

宁波东力股份有限公司

2023 年年度报告

【2024 年 4 月】

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员均保证年度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人宋济隆、主管会计工作负责人周伟民及会计机构负责人（会计主管人员）傅光秀声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，详细内容见本报告中“第三节 管理层讨论与分析（十一）公司未来发展的展望”中“可能面临的风险”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任	36
第六节 重要事项	38
第七节 股份变动及股东情况	44
第八节 优先股相关情况	49
第九节 债券相关情况	50
第十节 财务报告	51

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有立信中联会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公司公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、宁波东力	指	宁波东力股份有限公司
东力传动	指	宁波东力传动设备有限公司
欧尼克、欧尼克科技	指	宁波欧尼克科技有限公司
欧尼克自动门	指	宁波欧尼克自动门有限公司
东力工程	指	宁波高新区东力工程技术有限公司
东力高精	指	宁波东力高精减速机有限公司
四川东力	指	四川中德东力工程技术有限公司
东力物资	指	宁波东力物资有限公司
东力电驱	指	宁波东力电驱科技有限公司
邯郸东力	指	邯郸市东力传动设备服务有限公司
湖南东力	指	湖南东力传动设备有限公司
欧曼门业	指	宁波欧曼门业有限公司
欧尼克医用门	指	宁波欧尼克医用门有限公司
佳和小贷	指	宁波江北佳和小额贷款股份有限公司
东力集团	指	东力控股集团有限公司
立信中联、立信中联会计师事务所	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《宁波东力股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	宁波东力	股票代码	002164
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波东力股份有限公司		
公司的中文简称	宁波东力		
公司的外文名称（如有）	NINGBO DONLY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DONLY		
公司的法定代表人	宋济隆		
注册地址	浙江省宁波市江北区银海路 1 号		
注册地址的邮政编码	315033		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省宁波市江北区银海路 1 号		
办公地址的邮政编码	315033		
公司网址	http://www.donly.com		
电子信箱	zq@donly.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许行	金雁
联系地址	浙江省宁波市江北区银海路 1 号	浙江省宁波市江北区银海路 1 号
电话	0574-87587000	0574-87398877
传真	0574-87587999	0574-87587999
电子信箱	zq@donly.com	zq@donly.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《上海证券报》 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	浙江省宁波市江北区银海路 1 号公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	913302007048664514
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	天津市南开区滨水西道 333 号万豪大厦 C 座 10 层
签字会计师姓名	舒国平、李诗雨

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年
		调整前	调整后	调整后	
营业收入（元）	1,487,224,529.52	1,468,410,958.32	1,468,410,958.32	1.28%	1,614,661,779.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,420,252.74	328,118,277.90	328,118,277.90	-87.68%	332,656,350.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,223,870.52	55,799,698.57	55,799,698.57	-44.04%	151,062,671.94
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,850,595.16	-18,825,804.63	-18,825,804.63	380.73%	204,691,901.81
基本每股收益（元/股）	0.08	0.62	0.62	-87.10%	0.63
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.62	0.62	-87.10%	0.63
加权平均净资产收益率	3.09%	29.21%	29.21%	减少 26.12 个百分点	41.96%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减	2021 年末
		调整前	调整后	调整后	
总资产（元）	2,321,119,820.28	2,309,938,635.00	2,316,087,239.21	0.22%	2,357,777,498.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,327,357,545.83	1,287,549,693.09	1,287,549,693.09	3.09%	959,380,661.16

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 16 号》，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，并将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。执行上述会计政策的主要影响如下：

合并比较财务报表的相关项目调整如下：

单位：元

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日（合并）		
	调整前	调整金额	调整后
资产负债表项目：			
递延所得税资产	19,015,253.03	6,148,604.21	25,163,857.24
递延所得税负债	1,186,076.47	6,148,604.21	7,334,680.68

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	330,417,447.12	391,473,110.03	383,408,657.35	381,925,315.02
归属于上市公司股东的净利润	8,943,952.15	11,733,418.60	9,675,964.29	10,066,917.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,058,483.52	9,013,405.52	10,295,839.42	10,856,142.06
经营活动产生的现金流量净额	-85,260,291.55	15,777,003.59	39,454,249.60	82,879,633.52

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-72,301.05	3,284,018.79	215,862,420.61	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	16,277,845.15	21,466,277.65	13,831,055.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-29,124.91	-78,177.39	93,506.29	
委托他人投资或管理资产的损益			42,934.68	
债务重组损益	-722,092.87	-246,600.00	-1,032,787.57	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,689,825.90	-98,630,850.00	-12,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,328,044.20	32,042,775.85	-861,004.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	891,003.66	317,768,299.65	-59,335.92	
减：所得税影响额	2,131,208.80	3,287,834.86	34,248,586.62	
少数股东权益影响额（税后）	-131.14	-669.64	34,523.84	
合计	9,196,382.22	272,318,579.33	181,593,678.61	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☑适用 ☐不适用

报告期内，公司处置子公司股权产生投资收益 891,003.66 元，处置子公司股权活动与公司正常经营业务无直接关系且具有偶发性，因此将其计入“其他符合非经常性损益定义的损益项目”列报。

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☑不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

根据《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于制造业门类下的通用设备制造业（行业代码：C34）。

通用设备制造业属于装备制造业的重要组成部分，是为国民经济各部门以及国防和基础设施建设提供装备的先进制造产业，对各个领域的装备需求提供了核心支持，是国民经济中最核心的基础产业之一，也是我国高端装备制造业发展过程中的重要环节。近年来，行业面临的挑战与机遇并存，国家持续深入贯彻振兴装备制造业的产业政策，产业升级趋势加快，制造业向高端化、智能化、绿色化方向升级取得了明显成效，国内制造业企业技术研发实力持续增强，产品性能不断提升，国产替代逐步明显，行业集中度呈现提升趋势，国内大型市场企业份额不断提升。

2023 年是全面贯彻党的二十大精神的开局之年，我国经济总体稳定向好，新动能成长壮大，工业生产稳步回升，装备制造业增长较快，韧性强、潜力大。根据国家统计局发布的相关数据，2023 年，我国规模以上工业企业实现利润 76858 亿元，比上年下降 2.3%，但是降幅比 2022 年收窄 1.7 个百分点，继续保持恢复态势，其中装备制造业利润实现正增长，增速为 4.1%，比上年加快 2.4 个百分点，拉动规上工业利润增长 1.4 个百分点，对工业企业利润恢复的支撑作用进一步增强。通用设备制造业利润同比增长 10.3%，发展态势强劲可观。2023 年，全年规模以上工业中，装备制造业增加值比上年增长 6.8%，占规模以上工业增加值比重为 33.6%，其中通用设备制造业增加值比上年增长 4.6%。

2023 年，浙江省多措并举，进一步推动了行业的发展。2023 年 3 月印发了《2023 年全省装备制造业发展工作要点》，围绕数字赋能、产业集群建设、强化规范管理、提升服务能力等多方面为全省装备制造业的发展提供重要支撑。2023 年浙江省装备制造业实现增加值 10347 亿元，比上年增长 9.4%，首次迈上万亿元新台阶，占全省规模以上工业增加值比重达 46.2%，再创新高，对规上工业增长贡献率达 69.7%。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、齿轮传动设备：产品包括专用齿轮、非标齿轮、标准齿轮的传动设备，营销模式以直销和经销并重，生产模式为以销定产，产品广泛应用于冶金、矿山、建材、环保、电力、水利等行业。

2、电驱动设备：产品包括高效电机和冶金、起重、辊道、变频、制动、防爆、永磁等特种电机，营销模式以直销和经销并重，生产模式为以销定产，产品广泛应用于冶金、起重、建材、化工、煤炭等行业。

3、门控系统：产品包括手术室自动门、通道自动门、防辐射自动门、病房自动门、紧急疏散门、自动重叠门等自动化门控装置，营销模式以直销和经销并重，生产模式为以销定产，产品应用于医院、药企、写字楼等行业。

三、核心竞争力分析

1、能够满足客户多元化需求

公司针对不同客户群体设计开发制造多样化、个性化产品，系统化满足客户需求，在全面服务客户多样化需求上具有优势。

2、高效生产和质量控制能力

公司将质量管理体系内化于数字化工厂建设中，将信息技术与生产制造进一步融合，打造数字化运营和分析平台建设，通过信息化手段将设计研发、生产制造、试验检测、售后服务等流程深化到公司各个运营环节，提高生产效率和产品质量，提升响应速度，优化服务品质。

3、卓越的市场开拓能力

公司专注于高端市场，根据符合客户个性化需求的产品特点和客户地域分布，建立了“直销+经销”的营销模式，产品销售网络遍布全国 32 个省、自治区、直辖市，并出口欧洲、美洲、非洲、东南亚、澳大利亚等国家和地区，在全球范围内拥有一批稳定且优质的客户群体。与众多的世界 500 强企业建立了长期的战略合作伙伴关系。

4、雄厚的技术创新能力

公司目前拥有专利 145 项，其中发明专利 23 项。拥有两家高新技术企业，建有国家级博士后科研工作站、浙江省企业技术中心、浙江省级企业研究院、东力传动省级高新技术企业研究开发中心，与知名院校建立长期的科研合作，通过多年积累掌握了先进的硬齿面齿轮制造技术、高效电机制造技术、模块化减速机集成技术和医用门智能控制技术。东力传动作为组长单位负责起草了“浙江制造”标准《F/K/R/S 系列模块化减速机》，2023 年参与的国家标准《旋转电机定子成型绕组端部振动的测量》《交流电梯电动机通用技术条件 第 2 部分：永磁同步电机》已正式发布；欧尼克产品入选国家卫生部《医院专用设备图集》，并成为国内自主品牌唯一定点医用门厂家，欧尼克是住建部行业标准《医用推拉式自动门》、“浙江制造”标准《医用气密平移自动门》及国家标准《建筑用医用门通用技术要求》的主编单位，2023 年参与的国家标准《洁净手术部通用技术要求》已发布实施。

5、完善的供应链体系

随着规模的不断扩大，公司不断完善和发展供应链体系，在全国范围内，建立了完善的供应链体系，为降低成本，满足客户需求创造有利条件。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年虽然经济形势总体向好，但是国际形势错综复杂，国内经济仍旧压力重重。面对严峻形势，公司抢抓市场机遇，加快新产品研发，积极开拓海外市场。2023 年，公司实现营业收入 14.87 亿元，同比增长 1.28%；实现归属于上市公司股东的净利润 0.4 亿元，同比下降 87.68%。

子公司东力传动实现营业收入 13.11 亿元，同比下降 1.14%；实现净利润 0.19 亿元，同比下降 75.09%。报告期内，公司荣获“宁波市重点企业研究院”等荣誉称号，参与国家建筑材料工业机械标准化技术委员会行业标准《水泥工业用硬齿面减速机》第四、五部分编写；公司研发的注塑机专用行星减速机产品上榜浙江省首台（套）装备名单；东力传动全资子公司东力电驱获批“浙江省科技型中小企业”称号；公司获得各项授权专利 39 项，其中发明专利 5 项。

子公司欧尼克实现营业收入 2.19 亿元，同比增长 22.34%；实现净利润 0.3 亿元，同比增长 2.39%。报告期内，欧尼克成功通过 2023 年度国家高新技术企业复评；研发制造的“复合手术室多重叠门”入选宁波市高端装备制造业重点领域首台（套）产品名单；获评“宁波市三星绿色工厂”；获得授权专利 2 项。

同时，东力传动和欧尼克公司在市场开拓、项目技改、产品开发、质量改进、管理提升方面全面推进、持续改善。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,487,224,529.52	100%	1,468,410,958.32	100%	1.28%
分行业					
装备制造业	1,464,730,781.30	98.49%	1,446,745,917.37	98.52%	1.24%
其他	22,493,748.22	1.51%	21,665,040.95	1.48%	3.83%
分产品					
传动设备	1,248,002,303.98	83.92%	1,275,228,552.87	86.84%	-2.14%
门控系统	216,728,477.32	14.57%	171,517,364.50	11.68%	26.36%
其他	22,493,748.22	1.51%	21,665,040.95	1.48%	3.83%
分地区					
大陆地区	1,463,129,481.88	98.38%	1,461,826,473.97	99.55%	0.09%
海外地区	24,095,047.64	1.62%	6,584,484.35	0.45%	265.94%
分销售模式					

直销模式	820,775,733.68	55.19%	886,256,393.03	60.35%	-7.39%
经销模式	666,448,795.84	44.81%	582,154,565.29	39.65%	14.48%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
装备制造业	1,464,730,781.30	1,170,135,230.20	20.11%	1.24%	5.91%	减少 3.52 个百分点
分产品						
传动设备	1,248,002,303.98	1,019,925,377.06	18.28%	-2.14%	3.15%	减少 4.18 个百分点
门控系统	216,728,477.32	150,209,853.14	30.69%	26.36%	29.47%	减少 1.67 个百分点
分地区						
大陆地区	1,463,129,481.88	1,174,391,308.86	19.73%	0.09%	5.26%	减少 3.94 个百分点
分销售模式						
直销模式	820,775,733.68	607,625,830.17	25.97%	-7.39%	-6.64%	减少 0.59 个百分点
经销模式	666,448,795.84	578,017,106.67	13.27%	14.48%	23.45%	减少 6.30 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
装备制造业	销售量	元	1,464,730,781.30	1,446,745,917.37	1.24%
	生产量	元	1,141,269,754.87	1,138,719,992.59	0.22%
	库存量	元	131,815,236.35	160,680,711.68	-17.96%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
装备制造业	直接材料	879,867,789.84	75.19%	841,401,529.57	76.16%	4.57%
装备制造业	直接工资	141,554,495.89	12.10%	122,185,985.03	11.06%	15.85%
装备制造业	制造费用	148,712,944.47	12.71%	141,241,102.76	12.78%	5.29%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
传动设备	直接材料	769,177,026.12	75.42%	756,386,562.51	76.49%	1.69%
传动设备	直接工资	126,753,280.58	12.43%	109,461,116.17	11.07%	15.80%
传动设备	制造费用	123,995,070.36	12.15%	122,962,286.55	12.44%	0.84%
门控系统	直接材料	110,690,763.72	73.69%	85,014,967.06	73.28%	30.20%
门控系统	直接工资	14,801,215.31	9.85%	12,724,868.86	10.97%	16.32%
门控系统	制造费用	24,717,874.11	16.46%	18,278,816.21	15.75%	35.23%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

- 1、报告期内，转让了东力传动持有的南京东力齿轮箱有限公司股权。
- 2、报告期内，清算注销了宁波东力传动科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	255,204,746.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.16%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	122,221,329.33	8.22%
2	第二名	42,427,362.12	2.85%
3	第三名	33,437,725.51	2.25%
4	第四名	29,219,589.84	1.96%
5	第五名	27,898,739.78	1.88%
合计	--	255,204,746.58	17.16%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	162,863,659.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.51%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	50,181,268.77	5.70%
2	第二名	46,393,737.12	5.27%
3	第三名	24,124,849.33	2.74%
4	第四名	23,912,297.12	2.72%
5	第五名	18,251,507.21	2.08%
合计	--	162,863,659.55	18.51%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	77,371,022.14	58,222,252.80	32.89%	本期加大市场开拓费用所致。
管理费用	83,262,243.92	101,473,836.04	-17.95%	
财务费用	16,915,444.53	17,893,246.15	-5.46%	
研发费用	81,639,551.15	66,557,680.19	22.66%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高功率密度模块化螺旋锥齿轮传动关键技术研发	提高螺旋锥齿轮传动的功率密度，从而提升产品性能。	完成项目技术研究，开始小批量试制。	建立螺旋锥齿轮研发完整体系，实现高功率密度螺旋锥齿轮箱研发及其产业化。	提升公司螺旋锥齿轮传动产品性能，提高市场占有率。
锥形双螺杆挤出机专用高扭矩密度减速机的研发	开发全新一代锥形双螺杆挤出机专用减速机产品，抢占细分市场。	完成样机试制，交付客户试用。	突破变齿厚齿轮加工技术，提高减速机扭矩密度，满足用户需求。	拓展公司在橡塑行业的产品链，提高产品营收。
大功率塔机起升机构的研发	为用户新一代塔机提供起升机构整体传动解决方案。	完成项目技术研究，开始小批量投放市场。	提供包含电机、减速机、制动器、连轴器、安装底座在内的塔机起升机构成套装备，满足客户集成化采购需求。	助力公司向传动机构成套设备供应商方向发展。

密炼机专用高功率密度行星分速齿轮箱的研发	开发密炼机专用行星齿轮箱，提高功率密度，为用户节能降耗。	完成项目技术研究，小批量投放市场。	将行星齿轮传动技术应用于大功率密炼机，缩短传动链，为用户降低能耗。	拓展公司在橡胶行业的产品链，提高产品营收。
YBX3 系列隔爆型三相异步电机的研发	开发隔爆型三相异步电动机。	已完成取证工作。	掌握隔爆型三相异步电机设计和制造技术，为用户提供有竞争力的产品。	丰富公司电动机产品种类，满足市场需求，提高产品营收。
影像识别传感器的研发	提升感应器的传感辨别能力，减少无效开门，且具有监控功能的传感器。	2023 年 01 月试生产。	传感器灵敏度更高、提高安全性。	传感器功能等方面提升，满足更多应用场景，提升市场占有率。
磁悬浮自动门驱动装置的研发	增加自动门种类，填补公司空白。	2023 年 12 月份完成了样品的装配和测试。	采用非接触磁悬浮机组，使自动门运行噪音不大于 40dB，手动推拉力小于 10N。	增加产品多样化，满足客户高端品质需求，提升市场竞争力。
多重叠手术室防护门的研发	基于我国放射治疗应用广泛，放射防护要求越来越高，丰富防护门的种类，不断增强本身的优势。	2023 年 10 月份完成了样品的装配和测试。	拓宽门洞通行距离，有效防止射线泄露。	满足复合手术室医用门使用要求，公司拓展更多医院区域门体应用场景。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	219	212	3.30%
研发人员数量占比	11.94%	11.80%	增加 0.14 个百分点
研发人员学历结构			
本科	175	172	1.74%
硕士	6	4	50.00%
本科以下	38	36	5.56%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	112	106	5.66%
30~40 岁	64	71	-9.86%
40 岁以上	43	35	22.86%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	81,639,551.15	66,557,680.19	22.66%
研发投入占营业收入比例	5.49%	4.53%	增加 0.96 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	899,957,972.56	772,477,481.91	16.50%
经营活动现金流出小计	847,107,377.40	791,303,286.54	7.05%
经营活动产生的现金流量净额	52,850,595.16	-18,825,804.63	380.73%
投资活动现金流入小计	5,385,792.80	373,257,147.58	-98.56%
投资活动现金流出小计	41,822,742.69	618,630,565.55	-93.24%
投资活动产生的现金流量净额	-36,436,949.89	-245,373,417.97	85.15%
筹资活动现金流入小计	324,700,000.00	613,936,987.25	-47.11%
筹资活动现金流出小计	327,389,418.21	610,940,818.11	-46.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,689,418.21	2,996,169.14	-189.76%
现金及现金等价物净增加额	13,748,460.71	-261,163,469.31	105.26%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长，主要系本期销售商品收到的现金增长所致。
- 2) 投资活动现金流入小计同比下降，主要系上期有收到司法执行款和涉案款所致。
- 3) 投资活动现金流出小计同比下降，主要系上期有支付东力高精的并购款和本期支付宁波金融资产管理股份有限公司保证金金额减少等原因共同所致。
- 4) 投资活动产生的现金流量净额同比增长，主要系本期支付宁波金融资产管理股份有限公司保证金金额减少所致。
- 5) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降，主要系上期有收到短期借款保证金所致。
- 6) 现金及现金等价物净增加额同比增长，主要系本期销售商品收到的现金增长和支付宁波金融资产管理股份有限公司保证金金额减少等原因共同所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额比净利润多 1,243 万元，主要系影响净利润的银行借款利息支出不属于经营活动产生的现金流所致。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,280,292.59	12.51%	主要系联营企业的长期股权	否

			投资收益。	
公允价值变动损益	-29,124.91	-0.09%		否
资产减值	-16,199,160.41	-47.33%	主要系计提存货跌价准备。	否
营业外收入	247,713.45	0.72%		否
营业外支出	5,350,420.86	15.63%	主要系计提担保损失。	否
其他收益	29,322,853.99	85.68%	主要系政府补助收入。	否
信用减值	248,991.66	0.73%		否
资产处置收益	12,536.26	0.04%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	183,498,092.15	7.91%	174,267,462.24	7.52%	0.39%	
应收账款	346,947,085.32	14.95%	336,574,613.55	14.53%	0.42%	
合同资产	47,111,220.67	2.03%	21,079,456.72	0.91%	1.12%	
存货	422,322,100.93	18.19%	489,529,770.14	21.14%	-2.95%	主要系本期加强存货管理，存货周转率提高所致。
投资性房地产	27,366,632.31	1.18%	15,551,869.52	0.67%	0.51%	
长期股权投资	49,098,338.43	2.12%	49,180,481.63	2.12%	0.00%	
固定资产	749,431,715.31	32.29%	796,966,116.76	34.41%	-2.12%	主要系本期计提折旧所致。
在建工程	68,900,442.61	2.97%	20,610,204.09	0.89%	2.08%	主要系增加设备投入所致。
使用权资产	18,210,904.04	0.78%	25,308,070.64	1.09%	-0.31%	
短期借款	310,270,484.47	13.37%	292,905,411.87	12.65%	0.72%	
合同负债	101,326,929.30	4.37%	101,720,389.45	4.39%	-0.02%	
租赁负债	9,403,023.06	0.41%	12,812,413.28	0.55%	-0.14%	
应收票据	19,056,111.85	0.82%	2,525,633.67	0.11%	0.71%	
应收账款融资	75,910,190.75	3.27%	73,232,412.09	3.16%	0.11%	
无形资产	104,798,164.76	4.51%	112,345,392.73	4.85%	-0.34%	
商誉	34,203,385.98	1.47%	34,203,385.98	1.48%	-0.01%	
其他非流动资产	89,621,737.09	3.86%	89,643,790.00	3.87%	-0.01%	
应付账款	405,335,987.80	17.46%	408,603,088.73	17.64%	-0.18%	
应付职工薪酬	47,108,021.58	2.03%	42,879,502.47	1.85%	0.18%	
应交税费	12,369,520.28	0.53%	39,827,931.06	1.72%	-1.19%	
其他应付款	58,538,811.24	2.52%	72,500,666.62	3.13%	-0.61%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	242,196.62	-29,124.91						213,071.71
2. 其他权益工具投资	300,000.00							300,000.00
3. 其他非流动金融资产	1,341,053.69							1,341,053.69
4. 应收款项融资	73,232.412.09				886,961.829.08	884,284.050.42		75,910,190.75
上述合计	75,115,662.40	-29,124.91			886,961.829.08	884,284.050.42		77,764,316.15
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限情况
货币资金	866,748.89	保函保证金
投资性房地产	27,366,632.31	抵押担保
固定资产	191,795,788.53	抵押担保
无形资产	71,631,674.74	抵押担保
合计	291,660,844.47	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	380,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601005	重庆钢铁	564,103.52	公允价值计量	242,196.62	-29,124.91	0.00	0.00	0.00	0.00	213,071.71	交易性金融资产	自有资金
合计			564,103.52	--	242,196.62	-29,124.91	0.00	0.00	0.00	0.00	213,071.71	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东力传动	子公司	减速电机、减速机	6 亿元	1,640,586,470.75	1,003,396,560.22	1,310,721,291.98	15,766,076.89	19,147,264.75
欧尼克科技	子公司	自动化控制、自动门、手动门等	0.2 亿元	199,503,946.48	132,875,424.64	219,194,852.81	33,606,046.84	30,040,839.00
佳和小贷	参股公司	准金融业	1.5 亿元	242,756,411.81	196,393,353.70	29,686,705.21	21,173,643.79	17,121,027.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京东力齿轮箱有限公司	股权转让	无重大影响
宁波东力传动科技有限公司	清算注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

装备制造业是为国民经济发展提供技术装备的基础性产业，也是我国经济发展的重要支柱产业。近年来，在“双循环+双碳”新发展格局下，装备制造产业面临的挑战与机遇并存，也对行业企业提出了更高的要求，产品需要具有更短的交货期、更高的质量、更强大的功能。同时伴随全球数字化、智能化发展的浪潮，智能制造和工业 4.0 技术广泛应用，对高端装备产品的个性化、智能化要求也逐步提高。随着经济的快速发展和产业升级，通用设备制造业的市场规模不断扩大，政府对于行业的支持力度也在加大，包括财政支持和政策扶持等，2023 年 12 月 11 日-12 日，中央经济工作会议在北京召开，明确提出“实施制造业重点产业链高质量发展行动”“提升产业链供应链韧性和安全水平”等一系列举措。这将进一步促进通用设备制造业的发展。总体来说，行业呈现出高端化发展、智能化制造、绿色化发展和全球化布局的发展态势。

随着国家“新基建”“智能制造”等产业政策的进一步实施，对齿轮制造企业转型升级，向高端制造方向转型发展的要求日益提高，中国齿轮行业由高速增长阶段转向高质量发展阶段。在市场刚性需求和供给侧结构升级的大背景下，未来齿轮产品将以创新为驱动，以高精度、高可靠性、长寿命和高功率密度产品特性为基本立足点，齿轮传动向电传动、机电传动和机电液控复合传动方向发展，齿轮产业向数字化、智能化、电动化制造方向目标前行，同时齿轮产品的多样化和细分市场开拓将为齿轮制造业迎来新的经济增长点。随着“一带一路”等全球化战略的推进，出口贸易有望继续增加，这将进一步促进行业的发展。

随着人口老龄化的趋势加快，城镇居民健康意识的逐步增强，国家对医疗投入的不断增加，城市基本建设的持续推动，自动门业发展将迎来广阔的前景。从目前市场情况看，自动门产品还主要应用于经济发达的东部及东南沿海地区，随着国家推动优质医疗资源扩容下沉以及区域均衡布局政策进一步推行实施，产品创新融合多样化的智能技术，自动门的应用范围会逐步扩大，涵盖更多的医疗机构及场所，使用区域也会逐渐向内陆地区延伸，这将为门控系统发展带来新的增长点。

2、公司的发展战略和经营计划

抓住新基础建设的机遇，立足于国内大循环、畅通国内国际双循环的新发展格局，加强技术创新，强化人才培养，加快数字转型，实施智能制造，提升运营效率，拓展发展空间，坚持高端化、智能化、绿色化、国际化的发展道路，成为领先的传动设备和门控系统制造商，以卓越的品质向客户提供整体的传动、门控系统解决方案。

高端化：从高端装备、高端技术、高端产品到高端市场、高端用户，公司面向全球 500 强客户，推进国产化替代，打造高端传动领域和门控领域产品集群与生态系统，成就客户价值。

智能化：从智能产线、智能产品、智能服务与智能运维，推进全场景、全流程、全价值链的数字化赋能，打造运营数字化、流程 IT 化、制造柔性化、信息共享化的未来工厂。

绿色化：贯彻落实国家“碳达峰、碳中和”战略，依托科技创新，加速推进“智改数转”，建设绿色低碳供应链体系，实现可持续发展。

国际化：以本土市场为体，海外市场为翼，与国际同行同台竞争，实现产品输出、服务输出、品牌输出，为全球客户提供超值产品与增值体验，打造好产品、培育好品牌、服务好客户。

3、资金需求及使用计划

根据公司 2024 年度经营计划，2024 年度公司营运资金主要采用自有资金和银行融资方式解决。

4、未来可能面临的风险

（1）行业需求增速放缓风险

受政策连续性和行业周期性的变化，可能会影响部分产品的增速。公司正积极拓展环保等新兴产业，提升产品性能，推进智能制造。

（2）原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料为金属材料，因原材料价格波动，将会影响到公司的利润。公司的产品价格与原材料价格基本同比例浮动。公司可以通过控制适当的库存存量来降低原材料价格波动带来的风险。

（3）应收账款发生坏账风险

受下游产业市场疲软的影响，可能会产生应收账款坏账增加的风险。公司一方面加强内控管理，另一方面增加新兴产业的市场份额。

(4) 投资者诉讼索赔的风险

由于公司收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》，部分投资者向法院提起诉讼，法院共计受理投资者提起的诉讼金额 3678 万元。公司已聘请专业律师，积极应对，减少损失。根据已生效判决赔付比例、结合司法实践，预计需承担的损失约为 350 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，公司根据法院判决累计已支付赔偿款 275 万元。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 12 日	网络	书面问询	其他	投资者	公司治理、发展战略、经营状况等情况。	全景网“投资者关系互动平台”(http://ir.p5w.net)
2023 年 01 月 1 日-2023 年 12 月 31 日	公司	电话沟通	其他	投资者	公司生产经营等情况。	-
2023 年 01 月 1 日-2023 年 12 月 31 日	网络	网络平台线上交流	其他	投资者	公司生产经营等情况。	深圳证券交易所“互动易”平台(http://irm.cninfo.com.cn)

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关规章制度的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事专门会议等治理结构，并履行相应的各项职责。公司制定了《财务管理制度》《总经理工作细则》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易公允决策制度》《独立董事工作制度》《投资者关系管理制度》《募集资金管理细则》《信息披露管理办法》《内幕信息知情人登记制度》等制度。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东东力控股集团有限公司及其关联企业在业务、资产、人员、机构、财务等方面均保持独立性，同时公司的控股股东及其关联公司未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，并具有独立的供应、生产和销售系统。

（一）公司的业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其下属企业，业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其他任何关联方。公司与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

（二）公司的人员独立情况

公司设有人力资源部，建有独立的人事档案，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在公司股东单位及关联单位或者其他单位担任除董事、监事以外的其他职务或领薪，不存在交叉任职的情况。公司的财务人员、生产技术负责人亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）公司的资产独立情况

公司资产独立、权属清晰，生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利和专有技术等资产的权属完全由公司独立享有，不存在与控股股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

（四）公司的机构独立情况

公司建立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及生产经营管理部门独立运作，并制定了相应的内部管理控制制度，与控股股东或其职能部门之间不存在从属关系。

（五）公司的财务独立情况

公司有独立的财务会计部门，并配备了相应的财务人员，建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立纳税，独立进行财务决算，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	43.38%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	审议通过了《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《2022 年度财务决算报告的议案》《2022 年度利润分配预案》《〈2022 年年度报告全文〉及其摘要》《关于聘请 2023 年度审计机构的议案》《关于公司及控股子公司 2023 年度综合授信额度的议案》《关于 2023 年度公司为子公司提供融资担保的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》

2、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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
宋济隆	男	61	董事长	现任	2006 年 01 月 18 日	2027 年 01 月 07 日	68,364,628				68,364,628	
宋和涛	男	35	董事	现任	2017 年 10 月 11 日	2027 年 01 月 07 日						
			总经理	现任	2018 年 01 月 11 日	2027 年 01 月 07 日						

丁碧春	女	44	董事	现任	2019年 09月 02日	2027年 01月 07日						
武子超	男	35	董事	现任	2024年 01月 08日	2027年 01月 07日						
王继生	男	68	独立董事	现任	2024年 01月 08日	2027年 01月 07日						
楼百均	男	61	独立董事	现任	2021年 01月 08日	2027年 01月 07日						
蒲一苇	女	54	独立董事	现任	2021年 01月 08日	2027年 01月 07日						
徐俊杰	男	41	监事会主席	现任	2024年 01月 08日	2027年 01月 07日						
			董事	离任	2019年 09月 02日	2024年 01月 08日						
蔡汉龙	男	49	监事	现任	2021年 01月 08日	2027年 01月 07日						
喻丹	女	42	职工监事	现任	2024年 01月 08日	2027年 01月 07日						
沈杰	男	46	副总经理	现任	2019年 08月 16日	2027年 01月 07日						
			董事	离任	2022年 11月 11日	2024年 01月 08日						
董荣	男	45	副总经理	现任	2019年 08月 16日	2027年 01月 07日						
许行	男	45	董事会秘书	现任	2019年 01月 30日	2027年 01月 07日						
			副总经理	现任	2019年 01月 30日	2027年 01月 07日						
王荣火	男	53	副总经理	现任	2024年 01月 08日	2027年 01月 07日						
周伟民	男	53	财务总监	现任	2021年 01月 08日	2027年 01月 07日						
丁为民	男	35	总工程师	现任	2024年 01月 08日	2027年 01月 07日						
			监事	离任	2019年 05月 17日	2024年 01月 08日						
罗岳芳	男	59	董事	离任	2006年 01月 18日	2024年 01月 08日						

章勇敏	男	57	独立董事	离任	2018年 01月 11日	2024年 01月 08日						
王聪	男	59	监事会主席	离任	2019年 09月 02日	2024年 01月 08日						
刘长禄	男	58	副总经理	离任	2022年 04月 28日	2024年 01月 08日						
合计	--	--	--	--	--	--	68,364 ,628	0	0	0	68,364 ,628	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

宋济隆先生：董事长，硕士，高级经济师。2006年1月起任公司董事长。兼任东力控股集团有限公司、宁波东力高精减速机有限公司、宁波东力电驱科技有限公司、宁波东力重型机床有限公司、宁波高新区东力工程技术有限公司执行董事，宁波江北佳和小额贷款股份有限公司董事长。

宋和涛先生：董事、总经理，本科学历。2017年10月起任公司董事，2018年1月起任公司总经理。兼任宁波欧尼克科技有限公司、宁波欧尼克自动门有限公司、宁波欧尼克医用门有限公司执行董事。

丁碧春女士：董事，本科学历。2019年9月起任公司董事。兼任宁波东力传动设备有限公司、湖南东力传动设备有限公司执行董事。

武子超先生：董事，本科学历。曾任麦肯锡公司全球副董事合伙人，万科集团董事会名誉主席助理，深石集团首席运营官，公司董事长助理。2024年1月起任公司董事。兼任宁波东力传动设备有限公司副总经理。

王继生先生：独立董事，本科，教授级高级工程师、国务院特殊津贴专家。曾任洛阳机械工程设计研究院院长。中信重工机械股份有限公司副总经理、专员级总工程师，矿山重型装备国家重点实验室主任。现任中国重型机械工业协会副理事长、秘书长，兼任中国机械总院郑州机械研究所有限公司外部董事。2024年1月起任公司独立董事。

楼百均先生：独立董事，硕士，注册会计师、硕士生导师。曾任江西财经大学理财系副教授等职务。现任浙江万里学院教授，兼任海天国际控股有限公司、宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司、坤能智慧能源服务集团股份有限公司（非上市公司）独立董事。2021年1月起任公司独立董事。

蒲一苇女士：独立董事，博士，教授、硕士生导师。先后在加拿大多伦多大学法学院、华东政法大学、北京大学法学院等国内外高等院校做访问学者，曾任宁波银行股份有限公司监事。现任宁波大学法学院教授，兼任宁波大学法学院

诉讼法研究中心主任、中国法学会民事诉讼法研究会常务理事、浙江省诉讼法学会常务理事、宁波大学资产经营公司监事、宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司独立董事。2021 年 1 月起任公司独立董事。

徐俊杰先生：监事会主席，本科学历。曾任上海华虹 NEC 电子有限公司资深工程师，华虹宏力半导体制造有限公司主管工程师，中芯国际集成电路制造（上海）有限公司资深主管，宁波东力传动设备有限公司副总经理，宁波东力高精减速机有限公司副总经理，公司董事。2024 年 1 月起任公司监事会主席。兼任宁波东力传动设备有限公司国际业务部总监。

蔡汉龙先生：监事，硕士，高级工程师。曾任宁波东力传动设备有限公司设计室主任、项目管理部项目总监、供应商管理部部长、质保部质量总监。2021 年 1 月起任公司监事。兼任宁波东力传动设备有限公司技术中心主任。

喻丹女士：职工监事，本科学历。曾任公司董事长秘书。2024 年 1 月起任公司监事。兼任公司人力资源部部长。

沈杰先生：副总经理，本科学历。曾任宁波东力传动设备有限公司常务副总经理，公司董事。2019 年 8 月起任公司副总经理。兼任宁波东力高精减速机有限公司总经理。

董荣先生：副总经理，大专学历。2019 年 8 月起任公司副总经理。兼任宁波欧尼克科技有限公司总经理。

许行先生：董事会秘书、副总经理，本科学历。2019 年 1 月起任公司董事会秘书、副总经理。

王荣火先生：副总经理，大专学历，工程师。曾任宁波东力传动设备有限公司电机事业部总经理，绍兴市飞跃机电有限公司技术副总经理，绍兴上虞力容电机有限公司总工程师，台邦电机工业集团研发技术中心研发总监，浙江华年电机股份有限公司总工程师。2024 年 1 月起任公司副总经理。

周伟民先生：财务总监，本科学历，高级会计师。曾任宁波东力传动设备有限公司财务总监。2021 年 1 月起任公司财务总监。

丁为民先生：总工程师，硕士。曾任中国航发商用航空发动机有限责任公司工程师，宁波东力传动设备有限公司技术总监，公司监事。2024 年 1 月起任公司总工程师。兼任宁波东力传动设备有限公司总工程师。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
宋济隆	东力控股集团有限公司	执行董事	2005 年 04 月 15 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王继生	中国重型机械工业协会	副理事长、秘书长	2017 年 01 月 01 日		是
王继生	中国机械总院郑州机械研究所有限公司	外部董事	2022 年 01 月 01 日		否
楼百均	浙江万里学院	教授	2006 年 12 月 01 日		是

楼百均	海天国际控股有限公司	独立董事	2017 年 04 月 01 日		是
楼百均	宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司	独立董事	2018 年 11 月 29 日		是
楼百均	维科技术股份有限公司	独立董事	2020 年 10 月 16 日	2023 年 11 月 01 日	是
楼百均	坤能智慧能源服务集团股份有限公司（非上市公司）	独立董事	2022 年 05 月 01 日		是
蒲一苇	宁波大学法学院	教授	2009 年 11 月 01 日		是
蒲一苇	宁波大学法学院诉讼法研究中心	主任	2019 年 06 月 30 日		否
蒲一苇	中国法学会民事诉讼法研究会	常务理事	2018 年 10 月 30 日		否
蒲一苇	浙江省诉讼法学会	常务理事	2013 年 11 月 01 日		否
蒲一苇	宁波高发汽车控制系统股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月 15 日	2023 年 07 月 11 日	是
蒲一苇	宁波太平鸟时尚服饰股份有限公司	独立董事	2018 年 11 月 29 日		是
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司董事、监事和高级管理人员没有在其他单位任职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

1、2021 年 1 月 19 日，公司及相关当事人收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（〔2021〕2 号），对宋济隆、宋和涛、罗岳芳给予警告，并分别处以 3 万元罚款。详见《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2021-006）。

2、2022 年 3 月 11 日，深圳证券交易所下发《关于对宁波东力股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定》（深证上〔2022〕244 号），对宁波东力股份有限公司、宋济隆、宋和涛、罗岳芳给予通报批评的处分。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司高级管理人员的报酬由董事会下设薪酬与考核委员会评定，年初根据总体经营目标确定目标责任书，明确经营业绩和管理指标，使其工作绩效与收入直接挂钩。薪酬与考核委员会根据公司主要的财务指标和经营目标完成情况、岗位及职务的重要性及职责范围情况、业绩考评中涉及指标的完成情况等方面进行综合绩效评价和考核。独立董事津贴确定是依据其履职情况及参照其他上市公司独立董事津贴水平确定。2023 年董事、监事、高管公司发放的薪酬总额为 820.47 万元，上年薪酬总额为 957.6 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
宋济隆	男	61	董事长	现任	51.51	否
宋和涛	男	35	董事	现任	77.91	否
			总经理	现任		
丁碧春	女	44	董事	现任	75.06	否
楼百均	男	61	独立董事	现任	9.6	否
蒲一苇	女	54	独立董事	现任	9.6	否
徐俊杰	男	41	监事会主席	现任	59.91	否
			董事	离任		
蔡汉龙	男	49	监事	现任	46.7	否

沈杰	男	46	副总经理	现任	75.2	否
			董事	离任		
董荣	男	45	副总经理	现任	77.71	否
许行	男	45	董事会秘书	现任	51.95	否
			副总经理	现任		
周伟民	男	53	财务总监	现任	60.42	否
丁为民	男	35	总工程师	现任	50.05	否
			监事	离任		
罗岳芳	男	59	董事	离任	59.82	否
章勇敏	男	57	独立董事	离任	9.6	否
王聪	男	59	监事会主席	离任	31.56	否
刘长禄	男	58	副总经理	离任	73.87	否
合计	--	--	--	--	820.47	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第十三次会议	2023年04月27日	2023年04月29日	审议通过《2022年度总经理工作报告》《2022年度董事会工作报告》《2022年度财务决算报告的议案》《2022年度利润分配预案》《2022年度内部控制评价报告及自查表》 《〈2022年年度报告全文〉及其摘要》《关于公司聘请2023年度审计机构的议案》《关于公司及控股子公司2023年度综合授信额度的议案》《关于2023年度公司为子公司提供融资担保的议案》《2023年第一季度报告》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于召开2022年度股东大会的议案》
第六届董事会第十四次会议	2023年08月30日	2023年08月31日	审议通过《〈2023年半年度报告全文〉及其摘要》
第六届董事会第十五次会议	2023年10月27日	2023年10月28日	审议通过《2023年第三季度报告》
第六届董事会第十六次会议	2023年12月11日	2023年12月12日	审议通过《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》 《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》《关于签订厂房租赁合同暨关联交易的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》《关于修订公司治理相关部分制度的议案》《关于召开公司2024年第一次临时股东大会的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
宋济隆	4	3	1	0	0	否	1
宋和涛	4	3	1	0	0	否	1
罗岳芳	4	4	0	0	0	否	1
沈杰	4	3	1	0	0	否	1
丁碧春	4	3	1	0	0	否	1
徐俊杰	4	3	1	0	0	否	1
楼百均	4	3	1	0	0	否	1
章勇敏	4	3	1	0	0	否	1
蒲一苇	4	3	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，出席董事会，列席股东大会，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	楼百均、章勇敏、罗岳芳	4	2023年01月16日	审议《2022年度审计工作总结》《2023年度审计工作计划》	一致通过所有议案	不适用	无
			2023年04月27日	审议《<2022年年度报告全文>及其摘要》《2022年度财务决算报告》《2022年度内部控制自我评价报告及自查表》《关于聘请2023年度会			

				计师事务所的议案》 《2023 年第一季度报告》			
			2023 年 08 月 30 日	审议《〈2023 年半年度报告全文〉及其摘要》			
			2023 年 10 月 27 日	审议《2023 年第三季度报告》			
战略委员会	宋济隆、宋和涛、沈杰、罗岳芳、蒲一苇	2	2023 年 01 月 16 日	审议《2023 年度方针目标》	一致通过所有议案	不适用	无
			2023 年 12 月 28 日	审议《2024 年度公司战略规划》			
提名委员会	蒲一苇、章勇敏、沈杰	2	2023 年 12 月 08 日	审议《关于提名公司非独立董事候选人的议案》	一致通过所有议案	不适用	无
			2023 年 12 月 11 日	审议《关于公司提名公司独立董事候选人的议案》			
薪酬与考核委员会	章勇敏、楼百均、宋和涛	2	2023 年 01 月 16 日	审议《2022 年度董事薪酬》《2022 年度高管绩效考核和薪酬》	一致通过所有议案	不适用	无
			2023 年 04 月 27 日	审议《2023 年绩效考核办法》			

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	7
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	1,827
报告期末在职工的数量合计（人）	1,834
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,834
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,262
销售人员	136
技术人员	219
财务人员	23
行政人员	76
其他人员	118
合计	1,834
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士	12
本科	306
大专	275
中专、高中	718
初中及以下	523
合计	1,834

2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国民法典》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，以充分调动员工的积极性和创造性。

3、培训计划

公司注重员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、普法培训、安全培训等。通过培训提高业务能力和管理水平，既促进公司整体战略目标的实施，又满足员工个人能力和职业发展的需求，实现企业和员工的共同发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

具体内容详见第四节之“一、公司治理的基本状况”。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2023 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 存在以下任一迹象的,可能表明公司的财务报告内部控制存在重大缺陷:</p> <p>①董事、监事和高级管理人员舞弊;</p> <p>②控制环境无效;</p> <p>③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;</p> <p>④其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>(2) 存在以下任一迹象的,可能表明财务报告内部控制存在重要缺陷:</p> <p>①未依照企业会计准则选择和应用会计政策;</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施;</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>(3) 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷视为一般缺陷。</p>	<p>(1) 出现以下情形的,可能表明公司的非财务报告内部控制存在重大缺陷:</p> <p>①缺乏民主决策程序,如缺乏集体决策程序;</p> <p>②重大事项违反现有的决策程序导致公司重大经济损失;</p> <p>③中高级管理人员或关键岗位技术人员流失严重;</p> <p>④媒体频现负面新闻,涉及面广,对公司声誉造成重大损害;</p> <p>⑤重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效;</p> <p>⑥内部控制重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p> <p>(2) 除上述重大缺陷、其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的,以营业收入为指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错误金额小于营业收入的 0.5%,则认定为一般缺陷,如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%,则认定为重要缺陷,如果超过营业收入的 1%,则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错误金额小于资产总额的 0.5%,则认定为一般缺陷,如果超过资</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>

	产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷，如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，宁波东力公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，组织相关部门对公司治理问题进行自查，完成专项自查清单的填写。通过自查，公司治理整体符合要求，不存在需整改的重大问题。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

- 1、公司不存在需参照重点排污单位披露的其他环境信息。报告期内，公司未出现因环境问题受到行政处罚的情况。
- 2、公司积极响应国家环保号召，严格遵守国家及地方的环保法律、法规及相关行业规范，认真贯彻清洁能源、绿色发展理念。报告期内，公司加大新能源投资力度，在厂房屋顶建设分布式太阳能光伏电站，目前已并网发电。
- 3、通过优化生产工艺流程，加大节能设备投入，11月完成对产废环保设施运行状态用电在线监测系统安装并投入使用。
- 4、优化用能结构，减少不可再生能源投入，依据环评及新变更的排污许可证要求，严格把控废水废气噪声定期监测。
- 5、依规对产生的生产危险废物定期委托有资质的第三方规范转运与处理，严格落实绿色低碳生产，公司获评国家级绿色工厂。

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

创建共同奋斗、共同富裕的企业使命。坚持以人为本的人才观，发展和谐劳动关系。在获得公司经济效益的同时，积极回报社会。

关于员工，公司十分注重营造和谐劳动关系氛围，积极倡导员工至亲，成果共享，鼓励员工在职继续教育、安排相应的培训计划，加强内部职业素质提升培训，把企业和员工凝结成为事业共同体，共同成长。

关于投资者，公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度报告说明会、投资者关系互动平台、电话接听、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

关于相关利益者，公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，积极履行社会责任，共同推动公司持续、稳健发展。公司本着协作共赢的精神，致力于实现与客户、供应商的共赢。公司通过服务内容的拓展和延伸，与客户、供应商建立互利互惠的战略合作伙伴关系。

公司制定并实施一系列严格的污染物排放标准，在追求经济效益的同时高度重视环境保护。通过污染物处理工艺革新、设备技术升级等措施，公司严格控制和减少污染物排放。公司重视厂区所在地的社区生态保护，主要污染物污水排放达到国家一级污水排放标准，噪声排放达到国家三类标准。

关于社会，公司在发展实体经济的同时，努力回馈社会，在建设共享和谐社会中承担更多的社会责任。公司积极与贫困村对接，设立慈善救助扶困基金、东力助学基金等慈善基金。2023 年，公司积极对接宁波江北慈善总会、东力传动慈善冠名基金、东力检察关爱基金，积极对接丰惠教育基金、上虞虞东村助困基金及对口扶贫项目，报告期内公司累计支付上述款项 130 万元；同时公司开展“东”暖行动，为 16 名东力困难职工申请到助困金。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司继续积极对接丰惠教育基金、上虞虞东村助困基金及对口扶贫项目，2023 年为助力脱贫攻坚，乡村振兴捐款累计 54.5 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

（一）重要会计政策变更

（1）《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 16 号》，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，并将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。执行上述会计政策的主要影响如下：

单位：元

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日（合并）		
	调整前	调整金额	调整后
资产负债表项目：			
递延所得税资产	19,015,253.03	6,148,604.21	25,163,857.24
递延所得税负债	1,186,076.47	6,148,604.21	7,334,680.68

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

- 1、报告期内，转让了东力传动持有的南京东力齿轮箱有限公司股权。
- 2、报告期内，清算注销了宁波东力传动科技有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	63
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	舒国平、李诗雨
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	舒国平 5 年，李诗雨 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请了立信中联会计师事务所为内部控制审计会计师事务所，期间共支付内控审计费 15 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内未达到重大诉讼（仲裁）标准的事项汇总	2,045.91	是（注）	部分已结案，部分未结案	无重大影响	部分未判决，部分执行中。	-	-

注：由于公司收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》，部分投资者提起诉讼，根据已生效判决赔付比例、结合司法实践，公司已计提预计负债。除上述预计负债外，其它未达到重大诉讼（仲裁）标准的事项未形成预计负债。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2023 年 12 月，因生产经营需要，公司全资子公司宁波东力传动设备有限公司下属全资子公司宁波东力电驱科技有限公司与宁波东力重型机床有限公司续签《厂房租赁合同》，具体详见《关于签订厂房租赁合同暨关联交易的公告》（公告号：2023-022）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于签订厂房租赁合同暨关联交易的公告》	2023 年 12 月 12 日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司对原子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市年富供应链有限公司	2018年04月26日	227,000	2020年05月06日	59,407.09	连带责任保证			2020.4.21-2025.4.25	否	否
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东力传动	2023年04月29日	15,000	2020年03月30日	3,000	连带责任保证			2020.3.30-2023.3.29	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		15,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		242,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		59,407.09				
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		15,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		0				
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		242,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		59,407.09				
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				44.76%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				59,407.09						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				59,407.09						
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明				公司为深圳市年富供应链有限公司在5家银行的融资提供担保。后期公司分别与宁波金融资产管理股份有限公司签订了相关协议,协议涉及的总金额为59,407.09万元。公司于2024年4月19日与宁波金融资产管理股份有限公司完成结算,担保义务已履行完毕。详见2024年4月20日公司在巨潮资讯网披露的《关于对深圳市年富供应链有限公司担保的进展公告》(2024-008)。						

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,273,471	9.63%						51,273,471	9.63%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他境内持股	51,273,471	9.63%						51,273,471	9.63%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	51,273,471	9.63%						51,273,471	9.63%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	480,900,218	90.37%						480,900,218	90.37%
1、人民币普通股	480,900,218	90.37%						480,900,218	90.37%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	532,173,689	100.00%						532,173,689	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	70,650	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总数	48,731	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状 态	数量
东力控股集团有 限公司	境内非国有法人	26.03%	138,500,000	0	0	138,500,000	质押	125,000,000
宋济隆	境内自然人	12.85%	68,364,628	0	51,273,471	17,091,157	质押	33,000,000
许丽萍	境内自然人	3.81%	20,250,300	0	0	20,250,300	质押	13,000,000

宁波德斯瑞投资有限公司	境内非国有法人	0.69%	3,648,695	0	0	3,648,695	不适用	0
刘志新	境内自然人	0.59%	3,151,150	0	0	3,151,150	不适用	0
苏颜翔	境内自然人	0.59%	3,137,000	3,137,000	0	3,137,000	不适用	0
陈登峰	境内自然人	0.27%	1,411,900	-240,300	0	1,411,900	不适用	0
曹君	境内自然人	0.26%	1,376,400	1,376,400	0	1,376,400	不适用	0
赵贤	境内自然人	0.26%	1,360,000	1,360,000	0	1,360,000	不适用	0
黄国锻	境内自然人	0.17%	919,900	919,900	0	919,900	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	宋济隆和许丽萍夫妇各持有公司控股股东东力控股集团有限公司 40%和 30%的股权，该三位股东存在关联关系，是一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
东力控股集团有限公司	138,500,000	人民币普通股	138,500,000					
许丽萍	20,250,300	人民币普通股	20,250,300					
宋济隆	17,091,157	人民币普通股	17,091,157					
宁波德斯瑞投资有限公司	3,648,695	人民币普通股	3,648,695					
刘志新	3,151,150	人民币普通股	3,151,150					
苏颜翔	3,137,000	人民币普通股	3,137,000					
陈登峰	1,411,900	人民币普通股	1,411,900					
曹君	1,376,400	人民币普通股	1,376,400					
赵贤	1,360,000	人民币普通股	1,360,000					
黄国锻	919,900	人民币普通股	919,900					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	宋济隆和许丽萍夫妇各持有公司控股股东东力控股集团有限公司 40%和 30%的股权，该三位股东存在关联关系，是一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	1、股东苏颜翔通过证券公司信用交易担保证券账户持有 3,137,000 股，合计持有 3,137,000 股。 2、股东陈登峰通过普通证券账户持有 510,300 股外，还通过证券公司信用交易担保证券账户持有 901,600 股，合计持有 1,411,900 股。 3、股东黄国锻通过证券公司信用交易担保证券账户持有 919,900 股，合计持有 919,900 股。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
苏颜翔	新增	0	0.00%	3,137,000	0.59%
曹君	新增	0	0.00%	1,376,400	0.26%
赵贤	新增	0	0.00%	1,360,000	0.26%
黄国锻	新增	0	0.00%	919,900	0.17%
母刚	退出	0	0.00%	-	-
卢新杰	退出	0	0.00%	-	-
深圳市创新投资集团有限公司	退出	0	0.00%	-	-
陈军毅	退出	0	0.00%	-	-

注：根据中国登记结算公司深圳分公司下发的股东名册，公司仅掌握报告期末前 200 名股东信息，母刚先生、卢新杰先生、深圳市创新投资集团有限公司、陈军毅先生未在前 200 名股东名册中，公司不掌握其持股信息。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
东力控股集团有限公司	宋济隆	2005 年 04 月 15 日	913302007723272819	实业投资；家用电器、电子元件的制造、加工，专用设备制造；机械设备、五金交电、电子产品的批发，电子产品的零售；机械设备租赁，家用电器修理；普通货物仓储；实业投资咨询服务；自有房屋租赁。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
宋济隆	本人	中国	否
许丽萍	本人	中国	否

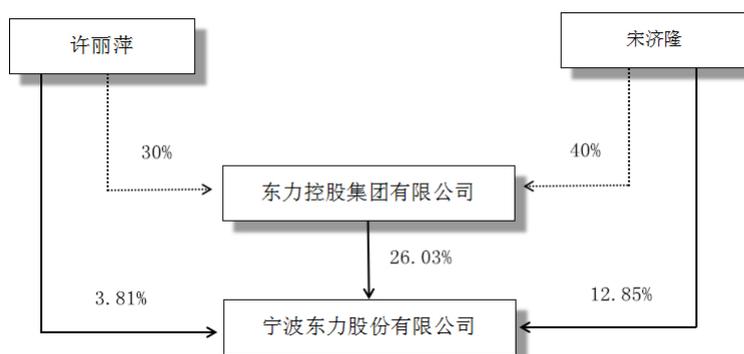
<p>主要职业及职务</p>	<p>宋济隆先生：2006 年 1 月起任公司董事长。兼任东力控股集团有限公司、宁波东力高精减速机有限公司、宁波东力电驱科技有限公司、宁波东力重型机床有限公司、宁波高新区东力工程技术有限公司执行董事；宁波江北佳和小额贷款股份有限公司董事长。 许丽萍女士：任东力控股集团有限公司、宁波东力重型机床有限公司总经理；宁波东力进出口有限公司执行董事、总经理。</p>
<p>过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况</p>	<p>除本公司外无其他境内外上市公司</p>

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	立信中联审字[2024]D-0906 号
注册会计师姓名	舒国平 李诗雨

审计报告正文

宁波东力股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了宁波东力股份有限公司（以下简称宁波东力公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）、收入确认	

如财务报表附注五（37）及七（61）所示，宁波东力公司营业收入主要来源于传动设备业务和门控系统业务。2023 年度，宁波东力公司营业收入金额为 148,722.45 万元。

由于营业收入是宁波东力公司的关键业绩指标之一，可能存在宁波东力公司管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

（1）了解、评估收入确认相关的内部控制设计，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）选取销售合同，识别合同中与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对收入及毛利率进行同期比较分析，分析其波动的合理性；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同（订单）、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户对账资料等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件，确认与会计记录是否一致；

（5）结合应收账款对主要客户进行函证程序，以确认收入金额的准确性；

（6）选取资产负债表日前后的大额收入凭证并核对相关支持性文件，确认收入是否记录于恰当的会计期间；

（7）检查资产负债表日后是否存在大额销售退回，如果存在，核查退货原因，选取该项目核对至相关支持性文件，以评价收入是否记录于恰当的会计期间；

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中恰当列报。

四、其他信息

宁波东力公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2023 年年度报告相关文件中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估宁波东力公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算宁波东力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宁波东力公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就宁波东力公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：宁波东力股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	183,498,092.15	174,267,462.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	213,071.71	242,196.62
衍生金融资产		
应收票据	19,056,111.85	2,525,633.67
应收账款	346,947,085.32	336,574,613.55
应收款项融资	75,910,190.75	73,232,412.09
预付款项	8,236,776.35	8,699,351.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,742,151.36	4,620,338.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	422,322,100.93	489,529,770.14
合同资产	47,111,220.67	21,079,456.72
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,265,674.21	18,741,797.73
流动资产合计	1,126,302,475.30	1,129,513,033.19
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	49,098,338.43	49,180,481.63
其他权益工具投资	300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产	1,341,053.69	1,341,053.69
投资性房地产	27,366,632.31	15,551,869.52
固定资产	749,431,715.31	796,966,116.76
在建工程	68,900,442.61	20,610,204.09

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,210,904.04	25,308,070.64
无形资产	104,798,164.76	112,345,392.73
开发支出		
商誉	34,203,385.98	34,203,385.98
长期待摊费用	19,836,029.63	15,959,983.74
递延所得税资产	31,708,941.13	25,163,857.24
其他非流动资产	89,621,737.09	89,643,790.00
非流动资产合计	1,194,817,344.98	1,186,574,206.02
资产总计	2,321,119,820.28	2,316,087,239.21
流动负债：		
短期借款	310,270,484.47	292,905,411.87
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		
应付账款	405,335,987.80	408,603,088.73
预收款项	6,371,740.44	5,624,592.62
合同负债	101,326,929.30	101,720,389.45
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	47,108,021.58	42,879,502.47
应交税费	12,369,520.28	39,827,931.06
其他应付款	58,538,811.24	72,500,666.62
其中：应付利息		
应付股利		
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	4,874,839.64	8,217,209.85
其他流动负债	14,262,624.89	12,219,818.03
流动负债合计	960,458,959.64	984,498,610.70
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	9,403,023.06	12,812,413.28
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	749,370.82	2,459,779.46
递延收益	15,518,522.89	18,792,319.37
递延所得税负债	5,420,797.82	7,334,680.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,091,714.59	41,399,192.79
负债合计	991,550,674.23	1,025,897,803.49
所有者权益：		
股本	532,173,689.00	532,173,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,081,110,527.14	1,081,722,927.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,506,065.15	44,506,065.15
一般风险准备		
未分配利润	-330,432,735.46	-370,852,988.20
归属于母公司所有者权益合计	1,327,357,545.83	1,287,549,693.09
少数股东权益	2,211,600.22	2,639,742.63
所有者权益合计	1,329,569,146.05	1,290,189,435.72
负债和所有者权益总计	2,321,119,820.28	2,316,087,239.21

法定代表人：宋济隆

主管会计工作负责人：周伟民

会计机构负责人：傅光秀

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	43,794,028.50	74,370,206.22
交易性金融资产	213,071.71	242,196.62
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	14,307,326.15	19,693,510.91
应收款项融资	13,227,475.23	0.00
预付款项	72,543,111.01	113,702,545.88
其他应收款	18,191,827.67	3,511.20
其中：应收利息		
应收股利	10,000,000.00	
存货	5,911,731.34	393,420.88
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,495,117.65	1,108,124.87

流动资产合计	169,683,689.26	209,513,516.58
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	963,018,796.66	963,018,796.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,341,053.69	1,341,053.69
投资性房地产		
固定资产	1,228,309.69	1,708,456.34
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,596,747.42	3,682,404.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	83,250,174.10	86,940,000.00
非流动资产合计	1,051,435,081.56	1,056,690,710.87
资产总计	1,221,118,770.82	1,266,204,227.45
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	108,143,550.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	399,363.87	11,696,100.89
预收款项	4,172,437.08	4,961,519.49
合同负债	17,170,260.69	28,614,026.94
应付职工薪酬	1,449,256.05	1,492,388.43
应交税费	69,351.14	378,409.01
其他应付款	58,284,142.59	70,103,215.32
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,199,354.10	3,719,823.50
流动负债合计	133,744,165.52	229,109,033.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	749,370.82	2,459,779.46
递延收益	1,748,867.00	2,015,533.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,498,237.82	4,475,313.14
负债合计	136,242,403.34	233,584,346.72
所有者权益：		
股本	532,173,689.00	532,173,689.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,066,129,244.23	1,066,129,244.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,294,842.18	38,294,842.18
未分配利润	-551,721,407.93	-603,977,894.68
所有者权益合计	1,084,876,367.48	1,032,619,880.73
负债和所有者权益总计	1,221,118,770.82	1,266,204,227.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,487,224,529.52	1,468,410,958.32
其中：营业收入	1,487,224,529.52	1,468,410,958.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,465,534,220.70	1,379,302,466.93
其中：营业成本	1,185,642,936.84	1,119,086,899.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,703,022.12	16,068,552.32
销售费用	77,371,022.14	58,222,252.80

管理费用	83,262,243.92	101,473,836.04
研发费用	81,639,551.15	66,557,680.19
财务费用	16,915,444.53	17,893,246.15
其中：利息费用	17,547,449.58	20,371,828.32
利息收入	803,311.37	2,718,986.57
加：其他收益	29,322,853.99	24,556,144.80
投资收益（损失以“-”号填列）	4,280,292.59	322,002,640.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,280,256.80	4,437,201.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-914,967.87	-246,600.00
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）	-29,124.91	-78,177.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	248,991.66	-21,304,904.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,199,160.41	-10,313,412.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,536.26	3,796,928.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,326,698.00	407,767,712.05
加：营业外收入	247,713.45	35,324,659.29
减：营业外支出	5,350,420.86	102,425,643.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,223,990.59	340,666,727.82
减：所得税费用	-5,768,119.74	12,526,883.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,992,110.33	328,139,844.29
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	39,992,110.33	328,139,844.29
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	40,420,252.74	328,118,277.90
2. 少数股东损益	-428,142.41	21,566.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	39,992,110.33	328,139,844.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,420,252.74	328,118,277.90
归属于少数股东的综合收益总额	-428,142.41	21,566.39
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.08	0.62
(二) 稀释每股收益	0.08	0.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：宋济隆

主管会计工作负责人：周伟民

会计机构负责人：傅光秀

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	364,176,388.14	207,027,221.55
减：营业成本	339,811,178.79	195,546,647.17
税金及附加	215,407.62	149,993.29
销售费用	119,943.81	1,179.25
管理费用	12,807,835.40	18,614,060.19
研发费用		
财务费用	7,036,350.33	11,791,846.09
其中：利息费用	7,185,026.77	11,701,761.07
利息收入	200,779.48	26,135.78
加：其他收益	273,607.01	281,906.01
投资收益（损失以“-”号填列）	49,730,786.79	320,335,991.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-29,124.91	-78,177.39
信用减值损失（损失以“－”号填列）	1,631,334.39	-528,519.43
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,240,826.11
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,792,275.47	302,175,521.96
加：营业外收入	176,228.29	33,800,000.13
减：营业外支出	3,712,017.01	98,703,441.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	52,256,486.75	237,272,081.00
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,256,486.75	237,272,081.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	52,256,486.75	237,272,081.00
（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		
5. 其他		
（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	52,256,486.75	237,272,081.00
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.10	0.45
（二）稀释每股收益	0.10	0.45

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	845,917,740.77	725,102,315.96
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	22,547,074.58	6,611,715.48
收到其他与经营活动有关的现金	31,493,157.21	40,763,450.47
经营活动现金流入小计	899,957,972.56	772,477,481.91
购买商品、接受劳务支付的现金	304,140,894.04	270,439,838.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	277,108,250.16	270,375,010.52
支付的各项税费	130,501,258.23	126,486,322.56
支付其他与经营活动有关的现金	135,356,974.97	124,002,114.65
经营活动现金流出小计	847,107,377.40	791,303,286.54
经营活动产生的现金流量净额	52,850,595.16	-18,825,804.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,774,000.00	3,793,739.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,611,792.80	17,895,108.50
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		351,568,299.65
投资活动现金流入小计	5,385,792.80	373,257,147.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,455,060.28	25,176,899.65
投资支付的现金		
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		379,430,668.16
支付其他与投资活动有关的现金	17,367,682.41	214,022,997.74
投资活动现金流出小计	41,822,742.69	618,630,565.55
投资活动产生的现金流量净额	-36,436,949.89	-245,373,417.97
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	290,000,000.00	480,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	34,700,000.00	133,936,987.25
筹资活动现金流入小计	324,700,000.00	613,936,987.25
偿还债务支付的现金	302,550,000.00	480,961,280.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,115,818.77	13,841,451.96
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	12,723,599.44	116,138,086.15
筹资活动现金流出小计	327,389,418.21	610,940,818.11
筹资活动产生的现金流量净额	-2,689,418.21	2,996,169.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,233.65	39,584.15
五、现金及现金等价物净增加额	13,748,460.71	-261,163,469.31
加：期初现金及现金等价物余额	168,882,882.55	430,046,351.86
六、期末现金及现金等价物余额	182,631,343.26	168,882,882.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	116,557,293.53	119,485,845.58
收到的税费返还		3,069,253.73
收到其他与经营活动有关的现金	384,364.52	24,699,847.57
经营活动现金流入小计	116,941,658.05	147,254,946.88
购买商品、接受劳务支付的现金	57,650,660.02	
支付给职工以及为职工支付的现金	3,063,485.96	2,108,082.86
支付的各项税费	3,706,697.38	1,748,700.51
支付其他与经营活动有关的现金	16,993,044.67	35,010,255.68
经营活动现金流出小计	81,413,888.03	38,867,039.05
经营活动产生的现金流量净额	35,527,770.02	108,387,907.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	40,000,000.00	19,739.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,844,559.00
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		3,500,000.00
投资活动现金流入小计	40,000,000.00	6,364,298.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		369,000.00
投资支付的现金		
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	13,860,568.33	35,612,878.00
投资活动现金流出小计	13,860,568.33	35,981,878.00
投资活动产生的现金流量净额	26,139,431.67	-29,617,579.57
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	30,000,000.00	216,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		108,000,000.00
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	324,000,000.00
偿还债务支付的现金	118,000,000.00	216,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的	2,532,970.77	3,372,750.00

现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,710,408.64	109,040,220.54
筹资活动现金流出小计	122,243,379.41	328,412,970.54
筹资活动产生的现金流量净额	-92,243,379.41	-4,412,970.54
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	-30,576,177.72	74,357,357.72
加：期初现金及现金等价物余额	74,370,206.22	12,848.50
六、期末现金及现金等价物余额	43,794,028.50	74,370,206.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	
	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	532,173,689.00				1,081,722,927.14			44,506,065.15			-370,852,988.20		1,287,549,693.09	2,639,742.63	1,290,189,435.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	532,173,689.00				1,081,722,927.14			44,506,065.15			-370,852,988.20		1,287,549,693.09	2,639,742.63	1,290,189,435.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-612,400.00						40,420,252.74		39,807,852.74	-428,142.41	39,379,710.33
（一）综合收益总额											40,420,252.74		40,420,252.74	-428,142.41	39,992,110.33

(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															

(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本 (或股本)																		
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期																		

使用																	
(六) 其他					-								-		-		
					612,400.00								612,400.00		612,400.00		
四、本期期末余额	532,173,689.00				1,081,110,527.14				44,506,065.15				330,432,735.46		1,327,357,545.83	2,211,600.22	1,329,569,146.05

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	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	532,173,689.00				1,081,167,217.31				44,506,065.15				-698,971,266.10		959,380,661.16	2,505,337.46	961,885,998.62
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年期初余额	532,173,689.00				1,081,167,217.31				44,506,065.15				-698,971,266.10		959,380,661.16	2,505,337.46	961,885,998.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				50,754.03								328,118,277.90		328,169,031.93	134,405.17	328,303,437.10
(一) 综合收益总额													328,118,277.90		328,118,277.90	21,566.39	328,139,844.29

(二) 所有者投入和减少资本	0.00					- 112, 838. 78							- 112, 838. 78	112, 838. 78	0.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						- 112, 838. 78							- 112, 838. 78	112, 838. 78	
(三) 利润分配															
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															
4.															

其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2.															

本期使用														
(六)其他					163,592.81							163,592.81		163,592.81
四、本期期末余额	532,173,689.00				1,081,722,927.14			44,506,065.15		-370,852,988.20		1,287,549,693.09	2,639,742.63	1,290,189,435.72

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											所有者权益合计	
	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	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	532,173,689.00				1,066,129,244.23				38,294,842.18	-603,977.89	4.68		1,032,619,880.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	532,173,689.00				1,066,129,244.23				38,294,842.18	-603,977.89	4.68		1,032,619,880.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										52,256,486.75			52,256,486.75
(一)综合收益总额										52,256,486.75			52,256,486.75

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资												

本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	532,1 73,68 9.00				1,066 ,129, 244.2 3				38,29 4,842 .18	- 551,7 21,40 7.93		1,084 ,876, 367.4 8

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	532,173,689.00				1,066,129,244.23				38,294,842.18	-841,249,975.68		795,347,799.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	532,173,689.00				1,066,129,244.23				38,294,842.18	-841,249,975.68		795,347,799.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										237,272,081.00		237,272,081.00
（一）综合收益总额										237,272,081.00		237,272,081.00
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2.												

其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本												

(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	532,173,689.00				1,066,129,244.23				38,294,842.18	-603,977.89	4.68	1,032,619,880.73

三、公司基本情况

(一) 公司概况

宁波东力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原宁波东力传动设备有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由东力控股集团有限公司（原宁波江东松涛电气有限公司）、宁波德斯瑞投资有限公司和宋济隆、许

丽萍 2 名自然人作为发起人发起设立，注册资本为 8,000 万元。公司的统一社会信用代码：913302007048664514。2007 年 8 月在深圳证券交易所上市。所属行业为通用设备制造业。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 53,217.3689 万股，注册资本为 53,217.3689 万元，注册地：浙江省宁波市江北区银海路 1 号，总部地址：浙江省宁波市江北区银海路 1 号。本公司主要经营活动为：传动设备、门控系统、工业自动控制系统装置的研发、制造、销售、技术咨询。本公司的母公司为东力控股集团有限公司，本公司的实际控制人为宋济隆、许丽萍夫妇。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 24 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	宁波东力传动设备有限公司（以下简称东力传动）
2	邯郸市东力传动设备服务有限公司（以下简称邯郸东力）
3	宁波东力电驱科技有限公司（以下简称东力电驱）
4	宁波东力高精减速机有限公司（以下简称东力高精）
5	湖南东力传动设备有限公司（以下简称湖南东力）
6	宁波高新区东力工程技术有限公司（以下简称东力工程）
7	宁波东力物资有限公司（以下简称东力物资）
8	宁波欧尼克自动门有限公司（以下简称欧尼克自动门）
9	宁波欧尼克科技有限公司（以下简称欧尼克科技）
10	宁波欧曼门业有限公司（以下简称欧曼门业）
11	宁波欧尼克医用门有限公司（以下简称欧尼克医用门）
12	四川中德东力工程技术有限公司（以下简称四川东力）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”和“十、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，并按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	账面原值 \geq 人民币 300 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	收回或转回金额占最近一年经审计后的净利润 1%以上且金额 \geq 人民币 400 万元
重要的应收款项核销	核销金额 \geq 人民币 100 万元
重要的账龄超过一年的预付款项	预付金额 \geq 人民币 300 万元
重要的在建工程项目	期末余额占在建工程 5%以上且金额 \geq 人民币 800 万元
账龄超过一年的重要应付账款	占应付账款期末余额 3%以上且金额 \geq 人民币 1000 万元
账龄超过一年或逾期的重要预收款项	占预收款项期末余额 1%以上且金额 \geq 人民币 100 万元
账龄超过一年的重要合同负债	占合同负债期末余额 1%以上且金额 \geq 人民币 1000 万元
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款	占其他应付款期末余额 5%以上且金额 \geq 人民币 500 万元
重要的筹资活动项目	现金流量占投资活动流入/流出小计金额 5%以上且金额 \geq 1000 万

项 目	重要性标准
	元
重要的合营企业或联营企业	长期股权投资账面价值占公司合并资产总额 1%以上或投资收益占公司合并利润总额 5%以上
重要的债务重组	单项债务重组利得（或损失）金额 \geq 人民币 300 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（22）长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率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，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

（一）金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，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）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

（1）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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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）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）金融负债终止确认条件

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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。

（二）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，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、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	回收金额确定，且发生坏账损失可能性很小的款项；包括合并范围内关联方款项	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

应收账款-账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	回收金额确定，且发生坏账损失可能性很小的款项；包括合并范围内关联方款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	出口退税、增值税即征即退等税款组合	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合三	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用等级较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

5) 合同资产

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	质量保证金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12、应收票据

详见第 11、金融工具

13、应收账款

详见第 11、金融工具

14、应收款项融资

详见第 11、金融工具

15、其他应收款

详见第 11、金融工具

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或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。本公司拥有的无条件（即，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

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注五“（11）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

1) 存货可变现净值的确定

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

2) 存货跌价准备确认和计提的一般原则

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经得批准。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 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。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的

公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（6）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（7）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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。

24、固定资产

（1） 确认条件

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。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	10-15	5.00-10.00	9.50-6.00
运输设备	年限平均法	5	5.00-10.00	19.00-18.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00-10.00	19.00-18.00
固定资产装修	年限平均法	5	0.00	20.00

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。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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、（30）“长期资产减值”。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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。

（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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(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利率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(一) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	摊销方法	依 据
土地使用权	50 年	直线法	土地使用年限
软件	5-10 年	直线法	预计受益期限
风电齿轮箱技术	10 年	直线法	预计受益期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日止，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(二) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(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

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

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。

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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。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

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包括资产装修工程、基础设施改造工程等。

（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

按实际可受益年限平均摊销。

32、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。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

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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

34、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

35、股份支付

无

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

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。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1) 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；2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3) 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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

(2) 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格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。

（3）重大融资成分

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

（5）应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

（6）附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

（7）附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

（8）主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

（9）附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客

户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

（10）向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （一）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （二）企业履行相关履约义务。

（11）售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（一）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（二）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

（12）客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

（13）无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

（14）具体原则

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

1) 减速机销售业务

①内销收入确认：公司于产品完成检验、交付客户时，根据合同开具发票，确认收入；

②外销收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、出口报关单、提单等资料，开具发票并确认收入。

2) 自动门、医用门销售业务

①内销收入确认：根据已签订的合同约定无需安装的，公司于产品完成检验、交付客户时，根据合同开具发票，确认收入；根据已签订的合同约定需要安装的，公司于产品安装完成并经验收合格时，根据合同开具发票，确认收入；

②外销收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、出口报关单、提单等资料，开具发票并确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

（1）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并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，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。上述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，计入当期损益。

(3) 合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本公司对于货币性资产的政府补助，按照收到的金额计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内（含一年）收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

42、其他重要的会计政策和会计估计

（一）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 16 号》，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，并将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。执行上述会计政策的主要影响如下：

合并比较财务报表的相关项目调整如下：

单位：元

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日（合并）		
	调整前	调整金额	调整后
资产负债表项目：			
递延所得税资产	19,015,253.03	6,148,604.21	25,163,857.24
递延所得税负债	1,186,076.47	6,148,604.21	7,334,680.68

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东力传动	15%
欧尼克科技	15%
邯郸东力	20%
东力物资	20%
四川东力	20%

2、税收优惠

(1) 2021 年 12 月，东力传动取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202133101186），被认定为高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，东力传动自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日企业所得税减按 15%征收。

(2) 2023 年 12 月，欧尼克科技取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202333101821），被认定为高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，欧尼克科技自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日企业所得税减按 15%征收。

(3) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）和《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2023 年度，邯郸东力、东力物资和四川东力符合“小型微利企业标准”，享受上述企业所得税优惠政策。

(4) 根据《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 国务院扶贫办关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22 号）和《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 国家乡村振兴局关于延长部分扶贫税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局 人力资源社会保障部 国家乡村振兴局公告 2021 年第 18 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招聘人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高

可上浮 30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。根据《财政部 税务总局 退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）和《财政部 国家税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 4 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。2023 年度，欧尼克科技享受上述税费扣减政策。

(5)根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。2023 年度，邯郸东力、东力工程、东力物资、欧尼克自动门、欧曼门业、欧尼克医用门和四川东力享受上述减征政策。

(6)根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。2023 年度，欧尼克科技享受上述增值税即征即退政策。

(7)根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。2023 年度，东力传动、欧尼克科技享受上述增值税加计抵减政策。

(8)根据《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）、《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号）文件规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。东力传动、东力电驱、东力高精、欧尼克科技享受上述加计扣除政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	116,334.58	99,019.78
银行存款	182,446,642.15	168,865,688.42
其他货币资金	935,115.42	5,302,754.04
合计	183,498,092.15	174,267,462.24

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

项 目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	866,748.89	5,245,979.59
司法冻结款		138,600.10
合 计	866,748.89	5,384,579.69

2、交易性金融资产

单位：元

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	213,071.71	242,196.62
其中：权益工具投资	213,071.71	242,196.62
合计	213,071.71	242,196.62

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	20,059,065.09	2,658,561.76
坏账准备	-1,002,953.24	-132,928.09
合计	19,056,111.85	2,525,633.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	20,059,065.09	100.00%	1,002,953.24	5.00%	19,056,111.85	2,658,561.76	100.00%	132,928.09	5.00%	2,525,633.67
其中：商业承兑汇票	20,059,065.09	100.00%	1,002,953.24	5.00%	19,056,111.85	2,658,561.76	100.00%	132,928.09	5.00%	2,525,633.67
合计	20,059,065.09	100.00%	1,002,953.24	5.00%	19,056,111.85	2,658,561.76	100.00%	132,928.09	5.00%	2,525,633.67

按组合计提坏账准备：1,002,953.24

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	20,059,065.09	1,002,953.24	5.00%
合计	20,059,065.09	1,002,953.24	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票 坏账准备	132,928.09	870,025.15				1,002,953.24
合计	132,928.09	870,025.15				1,002,953.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据****(5) 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**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		4,336,286.43
合计		4,336,286.43

(6) 本期实际核销的应收票据情况**5、应收账款****(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	315,600,077.07	302,537,034.93
1 至 2 年	40,544,462.84	50,039,598.06
2 至 3 年	17,607,684.10	8,599,165.45
3 年以上	30,009,035.76	35,836,611.27
合计	403,761,259.77	397,012,409.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	2,063,719.47	0.51%	2,063,719.47	100.00%		2,038,719.47	0.51%	2,038,719.47	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	401,697,540.30	99.49%	54,750,454.98	13.63%	346,947,085.32	394,973,690.24	99.49%	58,399,076.69	14.79%	336,574,613.55
其中：账龄组合	401,697,540.30	99.49%	54,750,454.98	13.63%	346,947,085.32	394,973,690.24	99.49%	58,399,076.69	14.79%	336,574,613.55
合计	403,761,259.77	100.00%	56,814,174.45	14.07%	346,947,085.32	397,012,409.71	100.00%	60,437,796.16	15.22%	336,574,613.55

按单项计提坏账准备：2,063,719.47

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海和佳医疗设备股份有限公司	2,038,719.47	2,038,719.47	2,063,719.47	2,063,719.47	100.00%	预计无法收回
合计	2,038,719.47	2,038,719.47	2,063,719.47	2,063,719.47		

按组合计提坏账准备：54,750,454.98

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	315,517,377.07	15,775,868.86	5.00
一至二年	39,428,939.40	3,942,893.94	10.00
二至三年	16,742,188.07	5,022,656.42	30.00
三年以上	30,009,035.76	30,009,035.76	100.00
合计	401,697,540.30	54,750,454.98	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	2,038,719.47	25,000.00				2,063,719.47

按组合计提	58,399,076.69		1,556,430.53	790,148.05	-1,302,043.13	54,750,454.98
合计	60,437,796.16	25,000.00	1,556,430.53	790,148.05	-1,302,043.13	56,814,174.45

本期其他变动为处置子公司影响。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	790,148.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	89,936,839.34	23,075,228.15	113,012,067.49	24.93%	11,994,978.22
客户二	23,289,239.75	2,758,569.80	26,047,809.55	5.75%	1,302,390.48
客户三	15,192,000.01	5,818,000.00	21,010,000.01	4.63%	1,050,500.00
客户四	12,321,719.54	3,067,732.76	15,389,452.30	3.39%	1,234,972.62
客户五	12,430,698.69		12,430,698.69	2.74%	624,834.95
合计	153,170,497.33	34,719,530.71	187,890,028.04	41.44%	16,207,676.27

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质量保证金	49,590,758.59	2,479,537.92	47,111,220.67	22,188,901.81	1,109,445.09	21,079,456.72
合计	49,590,758.59	2,479,537.92	47,111,220.67	22,188,901.81	1,109,445.09	21,079,456.72

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
质量保证金	26,031,763.95	新增销售
合计	26,031,763.95	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	49,590,758.59	100.00%	2,479,537.92	5.00%	47,111,220.67	22,188,901.81	100.00%	1,109,445.09	5.00%	21,079,456.72
其中：质量保证金	49,590,758.59	100.00%	2,479,537.92	5.00%	47,111,220.67	22,188,901.81	100.00%	1,109,445.09	5.00%	21,079,456.72
合计	49,590,758.59	100.00%	2,479,537.92	5.00%	47,111,220.67	22,188,901.81	100.00%	1,109,445.09	5.00%	21,079,456.72

按组合计提坏账准备： 2,479,537.92

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质量保证金	49,590,758.59	2,479,537.92	5.00%
合计	49,590,758.59	2,479,537.92	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	1,370,092.83			质量保证金余额增加
合计	1,370,092.83			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	75,910,190.75	73,232,412.09
合计	75,910,190.75	73,232,412.09

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
按组合	75,910,190.75	100.00%			75,910,190.75	73,232,412.09	100.00%			73,232,412.09

计提坏账准备	190.75				190.75	412.09				412.09
其中： 银行承兑汇票	75,910, 190.75	100.00%			75,910, 190.75	73,232, 412.09	100.00%			73,232, 412.09
合计	75,910, 190.75	100.00%			75,910, 190.75	73,232, 412.09	100.00%			73,232, 412.09

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票坏账准备	75,910,190.75	0.00	0.00%
合计	75,910,190.75	0.00	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	334,431,263.71	
合计	334,431,263.71	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

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
银行承兑汇票	73,232,412.09	886,961,829.08	884,284,050.42		75,910,190.75	
合计	73,232,412.09	886,961,829.08	884,284,050.42		75,910,190.75	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,742,151.36	4,620,338.57
合计	4,742,151.36	4,620,338.57

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	4,041,880.00	3,114,100.83
代垫款	772,339.36	598,171.53
备用金	535,164.37	660,373.89
其他应收暂付款	960,719.25	1,584,754.42
合计	6,310,102.98	5,957,400.67

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,598,995.56	3,940,908.12
1 至 2 年	1,388,785.09	534,754.39
2 至 3 年	104,570.00	564,567.00
3 年以上	1,217,752.33	917,171.16
合计	6,310,102.98	5,957,400.67

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	6,310,102.98	100.00%	1,567,951.62	24.85%	4,742,151.36	5,957,400.67	100.00%	1,337,062.10	22.44%	4,620,338.57
其中：账龄组合	6,310,102.98	100.00%	1,567,951.62	24.85%	4,742,151.36	5,957,400.67	100.00%	1,337,062.10	22.44%	4,620,338.57
合计	6,310,102.98	100.00%	1,567,951.62	24.85%	4,742,151.36	5,957,400.67	100.00%	1,337,062.10	22.44%	4,620,338.57

按组合计提坏账准备：1,567,951.62

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	3,598,995.56	179,949.78	5.00%
一至二年	1,388,785.09	138,878.51	10.00%
二至三年	104,570.00	31,371.00	30.00%
三年以上	1,217,752.33	1,217,752.33	100.00%
合计	6,310,102.98	1,567,951.62	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

		值)	值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,337,062.10			1,337,062.10
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	412,413.72			412,413.72
本期转回				
其他变动	-181,524.20			-181,524.20
2023 年 12 月 31 日余额	1,567,951.62			1,567,951.62

本期其他变动为处置子公司影响。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	1,337,062.10	412,413.72			-181,524.20	1,567,951.62
合计	1,337,062.10	412,413.72			-181,524.20	1,567,951.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

5) 本期实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
宁波东力重型机床有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	15.85%	100,000.00
代扣公积金	代垫款项	607,190.80	1 年以内	9.62%	30,658.54
河北敬业中厚板有限公司	保证金	490,000.00	1 年以内	7.77%	24,500.00
宁波杭州湾新区南洋小城开发有限公司商业发展分公司	押金	415,000.00	1 年以内	6.58%	20,750.00
山东钢铁集团日照有限公司	保证金	378,600.00	1-2 年 13,400.00 元；3 年以上 365,200.00 元	6.00%	366,540.00
合计		2,890,790.80		45.82%	542,448.54

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,928,669.66	96.26%	8,567,645.16	98.48%
1 至 2 年	188,177.24	2.28%	56,162.31	0.65%
2 至 3 年	44,385.06	0.54%	52,711.00	0.61%
3 年以上	75,544.39	0.92%	22,833.39	0.26%
合计	8,236,776.35		8,699,351.86	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	1,498,000.00	18.19
供应商二	1,428,887.85	17.35
供应商三	744,273.42	9.04
供应商四	300,179.52	3.64
供应商五	190,690.00	2.32
合计	4,162,030.79	50.54

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	110,701,845.76	10,236,530.75	100,465,315.01	96,018,185.17	12,066,880.75	83,951,304.42
在产品	47,896,831.98		47,896,831.98	48,611,052.97	0.00	48,611,052.97
库存商品	111,106,695.69	20,234,067.09	90,872,628.60	151,664,782.93	20,419,929.76	131,244,853.17
委托加工物资	3,299,132.32		3,299,132.32	6,955,013.48	0.00	6,955,013.48

半成品	180,441,799.40	21,362,147.04	159,079,652.36	229,248,356.19	19,496,738.84	209,751,617.35
发出商品	20,708,540.66		20,708,540.66	9,015,928.75		9,015,928.75
合计	474,154,845.81	51,832,744.88	422,322,100.93	541,513,319.49	51,983,549.35	489,529,770.14

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	12,066,880.75	-1,124,476.58		705,873.42		10,236,530.75
库存商品	20,419,929.76	8,728,118.28		8,913,980.95		20,234,067.09
半成品	19,496,738.84	7,225,425.88		5,360,017.68		21,362,147.04
合计	51,983,549.35	14,829,067.58		14,979,872.05		51,832,744.88

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	711,308.00	697,506.60
增值税留抵税额	13,873,247.79	15,345,230.67
预缴企业所得税	3,681,118.42	2,699,060.46
合计	18,265,674.21	18,741,797.73

14、债权投资

15、其他债权投资

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
宁波甬城农村商业	300,000.00	300,000.00					24,000.00	

银行股份有限公司										
合计	300,000.00	300,000.00							24,000.00	

17、长期应收款

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、不纳入合并范围的子公司												
深圳市年富供应链有限公司		606,492.524.48										606,492.524.48
小计		606,492.524.48										606,492.524.48
二、联营企业												
宁波江北佳和小额贷款股份有限公司	49,180,481.63				4,280,256.80			-612,400.00	3,750,000.00			49,098,338.43
小计	49,180,481.63				4,280,256.80			-612,400.00	3,750,000.00			49,098,338.43
合计	49,180,481.63	606,492.524.48			4,280,256.80			-612,400.00	3,750,000.00			49,098,338.43606,492.524.48

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

单位：元

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	1,341,053.69	1,341,053.69
其中：权益工具投资	346,456.64	346,456.64

其他	994,597.05	994,597.05
合计	1,341,053.69	1,341,053.69

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	35,986,049.89	6,295,146.00	42,281,195.89
2. 本期增加金额	28,144,751.13	7,299,839.45	35,444,590.58
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	28,144,751.13	7,299,839.45	35,444,590.58
3. 本期减少金额	623,277.64		623,277.64
(1) 处置			
(2) 其他转出	623,277.64		623,277.64
4. 期末余额	63,507,523.38	13,594,985.45	77,102,508.83
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	25,228,569.67	1,500,756.70	26,729,326.37
2. 本期增加金额	20,582,438.67	2,947,145.30	23,529,583.97
(1) 计提或摊销	1,575,158.66	214,445.28	1,789,603.94
(2) 固定资产\无形资产转入	19,007,280.01	2,732,700.02	21,739,980.03
3. 本期减少金额	523,033.82		523,033.82
(1) 处置			
(2) 其他转出	523,033.82		523,033.82
4. 期末余额	45,287,974.52	4,447,902.00	49,735,876.52
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	18,219,548.86	9,147,083.45	27,366,632.31
2. 期初账面价值	10,757,480.22	4,794,389.30	15,551,869.52

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	749,431,715.31	796,966,116.76
固定资产清理		
合计	749,431,715.31	796,966,116.76

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	824,585,856.35	779,065,848.96	10,288,006.35	56,594,469.30	7,743,275.30	1,678,277,456.26
2. 本期增加金额	5,285,985.72	26,756,345.91	562,309.74	4,541,354.06		37,145,995.43
（1）购置	154,867.24	22,606,168.89	562,309.74	3,296,221.32		26,619,567.19
（2）在建工程转入	4,507,840.84	4,150,177.02		1,245,132.74		9,903,150.60
（3）投资性房地产转入	623,277.64					623,277.64
3. 本期减少金额	28,144,751.13	4,068,970.44	2,641,730.17	3,665,405.89		38,520,857.63
（1）处置或报废		4,068,970.44	2,641,730.17	3,611,720.42		10,322,421.03
（2）转入投资性房地产	28,144,751.13					28,144,751.13
（3）其他				53,685.47		53,685.47
4. 期末余额	801,727,090.94	801,753,224.43	8,208,585.92	57,470,417.47	7,743,275.30	1,676,902,594.06
二、累计折旧						
1. 期初余额	231,758,259.66	583,515,016.89	4,646,081.52	42,968,054.80	6,422,776.41	869,310,189.28
2. 本期增加金额	35,006,354.62	30,613,236.43	1,540,100.59	4,384,041.40	398,414.67	71,942,147.71
（1）计提	34,483,320.80	30,613,236.43	1,540,100.59	4,384,041.40	398,414.67	71,419,113.89
（2）投资性房地产转入	523,033.82					523,033.82

3. 本期减少金额	19,007,280.01	1,532,285.66	1,575,412.50	3,667,630.29		25,782,608.46
(1) 处置或报废		1,532,285.66	1,575,412.50	3,620,171.47		6,727,869.63
(2) 转入投资性房地产	19,007,280.01					19,007,280.01
(3) 其他				47,458.82		47,458.82
4. 期末余额	247,757,334.27	612,595,967.66	4,610,769.61	43,684,465.91	6,821,191.08	915,469,728.53
三、减值准备						
1. 期初余额		12,001,150.22				12,001,150.22
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		12,001,150.22				12,001,150.22
四、账面价值						
1. 期末账面价值	553,969,756.67	177,156,106.55	3,597,816.31	13,785,951.56	922,084.22	749,431,715.31
2. 期初账面价值	592,827,596.69	183,549,681.85	5,641,924.83	13,626,414.50	1,320,498.89	796,966,116.76

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	26,472,944.90	11,813,345.79	12,001,150.22	2,658,448.89	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
东力传动待处理闲置机器设备	2,658,448.89	2,658,448.89	0	会计估计	预计净残值	根据外部购买报价
合计	2,658,448.89	2,658,448.89	0			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	68,900,442.61	20,610,204.09
合计	68,900,442.61	20,610,204.09

(1) 在建工程情况

单位：元

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
在调试软件	962,521.17		962,521.17	986,461.73		986,461.73
在安装调试设备	7,521,902.65		7,521,902.65	5,322,123.90		5,322,123.90
生产线安装改造	56,801,461.27		56,801,461.27	11,469,026.56		11,469,026.56
零星改造工程	3,614,557.52		3,614,557.52	2,832,591.90		2,832,591.90
合计	68,900,442.61		68,900,442.61	20,610,204.09		20,610,204.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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：本期利息资本化额	本期利息资本化率	资金来源
减电装配生产线		10,672,566.38	39,911,504.43	6,858,407.08		43,725,663.73						其他
电机自动化生产线			8,672,566.37			8,672,566.37						其他
基建零星改造工程		2,382,591.90		2,382,591.90								其他
合计		13,055,158.28	48,584,070.80	9,240,998.98		52,398,230.10						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

(5) 工程物资

23、生产性生物资产

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,962,738.67	25,962,738.67
2. 本期增加金额	2,841,634.98	2,841,634.98
3. 本期减少金额	1,274,516.56	1,274,516.56
4. 期末余额	27,529,857.09	27,529,857.09
二、累计折旧		
1. 期初余额	654,668.03	654,668.03
2. 本期增加金额	9,250,043.05	9,250,043.05
(1) 计提	9,250,043.05	9,250,043.05
3. 本期减少金额	585,758.03	585,758.03
(1) 处置		
4. 期末余额	9,318,953.05	9,318,953.05
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	18,210,904.04	18,210,904.04
2. 期初账面价值	25,308,070.64	25,308,070.64

(2) 使用权资产的减值测试情况

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	134,671,770.85	1,500,000.00	18,721,635.84	154,893,406.69

2. 本期增加金额			1,749,390.53	1,749,390.53
(1) 购置			1,466,204.69	1,466,204.69
(2) 在建工程转入			283,185.84	283,185.84
3. 本期减少金额	7,299,839.45		9,905.66	7,309,745.11
(1) 转入投资性房地产	7,299,839.45			7,299,839.45
(2) 其他			9,905.66	9,905.66
4. 期末余额	127,371,931.40	1,500,000.00	20,461,120.71	149,333,052.11
二、累计摊销				
1. 期初余额	30,753,662.78	1,075,000.00	10,294,351.18	42,123,013.96
2. 本期增加金额	2,794,389.90		1,934,429.36	4,728,819.26
(1) 计提	2,794,389.90		1,934,429.36	4,728,819.26
3. 本期减少金额	2,732,700.02		9,245.85	2,741,945.87
(1) 转入投资性房地产	2,732,700.02			2,732,700.02
(2) 其他			9,245.85	9,245.85
4. 期末余额	30,815,352.66	1,075,000.00	12,219,534.69	44,109,887.35
三、减值准备				
1. 期初余额		425,000.00		425,000.00
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		425,000.00		425,000.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	96,556,578.74		8,241,586.02	104,798,164.76
2. 期初账面价值	103,918,108.07		8,427,284.66	112,345,392.73

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
风电 2.5MV 技术	0	0	0	全额计提减值	预计残值	无法继续使用
合计	0	0	0			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
欧尼克科技和欧尼克自动门	34,203,385.98					34,203,385.98
合计	34,203,385.98					34,203,385.98

(2) 商誉减值准备

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
欧尼克科技和欧尼克自动门	生产、销售相关的资产和负债	门控经营分部	是

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
欧尼克科技和欧尼克自动门	200,500,861.20	264,254,781.53	0.00	5	营业收入增长率 5%，税前折现率 10.97%	营业收入增长率 0，税前折现率 10.97%。	充分考虑市场的需求并结合公司过去的收入增长情况确定收入增长率，根据市场平均收益率并结合公司实际确定税前折现率。
合计	200,500,861.20	264,254,781.53	0.00				

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

28、长期待摊费用

单位：元

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
资产装修工程	9,946,538.06	9,238,249.53	3,158,894.05	349,882.73	15,676,010.81
基础设施改造工程	4,180,514.56	336,176.39	2,130,580.02		2,386,110.93
其他	1,832,931.12	527,241.31	586,264.54		1,773,907.89
合计	15,959,983.74	10,101,667.23	5,875,738.61	349,882.73	19,836,029.63

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	51,998,307.00	8,003,980.98	62,561,009.62	9,539,060.48
可抵扣亏损	61,044,658.36	10,627,060.16		
信用减值损失	41,066,861.58	5,560,727.50	41,203,507.60	5,886,563.21
政府补助递延收入	13,769,655.89	2,065,448.38	16,776,785.69	2,516,517.85
预提费用	6,924,814.94	1,038,722.24	7,154,076.62	1,073,111.49
租赁负债	20,461,785.89	4,413,001.87	25,046,888.76	6,148,604.21
合计	195,266,083.66	31,708,941.13	152,742,268.29	25,163,857.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
固定资产一次性所得税前扣除	7,127,662.30	1,069,149.35	7,907,176.42	1,186,076.47
使用权资产	20,069,286.77	4,351,648.47	25,046,888.76	6,148,604.21
合计	27,196,949.07	5,420,797.82	32,954,065.18	7,334,680.68

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		31,708,941.13		25,163,857.24
递延所得税负债		5,420,797.82		7,334,680.68

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	121,099,304.65	167,906,547.84
信用减值损失	18,318,217.73	20,704,278.75
资产减值准备	621,232,650.50	609,450,659.52
内部交易未实现利润	3,415,874.58	5,303,015.05
交易性金融资产公允价值变动	351,031.81	321,906.90
政府补助递延收入	1,748,867.00	2,015,533.68
预提费用	13,923.30	1,480,000.00
预计负债	749,370.82	2,459,779.46
合计	766,929,240.39	809,641,721.20

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		39,140,271.86	
2024	36,512,971.77	41,558,119.10	
2025	46,057,314.67	46,057,314.67	
2026	30,982,355.81	34,708,085.54	
2027	5,473,321.15	6,442,756.67	
2028	2,073,341.25		
合计	121,099,304.65	167,906,547.84	

30、其他非流动资产

单位：元

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
预付设备工程款	6,265,242.99		6,265,242.99	2,204,990.00		2,204,990.00
预付软件开发费	106,320.00		106,320.00	498,800.00		498,800.00
预计可追偿资金 [注]	83,250,174.10		83,250,174.10	86,940,000.00		86,940,000.00
合计	89,621,737.09		89,621,737.09	89,643,790.00		89,643,790.00

其他说明：

注：预计可追偿资金详见本附注“十八、（8）对深圳市年富供应链有限公司担保的后续情况”所述。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	866,748.89	866,748.89	质押	保函保证金	5,245,979.59	5,245,979.59	质押	保函保证金
固定资产	405,832,789.89	191,795,788.53	抵押	抵押担保	426,155,350.02	210,701,307.38	抵押	抵押担保
无形资产	101,501,216.30	71,631,674.74	抵押	抵押担保	108,801,055.75	78,325,572.71	抵押	抵押担保
货币资金					138,600.10	138,600.10	冻结	司法冻结款
投资性房地产	77,102,508.83	27,366,632.31	抵押	抵押担保	41,657,918.25	15,426,954.29	抵押	抵押担保
合计	585,303,263.91	291,660,844.47			581,998,903.71	309,838,414.07		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	195,000,000.00	124,490,000.00
信用借款	84,940,000.00	
抵押+保证借款		168,000,000.00
应付票据贴现	30,000,000.00	
借款利息	330,484.47	415,411.87
合计	310,270,484.47	292,905,411.87

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	385,462,836.12	394,590,006.32
1-2年	13,868,028.39	8,672,164.71
2-3年	2,248,843.66	2,924,119.60
3年以上	3,756,279.63	2,416,798.10
合计	405,335,987.80	408,603,088.73

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,296,962.80	质保金
供应商二	1,179,440.46	质保金
供应商三	3,306,055.00	质保金
供应商四	800,045.43	质保金
供应商五	964,100.00	质保金
合计	7,546,603.69	

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	58,538,811.24	72,500,666.62
合计	58,538,811.24	72,500,666.62

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来	1,300.00	2,394,613.28
宁波金融资产管理股份有限公司	38,717,000.00	47,781,962.33
押金和保证金	7,106,812.18	6,487,520.00
代垫款项	3,068,342.38	326,004.38
未支付费用	8,675,910.29	13,305,816.90
其他应付暂收款	969,446.39	2,204,749.73
合计	58,538,811.24	72,500,666.62

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波吉文金属科技有限公司	6,000,000.00	租赁保证金
合计	6,000,000.00	

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,199,303.36	695,260.44
1-2年		495,277.10
2-3年		360.00
3年以上	4,172,437.08	4,433,695.08
合计	6,371,740.44	5,624,592.62

(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	1,436,954.00	合同暂停履行
客户二	1,169,371.17	合同暂停履行
合计	2,606,325.17	--

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	111,253,267.76	112,673,697.72
待转销项税额	-9,926,338.46	-10,953,308.27
合计	101,326,929.30	101,720,389.45

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,638,140.06	265,157,248.19	261,067,869.79	46,727,518.46
二、离职后福利-设定提存计划	188,029.41	14,536,638.97	14,388,331.26	336,337.12
三、辞退福利	53,333.00	2,459,830.13	2,468,997.13	44,166.00
合计	42,879,502.47	282,153,717.29	277,925,198.18	47,108,021.58

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,785,878.83	234,112,525.80	231,001,399.73	41,897,004.90
2、职工福利费		10,791,675.93	10,787,955.93	3,720.00
3、社会保险费	126,304.26	9,216,087.46	9,202,614.21	139,777.51
其中：医疗保险费	115,881.01	8,068,489.17	8,076,395.70	107,974.48
工伤保险费	10,423.25	1,144,722.97	1,123,343.19	31,803.03
生育保险费		2,875.32	2,875.32	
4、住房公积金		7,659,432.20	7,659,432.20	
5、工会经费和职工教育经费	3,725,956.97	3,377,526.80	2,416,467.72	4,687,016.05
合计	42,638,140.06	265,157,248.19	261,067,869.79	46,727,518.46

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	181,546.56	14,044,388.79	13,901,196.67	324,738.68
2、失业保险费	6,482.85	492,250.18	487,134.59	11,598.44
合计	188,029.41	14,536,638.97	14,388,331.26	336,337.12

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	671,898.89	20,183,841.75
企业所得税	933,387.72	6,812,288.38
个人所得税	453,138.84	505,127.70
城市维护建设税	74,098.11	1,364,003.48
教育费附加	31,943.78	589,094.14
地方教育附加	21,983.40	392,730.51

房产税	6,926,669.65	6,673,560.04
城镇土地使用税	2,625,500.59	2,623,382.61
环境保护税	5,120.88	9,842.79
印花税	401,237.07	595,795.66
残疾人就业保障金	224,541.35	78,264.00
合计	12,369,520.28	39,827,931.06

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,874,839.64	8,217,209.85
合计	4,874,839.64	8,217,209.85

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书或贴现尚未到期的商业承兑汇票	4,336,286.43	1,266,509.76
待转销项税额	9,926,338.46	10,953,308.27
合计	14,262,624.89	12,219,818.03

45、长期借款

46、应付债券

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	14,277,862.70	21,029,623.13
一年内到期的租赁负债	-4,874,839.64	-8,217,209.85
合计	9,403,023.06	12,812,413.28

48、长期应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	749,370.82	2,459,779.46	投资者索赔诉讼
合计	749,370.82	2,459,779.46	

51、递延收益

单位：元

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	18,792,319.37		3,273,796.48	15,518,522.89	与资产相关
合计	18,792,319.37		3,273,796.48	15,518,522.89	--

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 500 兆瓦大型风电变速箱技改项目	2,015,533.68		266,666.68		1,748,867.00	与资产相关
年产 7 万台中小型高效电机生产线技改项目	949,427.97		374,000.04		575,427.93	与资产相关
高扭矩单螺杆挤出机减速机的研发项目	774,166.80		114,999.96		659,166.84	与资产相关
年产 6000 台塑料挤出机专用减速机技改项目	652,950.00		130,590.00		522,360.00	与资产相关
宁波市企业信息化提升项目	865,666.87		195,999.96		669,666.91	与资产相关
大功率智能高效模块化齿轮箱关键技术研发与产业化项目	360,000.24		79,999.92		280,000.32	与资产相关
年产 10000 台同轴式模块化高精减速电机生产线技改项目	525,240.00		87,540.00		437,700.00	与资产相关
高功率低密度低噪声同侧多电机并车驱动齿轮箱关键技术研发项目	8,000,000.00		0.00		8,000,000.00	与资产相关
高功率密度模块化螺旋锥齿轮传动关键技术研发项目	216,000.00		24,000.00		192,000.00	与资产相关
自动感应控制器及自动门研发生产基地建设补助	2,633,333.81		199,999.92		2,433,333.89	与资产相关
第三代智能医用气密门关键技术研发及产业化项目	1,800,000.00		1,800,000.00		0.00	与资产相关
合计	18,792,319.37		3,273,796.48		15,518,522.89	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	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	532,173,689.00						532,173,689.00

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

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）	1,070,997,794.30			1,070,997,794.30
其他资本公积	10,725,132.84		612,400.00	10,112,732.84
合计	1,081,722,927.14		612,400.00	1,081,110,527.14

本期增减变动情况、变动原因说明：本期权益法下联营企业的其他权益变动减少其他资本公积 612,400.00 元。

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,506,065.15			44,506,065.15
合计	44,506,065.15			44,506,065.15

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-370,852,988.20	-698,971,266.10
调整后期初未分配利润	-370,852,988.20	-698,971,266.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,420,252.74	328,118,277.90
期末未分配利润	-330,432,735.46	-370,852,988.20

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 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,464,730,781.30	1,170,135,230.20	1,446,745,917.37	1,104,828,617.36
其他业务	22,493,748.22	15,507,706.64	21,665,040.95	14,258,282.07
合计	1,487,224,529.52	1,185,642,936.84	1,468,410,958.32	1,119,086,899.43

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按业务类型分类		
传动设备	1,248,002,303.98	1,019,925,377.06
门控系统	216,728,477.32	150,209,853.14
投资性房地产出租	5,828,907.94	2,926,670.17
材料物资及包装物销售	3,963,875.39	2,277,680.26
废旧物资出售	11,663,271.19	10,303,227.12
其他	1,037,693.70	129.09
合计	1,487,224,529.52	1,185,642,936.84
按经营地区分类		
境内销售	1,463,129,481.88	1,174,391,308.86
境外销售	24,095,047.64	11,251,627.98
合计	1,487,224,529.52	1,185,642,936.84
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	1,481,395,621.58	1,182,716,266.67
在某一时段内确认收入	5,828,907.94	2,926,670.17
合计	1,487,224,529.52	1,185,642,936.84

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,503,384.49	4,271,780.43
教育费附加	2,418,972.84	1,835,747.33
房产税	6,966,273.26	5,786,094.64
土地使用税	2,623,729.38	1,973,214.93
车船使用税	15,128.20	1,200.00
印花税	1,613,091.89	955,183.53
地方教育附加	1,541,977.98	1,223,832.62
环境保护税	20,464.08	21,498.84
合计	20,703,022.12	16,068,552.32

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,771,983.10	33,480,096.42
折旧摊销费	12,820,916.67	11,347,240.30
业务招待费	13,334,421.50	26,322,571.53
修理费	1,111,534.77	2,376,449.23
租赁费	130,703.12	2,397,850.99
办公费	1,813,376.77	1,646,405.68
差旅费	998,024.39	541,534.11
车辆使用费	1,148,477.82	1,089,865.25
顾问及咨询费	9,095,536.45	16,474,265.46
诉讼费	214,215.00	182,024.70
环境保护费	1,366,778.91	1,595,277.85
其他费用	5,456,275.42	4,020,254.52
合计	83,262,243.92	101,473,836.04

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,044,858.53	19,767,389.05
折旧摊销费	1,346,532.94	1,234,193.43
广告宣传费	1,328,688.95	207,756.08
业务招待费	12,695,243.78	7,321,932.73
差旅费	7,508,904.00	4,933,223.03
租赁费	725,010.76	370,993.97
展览费	2,675,819.83	1,071,007.32
顾问及咨询费	849,939.99	684,141.52
销售服务费	18,016,334.15	11,690,365.46
售后服务费	5,340,733.93	7,542,274.51
其他经营费用	3,838,955.28	3,398,975.70
合计	77,371,022.14	58,222,252.80

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,795,184.47	38,572,150.64
折旧摊销费	2,439,020.93	2,334,267.46
直接消耗的材料、燃料和动力费用	29,780,140.71	21,770,935.26
委外研发费		2,165,580.53
其他费用	1,625,205.04	1,714,746.30
合计	81,639,551.15	66,557,680.19

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,547,449.58	20,371,828.32
利息收入	-803,311.37	-2,718,986.57
汇兑损益	-18,753.92	-38,758.93
金融机构手续费	190,060.24	171,163.33

其他财务费用		108,000.00
合计	16,915,444.53	17,893,246.15

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,751,641.63	21,466,277.65
增值税即征即退	4,241,349.29	2,880,561.28
债务重组	192,875.00	
增值税减免	6,291,483.35	100,121.70
其他税收减免	725,880.90	
代扣个人所得税手续费	119,623.82	109,184.17
合计	29,322,853.99	24,556,144.80

68、净敞口套期收益

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-29,124.91	-78,177.39
合计	-29,124.91	-78,177.39

70、投资收益

单位：元

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	4,280,256.80	4,437,201.34
处置长期股权投资产生的投资收益	891,003.66	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	24,000.00	24,000.00
债务重组收益	-914,967.87	-246,600.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		19,739.43
其他（注）		317,768,299.65
合计	4,280,292.59	322,002,640.42

注：其他系深圳市年富供应链有限公司合同诈骗案司法追回的执行款。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-870,025.15	318,874.76
应收账款坏账损失	1,531,430.53	-21,550,575.87
其他应收款坏账损失	-412,413.72	-73,202.90
合计	248,991.66	-21,304,904.01

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,829,067.58	-11,774,149.37
二、合同资产减值损失	-1,370,092.83	1,460,737.34
合计	-16,199,160.41	-10,313,412.03

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	12,536.26	3,796,928.87
合计	12,536.26	3,796,928.87

74、营业外收入

单位：元

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
违约金及补偿金利得	1,000.00	516,488.31	1,000.00
无需支付的款项	230,496.01	854,923.70	230,496.01
非流动资产毁损报废利得		9,403.18	
其他	16,217.44	33,943,844.10	16,217.44
合计	247,713.45	35,324,659.29	247,713.45

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	1,300,000.00	1,650,000.00	1,300,000.00
罚款及滞纳金	60,431.52	50,483.35	60,431.52
违约金及赔偿损失	42,716.00	459,329.60	42,716.00
非流动资产毁损报废损失	84,837.31	522,313.26	84,837.31
对外担保损失	3,689,825.90	97,130,850.00	3,689,825.90
投资者索赔诉讼		1,500,000.00	
其他	172,610.13	1,112,667.31	172,610.13
合计	5,350,420.86	102,425,643.52	5,350,420.86

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,690,847.01	14,024,691.32
递延所得税费用	-8,458,966.75	-1,497,807.79

合计	-5,768,119.74	12,526,883.53
----	---------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	34,223,990.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,555,997.65
子公司适用不同税率的影响	-5,760,183.15
调整以前期间所得税的影响	-1,023,111.75
非应税收入的影响	-2,950,457.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,516,896.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,469,442.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,333,820.62
研发费用加计扣除的影响	-13,157,812.90
其他成本费用加计扣除的影响	-139,244.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-571,806.64
其他	2,897,223.96
所得税费用	-5,768,119.74

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行存款利息	801,463.69	2,666,918.64
收到政府补助	14,593,345.15	23,801,280.97
收到其他往来	6,768,937.41	7,510,849.06
受到限制的货币资金解冻	138,600.10	3,447,984.51
其他	9,190,810.86	3,336,417.29
合计	31,493,157.21	40,763,450.47

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	122,288,657.59	113,524,551.32
支付其他往来	11,162,226.91	7,201,669.96
受到限制的货币资金冻结		138,600.10
其他	1,906,090.47	3,137,293.27
合计	135,356,974.97	124,002,114.65

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
司法追回执行款和涉案款		351,568,299.65
合计		351,568,299.65

收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到联营企业（佳和小贷）的股利	3,750,000.00	3,750,000.00
合计	3,750,000.00	3,750,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宁波金融资产管理股份有限公司	13,860,568.33	170,194,116.81
宁波市听力建设开发有限公司		6,323,175.43
长期资产处置税费		37,505,705.50
票据保证金退回	2,900,000.00	
处置子公司现金期末余额	607,114.08	
合计	17,367,682.41	214,022,997.74

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行转贷周转金		108,000,000.00
员工暂借款	1,800,000.00	600,000.00
支付票据保证金	2,900,000.00	
借款保证金		25,336,987.25
商业汇票贴现金额	30,000,000.00	
合计	34,700,000.00	133,936,987.25

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行转贷周转金		108,000,000.00
员工暂借款	2,000,000.00	644,356.67
租赁负债	9,013,190.80	6,345,508.94
转贷服务手续费		108,000.00
投资者诉讼赔偿款	1,710,408.64	1,040,220.54
合计	12,723,599.44	116,138,086.15

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	292,905,411.87	320,000,000.00	11,264,629.60	313,899,557.00		310,270,484.47
其他应付款		1,800,000.00	200,000.00	2,000,000.00		
预计负债	2,459,779.46			1,710,408.64		749,370.82
租赁负债（含一年内到期金额）	21,029,623.13		2,261,430.37	9,013,190.80		14,277,862.70
合计	316,394,814.46	321,800,000.00	13,726,059.97	326,623,156.44	0.00	325,297,717.99

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	39,992,110.33	328,139,844.29
加：资产减值准备	15,950,168.75	31,618,316.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,208,717.83	59,766,733.31
使用权资产折旧	9,250,043.05	2,518,063.05
无形资产摊销	4,728,819.26	4,075,447.35
长期待摊费用摊销	5,875,738.61	3,994,984.99
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）	-12,536.26	-3,796,928.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	84,837.31	512,910.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	29,124.91	78,177.39
财务费用（收益以“-”号填列）	17,528,695.66	20,441,069.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,280,292.59	-322,002,640.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,545,083.89	-8,770,253.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,913,882.86	7,272,446.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,476,069.35	-39,747,111.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,841,750.40	-133,189,874.17

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-92,575,014.92	-38,098,046.42
其他	3,894,831.02	68,361,058.99
经营活动产生的现金流量净额	52,850,595.16	-18,825,804.63
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	182,631,343.26	168,882,882.55
减：现金的期初余额	168,882,882.55	430,046,351.86
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	13,748,460.71	-261,163,469.31

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中：南京东力齿轮箱有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	607,115.08
其中：南京东力齿轮箱有限公司	607,115.08
处置子公司收到的现金净额	-607,114.08

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	182,631,343.26	168,882,882.55
其中：库存现金	116,334.58	99,019.78
可随时用于支付的银行存款	182,454,737.43	168,727,088.32
可随时用于支付的其他货币资金	60,271.25	56,774.45
二、期末现金及现金等价物余额	182,631,343.26	168,882,882.55

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	866,748.89	5,245,979.59	使用受到限制
司法冻结款		138,600.10	使用受到限制

合计	866,748.89	5,384,579.69	
----	------------	--------------	--

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	9,056.82	7.0827	64,146.74
应收账款			
其中：美元	9,514.18	7.0827	67,386.08
欧元	434,485.60	7.8592	3,414,709.23
合同负债			
其中：美元	8,379.50	7.0827	59,349.48
欧元	45,489.13	7.8592	357,508.17

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
投资性房地产	5,828,907.94	0.00
合计	5,828,907.94	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	47,795,184.47	38,572,150.64
直接投入费用	29,780,140.71	21,770,935.26
折旧费用与长期待摊费用	2,439,020.93	2,334,267.46
外部研发费		2,165,580.53
其他相关费用	1,625,205.04	1,714,746.30
合计	81,639,551.15	66,557,680.19
其中：费用化研发支出	81,639,551.15	66,557,680.19

1、符合资本化条件的研发项目

2、重要外购在研项目

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
南京东力齿轮箱有限公司	1.00	100.00%	股权转让	2023年5月5日	签署股权转让协议并生效	891,226.45	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

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：

本年度清算子公司一家，具体为宁波东力传动科技有限公司。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
东力传动	600,000,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	制造业	100.00%		投资设立
邯郸东力	20,000,000.00	河北省邯郸市	河北省邯郸市	制造业		100.00%	投资设立
东力电驱	15,000,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	制造业		100.00%	投资设立
东力高精	200,000,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	制造业		100.00%	股权收购
湖南东力	5,000,000.00	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业		100.00%	投资设立

东力工程	5,000,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	服务业	100.00%		投资设立
东力物资	20,000,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	批发和零售业	70.00%	30.00%	投资设立
欧尼克自动门	12,000,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
欧尼克科技	20,000,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
欧曼门业	5,000,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	制造业		100.00%	投资设立
欧尼克医用门	10,000,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	制造业		100.00%	投资设立
四川东力	30,000,000.00	四川省德阳市	四川省德阳市	技术服务业	60.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

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

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波江北佳和小额贷款股份有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	金融业		25.00%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	宁波江北佳和小额贷款股份有限公司	宁波江北佳和小额贷款股份有限公司
流动资产	3,415,148.37	2,808,008.33
非流动资产	239,341,263.44	201,167,927.14
资产合计	242,756,411.81	203,975,935.47
流动负债	46,052,200.35	6,642,757.46
非流动负债	310,857.76	611,251.51
负债合计	46,363,058.11	7,254,008.97
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	196,393,353.70	196,721,926.50
按持股比例计算的净资产份额	49,098,338.43	49,180,481.63

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	49,098,338.43	49,180,481.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	29,686,705.21	31,924,091.89
净利润	17,121,027.20	17,748,805.35
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	17,121,027.20	17,748,805.35
本年度收到的来自联营企业的股利	3,750,000.00	3,750,000.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其他 收益金额	本期其 他变动	期末余额	与资产/收 益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	------------	------	--------------

递延收益	18,792,319.37		3,273,796.48		15,518,522.89	与资产相关
------	---------------	--	--------------	--	---------------	-------

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
2022 年度第一批制造企业扶持资金	8,130,000.00	
企业博士后工作站经费	1,275,000.00	200,000.00
其他奖励资金或补助等	5,072,845.15	19,361,280.97
合计	14,477,845.15	19,561,280.97

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应收票据、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、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）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

2、流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额				
	1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	合 计
短期借款	310,270,484.47				310,270,484.47
应付账款	405,335,987.80				405,335,987.80
其他应付款	58,538,811.24				58,538,811.24
预计负债	749,370.82				749,370.82

项 目	期末余额				
	1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	合 计
租赁负债（含一年内到期金额）	5,329,913.32	9,531,991.58			14,861,904.90
合 计	780,224,567.65	9,531,991.58			789,756,559.23

项 目	上年年末余额				
	1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	合 计
短期借款	292,905,411.87				292,905,411.87
应付账款	408,603,088.73				408,603,088.73
其他应付款	72,500,666.62				72,500,666.62
预计负债	2,459,779.46				2,459,779.46
合 计	776,468,946.68				776,468,946.68

3、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司融资期限主要为 1 年以内，贷款利率已和金融机构通过合同约定，贷款到期前基本保持固定不变，面临的利率风险较小。

（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。本公司承受的汇率风险主要与美元应收账款有关，公司通过签署远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。

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

项 目	期末余额			上年年末余额		
	美 元	其他外币	合 计	美 元	其他外币	合 计
货币资金	64,146.74		64,146.74			
应收账款	67,386.08	3,414,709.23	3,482,095.31	68,599.08	339,538.29	408,137.37
合同负债	59,349.48	357,508.17	416,857.65			
合 计	190,882.30	3,772,217.40	3,963,099.70	68,599.08	339,538.29	408,137.37

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，管理层认为目前无需考虑投资活动面临的市场价格风险。

2、套期

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	4,336,286.43	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	334,431,263.71	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		338,767,550.14		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	334,431,263.71	
合计		334,431,263.71	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书		4,336,286.43
合计			4,336,286.43

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	213,071.71			213,071.71
1. 以公允价值计量且	213,071.71			213,071.71

其变动计入当期损益的金融资产				
(一) 权益工具投资	213,071.71			213,071.71
(二) 其他权益工具投资			300,000.00	300,000.00
(三) 应收款项融资			75,910,190.75	75,910,190.75
(四) 其他非流动金融资产			1,341,053.69	1,341,053.69
(1) 权益工具投资			346,456.64	346,456.64
(2) 其他			994,597.05	994,597.05
持续以公允价值计量的资产总额	213,071.71		77,551,244.44	77,764,316.15
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 213,071.71 元，系公司持有的上市公司权益投资成本及按资产负债表日或本期最后一个交易日证券交易所收盘价确认的公允价值变动收益。

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

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

1、期末应收款项融资系信用等级较高的银行承兑汇票，考虑到票面金额与公允价值相差较小，以票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

2、因被投资单位宁波甬城农村商业银行股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

3、其他非流动金融资产—权益工具投资系公司持有的合伙企业股权，因被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

4、其他非流动金融资产—其他系公司持有的信托计划份额，按投资成本确定公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
东力控股集团有限公司	浙江省宁波市	制造业	10,000 万元人民币	26.03%	26.03%

本企业最终控制方是宋济隆、许丽萍夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波东力重型机床有限公司	母公司之全资子公司
宁波东力新能源装备有限公司	母公司之全资子公司[注]
大连国威轴承股份有限公司	母公司参股企业

注：宁波东力新能源装备有限公司 2022 年 1-7 月作为本公司关联方。

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东力控股集团有限公司	采购商品		不适用	不适用	499,743.59
大连国威轴承股份有限公司	采购商品	424,548.55	不适用	不适用	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波东力重型机床有限公司	厂房	8,404,156.92	7,703,810.88
宁波东力新能源装备有限公司	厂房		2,440,570.00

本公司作为承租方：

单位：元

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
宁波东力重型机床有限公司	厂房					8,404,156.92	7,703,810.88				24,118,886.18
宁波东力新能源装备有限公司	厂房		2,440,570.00				2,440,570.00				

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东力传动	30,000,000.00	2020年03月30日	2023年03月29日	是
深圳市年富供应链有限公司	594,070,900.00	2020年04月21日	2025年04月24日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东力传动[注 1]	100,000,000.00	2020年03月16日	2023年03月16日	是
东力传动[注 1]	40,000,000.00	2022年03月09日	2025年03月31日	否
东力传动[注 1]	100,000,000.00	2022年03月09日	2025年03月31日	否
东力工程[注 2]	45,000,000.00	2020年01月01日	2023年12月31日	否
欧尼克自动门[注 3]	31,600,000.00	2020年01月01日	2023年12月31日	否
欧尼克科技[注 4]	70,160,000.00	2021年12月13日	2024年12月12日	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

1) 2020年3月30日，公司与中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行签订编号为鄞州2020人保041号的《最高额保证合同》，为东力传动自2020年3月30日起至2023年3月29日止最高本金余额为人民币3,000万元的债务提供连带责任保证，担保期间为主债务发生期间届满之日起两年。截至2023年12月31日，东力传动在上述最高额保证合同担保下的短期借款余额为0万元。

2) 2017年11月至2018年3月，公司先后与平安银行股份有限公司深圳分行、杭州银行股份有限公司深圳分行、兴业银行股份有限公司深圳分行、招商银行股份有限公司深圳分行、广发银行股份有限公司深圳分行签订最高额保证合同，为深圳市年富供应链有限公司与5家银行不高于22.7亿元的债务提供连带责任保证。上述5家银行已与宁波金融资产管理股份有限公司签订债权转让相关协议。后期公司与宁波金融资产管理股份有限公司签订了协议，涉及的总金额为

人民币 59,407.09 万元。公司于 2024 年 4 月 19 日与宁波金融资产管理股份有限公司完成结算，担保义务已履行完毕。详见 2024 年 4 月 20 日公司在巨潮资讯网披露的《关于对深圳市年富供应链有限公司担保的进展公告》（2024-008）。

本公司作为被担保方：

注 1：2020 年 3 月 16 日，东力传动与宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行签订编号为 03000KB2095A553 号的《最高额保证合同》，为公司自 2020 年 3 月 16 日起至 2023 年 3 月 16 日止发生的最高债务限额为等值人民币 10,000 万元的债务提供连带责任保证。2022 年 3 月 11 日，东力传动与宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行签订编号为 03000DY22BGJM7G 的《最高额抵押合同》，为公司自 2022 年 3 月 9 日起至 2025 年 3 月 31 日止发生的最高债务限额为等值人民币 4,000 万元的债务提供抵押担保。2022 年 3 月 11 日，东力传动与宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行签订编号为 03000DY22BGK4F2 的《最高额抵押合同》，为公司自 2022 年 3 月 9 日起至 2025 年 3 月 31 日止发生的最高债务限额为等值人民币 10,000 万元的债务提供抵押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，公司在上述担保下无短期借款余额。

注 2：2020 年 10 月 21 日，东力工程与宁波金融资产管理股份有限公司签订编号为 NBFAMCHZ202001-2 号的《最高额抵押合同》，为公司自 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间与宁波金融资产管理股份有限公司之间签订的合作协议、单项还款协议等协议及债务人单独向宁波金融资产管理股份有限公司出具的承诺函项下发生的金额不超过人民币 8,003.28 万元的债务提供抵押担保。2022 年 5 月 18 日，东力工程与宁波金融资产管理股份有限公司签订编号为 NBFAMCHZ202001-2-补的《最高额抵押合同补充协议》，所担保的债务金额变更为不超过人民币 4,500 万元。上述抵押合同已在 2023 年 12 月 31 日到期，并在 2024 年 3 月 13 日办理不动产抵押注销登记。

注 3：2020 年 10 月 21 日，欧尼克自动门与宁波金融资产管理股份有限公司签订编号为 NBFAMCHZ202001-3 号的《最高额抵押合同》，为公司自 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间与宁波金融资产管理股份有限公司之间签订的合作协议、单项还款协议等协议及债务人单独向宁波金融资产管理股份有限公司出具的承诺函项下发生的金额不超过人民币 3,160 万元的债务提供抵押担保。上述抵押合同已在 2023 年 12 月 31 日到期，并在 2024 年 3 月 13 日办理不动产抵押注销登记。

注 4：2021 年 12 月 13 日，欧尼克科技与浙商银行股份有限公司宁波分行签订编号为（332404）浙商银高抵字（2021）第 00033 号的《最高额抵押合同》，为公司自 2021 年 12 月 13 日起至 2024 年 12 月 12 日止不高于人民币 7,016 万元的债务提供抵押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，公司在上述最高额抵押合同担保下的短期借款余额为人民币 2,000 万元。

（5）关联方资金拆借

（6）关联方资产转让、债务重组情况

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,204,700.00	9,576,000.00

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

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
其他应收款	宁波东力重型机床有限公司[租赁保证金]	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	50,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波东力重型机床有限公司		11,536.25
应付账款	大连国威轴承股份有限公司	1,179,440.46	699,700.60
其他应付款	东力控股集团有限公司		2,393,313.28
一年内到期的非流动负债	宁波东力重型机床有限公司	3,810,135.16	7,753,194.09
租赁负债	宁波东力重型机床有限公司	8,304,659.20	12,163,613.63

7、关联方承诺**8、其他****十五、股份支付****十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2022年3月11日，东力传动与宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行签订编号分别为03000DY22BGJM7G和03000DY22BGJM7H的《最高额抵押合同》，以原值为61,244,732.29元，账面价值为20,738,396.97元的房屋建筑物和原值为7,052,033.43元，账面价值为4,343,944.65元的土地使用权为公司和东力传动自2022年3月9日起至2025年3月31日止发生的最高债务限额为等值人民币4,000万元和7,600万元的债务提供抵押担保。2022年3月11日，东力传动与宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行签订编号为03000DY22BGK4F2的《最高额抵押合同》，以原值为68,982,957.92元，账面价值为24,367,550.97元的房屋建筑物和原值为5,441,264.29元，账面价值为3,351,735.00元的土地使用权为公司自2022年3月9日起至2025年3月31日止发生的最高债务限额为等值人民币10,000万元的债务提供抵押担保。截至2023年12月31日，公司与东力传动在上述最高额抵押合同担保下的短期借款余额为人民币4,500万元。

(2) 2023年7月5日，东力传动与中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行签订编号为鄞州2023人抵058号的《最高额抵押合同》，以原值为46,291,575.53元，账面价值为14,740,254.36元的房屋建筑物和原值为12,015,754.94元，账面价值为7,423,475.74元的土地使用权为东力传动自2023年7月1日起至2026年7月1日止不高于人民币12,011万元的债务提供抵押担保。截至2023年12月31日，东力传动在上述最高额抵押合同担保下的短期借款余额为人民币9,000万元。

(3) 2023年3月28日，东力传动与中国工商银行股份有限公司宁波江东支行签订编号为0390100004-2023年江东

(抵)字 0038 号的《最高额抵押合同》，以原值为 221,169,435.09 元，账面价值为 117,839,536.44 元的房屋建筑物和原值为 49,369,795.20 元，账面价值为 33,077,762.93 元的土地使用权为东力传动自 2023 年 3 月 28 日起至 2023 年 12 月 31 日止不高于人民币 18,153 万元的债务提供抵押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，东力传动在上述最高额抵押合同担保下的短期借款余额为人民币 4,000 万元。

(4) 2023 年 2 月 6 日，东力传动与交通银行股份有限公司宁波分行签订编号为 2301A10021 的《流动资金借款合同》，为东力传动提供自 2023 年 2 月 8 日至 2024 年 2 月 6 日 1,000 万元的流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日，东力传动在该合同下的短期借款余额为人民币 1,000 万元。

(5) 2023 年 3 月 1 日，东力传动与交通银行股份有限公司宁波分行签订编号为 2301A10039 的《流动资金借款合同》，为东力传动提供自 2023 年 3 月 7 日至 2024 年 3 月 5 日 3,000 万元的流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日，东力传动在该合同下的短期借款余额为人民币 2,995 万元。

(6) 2023 年 5 月 17 日，东力传动与交通银行股份有限公司宁波分行签订编号为 2301A10083 的《流动资金借款合同》，为东力传动提供自 2023 年 5 月 18 日至 2024 年 5 月 17 日 1,500 万元的流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日，东力传动在该合同下的短期借款余额为人民币 1,499 万元。

(7) 2023 年 7 月 7 日，东力传动与交通银行股份有限公司宁波分行签订编号为 2301A10112 的《流动资金借款合同》，为东力传动提供自 2023 年 7 月 10 日至 2024 年 7 月 9 日 3,000 万元的流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日，东力传动在该合同下的短期借款余额为人民币 3,000 万元。

(8) 2021 年 12 月 13 日，欧尼克科技与浙商银行股份有限公司宁波分行签订编号为 (332404) 浙商银高抵字 (2021) 第 00033 号的《最高额抵押合同》，以原值为 36,288,840.19 元，账面价值为 23,086,474.38 元的房屋建筑物和原值为 34,922,207.89 元，账面价值为 27,956,224.46 元的土地使用权为公司自 2021 年 12 月 13 日起至 2024 年 12 月 12 日止不高于人民币 7,016 万元的债务提供抵押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，公司在上述最高额抵押合同担保下的短期借款余额为人民币 2,000 万元。

(9) 2020 年 10 月 21 日，东力工程与宁波金融资产管理股份有限公司签订编号为 NBFAMCHZ202001-2 号的《最高额抵押合同》，以原值为 27,064,901.99 元，账面价值为 8,372,418.76 元的投资性房地产为公司自 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间与宁波金融资产管理股份有限公司之间签订的合作协议、单项还款协议等协议及债务人单独向宁波金融资产管理股份有限公司出具的承诺函项下发生的金额不超过人民币 8,003.28 万元的债务提供抵押担保。2022 年 5 月 18 日，东力工程与宁波金融资产管理股份有限公司签订编号为 NBFAMCHZ202001-2-补的《最高额抵押合同补充协议》，所担保的债务金额变更为不超过人民币 4,500 万元。上述抵押合同已在 2023 年 12 月 31 日到期，并在 2024 年 3 月 13 日办理不动产抵押注销登记。

(10) 2020 年 10 月 21 日，欧尼克自动门与宁波金融资产管理股份有限公司签订编号为 NBFAMCHZ202001-3 号的《最高额抵押合同》，以原值为 14,593,016.26 元，账面价值为 5,496,320.92 元的投资性房地产为公司自 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间与宁波金融资产管理股份有限公司之间签订的合作协议、单项还款协议等协议及债务人单独向宁波

金融资产管理股份有限公司出具的承诺函项下发生的金额不超过人民币 3,160 万元的债务提供抵押担保。上述抵押合同已在 2023 年 12 月 31 日到期，并在 2024 年 3 月 13 日办理不动产抵押注销登记。

(11) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司在浙商银行宁波分行存有银行承兑汇票保证金 3,355.18 元，该保证金担保下无应付票据余额。

(12) 截至 2023 年 12 月 31 日，东力传动在中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行开具质量保函 700,000.00 元，东力传动以保证金 700,666.79 元为上述保函提供担保。东力传动在宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行开具质量保函 10,000.00 元，东力传动以保证金 10,007.39 元为上述保函提供担保。

(13) 截至 2023 年 12 月 31 日，欧尼克科技在交通银行股份有限公司宁波分行开具质量保函 156,074.71 元，欧尼克科技以保证金 156,074.71 元为上述保函提供担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 投资索赔诉讼

2021 年 1 月 19 日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚决定书》（〔2021〕2 号）。上述证监会行政处罚作出后，部分投资者以公司证券虚假陈述致使原告在证券交易中遭受经济损失为由提起诉讼，要求公司给予赔偿。截至 2023 年 12 月 31 日，法院共计受理投资者提起的诉讼案件 109 件，诉讼金额共计 3,678 万元。其中原告撤诉 28 件，涉及诉讼金额 1,671 万元，判决驳回 16 件，涉及诉讼金额 692 万元，判决赔偿 58 件，涉及诉讼金额 1,300 万元。

期末公司根据已生效判决赔付比例、结合司法实践，预计需承担的诉讼损失为 350 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司根据法院判决累计已支付赔偿款 275 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

公司于 2024 年 4 月 19 日收到宁波金融资产管理股份有限公司划付的结算款 35,367,500.00 元，公司就平安银行股份有限公司深圳分行、杭州银行股份有限公司深圳分行、兴业银行股份有限公司深圳分行、招商银行股份有限公司深圳分行、广发银行股份有限公司深圳分行的标的债权项下的全部担保义务均已履行完毕。

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
-----------------	---

拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：传动设备、门控系统。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	传动设备	门控系统	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,271,709,860.48	217,521,592.04	-2,006,923.00	1,487,224,529.52
对联营和合营企业的投资收益	4,280,256.80			4,280,256.80
信用减值损失	1,163,314.95	-914,323.29		248,991.66
资产减值损失	-15,877,264.82	-321,895.59		-16,199,160.41
折旧费和摊销费	85,400,822.54	7,662,496.21		93,063,318.75
利润总额（亏损总额）	665,742.67	33,558,247.92		34,223,990.59
所得税费用	-9,098,742.34	3,330,622.60		-5,768,119.74
净利润（净亏损）	9,764,485.01	30,227,625.32		39,992,110.33
资产总额	2,060,905,128.32	260,214,691.96		2,321,119,820.28
负债总额	894,008,533.03	97,542,141.20		991,550,674.23

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

2017 年 11 月至 2018 年 3 月，公司先后与平安银行股份有限公司深圳分行、杭州银行股份有限公司深圳分行、兴业银行股份有限公司深圳分行、招商银行股份有限公司深圳分行、广发银行股份有限公司深圳分行签订最高额保证合同，为深圳市年富供应链有限公司与 5 家银行不高于 22.7 亿元的债务提供连带责任保证。上述 5 家银行已与宁波金融资产管理股份有限公司签订债权转让相关协议。后期公司与宁波金融资产管理股份有限公司签订了协议，涉及的总金额为人民币 59,407.09 万元。2024 年 4 月 19 日，公司与宁波金融资产管理股份有限公司完成结算，担保义务已履行完毕。详见 2024 年 4 月 20 日公司在巨潮资讯网披露的《关于对深圳市年富供应链有限公司担保的进展公告》（2024-008）。

根据浙江省高级人民法院作出的（2020）浙刑终 70 号《刑事裁定书》及浙江省宁波市中级人民法院作出的（2019）浙 02 刑初 138 号《刑事判决书》，司法机关查封的富裕控股等名下资产和 2024 年 4 月 19 日收到的宁波金融资产管理股份有限公司的结算款，预计公司可追回受偿资金约 8,325.02 万元。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,622,930.38	19,136,270.19
1 至 2 年	460,935.88	1,000.00
2 至 3 年	1,000.00	2,161,648.90
3 年以上	17,193,511.72	18,057,271.63
合计	32,278,377.98	39,356,190.72

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
按组合计提坏账准备的应收账款	32,278,377.98	100.00%	17,971,051.83	55.68%	14,307,326.15	39,356,190.72	100.00%	19,662,679.81	49.96%	19,693,510.91
其中：账龄组合	32,278,377.98	100.00%	17,971,051.83	55.68%	14,307,326.15	39,356,190.72	100.00%	19,662,679.81	49.96%	19,693,510.91

合计	32,278,377.98	100.00%	17,971,051.83	55.68%	14,307,326.15	39,356,190.72	100.00%	19,662,679.81	49.96%	19,693,510.91
----	---------------	---------	---------------	--------	---------------	---------------	---------	---------------	--------	---------------

按组合计提坏账准备：17,971,051.83

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	14,622,930.38	731,146.52	5.00%
一至两年	460,935.88	46,093.59	10.00%
两至三年	1,000.00	300.00	30.00%
三年以上	17,193,511.72	17,193,511.72	100.00%
合计	32,278,377.98	17,971,051.83	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	19,662,679.81		1,641,245.78	50,382.20		17,971,051.83
合计	19,662,679.81		1,641,245.78	50,382.20		17,971,051.83

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	50,382.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	4,274,613.89		4,274,613.89	13.24%	4,274,613.89
客户二	4,122,168.55		4,122,168.55	12.77%	4,122,168.55
客户三	2,883,303.47		2,883,303.47	8.93%	144,165.17
客户四	2,593,449.35		2,593,449.35	8.03%	129,672.47
客户五	2,424,759.43		2,424,759.43	7.51%	121,237.97
合计	16,298,294.69	0.00	16,298,294.69	50.48%	8,791,858.05

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	10,000,000.00	
其他应收款	8,191,827.67	3,511.20
合计	18,191,827.67	3,511.20

(1) 应收利息

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
宁波欧尼克科技有限公司	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	10,000,000.00	100.00%	0.00	0.00%	10,000,000.00					
其中：合并范围内关联方	10,000,000.00				10,000,000.00					
合计	10,000,000.00	100.00%	0.00	0.00%	10,000,000.00					

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
宁波欧尼克科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00%
合计	10,000,000.00	0.00	

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	8,000,000.00	
非关联押金和保证金	200,000.00	
非关联代垫款项		3,696.00
其他应收暂付款	3,987.86	2,064.00
合计	8,203,987.86	5,760.00

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,201,923.86	3,696.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	2,064.00	2,064.00
合计	8,203,987.86	5,760.00

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	8,203,987.86	100.00%	12,160.19	0.15%	8,191,827.67	5,760.00	100.00%	2,248.80	39.04%	3,511.20
其中：账龄组合	203,987.86	2.49%	12,160.19	5.96%	191,827.67	5,760.00	100.00%	2,248.80	39.04%	3,511.20
合并范围内的关联方	8,000,000.00	97.51%	0.00		8,000,000.00					
合计	8,203,987.86	100.00%	12,160.19	0.15%	8,191,827.67	5,760.00	100.00%	2,248.80	39.04%	3,511.20

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：2

按组合计提坏账准备：12,160.19

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄 1 年以内	201,923.86	10,096.19	5.00%
账龄 3 年以上	2,064.00	2,064.00	100.00%
合计	203,987.86	12,160.19	

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内的关联方	8,000,000.00	0.00	0.00%
合计	8,000,000.00	0.00	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	2,248.80			2,248.80
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	9,911.39			9,911.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	12,160.19			12,160.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	2,248.80	9,911.39				12,160.19

合计	2,248.80	9,911.39			12,160.19
----	----------	----------	--	--	-----------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	合并内往来	8,000,000.00	1年以内	97.51%	
第二名	押金	200,000.00	1年以内	2.44%	10,000.00
第三名	案件受理费	2,064.00	3年以上	0.03%	2,064.00
第四名	案件受理费	1,923.86	1年以内	0.02%	96.19
合计		8,203,987.86		100.00%	12,160.19

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,569,511.32 1.14	606,492,524.48	963,018,796.66	1,569,511.32 1.14	606,492,524.48	963,018,796.66
合计	1,569,511.32 1.14	606,492,524.48	963,018,796.66	1,569,511.32 1.14	606,492,524.48	963,018,796.66

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东力传动	776,018,796.66						776,018,796.66	
东力工程	5,000,000.00						5,000,000.00	
东力物资	14,000,000.00						14,000,000.00	
欧尼克自动门	30,000,000.00						30,000,000.00	
欧尼克科技	120,000,000.00						120,000,000.00	
四川东力	18,000,000.00						18,000,000.00	
深圳市年富供应链有限公司		606,492,524.48						606,492,524.48
合计	963,018,796.66	606,492,524.48					963,018,796.66	606,492,524.48

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	363,461,359.79	339,238,281.83	206,479,009.12	195,015,372.43
其他业务	715,028.35	572,896.96	548,212.43	531,274.74
合计	364,176,388.14	339,811,178.79	207,027,221.55	195,546,647.17

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		
传动设备	363,461,359.79	339,238,281.83
维修服务	715,028.35	572,896.96

5、投资收益

单位：元

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	50,000,000.00	2,547,952.02
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		19,739.43
债务重组利得或损失	-269,213.21	0.00
其他		317,768,299.65
合计	49,730,786.79	320,335,991.10

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-72,301.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	16,277,845.15	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-29,124.91	
债务重组损益	-722,092.87	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,689,825.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,328,044.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	891,003.66	
减：所得税影响额	2,131,208.80	
少数股东权益影响额（税后）	-131.14	
合计	9,196,382.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

报告期内，公司处置子公司股权产生收益 891003.66 元，处置子公司股权活动与公司正常经营业务无直接关系且具有偶发性，因此将其计入“其他符合非经常性损益定义的损益项目”列报。

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.09%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.39%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他

宁波东力股份有限公司
法定代表人: 宋济隆
二〇二四年四月二十四日