.00				1,105,035,081.75	52,741,297.50	-154,489.86		190,534,374.23		1,364,566,097.10		3,269,482,325.72	8,486,026.32	3,277,968,352.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	662,242,560.00				1,105,035,081.75	52,741,297.50	-154,489.86		190,534,374.23		1,364,566,097.10		3,269,482,325.72	8,486,026.32	3,277,968,352.04
三、本期增减变动金额（减少以					9,332,114.09	-1,138,530.00	-178,205.38				38,997,480.38		49,289,919.09	-864,866.52	48,425,052.57

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						-178,205.38				171,386,604.38	171,208,399.00	-864,866.52	170,343,532.48	
(二) 所有者 投入和 减少资 本				9,332,114.09	-1,138,530.00						10,470,644.09		10,470,644.09	
1. 所有 者投入 的普通 股					-1,138,530.00						1,138,530.00		1,138,530.00	
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额				9,332,114.09							9,332,114.09		9,332,114.09	
4. 其他														
(三) 利润分 配										-132,389,124.00	-132,389,124.00		-132,389,124.00	
1. 提取 盈余公 积														
2. 提取 一般风 险准备														

(五) 专项储备													
1. 本期提取							5,092,070.95					5,092,070.95	5,092,070.95
2. 本期使用							5,092,070.95					5,092,070.95	5,092,070.95
(六) 其他													
四、本期期末余额	662,242,560.00				1,114,367,195.84	51,602,767.50	-332,695.24		190,534,374.23	1,403,563,577.48	3,318,772,244.81	7,621,159.80	3,326,393,404.61

项目	2022 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	473,232,400.00				1,271,732,313.00	74,532,250.00	198,892.53		149,178,852.28		1,133,904,929.30	2,953,715,137.11	5,517,619.49	2,959,232,756.60
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他														
二、本年期初余额	473,232,400.00				1,271,732,313.00	74,532,250.00	198,892.53		149,178,852.28		1,133,904,929.30	2,953,715,137.11	5,517,619.49	2,959,232,756.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	189,292,960.00				-176,947,322.98		-186,773.11				38,425,616.45	50,584,480.36	3,662,401.46	54,246,881.82
（一）综合收益总额							-186,773.11				180,395,336.45	180,208,563.34	-1,337,598.54	178,870,964.80
（二）所有者投入和减少资本					12,345,637.02							12,345,637.02	5,000,000.00	17,345,637.02
1. 所有者投入的普通股													5,000,000.00	5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,345,637.02							12,345,637.02		12,345,637.02
4. 其他														

(三) 利润分配											-141,969,720.00		-141,969,720.00			-141,969,720.00
1. 提取 盈余公 积																
2. 提取 一般风 险准备																
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配												-141,969,720.00		-141,969,720.00		-141,969,720.00
4. 其他																
(四) 所有者 权益内 部结转	189,292,960.00				-189,292,960.00											
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)	189,292,960.00				-189,292,960.00											
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)																
3. 盈余 公积弥 补亏损																
4. 设定 受益计 划变动 额结转																

留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	662,525,360.00				1,094,784,990.02	74,532,250.00	12,119.42	149,178,852.28	1,172,330,545.75	3,004,299,617.47	9,180,020.95	3,013,479,638.42		

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	662,242,560.00				1,105,078,494.86	52,741,297.50			190,534,374.23	1,362,145,095.76	3,267,259,227.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	662,242,560.00				1,105,078,494.86	52,741,297.50			190,534,374.23	1,362,145,095.76	3,267,259,227.35

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				9,316,077.69	-1,138,530.00				40,372,416.65	50,827,024.34
(一) 综合收益总额									172,761,540.65	172,761,540.65
(二) 所有者投入和减少 资本				9,316,077.69	-1,138,530.00					10,454,607.69
1. 所有者投入的普通股					-1,138,530.00					1,138,530.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本										
3. 股份支付计入所有者 权益的金额				9,316,077.69						9,316,077.69
4. 其他										
(三) 利润分配									-132,389,124.00	-132,389,124.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东) 的分配									-132,389,124.00	-132,389,124.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结 转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留 存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							3,321,060.46			3,321,060.46
2. 本期使用							3,321,060.46			3,321,060.46
(六) 其他										
四、本期期末余额	662,242,560.00			1,114,394,572.55	51,602,767.50			190,534,374.23	1,402,517,512.41	3,318,086,251.69

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	473,232,400.00				1,271,464,600.24	74,532,250.00			149,178,852.28	1,131,824,840.74	2,951,168,443.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	473,232,400.00				1,271,464,600.24	74,532,250.00			149,178,852.28	1,131,824,840.74	2,951,168,443.26
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）	189,292,960.00				-176,809,138.40					40,290,562.95	52,774,384.55
（一）综合收益总额										182,260,282.95	182,260,282.95
（二）所有者投入和 减少资本					12,483,821.60						12,483,821.60
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					12,483,821.60						12,483,821.60
4. 其他											
（三）利润分配										-141,969,720.00	-141,969,720.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股 东）的分配										-141,969,720.00	-141,969,720.00
3. 其他											
（四）所有者权益内 部结转	189,292,960.00				-189,292,960.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	189,292,960.00				-189,292,960.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	662,525,360.00				1,094,655,461.84	74,532,250.00			149,178,852.28	1,172,115,403.69	3,003,942,827.81

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 662,242,560 股，注册资本为 662,242,560.00 元。公司注册地：江苏省常州市，总部地址：江苏省常州市。本公司主要经营活动为：减速机的生产及销售。本公司的母公司为国茂减速机集团有限公司（以下简称“国茂集团”），本公司的实际控制人为徐国忠、沈惠萍和徐彬。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司直接或间接控制的子公司包括：

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

截至 2023 年 6 月 30 日，公司控制的分公司包括：

江苏国茂减速机股份有限公司龙潜机械分公司（以下简称“龙潜分公司”）

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（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。

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

②处置子公司

一般处理方法

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

进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 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，是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

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

—业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

按照上述条件，本公司无指定的这类金融资产。

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

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

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

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：

③终止确认部分的账面价值；

④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。

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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、10 金融工具”

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、10 金融工具”

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见“五、10 金融工具”

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、10 金融工具”

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类和成本

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

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

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

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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	5	5%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

(1). 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2). 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) . 暂停资本化期间

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

(4) . 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见“第十节财务报告五、 42 租赁”

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产的计价方法

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。

③使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地证登记使用年限
软件	5 年	最佳估计数
非专利技术	5 年	预期受益周期
客户关系	10 年	预期受益周期

专利权	10 年、20 年	使用该专利的预期寿命周期
-----	-----------	--------------

④使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

②开发阶段支出资本化的具体条件

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

- 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；
- 完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 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；
- 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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

5 年。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

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

②设定受益计划

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

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**34. 租赁负债**√适用 不适用

详见“第十节 财务报告 五、 42 租赁”。

35. 预计负债√适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

36. 股份支付√适用 不适用

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

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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具 适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

对于在某一时间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). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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。

①本公司作为承租人

a) 使用权资产

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

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

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

本公司按照本附注“五、30 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。

b) 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。

c) 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。

d) 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。

②本公司作为出租人

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

a) 经营租赁会计处理

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

b) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”），规范了单体交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理。明确对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，可以提前执行。		解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
Acorn 公司	注 1
泛凯斯特	15
捷诺传动	15
国茂精密	25

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

Acorn 公司 2023 年 1-6 月亏损，无需缴纳企业所得税。

2. 税收优惠

适用 不适用

江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2022 年认定公司为高新技术企业，有效期为 2022 年至 2024 年，公司 2023 年 1-6 月企业所得税按 15% 的税率缴纳。

江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2020 年认定泛凯斯特为高新技术企业，有效期为 2020 年至 2022 年，目前泛凯斯特高新技术企业资格尚在重新认定中。根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》的规定：“企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。”公司 2023 年 1-6 月企业所得税按 15% 的税率预缴。

江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2022 年认定捷诺传动为高新技术企业，有效期为 2022 年至 2024 年，捷诺传动 2023 年 1-6 月企业所得税按 15% 的税率缴纳。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,343.79	91,120.43
银行存款	827,260,757.47	934,006,411.63
其他货币资金	12,147,687.84	9,983,475.83
合计	839,444,789.10	944,081,007.89
其中：存放在境外的款项总额	332,926.42	593,534.84
存放财务公司存款		

其他说明：银行存款中包含基于实际利率法计提的银行存款利息 7,888,291.67 元。

其中对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	6,427,677.84	5,423,465.83
履约保证金	5,720,000.00	4,560,000.00
合计	12,147,677.84	9,983,465.83

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	580,000,000.00	605,000,000.00
其中：		
理财产品	580,000,000.00	605,000,000.00
合计	580,000,000.00	605,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,965,913.56	40,711,841.32
商业承兑票据	1,262,355.49	1,908,807.24
减：商业承兑汇票坏账准备	63,117.77	95,440.36
合计	34,165,151.28	42,525,208.20

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据		
商业承兑票据	1,678,200.00	
合计	1,678,200.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	454,652,804.82
1 年以内小计	454,652,804.82
1 至 2 年	28,922,038.93
2 至 3 年	15,660,637.34
3 年以上	66,070,824.80
合计	565,306,305.89

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,423,066.29	2.02	11,423,066.29	100.00		11,423,066.29	3.33	11,423,066.29	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	553,883,239.60	97.98	92,149,814.21	16.64	461,733,425.39	331,375,354.34	96.67	72,550,441.59	21.89	258,824,912.75
其中：										
经销商及其推荐的客户	282,095,283.99		26,819,038.80		255,276,245.19	161,697,124.26		19,286,866.91		142,410,257.35
公司直接开发的客户	271,787,955.61		65,330,775.41		206,457,180.20	169,678,230.08		53,263,574.68		116,414,655.40
合计	565,306,305.89	100.00	103,572,880.50		461,733,425.39	342,798,420.63	100.00	83,973,507.88		258,824,912.75

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北国茂减速机销售有限公司	3,417,304.60	3,417,304.60	100.00	预计无法收回
常州文大齿轮箱制造有限公司	1,839,222.75	1,839,222.75	100.00	预计无法收回
保定国茂国泰减速机销售有限公司	1,779,806.10	1,779,806.10	100.00	预计无法收回
安庆市盛立机电有限公司	337,328.95	337,328.95	100.00	预计无法收回
斗善汽车零部件(宁波)有限公司	4,049,403.89	4,049,403.89	100.00	预计无法收回
合计	11,423,066.29	11,423,066.29	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
经销商及其推荐的客户	282,095,283.99	26,819,038.80	9.51
公司直接开发的客户	271,787,955.61	65,330,775.41	24.04
合计	553,883,239.60	92,149,814.21	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

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

其中, 经销商及其推荐的客户计提坏账准备的情况:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	231,475,875.79	11,573,793.79	5.00
1—2 年 (含 2 年)	17,950,196.59	1,795,019.66	10.00
2—3 年 (含 3 年)	9,614,601.52	1,922,920.30	20.00
3 年以上	23,054,610.09	11,527,305.05	50.00
合计	282,095,283.99	26,819,038.80	

其中, 公司直接开发的客户计提坏账准备的情况:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	223,176,929.03	22,317,692.90	10.00

1—2 年（含 2 年）	10,971,842.34	6,583,105.43	60.00
2—3 年（含 3 年）	6,046,035.82	4,836,828.66	80.00
3 年以上	31,593,148.42	31,593,148.42	100.00
合计	271,787,955.61	65,330,775.41	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	83,973,507.88	19,661,717.62		62,345.00		103,572,880.50
合计	83,973,507.88	19,661,717.62		62,345.00		103,572,880.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	62,345.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
河南省矿山起重机有限公司	23,750,429.63	4.20	2,375,042.96
景津装备股份有限公司	14,311,039.62	2.53	715,551.98
青岛国茂立德传动设备有限公司	8,534,790.21	1.51	426,739.51
四川国茂减速机股份有限公司	8,285,074.68	1.47	414,253.73
罗斯（无锡）设备有限公司	7,510,325.75	1.33	751,032.58
合计	62,391,659.89	11.04	4,682,620.76

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	487,520,658.10	554,560,202.89
合计	487,520,658.10	554,560,202.89

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据-银行承兑汇票	554,560,202.89	690,353,050.72	757,392,595.51		487,520,658.10	
合计	554,560,202.89	690,353,050.72	757,392,595.51		487,520,658.10	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,958,658.59	96.21	4,531,666.12	94.34
1至2年	139,110.36	1.92	186,579.12	3.88
2至3年	73,050.58	1.01	23,516.98	0.49
3年以上	62,121.77	0.86	61,737.20	1.29
合计	7,232,941.30	100.00	4,803,499.42	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
常州新奥燃气发展有限公司	1,787,256.35	24.71
旭尚工(广州)贸易有限公司	444,231.99	6.14
伊藤金(青岛)精密机械有限公司	324,000.00	4.48
Ingranaggi Moreali Mario Spa	234,052.60	3.24
苏州市通达链条输送机有限公司	216,000.00	2.99
合计	3,005,540.94	41.56

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,838,870.94	2,260,555.75
合计	2,838,870.94	2,260,555.75

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	1,354,164.04
1 年以内小计	1,354,164.04
1 至 2 年	1,845,528.00
2 至 3 年	151,985.40
3 年以上	60,000.00
合计	3,411,677.44

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,954,494.45	2,464,730.40
备用金	457,182.99	75,608.98
合计	3,411,677.44	2,540,339.38

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	279,783.63			279,783.63
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	339,636.51			339,636.51
本期转回	46,613.64			46,613.64
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	572,806.50			572,806.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	279,783.63	339,636.51	46,613.64			572,806.50
合计	279,783.63	339,636.51	46,613.64			572,806.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
武进国家高新技术产业开发区市政服务中心	保证金	1,723,640.00	1至2年及3年以上	50.52	352,728.00
广西壮族自治区公共资源交易中心	保证金	300,000.00	1年以内	8.79	15,000.00
中天钢铁集团(南通)有限公司	保证金	153,500.00	1年以内及1至2年	4.50	22,675.00
常州市武进区财政局财政专户	保证金	122,146.00	1年以内	3.58	6,107.30
中天钢铁集团有限公司	保证金	104,000.00	1年以内及1至2年	3.05	20,200.00
合计		2,403,286.00		70.44	416,710.30

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	122,078,516.69	8,118,209.41	113,960,307.28	94,733,780.09	5,279,388.35	89,454,391.74
在产品	63,406,202.99	2,750,956.78	60,655,246.21	49,180,442.16	2,140,808.65	47,039,633.51
库存商品	203,097,661.45	25,527,352.36	177,570,309.09	223,849,333.71	21,784,010.21	202,065,323.50
周转材料	6,238,541.96	1,763,022.83	4,475,519.13	5,856,920.68	1,548,393.85	4,308,526.83
半成品	259,394,994.86	31,575,203.63	227,819,791.23	256,539,098.17	25,078,119.34	231,460,978.83
委托加工物资	9,790,088.96	3,051.84	9,787,037.12	7,999,496.91	137,358.51	7,862,138.40
发出商品	1,525,075.10	47,462.72	1,477,612.38	3,182,881.54	42,519.22	3,140,362.32
合计	665,531,082.01	69,785,259.57	595,745,822.44	641,341,953.26	56,010,598.13	585,331,355.13

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,279,388.35	3,407,886.79		569,065.73		8,118,209.41
在产品	2,140,808.65	829,219.44		219,071.31		2,750,956.78
库存商品	21,784,010.21	5,792,564.31		2,049,222.16		25,527,352.36
周转材料	1,548,393.85	283,848.36		69,219.38		1,763,022.83
半成品	25,078,119.34	6,922,602.66		425,518.37		31,575,203.63
委托加工物资	137,358.51	922.91		135,229.58		3,051.84
发出商品	42,519.22	16,420.44		11,476.94		47,462.72
合计	56,010,598.13	17,253,464.91		3,478,803.47		69,785,259.57

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同质保金	1,108,240.46	83,490.23	1,024,750.23	1,030,832.27	74,775.80	956,056.47
合计	1,108,240.46	83,490.23	1,024,750.23	1,030,832.27	74,775.80	956,056.47

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同质保金	8,714.43			预期信用损失
合计	8,714.43			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
经销商及其推荐的客户	546,676.39	27,333.82	5.00
公司直接开发的客户	561,564.07	56,156.41	10.00
合计	1,108,240.46	83,490.23	

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

其中，经销商及其推荐的客户计提坏账准备的情况：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	546,676.39	27,333.82	5.00
合计	546,676.39	27,333.82	

其中，公司直接开发的客户计提坏账准备的情况：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	561,564.07	56,156.41	10.00
合计	561,564.07	56,156.41	

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	511,936.57	353,698.93
未交增值税	3,244,731.82	12,621,470.35
采购返利	2,688,794.19	4,541,956.19
合计	6,445,462.58	17,517,125.47

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏智马科技有限公司	30,200,033.25			1,511,139.50						31,711,172.75	
中重科技(天津)股份有限公司	170,680,591.19			5,373,893.39						176,054,484.58	
小计	200,880,624.44			6,885,032.89						207,765,657.33	
合计	200,880,624.44			6,885,032.89						207,765,657.33	

其他说明
无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
安徽智鸥驱动科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	12,000,000.00	12,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
安徽智鸥驱动科技有限公司					管理层指定	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,481,498.93	2,555,687.71	12,037,186.64
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	9,481,498.93	2,555,687.71	12,037,186.64
(1) 处置			
(2) 其他转出	9,481,498.93	2,555,687.71	12,037,186.64
4. 期末余额			
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	1,072,125.55	102,178.65	1,174,304.20
2. 本期增加金额			
(1) 计提或摊销			
3. 本期减少金额	1,072,125.55	102,178.65	1,174,304.20
(1) 处置			
(2) 其他转出	1,072,125.55	102,178.65	1,174,304.20

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

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,094,431,297.60	933,928,024.45
固定资产清理		
合计	1,094,431,297.60	933,928,024.45

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	515,543,411.43	942,678,381.01	10,823,818.47	77,543,836.28	1,546,589,447.19
2. 本期增加金额	169,411,036.10	45,529,686.96	34,513.27	9,073,184.56	224,048,420.89
(1) 购置			34,513.27	9,073,184.56	9,107,697.83
(2) 在建工程转入	159,929,537.17	45,529,686.96			205,459,224.13
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	9,481,498.93				9,481,498.93
3. 本期减少金额		4,122,396.18	7,000.00	1,272,260.39	5,401,656.57
(1) 处置或报废		4,122,396.18	7,000.00	1,272,260.39	5,401,656.57
4. 期末余额	684,954,447.53	984,085,671.79	10,851,331.74	85,344,760.45	1,765,236,211.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	168,793,227.31	394,025,150.49	6,615,654.21	43,227,390.73	612,661,422.74
2. 本期增加金额	15,263,340.74	37,829,737.70	869,519.74	8,835,157.94	62,797,756.12
(1) 计提	14,191,215.19	37,829,737.70	869,519.74	8,835,157.94	61,725,630.57
(2) 投资性房地产转入	1,072,125.55				1,072,125.55
3. 本期减少金额		3,459,651.55	6,650.00	1,187,963.40	4,654,264.95
(1) 处置或报废		3,459,651.55	6,650.00	1,187,963.40	4,654,264.95
4. 期末余额	184,056,568.05	428,395,236.64	7,478,523.95	50,874,585.27	670,804,913.91
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	500,897,879.48	555,690,435.15	3,372,807.79	34,470,175.18	1,094,431,297.60
2. 期初账面价值	346,750,184.12	548,653,230.52	4,208,164.26	34,316,445.55	933,928,024.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	140,203,965.57	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,903,157.46	146,457,400.54
工程物资		
合计	37,903,157.46	146,457,400.54

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产160万件齿轮项目	18,516,814.14		18,516,814.14			
研发中心建设项目	2,383,185.82		2,383,185.82			
建筑工程				105,353,585.22		105,353,585.22

在安装设备	16,271,198.92		16,271,198.92	40,936,834.20		40,936,834.20
在调试软件	130,188.67		130,188.67	130,188.67		130,188.67
其他	601,769.91		601,769.91	36,792.45		36,792.45
合计	37,903,157.46		37,903,157.46	146,457,400.54		146,457,400.54

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	期末 余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
年产 160 万 件齿轮项目	300,000,000.00		20,013,274.31	1,496,460.17		18,516,814.14	48.22	46.12				募集资金
研发中心建 设项目	50,000,000.00		3,019,911.47	339,380.52	297,345.13	2,383,185.82	33.22	33.28				募集资金
建筑工程		105,353,585.22	54,575,951.95	159,929,537.17								自有资金
在安装设备		40,936,834.20	19,028,210.99	43,693,846.27		16,271,198.92						自有资金
在调试软件		130,188.67	395,583.58		395,583.58	130,188.67						自有资金
其他		36,792.45	5,985,913.60		5,420,936.14	601,769.91						自有资金
合计	350,000,000.00	146,457,400.54	103,018,845.90	205,459,224.13	6,113,864.85	37,903,157.46	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,669,821.79	5,669,821.79
2. 本期增加金额	354,857.14	354,857.14
新增租赁	354,857.14	354,857.14
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,024,678.93	6,024,678.93
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,265,585.50	3,265,585.50
2. 本期增加金额	1,312,045.45	1,312,045.45
(1) 计提	1,312,045.45	1,312,045.45
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,577,630.95	4,577,630.95
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		

四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,447,047.98	1,447,047.98
2. 期初账面价值	2,404,236.29	2,404,236.29

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	客户关系	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	199,795,740.20	3,617,913.26	9,599,697.10	36,807,930.74	8,894,046.58	258,715,327.88
2. 本期增加金额	2,555,687.71			692,928.71		3,248,616.42
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				692,928.71		692,928.71
(5) 投资性房地产转入	2,555,687.71					2,555,687.71
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	202,351,427.91	3,617,913.26	9,599,697.10	37,500,859.45	8,894,046.58	261,963,944.30
二、累计摊销						
1. 期初余额	32,191,396.33	939,043.85	3,212,665.53	15,316,578.66	2,001,160.42	53,660,844.79
2. 本期增加金额	2,201,077.57	628,012.86	459,969.72	2,377,893.80	444,702.30	6,111,656.25
(1) 计提	2,098,898.92	628,012.86	459,969.72	2,377,893.80	444,702.30	6,009,477.60
(2) 投资性房地产转入	102,178.65					102,178.65
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	34,392,473.90	1,567,056.71	3,672,635.25	17,694,472.46	2,445,862.72	59,772,501.04
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						

1. 期末账面价值	167,958,954.01	2,050,856.55	5,927,061.85	19,806,386.99	6,448,183.86	202,191,443.26
2. 期初账面价值	167,604,343.87	2,678,869.41	6,387,031.57	21,491,352.08	6,892,886.16	205,054,483.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
泛凯斯特	8,505,555.29					8,505,555.29
合计	8,505,555.29					8,505,555.29

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
泛凯斯特	4,017,977.07					4,017,977.07
合计	4,017,977.07					4,017,977.07

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

泛凯斯特主要经营铸件的制造、加工等业务，主要现金流独立于其他资产或资产组的现金流入，因此将该公司与商誉相关的经营资产作为一个资产组。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间、食堂装修等	28,031,406.73	5,420,936.14	3,778,613.07		29,673,729.80
合计	28,031,406.73	5,420,936.14	3,778,613.07		29,673,729.80

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	172,950,846.85	26,747,565.18	139,381,954.97	21,617,074.03
内部交易未实现利润	273,878.50	41,081.78	650,685.67	97,602.85
可抵扣亏损	61,064,272.72	11,394,758.48	52,260,281.19	9,169,634.84
资产增值（注）	43,296,257.00	6,494,438.55	44,357,210.30	6,653,581.55
递延收益	65,106,061.33	9,765,909.20	68,498,925.33	10,274,838.80
股份支付	84,626,146.68	12,693,922.00	69,593,581.45	10,439,037.22
产品质量保证	2,834,058.21	425,108.73	2,709,288.77	406,393.32
租赁负债	612,551.74	91,882.76		
合计	430,764,073.03	67,654,666.68	377,451,927.68	58,658,162.61

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

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,732,701.27	709,905.19	5,115,988.59	767,398.29
固定资产折旧抵扣差异	29,095,185.18	4,364,277.78	30,653,014.21	4,597,952.13
利息收入	7,888,291.67	1,183,243.75		
使用权资产	1,447,047.98	217,057.19		
合计	43,163,226.10	6,474,483.91	35,769,002.80	5,365,350.42

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

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,764,578.72	61,890,087.97	4,597,952.13	54,060,210.48
递延所得税负债	5,764,578.72	709,905.19	4,597,952.13	767,398.29

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	18,714,487.46	18,412,925.43
合计	18,714,487.46	18,412,925.43

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	15,355,065.77		15,355,065.77	29,346,349.32		29,346,349.32
合计	15,355,065.77		15,355,065.77	29,346,349.32		29,346,349.32

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	571,298,677.84	618,134,665.83
合计	571,298,677.84	618,134,665.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	443,042,286.59	353,692,194.04
1—2 年（含 2 年）	5,405,124.61	5,121,143.05
2—3 年（含 3 年）	1,349,094.95	1,457,460.81
3 年以上	648,382.26	478,092.02
合计	450,444,888.41	360,748,889.92

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	58,070,935.83	116,916,957.89
合计	58,070,935.83	116,916,957.89

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	72,494,758.80	63,836,189.78
合计	72,494,758.80	63,836,189.78

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,967,012.00	154,306,138.35	156,575,222.05	38,697,928.30
二、离职后福利-设定提存计划	1,415,467.82	10,434,348.64	10,400,466.02	1,449,350.44
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	42,382,479.82	164,740,486.99	166,975,688.07	40,147,278.74

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,377,034.11	138,749,821.38	140,945,172.95	37,181,682.54
二、职工福利费		6,176,036.18	6,176,036.18	
三、社会保险费	834,766.17	5,746,806.98	5,814,726.59	766,846.56
其中：医疗保险费	688,815.16	4,714,623.13	4,786,448.79	616,989.50
工伤保险费	77,170.97	526,424.47	523,912.83	79,682.61
生育保险费	68,780.04	505,759.38	504,364.97	70,174.45
四、住房公积金	682,860.05	3,320,135.48	3,325,091.96	677,903.57
五、工会经费和职工教育经费	72,351.67	313,338.33	314,194.37	71,495.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,967,012.00	154,306,138.35	156,575,222.05	38,697,928.30

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	1,372,637.54	10,178,182.23	10,145,519.50	1,405,300.27
2、失业保险费	42,830.28	256,166.41	254,946.52	44,050.17
3、企业年金缴费				
合计	1,415,467.82	10,434,348.64	10,400,466.02	1,449,350.44

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,719,080.64	4,614,693.70
企业所得税	10,160,994.11	13,937,593.69
个人所得税	231,247.73	597,795.15
城市维护建设税	809,627.70	418,661.29
房产税	1,451,420.03	1,462,291.15
教育费附加	578,305.51	299,043.78
土地使用税	872,835.01	872,835.01
印花税	224,694.94	212,357.28
环境保护税	78,307.24	
合计	25,126,512.91	22,415,271.05

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,858,811.37	2,935,510.00
其他应付款	55,780,307.68	55,236,297.50
合计	60,639,119.05	58,171,807.50

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,858,811.37	2,935,510.00
合计	4,858,811.37	2,935,510.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	51,025,307.48	52,741,297.50
保证金	4,755,000.20	2,495,000.00
合计	55,780,307.68	55,236,297.50

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	612,551.74	2,021,249.77
合计	612,551.74	2,021,249.77

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	9,418,784.09	8,293,370.19
合计	9,418,784.09	8,293,370.19

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以上到期的租赁负债		508,273.79
合计		508,273.79

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

适用 不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	2,709,288.77	2,834,058.21	尚未结算
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,709,288.77	2,834,058.21	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,498,925.33		3,392,864.00	65,106,061.33	与资产相关
合计	68,498,925.33		3,392,864.00	65,106,061.33	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
高精度减速机传动设备的研发和生产	22,114,933.33			624,900.00		21,490,033.33	与资产相关
GR/F59-139 减速电机研发及产业化	237,500.00			15,000.00		222,500.00	与资产相关
年产 35 万台减速机项目	27,182,000.00			2,172,000.00		25,010,000.00	与资产相关
年产 160 万件齿轮项目	3,290,000.00			205,100.00		3,084,900.00	与资产相关
5G+个性定制化减速机应用项目	4,500,000.00			262,800.00		4,237,200.00	与资产相关
土地奖励	11,174,492.00			113,064.00		11,061,428.00	与资产相关
合计	68,498,925.33			3,392,864.00		65,106,061.33	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	662,242,560.00						662,242,560.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,068,006,395.15			1,068,006,395.15
其他资本公积	37,028,686.60	9,332,114.09		46,360,800.69
合计	1,105,035,081.75	9,332,114.09		1,114,367,195.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期股份支付分摊计入资本公积-其他 8,289,240.27 元。

(2) 本期股权激励计提费用与未来预计税务允许抵扣金额差额部分确认递延所得税资产，调增资本公积-其他 1,042,873.82 元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

股权激励库存股	52,741,297.50		1,138,530.00	51,602,767.50
合计	52,741,297.50		1,138,530.00	51,602,767.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期派发 2022 年度权益对应未解锁的限制性股票，减少库存股 1,138,530.00 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-154,489.86	-178,205.38				-178,205.38		-332,695.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-154,489.86	-178,205.38				-178,205.38		-332,695.24
其他综合收益合计	-154,489.86	-178,205.38				-178,205.38		-332,695.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		5,092,070.95	5,092,070.95	
合计		5,092,070.95	5,092,070.95	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	190,534,374.23			190,534,374.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	190,534,374.23			190,534,374.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,364,566,097.10	1,133,904,929.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,364,566,097.10	1,133,904,929.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	171,386,604.38	413,896,132.25
减：提取法定盈余公积		41,355,521.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	132,389,124.00	141,879,442.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,403,563,577.48	1,364,566,097.10

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

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

本期受部分限制性股票激励对象离职影响，现金红利 59,388.00 元无需派发，实际分配普通股股利 132,389,124.00 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,319,912,579.65	980,775,592.84	1,332,187,505.41	994,938,599.45
其他业务	18,870,010.48	3,535,765.61	14,566,823.80	1,083,243.71
合计	1,338,782,590.13	984,311,358.45	1,346,754,329.21	996,021,843.16

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	金额	合计
商品类型		
减速机	1,282,609,668.49	1,282,381,250.65
配件及其他	37,302,911.16	37,531,329.00
合计	1,319,912,579.65	1,319,912,579.65
按经营地区分类		
内销	1,312,391,018.70	1,312,391,018.70
外销	7,521,560.95	7,521,560.95
合计	1,319,912,579.65	1,319,912,579.65
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	1,319,912,579.65	1,319,912,579.65
在某一时段内确认		
合计	1,319,912,579.65	1,319,912,579.65
合计	1,319,912,579.65	1,319,912,579.65

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

① 内销收入

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

② 外销收入

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

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,550,371.28	3,977,092.52
教育费附加	2,535,979.49	2,840,780.36
房产税	2,903,740.23	2,869,683.92
土地使用税	1,745,670.02	1,628,760.02
印花税	434,199.48	310,227.06
环境保护税	162,502.07	
合计	11,332,462.57	11,626,543.88

其他说明：

上表中，教育费附加包括教育费附加及地方教育费附加。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,961,162.41	30,307,383.75
业务招待费	5,004,104.84	4,047,818.22
差旅费	1,152,061.00	904,578.98
售后服务费	3,058,418.05	1,675,876.95
其他	2,547,089.17	3,074,207.33
合计	42,722,835.47	40,009,865.23

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,722,731.22	18,159,780.96
股份支付	8,289,240.27	17,979,618.86
办公费	3,263,862.87	2,397,014.89
差旅费	1,138,396.26	465,225.14
无形资产摊销	5,055,499.32	4,093,263.95
业务招待费	3,528,761.75	1,038,220.87
折旧	4,260,941.86	3,468,472.34
中介费	2,550,645.95	2,197,794.61
其他	3,022,203.84	2,119,673.31
合计	51,832,283.34	51,919,064.93

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料	34,323,228.14	32,111,808.12
职工薪酬	24,049,831.87	26,477,056.01
折旧	6,522,036.13	7,464,751.68
其他	421,729.95	478,437.12
合计	65,316,826.09	66,532,052.93

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	123,168.22	447,180.29
利息收入	-12,929,342.50	-6,221,650.72
汇兑损益	15.64	41,874.77
其他	303,829.50	356,946.60
合计	-12,502,329.14	-5,375,649.06

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,780,164.00	2,629,485.00
代扣个人所得税手续费	410,563.93	436,820.20
合计	7,190,727.93	3,066,305.20

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,885,032.89	9,663,173.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	11,219,930.57	14,178,280.04

合计	18,104,963.46	23,841,453.63
----	---------------	---------------

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	32,322.59	-36,815.61
应收账款坏账损失	-19,655,015.04	-13,076,583.05
其他应收款坏账损失	-293,022.87	39,968.94
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-19,915,715.32	-13,073,429.72

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,741,269.86	-5,207,505.72
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-8,714.43	-15,922.00
合计	-13,749,984.29	-5,223,427.72

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-535,243.28	14,114.54
合计	-535,243.28	14,114.54

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		784,018.00	
赔偿金收入	951,509.56	1,300,373.67	951,509.56
其他	523,657.83	478,231.97	523,657.83
合计	1,475,167.39	2,562,623.64	1,475,167.39

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
以工代训补贴		1,000.00	与收益相关
职业技能培训奖励		423,500.00	与收益相关
稳岗补贴		307,442.00	与收益相关
党费返还		2,076.00	与收益相关
高企入库补贴		50,000.00	与收益相关
合计		784,018.00	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	175.33	286.87	

其中：固定资产处置损失	175.33	286.87	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	4,839.47	3,378.99	
合计	5,014.80	3,665.86	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,656,813.35	26,360,607.01
递延所得税费用	-6,844,496.77	-8,213,763.07
合计	17,812,316.58	18,146,843.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	188,334,054.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,251,080.20
子公司适用不同税率的影响	-719,051.92
调整以前期间所得税的影响	24,430.70
非应税收入的影响	-1,032,754.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	554,635.99
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	169,436.70
研发费用加计扣除的影响	-9,435,460.16
所得税费用	17,812,316.58

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,387,300.00	3,784,018.00
利息收入	5,081,805.51	6,221,650.72
往来款	3,512,659.50	
收回用于担保的金额		3,487,162.11
其他	724,015.22	924,580.17
合计	12,705,780.23	14,417,411.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	34,744,958.09	32,590,245.24
业务招待费	8,532,866.59	5,086,039.09
支付用于担保的金额	2,164,212.01	
差旅费	2,290,457.26	1,369,804.12
办公费	3,395,465.50	2,568,061.64
咨询费	2,550,645.95	2,328,666.61
售后服务费	2,934,070.73	2,322,838.43
其他	6,994,795.31	6,098,822.18
合计	63,607,471.44	52,364,477.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款项	2,381,358.66	1,605,432.38
支付限制性股票回购款	577,460.02	1,695,360.00
合计	2,958,818.68	3,300,792.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	170,521,737.86	179,057,737.91
加：资产减值准备	13,781,364.02	4,675,110.38
信用减值损失	19,924,429.75	13,656,282.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,725,630.57	58,096,003.91
使用权资产摊销	1,312,045.45	982,583.80
无形资产摊销	6,009,477.60	5,425,095.56
长期待摊费用摊销	3,778,613.07	3,234,700.27
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）	535,243.28	-14,114.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	175.33	286.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	123,168.22	
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,104,963.46	-23,841,453.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,829,877.49	-3,158,639.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-57,493.10	-27,471.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,189,128.75	26,383,398.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-151,085,401.31	54,665,518.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,604,538.40	-319,269,645.28
其他	9,332,114.09	12,951,966.64
经营活动产生的现金流量净额	66,172,596.73	12,817,359.97
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	819,408,819.59	1,317,550,851.87
减：现金的期初余额	934,097,542.06	786,768,929.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-114,688,722.47	530,781,922.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	819,408,819.59	934,097,542.06
其中：库存现金	36,343.79	91,120.43
可随时用于支付的银行存款	819,372,465.80	934,006,411.63
可随时用于支付的其他货币资金	10.00	10.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	819,408,819.59	934,097,542.06
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		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,147,677.84	保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	12,147,677.84	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			

欧元			
港币			
应收账款	-	-	115,904.53
其中：美元	2,468.58	7.2258	17,837.47
欧元	12,449.64	7.8771	98,067.06
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高精度减速机传动设备的研发和生产	21,490,033.33	递延收益	624,900.00
GR/F59-139 减速电机研发及产业化	222,500.00	递延收益	15,000.00
年产 35 万台减速机项目	25,010,000.00	递延收益	2,172,000.00
年产 160 万件齿轮项目	3,084,900.00	递延收益	205,100.00
5G+个性化定制化减速机应用项目	4,237,200.00	递延收益	262,800.00
土地奖励	11,061,428.00	递延收益	113,064.00
单项冠军产品企业	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
职业技能等级补贴（数控车工中级）	52,500.00	其他收益	52,500.00
2021 年度科技奖励资金	408,400.00	其他收益	408,400.00
2022 年常州市节能及发展循环经济专项资金（第二批）	150,000.00	其他收益	150,000.00
绿色工厂	200,000.00	其他收益	200,000.00
研发投入奖励	1,122,000.00	其他收益	1,122,000.00
扩岗补贴	18,000.00	其他收益	18,000.00
常州市紧缺人才补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
2023 年常州市创新发展专项（2022 年度创新主体培育）资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
科技奖励	12,400.00	其他收益	12,400.00
以工代训	4,000.00	其他收益	4,000.00
工会经费返还	30,000.00	其他收益	30,000.00

合计	68,493,361.33		6,780,164.00
----	---------------	--	--------------

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
Acorn 公司	美国	美国	贸易	100		设立
泛凯斯特	镇江	镇江	生产、销售	51		非同一控制合并
捷诺传动	常州	常州	生产、销售	100		设立
国茂精密	常州	常州	生产、销售	95		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	207,765,657.33	200,880,624.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	6,885,032.89	20,278,472.17
—其他综合收益		
—综合收益总额	6,885,032.89	20,278,472.17

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户或客户组设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

（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。本公司报告期内无借款，无利率风险。

2、汇率风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			580,000,000.00	580,000,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）理财产品			580,000,000.00	580,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）应收款项融资			487,520,658.10	487,520,658.10
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			12,000,000.00	12,000,000.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			1, 079, 520, 658. 10	1, 079, 520, 658. 10
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
国茂集团	江苏省常州市	投资	50,000.00	50.40	50.40

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是徐国忠、沈惠萍和徐彬

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

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

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
常州市国泰铸造有限公司	采购商品	3,042,839.16	7,688,000.00	否	3,924,965.53
江苏智马科技有限公司	采购商品	15,651,530.22	不适用	否	18,708,385.64
国茂集团	采购商品	1,333,806.01	7,200,000.00	否	1,063,595.87
国茂集团	接受劳务	837,967.58		否	618,343.52

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中重科技（天津）股份有限公司	出售商品		1,697,465.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
国茂集团	房屋建筑物					2,381,358.66	1,685,704.00	123,168.22	89,363.75	354,857.14	1,548,687.23

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

2018 年 11 月起，国茂集团将包括员工宿舍在内的部分建筑出租给常州沃达供应链管理有限公司（与公司不存在关联关系）。公司 2023 年 1-6 月向常州沃达供应链管理有限公司租赁员工宿舍，租金为 706,692.00 元。上述交易按照实质重于形式原则认定为关联交易，关联交易金额已包含上述交易金额。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	278.47	292.96

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中重科技（天津）股份有限公司	606,453.50	60,645.35	606,453.50	30,322.68
其他流动资产	常州市国泰铸造有限公司	10,324.91		25,940.04	
其他流动资产	江苏智马科技有限公司	55,631.74		105,786.79	

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常州市国泰铸造有限公司	1,273,285.13	2,493,964.93
应付账款	江苏智马科技有限公司	5,489,767.50	2,968,906.85
应付账款	国茂集团	194,961.50	383,986.95
一年内到期的非流动负债	国茂集团	612,551.74	2,021,249.77
租赁负债	国茂集团		508,273.79

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

控股股东、实际控制人及其一致行动人、相关承诺详见“第六节 一（一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项”。

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以 Black-Scholes 模型作为定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	95,013,541.62
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,289,240.27

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 06 月 30 日，公司货币资金中有 5,720,000.00 元作为保函保证金，有 6,427,677.84 元作为银行承兑汇票保证金。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	421,798,437.28
1 年以内小计	421,798,437.28
1 至 2 年	28,955,126.47
2 至 3 年	16,225,718.40
3 年以上	65,145,867.64
合计	532,125,149.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,373,662.40	1.39	7,373,662.40	100.00		7,373,662.40	2.33	7,373,662.40	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	524,751,487.39	98.61	88,895,866.17	16.94	435,855,621.22	308,608,361.56	97.67	69,742,742.90	22.60	238,865,618.66
其中：										
经销商及其推荐的客户	271,842,175.08		26,305,531.90		245,536,643.18	156,352,605.89		19,019,358.59		137,333,247.30
公司直接开发的客户	248,525,324.71		62,590,334.27		185,934,990.44	147,885,239.83		50,723,384.31		97,161,855.52
合并范围内关联方	4,383,987.60				4,383,987.60	4,370,515.84				4,370,515.84
合计	532,125,149.79	/	96,269,528.57	/	435,855,621.22	315,982,023.96	/	77,116,405.30	/	238,865,618.66

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北国茂减速机销售有限公司	3,417,304.60	3,417,304.60	100.00	预计无法收回
常州文大齿轮箱制造有限公司	1,839,222.75	1,839,222.75	100.00	预计无法收回
保定国茂国泰减速机销售有限公司	1,779,806.10	1,779,806.10	100.00	预计无法收回
安庆市盛立机电有限公司	337,328.95	337,328.95	100.00	预计无法收回

合计	7,373,662.40	7,373,662.40	100.00	/
----	--------------	--------------	--------	---

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
经销商及其推荐的客户	271,842,175.08	26,305,531.90	9.68
公司直接开发的客户	248,525,324.71	62,590,334.27	25.18
合并范围内关联方	4,383,987.60		
合计	524,751,487.39	88,895,866.17	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	77,116,405.30	19,215,468.27		62,345.00		96,269,528.57
合计	77,116,405.30	19,215,468.27		62,345.00		96,269,528.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	62,345.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明:

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
河南省矿山起重机有限公司	23,750,429.63	4.46	2,375,042.96
景津装备股份有限公司	14,311,039.62	2.69	715,551.98
四川国茂减速机股份有限公司	8,261,296.68	1.55	413,064.83
徐州徐工物资供应有限公司	7,461,247.99	1.40	446,637.40
深圳市三智传动设备有限公司	7,326,467.00	1.38	732,646.70
合计	61,110,480.92	11.48	4,682,943.87

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,922,002.64	38,016,915.76
合计	37,922,002.64	38,016,915.76

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	7,815,794.04
1 年以内小计	7,815,794.04
1 至 2 年	122,382.00
2 至 3 年	30,138,185.40
3 年以上	60,000.00
合计	38,136,361.44

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	36,600,000.00	37,394,838.71
保证金	1,199,478.45	722,784.40
备用金	336,882.99	70,608.98
合计	38,136,361.44	38,188,232.09

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2023年1月1日余额	171,316.33			171,316.33
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	89,656.11			89,656.11
本期转回	46,613.64			46,613.64
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	214,358.80			214,358.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
其他应收款	171,316.33	89,656.11	46,613.64		214,358.80
合计	171,316.33	89,656.11	46,613.64		214,358.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
泛凯斯特汽车零部件(江苏)有限公司	关联方借款	36,600,000.00	1至3年	95.97	
广西壮族自治区公共资源交易中心	保证金	300,000.00	1年以内	0.79	15,000.00
武进国家高新技术产业开发区区市政服务中心	保证金	223,640.00	1至2年及3年以上	0.59	52,728.00
中天钢铁集团(南通)有限公司	保证金	153,500.00	1年以内及1至2年	0.40	22,675.00
中天钢铁集团有限公司	保证金	104,000.00	1年以内及1至2年	0.27	20,200.00
合计	/	37,381,140.00	/	98.02	110,603.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	358,347,154.14	13,963,778.00	344,383,376.14	327,052,434.35	13,963,778.00	313,088,656.35
对联营、合营企业投资	207,765,657.33		207,765,657.33	200,880,624.44		200,880,624.44
合计	566,112,811.47	13,963,778.00	552,149,033.47	527,933,058.79	13,963,778.00	513,969,280.79

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Acorn 公司	13,963,778.00			13,963,778.00		13,963,778.00
泛凯斯特	16,012,329.01	103,588.02		16,115,917.03		
捷诺传动	227,076,327.34	31,191,131.77		258,267,459.11		
国茂精密	70,000,000.00			70,000,000.00		
合计	327,052,434.35	31,294,719.79		358,347,154.14		13,963,778.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

江苏智马科技有限公司	30,200,033.25			1,511,139.50						31,711,172.75	
中重科技(天津)股份有限公司	170,680,591.19			5,373,893.39						176,054,484.58	
小计	200,880,624.44			6,885,032.89						207,765,657.33	
合计	200,880,624.44			6,885,032.89						207,765,657.33	

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,239,007,585.63	919,644,479.73	1,230,331,527.06	912,847,341.93
其他业务	19,362,998.06	3,054,836.22	15,305,251.78	1,911,607.56
合计	1,258,370,583.69	922,699,315.95	1,245,636,778.84	914,758,949.49

(2). 合同产生的收入情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	金额	合计
商品类型		
减速机	1,215,644,246.87	1,215,554,054.40
配件其他	23,363,338.76	23,453,531.23
合计	1,239,007,585.63	1,239,007,585.63
按经营地区分类		
内销	1,232,942,210.35	1,232,942,210.35
外销	6,065,375.28	6,065,375.28
合计	1,239,007,585.63	1,239,007,585.63
在某一时点确认	1,239,007,585.63	1,239,007,585.63
合计	1,239,007,585.63	1,239,007,585.63

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

①内销收入

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

②外销收入

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

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	6,885,032.89	9,663,173.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品	11,219,930.57	14,178,280.04
合计	18,104,963.46	23,841,453.63

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-535,418.61	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,780,164.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	210,596.23	
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		
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		
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	11,219,930.57	

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	1,470,327.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,837,603.68	
少数股东权益影响额（税后）	69,145.05	
合计	16,238,851.38	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.20	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.71	0.24	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：徐国忠

董事会批准报送日期：2023年8月25日

修订信息

适用 不适用