

# 杭州正强传动股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-063



2023 年 8 月

## 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人许正庆、主管会计工作负责人王杭燕及会计机构负责人(会计主管人员)王杭燕声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来经营计划或规划等前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在经营管理中可能面临的风险与应对措施在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分已予以描述。敬请广大投资者关注和查阅，并注意投资风险。

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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	28
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42

## 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他备查文件。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、正强股份、股份公司	指	杭州正强传动股份有限公司
公司章程	指	杭州正强传动股份有限公司公司章程
股东大会	指	杭州正强传动股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州正强传动股份有限公司董事会
监事会	指	杭州正强传动股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
正强控股	指	杭州正强控股有限公司，公司控股股东
达辉投资	指	杭州达辉投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
筋斗云投资	指	杭州筋斗云投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
浙江正强	指	浙江正强汽车零部件有限公司，公司全资子公司
安吉正强	指	浙江安吉正强机械有限公司，公司全资子公司
诸暨吉强	指	诸暨市吉强汽车配件有限公司，公司全资子公司
十字轴万向节总成	指	又称“万向节十字轴总成”，汽车上广泛使用的不等速万向节，由十字轴、滚针轴承和油封等零部件组成，主要用于汽车转向系统及驱动系统。
十字轴	指	十字轴万向节总成的关键件之一，是在同一平面内具有四个径向均布轴颈的中间传动元件。
节叉	指	与十字轴万向节总成连接的叉形零件。
主机/整车	指	汽车、工程机械和其他专用车辆的统称。
主机厂/整车厂	指	生产主机的企业统称。
乘用车	指	用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车，包括驾驶员座位在内最多不超过 9 个座位。分为基本型乘用车（轿车）、多用途汽车（MPV）、运动型多用途汽车（SUV）和交叉型乘用车。
商用车	指	设计和技术特性上主要用于运送人员和货物的汽车，并且可以牵引挂车，包含了所有的载货汽车和 9 座以上的客车。
主机配套市场	指	零部件供应商为整车生产商配套而提供汽车零部件的市场。
售后市场	指	汽车售后维修服务市场。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
尾差	指	本报告除特别说明外，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	正强股份	股票代码	301119
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州正强传动股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	正强股份		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Zhengqiang Corporation Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	ZQ Corporation		
公司的法定代表人	许正庆		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王杭燕	左文娟
联系地址	浙江省萧山蜀山街道章潘桥村（犁头金）	浙江省萧山蜀山街道章潘桥村（犁头金）
电话	0571-57573593	0571-57573593
传真	0571-82367420	0571-82367420
电子信箱	zhengquanbu@zhengqiang.com	zhengquanbu@zhengqiang.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	191,585,012.90	189,006,665.03	1.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,220,323.39	45,090,308.65	0.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,842,300.68	33,452,578.28	31.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,612,375.45	113,408,210.01	-71.24%
基本每股收益（元/股）	0.43	0.56	-23.21%
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.56	-23.21%
加权平均净资产收益率	5.07%	5.60%	-0.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,096,603,499.39	1,091,009,238.00	0.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	902,992,648.56	869,772,325.17	3.82%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-297,627.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,000.00	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	945,205.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产	958,542.17	

产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,500.01	春风行动捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,582.22	个税手续费返还
减：所得税影响额	243,180.48	
合计	1,378,022.71	

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目情况为退还 2022 年度实缴个人所得税金额的 2%

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、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司的主营业务

公司主要从事汽车十字轴万向节总成、节叉、十字轴及其相关零部件的研发、生产和销售，主要产品为十字轴万向节总成、节叉和十字轴，其中，十字轴是十字轴万向节总成的关键零部件之一。公司产品主要应用于汽车转向系统和传动系统，属于汽车安全件和易损件。

公司产品类型众多，广泛应用于主机配套市场和售后市场，适用于全球主流乘用车和商用车车型。公司与博世华域、吉明美（GMB）、宜发（IFA）、纳铁福（GKN）、江苏南阳、德纳（DANA）、美驰（MERITOR）、成都天兴、耐世特（NEXTEER）等国内外知名的汽车零部件供应商建立了稳固的合作关系。

公司自设立以来主营业务未发生重大变化。

#### （二）公司的主要产品

公司产品主要为十字轴万向节总成、节叉和十字轴，其中，十字轴为十字轴万向节总成的核心零部件之一。一套十字轴万向节总成由一个十字轴和四个滚针轴承等零部件组成。公司产品是汽车转向系统和传动系统的核心零部件之一，起到关节的作用。

在汽车转向系统的应用中，十字轴万向节总成、节叉用来连接汽车转向系统的转向轴和中间轴以及中间轴和转向机的输入轴。

在汽车传动系统的应用中，十字轴万向节总成、十字轴用于传动轴和相关部件之间的连接以及多节传动轴之间的连接，主要用于后驱或四驱等驱动方式的乘用车、商用车以及工程机械等。

#### （三）公司主要经营模式

公司经营模式主要包括采购模式、生产模式及销售模式。报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

##### 1、采购模式

###### （1）物料采购

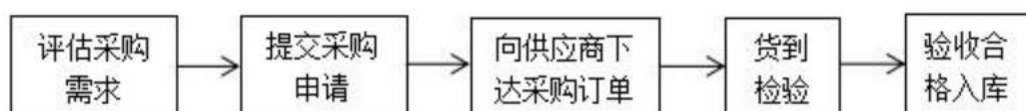
公司采购的物料主要包括钢材、毛坯件、轴承、其他配件、五金耗材及包装物等。公司各类物料由公司采购部门依照公司生产计划按需要进行采购。公司通常与供应商签订年度框架合同，在实际采购时以订单方式进行采购。

###### （2）供应商管理

在供应商管理方面，公司建立了采购相关制度，采购部对拟合作的供应商基本情况进行调查了解并填写登记表，会同质量部、技术部对待选供应商进行质量管理体系、环保资质、价格、产能、经营规模、技术开发、及时交付能力等方面的考核，评价其能否持续稳定提供合格批量产品。评审合格后的供应商纳入公司的合格供应商名录。

公司每年度对已经纳入合格供应商名录的供应商进行现场跟踪评审。公司采购部、生产部、技术部、质量部等相关部门成立评估小组，根据各供应商质量管理体系、环保、价格、产能、经营规模及供货质量记录进行评价。对于评估不合格的供应商，公司要求其在规定期限内整改，如整改后仍不合格，取消其合格供应商资格。

###### （3）采购流程



##### 2、生产模式

公司主要采取“以销定产”的生产模式。销售部门根据销售订单形成生产通知单后，生产通知单经销售部经理、技术部经理、生产部经理审批，形成生产计划单，采购人员根据生产计划实施采购。生产部根据销售订单要求安排周生产计划，生产车间根据周生产计划实施生产。公司生产过程由生产部、技术部和质量部共同参与。生产部负责根据生产计划管理、实施、监控、调整各生产环节，并协调其他部门配合生产工作，保证生产计划按时完成；技术部负责技术标准确立、工序编排等；质量部负责产品在各个生产环节的测试与检验，全面保证产品满足质量要求。

### 3、销售模式

公司产品同时销往主机配套市场和售后市场，在主机配套市场主要直接销售给国内外汽车零部件供应商，在售后市场主要采取贴牌模式。

#### ①主机配套市场

公司在主机配套市场主要面向国内和国外主机配套市场销售十字轴、十字轴万向节总成和节叉产品。在国内主机配套市场，公司直接销售给一级或二级汽车零部件供应商，包括博世华域、江苏南阳、绵阳三力等。在国外主机配套市场，公司直接或通过国内外贸易商销售给国外汽车零部件供应商，包括德纳（DANA）、MSL 公司等。对于主机配套市场的客户，公司不仅要通过行业内要求的认证，还要通过客户对公司的技术、设备、研发能力、生产和质量管理等方面的综合评审，并经过样品试制、试验、检测、性能试验、小批量生产等过程审验合格后，才能向客户批量供货。公司一旦进入客户供应商体系，合作关系往往也将保持长期稳定。客户根据其生产经营需要向公司发出订单，公司根据客户订单、销售预测、交货期和库存情况，安排生产计划并按照客户要求的时间安排发货。

#### ②售后市场

公司在售后市场主要以贴牌模式面向国外市场销售十字轴万向节总成以及少量十字轴产品。公司根据客户要求的产品型号、规格、品牌等开发和生产产品；客户以买断方式采购产品后通过其自身的销售网络对外出售。公司直接或通过国内外贸易商销售给国外汽车零部件品牌商，汽车零部件品牌商主要包括吉明美（GMB）、德纳（DANA）、美驰（MERITOR）、AutoZone 等，主要出口国家和地区包括美国、日本、巴西、印度等。公司根据客户订单、交货期和库存情况安排生产计划并按照客户要求的时间安排发货。

### （三）行业发展情况

公司主要从事汽车十字轴万向节总成、节叉及其相关零部件的研发、生产和销售。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于汽车制造业（C36），根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于汽车制造业（C36）中的汽车零部件及配件制造（C3670）。报告期内，公司所属行业发展情况如下：

#### 1、汽车行业

2023 年上半年，面对复杂严峻的国内外宏观环境，我国经济延续恢复发展态势。根据中国汽车工业协会公布最新的产销量数据显示，2023 年 1-6 月，汽车产销分别完成 1324.8 万辆和 1323.9 万辆，同比分别增长 9.3%和 9.8%。新能源汽车产销分别完成 378.8 万辆和 374.7 万辆，同比分别增长 42.4%和 44.1%。汽车行业的稳定发展将带动汽车零部件行业的稳定发展。

#### 2、汽车零部件行业

汽车零部件行业为汽车整车制造业提供相应的零部件产品，是汽车工业发展的基础，是汽车产业链的重要组成部分。随着世界经济全球化的发展以及汽车产业专业化水平的提高，汽车零部件行业在汽车产业中的地位越来越重要。在汽车产业链全球化配置的趋势影响下，我国汽车零部件出口市场也呈逐年递增趋势。近年来新能源汽车发展速度较快，对汽车零部件需求越来越大，汽车零部件行业未来发展潜力较大。

### （四）公司所处行业地位

公司深耕主营业务二十多年，经过多年的技术积累与市场开拓，公司业务遍布国内外，公司产品广泛应用于主机配套市场和售后市场，公司通过一级或二级汽车零部件供应商为多家汽车制造商提供产品，包括宝马、奔驰等欧系车企；通用、克莱斯勒等北美车企；本田、现代、起亚等日韩车企；吉利、长城、东风等自主品牌车企以及比亚迪、蔚来、理想、小鹏等新能源车企。此外，公司与博世华域、吉明美（GMB）、成都

天兴山田车用部品有限公司、耐世特（NEXTEER）、上海纳铁福传动系统有限公司等国内外知名的汽车零部件供应商建立了稳固的合作关系。公司在十字轴万向节总成和节叉领域积累了丰富的产品开发经验和技术创新能力，形成了技术研发优势，并得到了客户的广泛认可，成为国内规模较大的十字轴万向节总成和节叉生产企业。在该领域内形成了一定的竞争优势，在所属的行业中占据重要位置。

#### （五）报告期内主要的业绩驱动因素

报告期内，受全球经济增速放缓、需求放缓以及行业性去库存的影响，部分区域市场需求阶段性收缩。公司面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战，继续深耕十字轴万向节总成和节叉行业，紧盯经营目标，以市场为导向，不断夯实主业，稳健经营。

报告期内，公司实现营业收入 19,158.5 万元，比上年同期增长 1.36%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,522.03 万元，比上年同期增长 0.29%。

公司关注国内外市场的变化情况，提前研判形势，采取了一系列措施稳定业务和收益，除稳定业务外，公司为应对外汇波动，采用提前锁汇和结汇的方式，为公司带来汇兑收益。报告期内，公司实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 4,384.23 万元，比上年同期增长 31.06%。公司经营业绩仍保持平稳发展，具体说明如下：

1、报告期内，公司持续加强市场推广，深挖客户需求，积极拜访和挖掘国内以及法国、德国、荷兰、巴西、泰国、越南等地客户。公司还参加了 2023 巴西圣保罗国际汽配展，通过展会积极主动向国际客户推销产品，争取订单。

2、报告期内，公司十字轴万向节、节叉、十字轴等业务维持稳定。公司通过持续改进项目、改造生产车间等方式，提高产品质量，强化成本控制，实现降本增效，全面提升综合竞争力，推动公司业务的持续健康稳定发展。此外，受部分不可持续的外部因素共同影响，如报告期内公司利息收入增加和人民币汇率贬值等偶发因素，都为公司业绩保持平稳发展提供了有力支撑。

## 二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，公司核心技术人员未发生变化。公司在以下方面依旧保持核心竞争优势：

### 1、优质客户优势

公司产品广泛应用于主机配套市场和售后市场，凭借在十字轴万向节总成、节叉、十字轴领域积累的技术、质量和专业化等方面的优势，与博世华域、吉明美（GMB）、宜发（IFA）、纳铁福（GKN）、江苏南阳、德纳（DANA）、美驰（MERITOR）、成都天兴、耐世特（NEXTEER）等国内外知名的汽车零部件供应商建立了稳固的合作关系；公司产品品质得到了客户的广泛认可，公司产品应用的汽车品牌包括沃尔沃、奔驰、宝马、通用、本田、现代、克莱斯勒、比亚迪、蔚来、塔塔、北极星、吉利、长城、东风等。

由于全球知名汽车零部件供应商对其下一级零部件供应商有着严格的资格认证，其更换供应商的转换成本高且周期长，因此双方形成的战略合作伙伴关系相对稳定。公司坚持聚焦与零部件系统供应商的合作，不断增强这些客户粘性，知名客户群体和良好口碑的积累也为公司持续提升在客户的市场份额、未来开拓市场、获取订单等方面赢得竞争优势。

### 2、技术研发优势

根据整车厂和大型汽车零部件供应商的需求进行快速、高效、可靠的产品选型、研发并提供技术支持，是汽车零部件企业的核心竞争力之一。经过多年的研发积累和与客户的密切合作，公司研发团队积累了丰富的产品开发经验和技术创新能力，也能较好地把握行业趋势及产品功能的研发方向。公司积极保持与著名的汽车零部件系统集成商的深入交流，以客户需求为导向，及时了解客户对研发技术及产品工艺的要求，通过新技术的应用和工艺改进使产品在耐用性、精度、性能等方面不断提高，不断满足客户的产品开发需求，从而在产品质量、响应速度和综合成本等方面具有领先的竞争优势。

公司是国家高新技术企业，在十字轴万向节总成细分领域具有较强的自主研发能力。截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有发明专利 20 项、实用新型专利 37 项。

### 3、产品质量优势

十字轴万向节总成、节叉及十字轴对产品的质量和性能等要求较高，公司具有显著的产品质量优势。公司将产品质量管理及质量体系建设作为公司可持续发展的基本，引进了自动化程度较高的生产设备，取得了 IATF16949 质量管理体系认证，建立了较高的质量管理和品质保证体系，对产品的初步立项阶段、产品过程设计及开发阶段、样件试制阶段、产品小批量生产阶段、批量生产阶段、售后服务阶段进行全方位的质量监督及检测，确保公司的产品质量符合客户要求。

### 4、专业化和规模化生产优势

经过多年的经营积累，公司在十字轴万向节总成、节叉、十字轴及其相关零部件领域拥有丰富的产品型号，产品质量稳定且交货及时。公司已成为我国十字轴万向节总成细分行业中规模较大的生产企业，具备专业化和规模化优势。我们的产品广泛应用于汽车转向系统和传动系统，适用于各种乘用车、商用车和工程机械。无论是满足主机配套市场的大批量需求，还是满足售后市场的多品种小批量需求，我们都能够提供合适的产品。在核心生产工艺流程中，我们配备了高精度设备和自动化程度较高的先进生产设备，以及在线检测设备。同时，我们持续推进精益生产，通过优化物流运输，实现工序的衔接，形成高效的“一件流”自动化生产线。这种生产方式使得产品加工、周转和检测都能够单件进行，有效避免了批量报废和在产品库存，同时也减少了人工成本。公司持续改进工艺、技术创新，进行生产线自动化、智能化改造，并着力建设数字化车间，形成了公司在专业化和规模化方面突出的竞争优势。

### 5、管理优势

公司的经营管理层稳定，主要核心管理人员具备多年万向节、节叉等零部件产品行业经验。经营管理层对汽车零部件行业发展认识深刻，市场敏感性强，能够及时响应客户的各种需求，为公司未来可持续发展提供了有力保障。公司逐步建立健全了一整套适合企业自身发展特点的管理模式，如建立严格的质量管理体系、生产流程和有效的绩效评估、激励机制等。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	191,585,012.90	189,006,665.03	1.36%	
营业成本	127,965,475.21	134,388,659.03	-4.78%	
销售费用	4,045,370.01	6,700,145.59	-39.62%	销售三包费下降所致
管理费用	8,394,130.12	7,513,544.61	11.72%	
财务费用	-10,183,735.42	-7,492,164.12	35.93%	自有资金存款利息收入增加及外币汇兑收益增加所致
所得税费用	6,472,230.61	5,524,704.73	17.15%	
研发投入	8,455,199.21	8,143,067.15	3.83%	
经营活动产生的现金流量净额	32,612,375.45	113,408,210.01	-71.24%	去年同期应付票据规模扩大所致
投资活动产生的现金流量净额	-18,306,622.78	105,957,810.12	-117.28%	银行理财产品收回较同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	8,508,885.00	-6,000,000.00	241.81%	当期取得银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	24,071,429.56	214,375,883.62	-88.77%	投资活动现金流净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
十字轴万向节总成	116,967,949.21	81,425,185.35	30.39%	2.62%	-3.53%	4.44%
节叉	36,812,428.91	23,748,052.43	35.49%	-0.10%	-4.77%	3.17%
十字轴	33,503,669.43	20,304,819.16	39.40%	-5.46%	-13.65%	5.75%
其他	2,576,473.43	1,820,256.14	29.35%	87.25%	40.07%	23.80%
合计	189,860,520.97	127,298,313.08	32.95%	1.18%	-5.11%	4.44%
分行业						
汽车零部件业务	189,860,520.97	127,298,313.08	32.95%	1.18%	-5.11%	4.44%
分地区						
境内	99,552,093.4	60,393,394.9	39.33%	-0.46%	-8.47%	5.30%

	2	1				
境外	90,308,427.55	66,904,918.17	25.92%	3.06%	-1.87%	3.72%
合计	189,860,520.97	127,298,313.08	32.95%	1.18%	-5.11%	4.44%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	704,901,025.11	64.28%	700,189,672.50	64.18%	0.10%	
应收账款	115,066,031.68	10.49%	119,617,775.52	10.96%	-0.47%	
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	69,531,211.40	6.34%	74,302,480.92	6.81%	-0.47%	
投资性房地产	1,427,904.96	0.13%	1,509,174.58	0.14%	-0.01%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	94,016,337.28	8.57%	96,827,785.24	8.88%	-0.31%	
在建工程	8,876,465.34	0.81%	8,391,082.57	0.77%	0.04%	
使用权资产	314,388.40	0.03%	485,872.90	0.04%	-0.01%	
短期借款	20,508,885.00	1.87%	23,000,000.00	2.11%	-0.24%	
合同负债	7,616,662.32	0.69%	5,545,701.09	0.51%	0.18%	

##### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

##### 3、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	57,000.00				30,000.00	57,000.00		30,000.00

金融资产 (不含衍生金融资产)	0.00				0.00	0.00		0.00
4. 其他权益工具投资	4,538,024.21	138,882.39						4,676,906.60
应收账款 融资款项	8,436,055.00						- 386,866.61	8,049,188.39
结构性存款	20,000,000.00				20,000,000.00			20,000,000.00
上述合计	69,974,079.21	138,882.39	0.00	0.00	50,000,000.00	57,000,000.00	- 386,866.61	62,726,094.99
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值(元)	受限原因
货币资金	4,367,297.07	已开具银行承兑汇票存入的保证金和定期存单质押
合 计	4,367,297.07	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 5、募集资金使用情况

☑适用 ☐不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金总额	28,998.26
报告期投入募集资金总额	1,846.25
已累计投入募集资金总额	4,217.51
报告期内变更用途的募集资金总额	16,320.48
累计变更用途的募集资金总额	20,958.5
累计变更用途的募集资金总额比例	72.28%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕2745号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券采用余额包销方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币17.88元，共计募集资金35,760万元，坐扣承销和保荐费用4,928万元后的募集资金为30,832万元，已由主承销商国金证券于2021年11月17日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,833.74万元后，公司本次募集资金净额为28,998.26万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕644号）。截至2023年6月30日，公司已累计投入募集资金4,217.51万元，其中本报告期直接投入募集资金项目1,846.25万元，永久补充流动资金89万元。尚未使用的募集资金余额为25,265.48万元（含利息收入扣除银行手续费的净额）。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目	是	3,641.5	2,041.5	0	994.97	48.74%	2024年12月31日			不适用	否
2、年产4600万套万向节与2600万套节叉机器换人技改扩能项	是	19,358.5	4,638.02	1,745.16	2,807.54	60.53%	2024年12月31日			不适用	否



目											
3、技术中心升级改造项目	否	3,100	3,100	0	61.5	1.98%	2023年12月31日			不适用	否
4、信息化建设项目	否	2,600	2,600	101.09	264.5	10.17%	2023年12月31日			不适用	否
5、新能源汽车用零部件智能工厂项目	是	0	16,320.48	0	0	0.00%	2026年11月30日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,700	28,700	1,846.25	4,128.51	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否										
补充流动资金（如有）	--	298.26	298.26	0	89	29.84%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	298.26	298.26	0	89	--	--			--	--
合计	--	28,998.26	28,998.26	1,846.25	4,217.51	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>1、汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目和年产 4600 万套万向节与 2600 万套节叉机器换人技改扩能项目进展情况详见四、（一）变更募集资金投资项目情况之说明。</p> <p>2、公司于 2022 年 3 月 25 日召开第一届十一次董事会和第一届十一次监事会，审议通过《关于募投项目延期的议案》。因实际投入过程中市场环境变化以及公司实际经营情况变化等影响，项目的整体进度放缓，预计无法在计划的时间内完成建设，公司根据募投项目当前的实际建设进度，将“汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目”的建设期由运来的 24 个月调整为截至 2024 年 12 月 31 日止，将“技术中心升级改造项目”和“信息化建设项目”的建设期由原来的 12 个月调整为截至 2023 年 12 月 31 日止。其中技术中心升级改造项目主要系公司为及时交付客户订单，优先使用募集资金采购提升公司生产效率的生产设备放置，受限于场地，对于面积较大的检测设备暂缓采购；信息化建设项目主要系公司厂区老旧，为实施信息化系统，公司花费较长时间对基础网络设施进行升级改造，目前厂区千兆光纤和无线 AP 部署、防火墙、交换机以及服务器等网络硬件采购及部署已完成。</p> <p>3、“新能源汽车用零部件智能工厂项目”鉴于该项目尚未动工，故未取得进展。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用	适用										
	公司首次公开发行人民币普通股（A 股）实际募集资金净额为人民币 28,998.26 万元，其中超募资金 298.26 万元。经 2021 年 12 月 3 日公司第一届第九次董事会会议审议并经 2021 年第二次临时股东大会批准，同意公司使用首次公开发行股票的部分超募资金 89 万元永久补充公司流动资金，截至 2023 年 6 月 30 日，公司已将										

用进展 情况	上述超募资金划至公司自有资金账户。
募集资金 投资项目 实施地点 变更情 况	不适用
募集资 金投资 项目实 施方式 调整情 况	适用
	<p>报告期内发生</p> <p>1、因原募投项目“汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目”地处湖州市安吉县，为减少生产及用工的不确定性，尽快实现公司扩产增效，公司决定保留对“汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目”中的锻加工、部分热处理等前道工序的投资，在供应商配套、用工、交通等方面更具优势的杭州基地建设“年产 4600 万套万向节与 2600 万套节叉机器换人技改扩能项目”进行机加工等后道工序，调整后“汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目”拟投入募集资金为 3,641.50 万元，实施主体为正强零部件公司；调整后“年产 4600 万套万向节与 2600 万套节叉机器换人技改扩能项目”拟投入的募集资金为 19,358.50 万元，实施主体为正强股份公司。新增募投项目旨在通过技术改进扩大设计产能，有效降低生产成本，提高募集资金使用效率，实现资源合理配置，进一步扩大公司市场占有率。</p> <p>2022 年 3 月 25 日，本公司第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目的议案》，独立董事在审议相关材料后出具独立意见，同意本公司调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目；保荐机构国金证券股份有限公司经核查后出具了《国金证券股份有限公司关于杭州正强传动股份有限公司调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目的核查意见》，对本公司调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目事项无异议；2022 年 4 月 11 日，本公司召开 2022 年第一次临时股东大会审议并通过了公司调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目事项。</p> <p>2、募投项目“年产 4600 万套万向节与 2600 万套节叉机器换人技改扩能项目”系在公司原有厂区内，通过技改扩大产能。募投项目“汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目”主要系在子公司正强零部件公司的厂区对其原有的锻加工、部分热处理等前道加工工序进行的扩产。</p> <p>公司上市以来订单稳步增长，营业收入由 2020 年的 2.82 亿元增加到 2022 年的 4.28 亿元，但限于公司现有厂区规模较小，无法在保证现有订单按期交付的同时进行大规模的设备替换、生产工序和场地布局的重新调整。这导致了公司原有募投项目进展缓慢，鉴于上述情况，公司原定募投项目存在不及预期的风险。因此，公司经过慎重讨论后决定，对原有募投项目，进行适当调整，在公司附近购买土地建设新的生产厂区。</p> <p>2023 年 5 月，公司竞得与公司现有厂区相邻的土地使用权，拟用于建设公司新厂区，扩大公司业务规模，新厂区主要对公司现有主要产品万向节和节叉的产能进行扩大以及扩展新产品线，解决公司原有产能受旧厂区面积制约的问题，公司新地块与原厂区相邻，有利于公司根据各类产品的生产工序、现代化生产设备和物流装备的特点、自动化和智能化的生产方式、先进的生产管理方法，从生产效率最大化的角度，进一步优化生产布局。因此，结合公司新生产基地的规划，为了更快的实现扩产，更好的进行生产布局，将位于旧厂区的“年产 4600 万套万向节与 2600 万套节叉机器换人技改扩能项目”和子公司正强零部件公司的“汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目”的部分剩余募集资金用于上述新生产基地上的“新能源汽车用零部件智能工厂项目”。本次新增募投项目“新能源汽车用零部件智能工厂项目”，是对原募投项目“年产 4600 万套万向节与 2600 万套节叉机器换人技改扩能项目”的调整升级，建设内容涵盖了对公司主要产品万向节和节叉的产能提升。</p> <p>2023 年 6 月 21 日，公司召开了第二届董事会第九次会议及第二届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目的议案》，独立董事在审议相关材料后出具独立意见，同意本公司调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目；保荐机构国金证券股份有限公司经核查后出具了《国金证券股份有限公司关于杭州正强传动股份有限公司调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目的核查意见》，对本公司调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目事项无异议；2023 年 7 月 13 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会审议并通过了公司调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目事项。</p>
募集资 金投资 项目先 期投入 及置换 情况	<p>适用</p> <p>公司于 2021 年 12 月 20 日召开了第一届董事会第十次会议和第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，董事会同意公司使用募集资金 11,332,004.05 元置换公司前期以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额 9,610,306.00 元及支付的发行费用金额 1,721,698.05 元，本所出具了《关于杭州正强传动股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2021）10066 号）。保荐机构国金证券股份有限公司和公司监事会、独立董事均发表明确同意意见。</p> <p>2、2022 年 5 月 26 日公司召开了第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第十四次会议，会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》。保荐机构国金证券股份有限公司和公司监事会、独立董事均发表明确同意意见。截至 2023 年 6 月 30 日，已使用银行承兑汇票支付募投项</p>

	目资金 20,902,185.57 元，且尚未使用募集资金置换的金额 14,582,689.06 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司暂未使用的募集资金存放于指定的募集资金专户中，并将继续按照约定的用途使用，如有变更，将按规定履行必要的审批和披露手续。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新能源汽车用零部件智能工厂项目	年产 4600 万套万向节与 2600 万套节叉机器换人技改扩能项目、汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目	16,320.48	0	0	0.00%	2026 年 11 月 30 日	0	不适用	否
合计	--	16,320.48	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			参见本节募集资金承诺项目情况之“募集资金投资项目实施方式调整情况”						
未达到计划进度或预计收益的情况			不适用						

况和原因(分具体项目)	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	9,600	0	0	0
银行理财产品	募集资金	24,500	23,500	0	0
其他类	自有资金	3,000	3,000	0	0
合计		37,100	26,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
招商银行股份有限公司杭州萧山支行	银行	固定利率型	9,600	募集资金	2022年03月07日	2023年03月01日	其他	协议约定	3.50%	335.07	335.07	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），公

																告编号：2022-003
招商银行股份有限公司杭州萧山支行	银行	固定利率型	9,700	募集资金	2022年03月24日	2023年03月20日	其他	协议约定	3.45%	324.46	324.46	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)，公告编号：2022-010
招商银行股份有限公司杭州萧山支行	银行	固定利率型	9,600	募集资金	2023年03月03日	2024年03月02日	其他	协议约定	3.50%	0	0	尚未到期	0	是	是	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)，公告编号：2023-013
招商银	银行	固定利	8,700	募集资	2023年03	2024年03	其他	协议约	3.45%	0	0	尚未到	0	是	是	巨潮资

行股份有限公司杭州萧山支行		率型		金	月 21 日	月 20 日		定				期				讯 网 ( h t t p : / / w w w . c n i n f o . c o m . c n ) , 公 告 编 号 : 2 0 2 3 - 0 1 5
海通证券股份有限公司	证券	私募证券投资基金	3,000	自有资金	2023年02月15日	2025年02月17日	其他	协议约定	6.00%	0	0	尚未到期	0	是	是	巨 潮 资 讯 网 ( h t t p : / / w w w . c n i n f o . c o m . c n ) , 公 告 编 号 : 2 0 2 3 - 0 1 1
合计			40,600	--	--	--	--	--	--	659.53	659.53	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (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。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、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

## 八、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
浙江正强汽车零部件有限公司	子公司	生产十字轴毛坯	60,000,000.00	68,706,400.82	51,502,041.68	18,549,709.18	221,414.61	221,414.61
浙江安吉正强机械有限公司	子公司	生产轴套毛坯	3,000,000.00	12,859,444.72	2,280,412.56	13,179,462.52	268,772.00	259,846.16
诸暨市吉强汽车配件有限公司	子公司	生产滚针	1,000,000.00	7,224,877.39	5,983,448.16	3,989,134.61	576,777.24	547,800.12

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、汽车行业周期性波动的风险

公司主要从事汽车十字轴万向节总成、节叉、十字轴及其相关零部件的研发、生产和销售，公司属于汽车行业上游的零部件行业，因而公司的业务发展与汽车行业本身的发展有高度的相关性，如果汽车

行业的经营状况受到宏观经济波动的不利影响，将进一步向配套零部件企业传递，可能会导致公司产品销量减少、价格下降等风险，将造成公司主营业务业绩波动，对公司的生产经营产生不利影响。公司将密切关注国内外宏观经济环境、行业发展趋势和市场动态，加大人才引进和培育，并持续提升公司研发创新能力，积极拓展优质客户，扩大公司市场占有率，提高公司综合竞争力和抗风险能力。

## 2、原材料价格波动风险

公司产品的原材料为钢材等金属材料。近年来，国际国内钢材价格波动幅度较大，导致公司主要原材料的采购成本相应波动。虽然公司实行“以产定购”的采购模式，也与主要客户、供应商建立了价格联动机制或共识，但如果未来原材料价格继续大幅波动，而公司不能将原材料价格波动导致的影响及时传导到下游市场，将会影响公司的盈利能力。

公司实行了价格联动机制以减少原材料波动对公司的影响；加强产品研发能力，提高产品附加值，降低原材料在售价中的占比，从而减少原材料波动对公司整体效益的影响。

## 3、汇率风险

报告期内，公司产品外销主要以美元结算，汇率的波动对公司的生产经营和利润水平都会带来一定的影响，因此公司存在一定的汇率波动风险。公司采用提前结汇的方式去减缓汇率波动对公司的影响。

## 4、重要客户变动的风险

目前公司与全球知名的大型跨国汽车零部件供应商，包括博世华域、吉明美（GMB）、宜发（IFA）、纳铁福（GKN）等建立了长期稳定的合作关系。汽车零部件种类较多、规格各异，且技术标准和工艺水平要求较高。为保证产品质量、供货的及时性并降低采购成本，一级汽车零部件供应商建立了严格的供应商准入标准及稳定的零部件采购体系，并通常与上游零部件配套企业建立较为长期、紧密的合作关系，尽量避免供应商频繁更换导致的转换成本，因此，公司与主要客户的合作关系以及相应订单需求较为持续和稳定。但若公司主要客户经营状况发生不利变动或者公司市场开发策略不符合市场变化或不符合客户需求，甚至出现客户流失，将对公司经营业绩和资产质量造成不利影响。公司将通过巩固现有客户份额，积极开拓新客户，加快产品及市场的转型升级，进一步强化内部管理，提高生产效率，控制生产成本等措施来增强抗风险能力。

## 5、募投项目风险公司募投项目

虽然已在前期经过了充分的可行性论证，但实际投入过程中受市场环境变化以及公司实际经营情况等多重因素的影响，建设周期、投资额及预期收益也会出现差异。随着市场需求增长和公司业务发展，公司目前产能尚不能满足市场需求，如果后期市场情况发生不可预见的变化，可能会影响募集资金投资项目的实施和盈利能力。公司将严格按照募集资金管理制度对募集资金进行管理，积极关注行业发展动态及趋势，结合市场形势，推进募投项目的实施，促进募集资金合理有效使用。



## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑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	“价值在线”小程序	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2022 年度网上业绩说明会的全体投资者	公司 2022 年度业绩说明会	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，公告日期 2023 年 5 月 12 日，《杭州正强传动股份有限公司投资者关系活动记录表》
2023 年 06 月 14 日	公司三楼会议室	实地调研	机构	海通证券 房乔华	详见投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，公告日期 2023 年 6 月 14 日，《杭州正强传动股份有限公司投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.13%	2023 年 02 月 10 日	2023 年 02 月 10 日	1、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》
2022 年年度股东大会	年度股东大会	72.52%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	1、审议通过《2022 年度董事会工作报告》； 2、审议通过《2022 年度监事会工作报告》； 3、审议通过《2022 年年度报告全文及其摘要》；4、审议通过《2022 年度财务决算报告》； 5、审议通过《2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；6、审议通过《关于公司及子公司申请 2023 年度银行授信额度的议案》；7、审议通过《关于公司 2023 年度董事薪酬方案的议案》；8、审议通过《关于公司 2023 年度监事薪酬方案的议案》；9、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》。

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

不适用。

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

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴项目。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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超期未履行完毕的承诺事项。

### 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、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、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。

### 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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、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

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	地址	面积 (平方米)	租金	用途	租赁期限
1	诸暨吉强	绍兴旭发包装制品有限公司	浙江省诸暨市山下湖镇吉祥路	1,958.58	起租当年租金为34.28万元,每隔3年递增8%,或根据市场行情价格调整	工业生产	2018.6.1-2024.5.31

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
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
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
浙江正强汽车零部件有限公司	2022年09月22日	2,100	2022年11月17日	209.52				为主合同约定的债务人债务履行期	否	否

										限届满之日起两年		
浙江安吉正强机械有限公司	2022年09月22日	1,000	2022年11月17日	227.21						为主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起两年	否	否
诸暨市吉强汽车配件有限公司	2022年09月22日	500	2022年11月17日	62.5						为主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起两年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		3,600		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		499.22						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		3,600		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		436.73						
子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		
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)		3,600		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		499.22						
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		3,600		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		436.73						
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.48%								
其中:												

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险



#### 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。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司第二届董事会第六次会议及第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行风险投资的议案》，为优化公司闲置自有资金的使用效率，在确保公司日常运营和资金安全、有效控制风险的前提下，同意公司使用不超过人民币 1 亿元（含本数）的闲置自有资金进行风险投资，投资有效期限为自获公司董事会审议通过之日起 12 个月内。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 9 日在巨潮资讯网披露的《关于使用部分闲置自有资金进行风险投资的公告》（公告编号：2023-009）。2023 年 2 月，公司使用闲置自有资金 3,000 万元购买理财产品进行投资，具体内容详见公司于 2023 年 2 月 9 日在巨潮资讯网披露的《关于使用部分闲置自有资金进行风险投资的公告》（公告编号：2023-011）。

2、公司于 2023 年 5 月以人民币 2,370 万元竞得浙江省杭州市萧山区地块编号萧政工出[2023]15 号的国有建设用地使用权，并于相关方签定了《国有建设用地使用权出让合同》，2023 年 8 月，公司取得了上述土地使用权的相关权属登记手续，取得了杭州市规划和自然资源局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》。

具体内容详见公司于 2023 年 5 月 11 日、2023 年 5 月 22 日和 2023 年 8 月 4 日在巨潮资讯网披露的《关于参与竞拍取得土地使用权的公告》（公告编号：2023-038）和《关于参与竞拍取得土地使用权的进展公告》（公告编号：2023-040、2023-056）。

3、公司作为有限合伙人参与的认购国金佐誉志道（厦门）创业投资合伙企业（有限合伙）份额，实际出资 500 万元。该合伙企业于 2023 年 5 月 29 日召开临时合伙人会议，经全体合伙人一致同意，在基金投资期结束后，将未投出资金扣除相关税费以及未付和将来预计可能发生的合伙企业费用后按照合伙人实缴出资比例向全体合伙人分配。2023 年 8 月，公司收到该合伙企业分配的本金 3,667,870.04 元，该合伙企业已投资未退出项目后续将择机退出。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 30 日和 2023 年 8 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于参与认购基金份额的进展公告》（公告编号：2023-041、2023-057）。

其他重大事项查询索引如下：

公告编号	刊登日期	重大事项披露情况	披露索引
2023-006	2023-1-30	2022 年年度业绩预告	巨潮资讯网
2023-009	2023-02-09	关于使用部分闲置自有资金进行风险投资的公告	巨潮资讯网
	2023-02-09	风险投资管理制度（2023 年 2 月）	巨潮资讯网
2023-011	2023-02-16	关于使用部分闲置自有资金进行理财投资的进展公告	巨潮资讯网
2023-023	2023-04-22	关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的公告	巨潮资讯网
2023-026	2023-04-22	关于会计政策变更的公告	巨潮资讯网
2023-029	2023-04-22	关于举行 2022 年度网上业绩说明会的公告	巨潮资讯网
2023-038	2023-05-11	关于参与竞拍取得土地使用权的公告	巨潮资讯网
2023-040	2023-05-22	关于参与竞拍取得土地使用权的进展公告	巨潮资讯网
	2023-05-30	关于参与认购基金份额的进展公告	巨潮资讯网

2023-041			
2023-042	2023-06-13	2022 年度分红派息、转增股本实施公告	巨潮资讯网
2023-045	2023-06-27	关于变更注册资本及修订《公司章程》的公告	巨潮资讯网
2023-047	2023-06-27	关于调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目的公告	巨潮资讯网
	2023-06-27	杭州正强传动股份有限公司章程（2023 年 6 月）	巨潮资讯网

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

子公司募投项目变更详见募集资金章节。

## 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	59,000,000	73.75%	0	0	17,700,000	0	17,700,000	76,700,000	73.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	59,000,000	73.75%	0	0	17,700,000	0	17,700,000	76,700,000	73.75%
其中：境内法人持股	34,100,000	42.63%	0	0	10,230,000	0	10,230,000	44,330,000	42.63%
境内自然人持股	24,900,000	31.13%	0	0	7,470,000	0	7,470,000	32,370,000	31.13%
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	21,000,000	26.25%	0	0	6,300,000	0	6,300,000	27,300,000	26.25%
1、人民币普通股	21,000,000	26.25%	0	0	6,300,000	0	6,300,000	27,300,000	26.25%
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	80,000,000	100.00%	0	0	24,000,000	0	24,000,000	104,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2023 年 6 月，公司实施 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案：1、以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元（含税），共分配现金股利 12,000,000.00 元（含税）。2、以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股以资本公积金转增 3 股，不送红股。本次转增后公司总股本由 80,000,000 股变更为 104,000,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

本次 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案已分别经公司 2023 年 4 月 20 日召开的公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议、2023 年 5 月 18 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月实施 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案，转增的 24,000,000 股份于 2023 年 6 月 19 日直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

截至 2023 年 6 月 30 日，公司股份总数为 104,000,000 股，按此摊薄计算后，2022 年度的基本每股收益和稀释每股收益分别为 0.9427 元/股和 0.9427 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 8.36 元；2023 年上半年基本每股收益和稀释每股收益分别为 0.43 元/股和 0.43 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 8.68 元。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
许正庆	12,240,000	0	3,672,000	15,912,000	首发前限售股	2024/11/22
许正环	1,500,000	0	450,000	1,950,000	首发前限售股	2024/11/22
许震彪	1,500,000	0	450,000	1,950,000	首发前限售股	2024/11/22
傅建权	1,500,000	0	450,000	1,950,000	首发前限售股	2024/11/22
傅强	8,160,000	0	2,448,000	10,608,000	首发前限售股	2024/11/22
杭州正强控股	30,600,000	0	9,180,000	39,780,000	首发前限售股	2024/11/22

有限公司						
杭州达辉投资管理合伙企业（有限合伙）	3,500,000	0	1,050,000	4,550,000	首发前限售股	2024/11/22
合计	59,000,000	0	17,700,000	76,700,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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		10,166	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
杭州正强控股有限公司	境内非国有法人	38.25%	39,780,000		39,780,000			
许正庆	境内自然人	15.30%	15,912,000		15,912,000			
傅强	境内自然人	10.20%	10,608,000		10,608,000			
杭州达辉投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.38%	4,550,000		4,550,000			
许震彪	境内自然人	1.88%	1,950,000		1,950,000			
许正环	境内自然人	1.88%	1,950,000		1,950,000			
傅建权	境内自然人	1.88%	1,950,000		1,950,000			
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT8（QFII）	境外法人	0.70%	729,570	729,570		729,570		

光大证券股份有限公司	境内非国有法人	0.48%	494,642	494,642		494,642	
梁开金	境内自然人	0.38%	392,690	112,390		392,690	
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（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：公司实际控制人为许正庆、傅芸、傅强。其中许正庆和傅芸为夫妻关系，傅芸和傅强为姐弟关系，许正庆、许震彪、许正环为兄弟关系，傅强、傅建权为妻舅关系。杭州正强控股有限公司为许正庆、傅强共同控制的企业，为杭州达辉投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。其余股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。						
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（参见注 11）	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				
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT8（QFII）	729,570	人民币普通股	729,570				
光大证券股份有限公司	494,642	人民币普通股	494,642				
梁开金	392,690	人民币普通股	392,690				
申万宏源证券有限公司	331,650	人民币普通股	331,650				
傅姝妮	308,500	人民币普通股	308,500				
谭佳	271,310	人民币普通股	271,310				
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT10（R）	255,164	人民币普通股	255,164				
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	249,356	人民币普通股	249,356				
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	243,440	人民币普通股	243,440				
华泰证券股份有限公司	215,715	人民币普通股	215,715				
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	前 10 名无限售流通股股东之间关联关系或一致行动情况不明，公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东梁开金通过普通证券账户持有 0 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 392,690 股，合计持有 392,690 股。						

公司是否具有表决权差异安排

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。

#### 四、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

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
许正庆	董事长、总经理	现任	12,240,000			15,912,000			
傅强	董事、副总经理	现任	8,160,000			10,608,000			
合计	--	--	20,400,000	0	0	26,520,000	0	0	0

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：杭州正强传动股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	704,901,025.11	700,189,672.50
结算备付金		0.00
拆出资金		0.00
交易性金融资产	50,000,000.00	57,000,000.00
衍生金融资产		0.00
应收票据		0.00
应收账款	115,066,031.68	119,617,775.52
应收款项融资	8,049,188.39	8,436,055.00
预付款项	25,400,932.16	1,507,407.51
应收保费		0.00
应收分保账款		0.00
应收分保合同准备金		0.00
其他应收款	238,518.36	338,016.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		0.00
存货	69,531,211.40	74,302,480.92
合同资产		0.00
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	189,271.09	3,749,420.72
流动资产合计	973,376,178.19	965,140,828.93
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	4,676,906.60	4,538,024.21
投资性房地产	1,427,904.96	1,509,174.58
固定资产	94,016,337.28	96,827,785.24
在建工程	8,876,465.34	8,391,082.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	314,388.40	485,872.90
无形资产	10,026,090.56	10,548,917.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	355,657.36	256,548.51
递延所得税资产	3,273,570.70	3,193,403.97
其他非流动资产	260,000.00	117,600.00
非流动资产合计	123,227,321.20	125,868,409.07
资产总计	1,096,603,499.39	1,091,009,238.00
流动负债：		
短期借款	20,508,885.00	23,000,000.00
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	78,652,142.66	80,731,882.10
应付账款	58,283,592.30	78,687,038.64
预收款项	415,642.96	1,498,590.48
合同负债	7,616,662.32	5,545,701.09
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	8,789,557.23	11,149,711.37
应交税费	2,760,234.85	3,799,756.83
其他应付款	525,626.28	700,874.49
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	370,028.59	358,979.17
其他流动负债	254,124.97	107,144.34
流动负债合计	178,176,497.16	205,579,678.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,913,465.96	9,758,671.78
递延所得税负债	5,520,887.71	5,898,562.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,434,353.67	15,657,234.32
负债合计	193,610,850.83	221,236,912.83
所有者权益：		
股本	104,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,329,121.13	551,329,121.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,648,339.30	25,648,339.30
一般风险准备		
未分配利润	246,015,188.13	212,794,864.74
归属于母公司所有者权益合计	902,992,648.56	869,772,325.17
少数股东权益		
所有者权益合计	902,992,648.56	869,772,325.17
负债和所有者权益总计	1,096,603,499.39	1,091,009,238.00

法定代表人：许正庆      主管会计工作负责人：王杭燕      会计机构负责人：王杭燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	687,672,394.87	648,774,996.77
交易性金融资产	30,000,000.00	57,000,000.00
衍生金融资产		0.00
应收票据		
应收账款	114,960,861.85	119,514,380.65

应收款项融资	7,965,785.39	8,436,055.00
预付款项	33,437,693.17	21,712,407.88
其他应收款		78,197.98
其中：应收利息		
应收股利		0.00
存货	62,191,166.12	62,505,116.25
合同资产		0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	189,271.09	3,741,206.76
流动资产合计	936,417,172.49	921,762,361.29
非流动资产：		
债权投资		0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	64,000,000.00	64,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	4,676,906.60	4,538,024.21
投资性房地产	1,427,904.96	1,509,174.58
固定资产	69,613,241.49	71,280,994.14
在建工程	8,301,244.10	7,475,861.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,734,379.73	5,187,117.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	355,657.36	256,548.51
递延所得税资产	3,162,913.29	3,163,753.19
其他非流动资产		117,600.00
非流动资产合计	156,272,247.53	157,529,073.34
资产总计	1,092,689,420.02	1,079,291,434.63
流动负债：		
短期借款	20,508,885.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	69,917,548.55	96,277,134.03
应付账款	60,905,330.83	73,463,663.63
预收款项	0.00	
合同负债	7,616,662.32	5,545,701.09
应付职工薪酬	8,037,611.15	10,030,646.47
应交税费	2,023,593.14	2,833,892.42

其他应付款	355,067.38	309,992.30
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	250,791.63	103,811.00
流动负债合计	169,615,490.00	188,564,840.94
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		
递延收益	9,913,465.96	9,758,671.78
递延所得税负债	5,518,856.86	5,896,659.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,432,322.82	15,655,331.07
负债合计	185,047,812.82	204,220,172.01
所有者权益：		
股本	104,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,329,121.13	551,329,121.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,648,339.30	25,648,339.30
未分配利润	250,664,146.77	218,093,802.19
所有者权益合计	907,641,607.20	875,071,262.62
负债和所有者权益总计	1,092,689,420.02	1,079,291,434.63

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	191,585,012.90	189,006,665.03
其中：营业收入	191,585,012.90	189,006,665.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	140,251,693.13	150,745,101.54
其中：营业成本	127,965,475.21	134,388,659.03

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,575,254.00	1,491,849.28
销售费用	4,045,370.01	6,700,145.59
管理费用	8,394,130.12	7,513,544.61
研发费用	8,455,199.21	8,143,067.15
财务费用	-10,183,735.42	-7,492,164.12
其中：利息费用	594,605.75	218,314.67
利息收入	8,831,456.79	5,998,534.15
加：其他收益	969,788.04	12,655,522.72
投资收益（损失以“-”号填列）	819,659.78	1,021,336.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	138,882.39	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	82,063.20	-242,856.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,344,032.16	-1,095,140.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-297,627.01	53,602.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,702,054.01	50,654,028.00
加：营业外收入	500.00	79.39
减：营业外支出	10,000.01	39,094.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,692,554.00	50,615,013.38
减：所得税费用	6,472,230.61	5,524,704.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,220,323.39	45,090,308.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,220,323.39	45,090,308.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	45,220,323.39	45,090,308.65
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		
归属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	0.00	
七、综合收益总额	45,220,323.39	45,090,308.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,220,323.39	45,090,308.65
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.43	0.56
(二) 稀释每股收益	0.43	0.56

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：许正庆 主管会计工作负责人：王杭燕 会计机构负责人：王杭燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	190,136,686.11	187,854,277.87
减：营业成本	128,249,010.89	134,270,455.05
税金及附加	1,333,916.14	806,651.40
销售费用	3,906,564.82	6,764,583.15
管理费用	7,566,878.77	6,612,916.36
研发费用	8,455,199.21	8,143,067.15
财务费用	-10,027,556.12	-7,453,997.39



其中：利息费用	583,556.33	47,777.19
利息收入	8,657,608.67	5,787,216.18
加：其他收益	969,553.59	12,587,612.51
投资收益（损失以“-”号填列）	819,659.78	946,498.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	138,882.39	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	79,167.17	34,755.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,344,032.16	-1,095,140.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-297,627.01	53,603.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,018,276.16	51,237,931.03
加：营业外收入	500.00	79.39
减：营业外支出	10,000.01	39,094.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,008,776.15	51,198,916.41
减：所得税费用	6,438,431.57	5,488,479.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,570,344.58	45,710,436.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,570,344.58	45,710,436.88
（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	44,570,344.58	45,710,436.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.43	0.57
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	195,989,811.62	198,957,202.45
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	5,805,350.54	8,117,818.07
收到其他与经营活动有关的现金	34,987,418.26	22,493,039.81
经营活动现金流入小计	236,782,580.42	229,568,060.33
购买商品、接受劳务支付的现金	142,220,794.20	62,086,377.87
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	40,900,958.38	40,046,073.62
支付的各项税费	11,784,376.73	4,388,373.97
支付其他与经营活动有关的现金	9,264,075.66	9,639,024.86
经营活动现金流出小计	204,170,204.97	116,159,850.32
经营活动产生的现金流量净额	32,612,375.45	113,408,210.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	109,000,000.00	340,000,000.00
取得投资收益收到的现金	819,659.78	1,021,336.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,027.11	115,549.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	109,841,686.89	341,136,886.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,148,309.67	7,179,076.56
投资支付的现金	102,000,000.00	228,000,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	128,148,309.67	235,179,076.56
投资活动产生的现金流量净额	-18,306,622.78	105,957,810.12
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	20,508,885.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,508,885.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,000,000.00	6,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,000,000.00	6,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	8,508,885.00	-6,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,256,791.89	1,009,863.49
五、现金及现金等价物净增加额	24,071,429.56	214,375,883.62
加：期初现金及现金等价物余额	676,462,298.48	368,007,598.69
六、期末现金及现金等价物余额	700,533,728.04	582,383,482.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	193,978,707.54	177,542,927.42
收到的税费返还	5,805,350.54	6,078,185.00
收到其他与经营活动有关的现金	34,142,868.22	20,689,647.56
经营活动现金流入小计	233,926,926.30	204,310,759.98
购买商品、接受劳务支付的现金	135,457,911.67	64,420,592.63
支付给职工以及为职工支付的现金	35,638,452.80	35,444,556.95
支付的各项税费	9,911,382.10	3,487,170.21
支付其他与经营活动有关的现金	6,275,035.12	9,306,673.99
经营活动现金流出小计	187,282,781.69	112,658,993.78
经营活动产生的现金流量净额	46,644,144.61	91,651,766.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	109,000,000.00	322,000,000.00
取得投资收益收到的现金	819,659.78	946,498.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,027.11	115,549.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	109,841,686.89	323,062,048.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,354,110.29	6,410,131.25
投资支付的现金	82,000,000.00	210,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	107,354,110.29	216,410,131.25
投资活动产生的现金流量净额	2,487,576.60	106,651,917.35
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	20,508,885.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,508,885.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,000,000.00	6,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,000,000.00	6,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	8,508,885.00	-6,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,256,791.89	1,009,863.49
五、现金及现金等价物净增加额	58,897,398.10	193,313,547.04
加：期初现金及现金等价物余额	628,774,996.77	345,615,698.76
六、期末现金及现金等价物余额	687,672,394.87	538,929,245.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	80,000,000.00				551,329,121.13					25,648,339.30		212,794,864.74	869,772,325.17	869,772,325.17	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	80,000,000.00				551,329,121.13					25,648,339.30		212,794,864.74	869,772,325.17	869,772,325.17	
三、本期增减变动金额	24,000				-24,000							33,220	33,220	33,220	

(减少以 “—”号填 列)	,00 0.0 0				000 ,00 0.0 0						,32 3.3 9		,32 3.3 9		,32 3.3 9
(一) 综合 收益总额											45, 220 ,32 3.3 9		45, 220 ,32 3.3 9		45, 220 ,32 3.3 9
(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											- 12, 000 ,00 0.0 0		- 12, 000 ,00 0.0 0		- 12, 000 ,00 0.0 0
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											- 12, 000 ,00 0.0 0		- 12, 000 ,00 0.0 0		- 12, 000 ,00 0.0 0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转	24, 000 ,00 0.0 0				- 24, 000 ,00 0.0 0										
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	24, 000 ,00 0.0 0				- 24, 000 ,00 0.0 0										
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	104,000.00				527,329.12				25,648.33		246,015.18		902,992.64		902,992.64

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	80,000.00				551,329.12				15,594.15		130,821.91		777,731.49		777,731.49
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	80,000.00				551,329.12				15,594.15		130,821.91		777,731.49		777,731.49

	0				13				0		91		34		34
三、本期增 减变动金额 (减少以 “－”号填 列)											39, 090 ,30 8.6 5		39, 090 ,30 8.6 5		39, 090 ,30 8.6 5
(一) 综合 收益总额											45, 090 ,30 8.6 5		45, 090 ,30 8.6 5		45, 090 ,30 8.6 5
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 6,0 00, 000 .00		- 6,0 00, 000 .00		- 6,0 00, 000 .00
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 6,0 00, 000 .00		- 6,0 00, 000 .00		- 6,0 00, 000 .00
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动															

额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	80,000,000.00				551,329,121.13				15,594,155.30		169,898,530.56		816,821,806.99		816,821,806.99

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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、上年年末余额	80,000,000.00				551,329,121.13				25,648,339.30	218,093,802.19		875,071,262.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				551,329,121.13				25,648,339.30	218,093,802.19		875,071,262.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000.00				-24,000,000.00					32,570,344.58		32,570,344.58
（一）综合收益总额										44,570,344.58		44,570,344.58
（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									-			-
									12,000.00			12,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-			-
									12,000.00			12,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	24,000.00				-							
					24,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,000.00				-							
					24,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	104,000.00				527,329.12				25,648.339	250,664.14		907,641.60

	0.00				1.13				.30	6.77		7.20
--	------	--	--	--	------	--	--	--	-----	------	--	------

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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、上年年末余额	80,000,000.00				551,329,121.13				15,594,155.30	133,606,146.15		780,529,422.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				551,329,121.13				15,594,155.30	133,606,146.15		780,529,422.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										39,710,436.88		39,710,436.88
（一）综合收益总额										45,710,436.88		45,710,436.88
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-6,000,000.00		-6,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,000,000.00		-6,000,000.00

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				551,329.12				15,594.30	173,316.58		820,239.46

### 三、公司基本情况

杭州正强传动股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州正强万向节有限公司（以下简称杭州正强公司），杭州正强公司系由许正庆、傅强等自然人共同投资设立，于1997年8月12日在萧山市工商行政管理局登记注册。杭州正强公司以2018年12月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2019年6月24日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330109255783406A的营业执照，注册资本10400万元，股份总数10400万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股7,670万股；无限售条件的流通股份A股2,730万股。公司股票已于2021年11月22日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车制造业。主要经营活动为十字轴万向节总成、节叉、十字轴及其相关零部件的研发、生产和销售。产品主要为十字轴万向节总成、节叉和十字轴等。

本财务报表经公司2023年8月25日第二届董事会第十一次会议批准对外报出。

本公司将浙江正强汽车零部件有限公司（以下简称正强零部件公司）、浙江安吉正强机械有限公司（以下简称正强机械公司）和诸暨市吉强汽车配件有限公司（以下简称吉强汽配公司）等3家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注九。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，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债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### （1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移



不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	相同账龄具有相似信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来

	12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
--	------------------------------

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 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	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	40.00
3-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

详见第十节财务报告”之“重要会计政策和会计估计”相关内容。

## 12、应收账款

详见第十节财务报告”之“重要会计政策和会计估计”相关内容。

## 13、应收款项融资

详见第十节财务报告”之“重要会计政策和会计估计”相关内容。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见第十节财务报告”之“重要会计政策和会计估计”相关内容。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,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,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得

的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 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

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	5-20	3%	4.85%-19.40%
通用设备	年限平均法	3-10	3%	9.70%-32.33%
专用设备	年限平均法	3-10	3%	9.70%-32.33%
运输工具	年限平均法	4-10	3%	9.70%-24.25%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。



2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	23、24、50
专用软件	3

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### 31、长期资产减值

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最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) 合同中存在重大融资成分的，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，公司预计客户取得商品或服务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) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司销售十字轴万向节总成、节叉和十字轴等产品，属于在某一时点履行履约义务。根据合同约定内销产品在以下时点确认收入：合同约定产品系以交付结算的，公司已根据合同约定将产品交付给购货

方，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入；合同约定产品按购货方领用结算的，公司将产品运抵指定仓库，购货方实际领用产品，公司已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入。外销产品在以下时点确认收入：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

##### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

#### 44、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

##### (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情况

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	应纳税所得额	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
本公司	15%
吉强汽配公司	20%
正强机械公司	20%
正强零部件公司	20%

#### 2、税收优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于 2021 年 12 月 16 日颁发的编号为 GR202133009471 的高新技术企业证书，本公司被认定为高新技术企业，根据税法规定 2021-2023 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、财政部和税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》



(2022 年第 13 号) 相关规定, 子公司吉强汽配公司、正强机械公司和正强零部件公司享受小型微利企业税收优惠政策, 2023 年度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 25% 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。

### 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	0.00	0.00
银行存款	700,533,728.04	696,462,298.48
其他货币资金	4,367,297.07	3,727,374.02
合计	704,901,025.11	700,189,672.50

其他说明

项 目	期末数	期初数
质押定期存单	0	20,000,000.00
银行承兑汇票保证金	4,367,297.07	3,727,374.02
小 计		23,727,374.02

### 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	50,000,000.00	57,000,000.00
其中：		
其中：		
理财产品	50,000,000.00	57,000,000.00
合计	50,000,000.00	57,000,000.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

## 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
合计		0.00

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	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 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

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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	887,030.44	0.72%	887,030.44	100.00%	0.00	887,030.44	0.70%	887,030.44	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	122,066,656.20	99.28%	7,000,624.52	5.74%	115,066,031.68	126,658,489.64	99.30%	7,040,714.12	5.56%	119,617,775.52
其中：										
合计	122,953,686.64	100.00%	7,887,654.96	6.42%	115,066,031.68	127,545,520.08	100.00%	7,927,744.56	6.22%	119,617,775.52

按单项计提坏账准备：887,030.44

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
优立昂（上海）汽车零部件科技有限公司	521,271.40	521,271.40	100.00%	预计难以收回
衡水大维传动系统有限公司	193,819.68	193,819.68	100.00%	预计难以收回
重庆市亚新机械制造有限责任公司	171,939.36	171,939.36	100.00%	预计难以收回
合计	887,030.44	887,030.44		

按组合计提坏账准备：7,000,624.52

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	120,317,860.08	6,015,893.00	5.00%
1-2 年	583,870.37	58,387.04	10.00%
2-3 年	293,713.41	117,485.36	40.00%
3-5 年	311,766.11	249,412.89	80.00%
5 年以上	559,446.23	559,446.23	100.00%
合计	122,066,656.20	7,000,624.52	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	120,317,860.08
1 至 2 年	777,690.05
2 至 3 年	293,713.41
3 年以上	1,564,423.10
3 至 4 年	206,866.86
4 至 5 年	255,931.25
5 年以上	1,101,624.99
合计	122,953,686.64

**(2) 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	
单项计提坏账准备	887,030.44	0.00	0.00	0.00	0.00	887,030.44
按组合计提坏账准备	7,040,714.12	-40,089.60				7,000,624.52
合计	7,927,744.56	-40,089.60				7,887,654.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	31,871,469.03	25.92%	1,593,573.45
第二名	18,936,877.66	15.40%	946,843.88
第三名	8,612,871.09	7.00%	430,643.55
第四名	5,897,773.83	4.80%	294,888.69
第五名	5,575,847.01	4.53%	278,792.35
合计	70,894,838.62	57.65%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,049,188.39	8,436,055.00
合计	8,049,188.39	8,436,055.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### 7、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	25,377,423.09	99.91%	1,494,007.51	99.11%
1 至 2 年	16,442.07	0.06%	13,373.00	0.89%
2 至 3 年	7,067.00	0.03%	27.00	0.00%
合计	25,400,932.16		1,507,407.51	

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

单位名称	账面余额	占预付款项
		余额的比例 (%)
杭州市规划和自然资源局萧山分局土地出让竞买保证金专户	23,700,000.00	93.3%
国网浙江安吉县供电公司	246,629.58	0.97%
永嘉县正菱机械科技股份有限公司	167,104.94	0.66%
无锡市柯源机床制造有限公司	114,074.00	0.45%
昆山市爱派尔精密工具有限公司	71,600.00	0.28%
小 计	24,299,408.52	95.66%

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	238,518.36	338,016.76
合计	238,518.36	338,016.76

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (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
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (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
押金保证金	1,160,000.00	1,164,630.57
应收暂付款	40,615.91	190,457.34
合计	1,200,615.91	1,355,087.91

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,537.65	133.50	1,010,400.00	1,017,071.15
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-66.75	66.75		
本期计提	-4,506.85	-66.75	-37,400.00	-41,973.60
本期转回			0.00	0.00
本期核销			13,000.00	13,000.00
2023 年 6 月 30 日余额	1,964.05	133.50	960,000.00	962,097.55

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	39,280.93
1 至 2 年	1,334.98
3 年以上	1,160,000.00
3 至 4 年	1,000,000.00
5 年以上	160,000.00
合计	1,200,615.91

### 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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
杭州思致自动化科技有限公司	13,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
杭州思致自动化科技有限公司	应付暂收款	13,000.00	无法收回	总经理审批	否
合计		13,000.00			

其他应收款核销说明：

### 5) 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
安吉经济开发区管理委员会财政支付专户	保证金	1,000,000.00	3-5 年	83.29%	800,000.00
国网浙江安吉县	保证金	160,000.00	5 年以上	13.33%	160,000.00



供电公司					
社保管理中心	应收暂付款	30,615.91	1-2 年以内	2.55%	1,597.55
德清水一方环保科技有限公司	应收暂付款	10,000.00	3-5 年	0.83%	500.00
合计		1,200,615.91		100.00%	962,097.55

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	9,252,036.21		9,252,036.21	10,018,948.92		10,018,948.92
在产品	15,145,951.22	512,544.10	14,633,407.12	22,360,672.76	468,527.32	21,892,145.44
库存商品	29,459,911.20	2,228,646.56	27,231,264.64	23,768,992.58	2,212,456.22	21,556,536.36
发出商品	12,436,036.25	226,218.90	12,209,817.35	12,018,431.27	215,769.92	11,802,661.35
委托加工物资	6,204,686.08		6,204,686.08	9,032,188.85		9,032,188.85
合计	72,498,620.96	2,967,409.56	69,531,211.40	77,199,234.38	2,896,753.46	74,302,480.92

### (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	
在产品	468,527.32	194,311.47		150,294.69		512,544.10
库存商品	2,212,456.22	1,083,582.40		1,067,392.06		2,228,646.56

发出商品	215,769.92	66,138.29		55,689.31		226,218.90
合计	2,896,753.46	1,344,032.16		1,273,376.06		2,967,409.56

## (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

## 10、合同资产

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
合计						0.00

合同资产的账面价值在本期内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
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收出口退税	189,271.09	3,741,206.76
留抵增值税进项税额		8,213.96
合计	189,271.09	3,749,420.72

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

其他说明:

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	4,676,906.60	4,538,024.21
合计	4,676,906.60	4,538,024.21

其他说明：

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本期变动

被投资单位	初始计量成本			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国金佐誉志道（厦门）创业投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00			5,000,000.00
小 计	5,000,000.00			5,000,000.00

续上表

被投资单位	公允价值变动			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国金佐誉志道（厦门）创业投资合伙企业（有限合伙）	-461,975.79	138,882.39		-323,093.40
小 计	-461,975.79	138,882.39		-323,093.40

续上表

被投资单位	账面价值				期末在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
国金佐誉志道（厦门）创业投资合伙企业（有限合伙）	4,538,024.21	138,882.39		4,676,906.60	7.27	25,992.78
小 计	4,538,024.21	138,882.39		4,676,906.60	7.27	25,992.78

## 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	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,846,046.46	1,480,000.00		4,326,046.46
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,846,046.46	1,480,000.00		4,326,046.46
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,857,226.57	959,645.31		2,816,871.88
2. 本期增加金额	55,402.96	25,866.66		81,269.62
(1) 计提或摊销	55,402.96	25,866.66		81,269.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,912,629.53	985,511.97		2,898,141.50
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	933,416.93	494,488.03		1,427,904.96
2. 期初账面价值	988,819.89	520,354.69		1,509,174.58

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	94,016,337.28	96,827,785.24
合计	94,016,337.28	96,827,785.24

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	33,522,806.52	5,543,174.91	138,339,569.74	5,750,028.28	183,155,579.45
2. 本期增加金额	0.00	44,893.99	4,990,627.55	104,159.30	5,139,680.84
(1) 购置		44,893.99	619,388.67		664,282.66
(2) 在建工程转入			4,371,238.88	104,159.30	4,475,398.18
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	0.00	158,000.00	2,439,410.13	1,245,401.35	3,842,811.48
(1) 处置或报废		158,000.00	2,439,410.13	1,245,401.35	3,842,811.48
4. 期末余额	33,522,806.52	5,430,068.90	140,890,787.16	4,608,786.23	184,452,448.81
二、累计折旧					
1. 期初余额	16,722,405.88	2,907,864.85	62,513,380.47	4,184,143.01	86,327,794.21
2. 本期增加金额	706,225.72	238,587.78	6,163,226.11	225,808.05	7,333,847.66

(1) 计提	706,225.72	238,587.78	6,163,226.11	225,808.05	7,333,847.66
3. 本期减少金额	0.00	153,260.00	1,889,415.79	1,182,854.55	3,225,530.34
(1) 处置或报废		153,260.00	1,889,415.79	1,182,854.55	3,225,530.34
4. 期末余额	17,428,631.60	2,993,192.63	66,787,190.79	3,227,096.51	90,436,111.53
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	16,094,174.92	2,436,876.27	74,103,596.37	1,381,689.72	94,016,337.28
2. 期初账面价值	16,800,400.64	2,635,310.06	75,826,189.27	1,565,885.27	96,827,785.24

## (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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,584,863.09

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	6,584,863.09	尚未办理完成
小计	6,584,863.09	

其他说明



## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,876,465.34	8,391,082.57
合计	8,876,465.34	8,391,082.57

## (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
年产 4600 万套万向节与 2600 万套节叉机器人技改扩能项目	6,289,837.86		6,289,837.86	5,308,872.38		5,308,872.38
汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目	575,221.24		575,221.24	915,221.24		915,221.24
信息化建设项目	1,446,254.01		1,446,254.01	1,258,836.70		1,258,836.70
待安装设备	565,152.23		565,152.23	908,152.25		908,152.25
合计	8,876,465.34		8,876,465.34	8,391,082.57		8,391,082.57

## (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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 4600 万套万向节与 2600 万套节叉机器人	193,585,000.00	5,308,872.38	5,957,021.90	4,421,258.17	0.00	6,844,636.11	17.41%	17.41%				募股资金

换人技改扩能项目												
汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目	36,415,000.00	915,221.24	0.00	346,017.70	0.00	569,203.54	0.93%	0.93%				募股资金
技术中心升级改造项目	31,000,000.00		16,371.68		0.00	16,371.68	0.60%	0.60%				募股资金
信息化建设项目	26,000,000.00	1,258,836.70	187,417.31		0.00	1,446,254.01	9.72%	9.72%				募股资金
待安装设备		908,152.25		908,152.25	0.00	0.00						其他
合计	287,000,000.00	8,391,082.57	6,160,810.89	5,675,428.12	0.00	8,876,465.34						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 ☑不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,171,810.90	1,171,810.90
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,171,810.90	1,171,810.90
二、累计折旧		
1. 期初余额	685,938.00	685,938.00
2. 本期增加金额	171,484.50	171,484.50
(1) 计提	171,484.50	171,484.50
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	857,422.50	857,422.50
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	314,388.40	314,388.40
2. 期初账面价值	485,872.90	485,872.90

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专用软件	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	15,764,398.25			3,292,830.42	19,057,228.67
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,764,398.25			3,292,830.42	19,057,228.67
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,506,172.32			2,002,139.26	8,508,311.58
2. 本期增加金额	179,938.33			342,888.20	522,826.53
(1) 计提	179,938.33			342,888.20	522,826.53
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,686,110.65			2,345,027.46	9,031,138.11
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,078,287.60			947,802.96	10,026,090.56
2. 期初账面价值	9,258,225.93			1,290,691.16	10,548,917.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、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		
合计						

## (2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
厂房改造支出	256,548.51	172,408.39	73,299.54		355,657.36
合计	256,548.51	172,408.39	73,299.54		355,657.36

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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	10,856,839.48	1,627,794.90	10,878,350.55	1,631,021.56
内部交易未实现利润	737,716.07	110,657.41	197,671.86	29,650.78
递延收益	9,913,465.96	1,487,019.89	9,758,671.78	1,463,800.77
租赁负债	266,461.11	13,323.06	440,497.69	22,024.89
其他非流动金融资产公允价值变动	323,093.40	48,464.01	461,975.79	69,296.37
合计	22,097,576.02	3,287,259.27	21,737,167.67	3,215,794.37

**(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
固定资产加速折旧	36,792,379.05	5,518,856.86	39,311,061.90	5,896,659.29
使用权资产	314,388.40	15,719.42	485,872.90	24,293.65
合计	37,106,767.45	5,534,576.28	39,796,934.80	5,920,952.94

**(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	13,688.57	3,273,570.70	22,390.40	3,193,403.97
递延所得税负债	13,688.57	5,520,887.71	22,390.40	5,898,562.54

**(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

**(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

其他说明

## 31、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
预付设备款、工程款	260,000.00		260,000.00	117,600.00		117,600.00
合计	260,000.00		260,000.00	117,600.00		117,600.00

其他说明：

## 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
信用借款	20,508,885.00	23,000,000.00
合计	20,508,885.00	23,000,000.00

短期借款分类的说明：

借款人	借款金融机构	借款余额	借款最后到期日	备注
本公司	中信银行股份有限公司杭州萧山支行	9,533,600.00	2023年9月28日	未到还款日期
本公司	中信银行股份有限公司杭州萧山支行	10,975,285.00	2023年10月30日	未到还款日期
合计		20,508,885.00		

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	78,652,142.66	80,731,882.10
合计	78,652,142.66	80,731,882.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 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
应付材料及加工费等采购款	49,654,463.00	60,888,418.56
应付工程及设备款	8,629,129.30	17,798,620.08
合计	58,283,592.30	78,687,038.64

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	415,642.96	1,498,590.48
合计	415,642.96	1,498,590.48

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,616,662.32	5,545,701.09
合计	7,616,662.32	5,545,701.09



报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、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	10,848,283.03	34,754,461.57	37,061,840.01	8,540,904.59
二、离职后福利-设定提存计划	301,428.34	2,054,772.51	2,107,548.21	248,652.64
合计	11,149,711.37	36,809,234.08	39,169,388.22	8,789,557.23

#### (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	10,492,007.53	31,232,494.68	33,940,434.40	7,784,067.81
2、职工福利费		808,584.15	808,584.15	
3、社会保险费	307,092.96	1,605,352.36	1,683,537.51	228,907.81
其中：医疗保险费	290,873.29	1,300,477.53	1,379,012.34	212,338.48
工伤保险费	16,219.67	86,846.89	86,497.23	16,569.33
生育保险费		218,027.94	218,027.94	0.00
4、住房公积金	30,268.00	469,992.00	473,212.00	27,048.00
5、工会经费和职工教育经费	18,914.54	638,038.38	156,071.95	500,880.97
合计	10,848,283.03	34,754,461.57	37,061,840.01	8,540,904.59

#### (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	290,746.74	1,966,325.71	2,017,066.66	240,005.79
2、失业保险费	10,681.60	88,446.80	90,481.55	8,646.85
合计	301,428.34	2,054,772.51	2,107,548.21	248,652.64

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	486,886.23	598,757.80
企业所得税	1,241,848.25	1,973,109.09
个人所得税	410,585.45	104,195.80
城市维护建设税	142,568.76	396,931.15
土地使用税	183,202.53	225,503.01
教育费附加	61,253.18	172,195.16
房产税	138,973.59	138,973.56
地方教育附加	40,835.45	114,629.46
印花税	54,081.41	75,461.80
合计	2,760,234.85	3,799,756.83

其他说明

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	525,626.28	700,874.49
合计	525,626.28	700,874.49

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 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
押金保证金	169,357.44	455,224.37
应付暂收款	270,000.00	190,492.98

国外运保费	86,268.84	55,157.14
合计	525,626.28	700,874.49

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 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	370,028.59	358,979.17
合计	370,028.59	358,979.17

其他说明：

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	370,172.00	370,172.00
减：未确认融资费用	143.41	11,192.83
小 计	370,028.59	358,979.17

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	254,124.97	107,144.34
合计	254,124.97	107,144.34

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--										

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 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	9,758,671.78	1,080,000.00	925,205.82	9,913,465.96	与资产相关
合计	9,758,671.78	1,080,000.00	925,205.82	9,913,465.96	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
重大科技创新项目 补助资金	459,119.29			114,779.88			344,339.41	与资产相 关
工业投资 及技改项 目资助资 金	8,929,902.41	1,080,000.00		774,480.96			9,235,421.45	与资产相 关
信息经济 专项资金	308,650.08			28,474.98			280,175.10	与资产相 关
工业机器人 购置奖 励基金	61,000.00			7,470.00			53,530.00	与资产相 关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 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	80,000,000.00	0.00		24,000,000.00		24,000,000.00	104,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末

的金融工 具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-----------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 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）	551,329,121.13		24,000,000.00	527,329,121.13
合计	551,329,121.13		24,000,000.00	527,329,121.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见第七节股份变动及股东情况之股份变动情况的说明

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	25,648,339.30	0.00	0.00	25,648,339.30
合计	25,648,339.30	0.00	0.00	25,648,339.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	212,794,864.74	130,808,221.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,278.82
调整后期初未分配利润	212,794,864.74	130,805,943.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,220,323.39	98,043,105.65
减：提取法定盈余公积	0.00	10,054,184.00
应付普通股股利	12,000,000.00	6,000,000.00
期末未分配利润	246,015,188.13	212,794,864.74

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

## 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	189,860,520.97	127,298,313.08	187,646,664.10	134,156,067.40
其他业务	1,724,491.93	667,162.13	1,360,000.93	232,591.63
合计	191,585,012.90	127,965,475.21	189,006,665.03	134,388,659.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
十字轴万向节总成	116,967,949.20			116,967,949.20
节叉	36,812,428.91			36,812,428.91
十字轴	33,503,669.43			33,503,669.43
其他	2,576,473.43			2,576,473.43
按经营地区分类				
其中：				
境内	100,015,893.50			100,015,893.50
境外	87,630,770.61			87,630,770.61
市场或客户类型				
其中：				
配套	140,352,972.42			140,352,972.42
售后	49,507,548.55			49,507,548.55



合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	189,860,520.97			189,860,520.97

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

## 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	556,318.43	355,950.36
教育费附加	402,320.34	256,831.53
房产税	260,891.61	538,274.85
土地使用税	112,751.52	293,620.58
车船使用税	5,880.00	3,000.00
印花税	237,048.81	44,171.96
环境保护税	43.29	
合计	1,575,254.00	1,491,849.28

其他说明:

## 63、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,373,126.17	1,205,122.70
业务招待费	663,729.77	786,804.72
三包费	357,244.82	3,719,885.14
报关及认证费用	872,613.86	768,765.02
广告及业务宣传费	364,224.18	2,822.32
仓储保管费	85,740.10	82,763.00
交通差旅费用	167,138.94	12,123.20

办公及保险费	135,657.74	95,321.09
其他	25,894.43	26,538.40
合计	4,045,370.01	6,700,145.59

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,056,206.58	4,753,221.49
折旧与摊销	936,720.72	955,462.77
办公及保险费	538,164.92	616,734.52
咨询服务费	787,448.66	677,933.40
业务招待费	503,480.20	23,032.47
交通差旅费用	329,355.58	470,049.03
其他	242,753.46	17,110.93
合计	8,394,130.12	7,513,544.61

其他说明

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,276,238.97	5,063,046.74
材料费用	1,759,891.36	1,389,571.50
能源及试制费用	1,039,950.76	1,348,846.83
折旧和摊销	352,316.44	341,602.08
技术开发咨询费	1,226.42	0.00
其他	25,575.26	0.00
合计	8,455,199.21	8,143,067.15

其他说明

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	594,605.75	218,314.67
减：利息收入	8,831,456.79	5,998,534.15
汇兑损益	-2,023,589.28	-1,781,444.73
手续费	76,704.90	69,500.09
合计	-10,183,735.42	-7,492,164.12

其他说明

#### 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
与资产相关的政府补助	925,205.82	672,030.60
与收益相关的政府补助	23,000.00	11,970,145.92

代扣个人所得税手续费返还	21,582.22	13,346.20
合计	969,788.04	12,655,522.72

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	819,659.78	1,021,336.71
合计	819,659.78	1,021,336.71

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、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	138,882.39	
合计	138,882.39	

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	27,089.60	-222,436.39
应收账款坏账损失	54,973.60	-20,420.53
合计	82,063.20	-242,856.92

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,344,032.16	-1,095,140.69
合计	-1,344,032.16	-1,095,140.69

其他说明：

## 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
固定资产处置收益	-297,627.01	53,602.69

## 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
赔款收入	500.00		
其他		79.39	
合计	500.00	79.39	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

## 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	10,000.00	39,094.00	
其他	0.01		
合计	10,000.01	39,094.01	

其他说明：

## 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	6,769,738.71	6,102,036.27
递延所得税费用	-297,508.10	-577,331.54
合计	6,472,230.61	5,524,704.73

### (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	51,692,554.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,753,883.10
子公司适用不同税率的影响	-133,370.48
调整以前期间所得税的影响	119,270.24

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	727.63
研发费用加计扣除	-1,268,279.88
所得税费用	6,472,230.61

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 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
收到的政府补助款	1,124,582.22	14,799,045.92
收到的利息收入	8,831,456.79	5,998,534.15
收到的其他及往来款净额	25,031,379.25	1,695,459.74
合计	34,987,418.26	22,493,039.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 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
支付运输费	1,699,994.23	1,946,118.65
支付咨询服务费	754,861.87	640,434.81
支付能源及试制费用	1,039,950.76	1,315,790.74
支付办公及保险费	1,013,570.44	681,812.62
支付业务招待费	1,503,052.97	936,289.38
支付三包费	342,819.87	3,344,718.77
支付捐赠支出	10,000.00	39,094.00
支付交通差旅费用	496,494.52	457,138.03
支付报关及认证费用	172,550.43	122,129.57
支付仓储保管费	111,634.53	82,763.00
支付广告及业务宣传费	233,433.18	2,822.32
支付其他费用及往来款净额	1,885,712.86	69,912.97
合计	9,264,075.66	9,639,024.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	45,220,323.39	45,090,308.65
加：资产减值准备	-1,248,968.96	1,468,954.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,497,091.31	6,168,509.26
使用权资产折旧	98,214.88	185,086.02
无形资产摊销	522,826.54	426,720.36
长期待摊费用摊销	73,299.54	73,299.54
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）	297,627.01	-53,603.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-138,882.39	
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,012,539.86	-1,781,444.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-819,659.78	-1,021,336.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-80,166.73	-483,532.58
递延所得税负债增加（减少以	-377,674.83	-154,817.73

“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	4,771,269.52	-11,029,187.00
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	2,634,061.90	-10,902,280.25
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-23,824,446.09	85,421,533.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,612,375.45	113,408,210.01
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	700,533,728.04	582,383,482.31
减: 现金的期初余额	676,462,298.48	368,007,598.69
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	24,071,429.56	214,375,883.62

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (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	700,533,728.04	676,462,298.48
可随时用于支付的银行存款	700,533,728.04	676,462,298.48

三、期末现金及现金等价物余额	700,533,728.04	676,462,298.48
----------------	----------------	----------------

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,367,297.07	用于开立银行承兑汇票保证金
合计	4,367,297.07	

其他说明：

## 82、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	3,324,687.08	7.2258	24,023,523.91
欧元	306,453.15	7.8771	2,413,962.11
港币			
应收账款			
其中：美元	2,774,108.18	7.2258	20,045,150.90
欧元	755,406.40	7.8771	5,950,411.75
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：



## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
第三批制造业企业技改项目及清算项目	1,080,000.00	其他收益	77,142.84
2022 年第四季度制造业企业奖励资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
招用补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
税费减免及返还	27,582.22	其他收益	27,582.22
合计	1,127,582.22		124,725.06

## (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	
-----------------------------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的	构成同一控制下企	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合	合并当期期初至合	比较期间被合并方	比较期间被合并方

	权益比例	业合并的 依据			并日被合 并方的收 入	并日被合 并方的净 利润	的收入	的净利润
--	------	------------	--	--	-------------------	--------------------	-----	------

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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：

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江正强汽车零部件有限公司	浙江安吉	浙江安吉	制造业	100.00%		设立
浙江安吉正强机械有限公司	浙江安吉	浙江安吉	制造业	100.00%		设立
诸暨市吉强汽车配件有限公司	浙江诸暨	浙江诸暨	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名	期末余额						期初余额						
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债	

称	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
---	----	-----	----	----	-----	----	----	-----	----	----	-----	----

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(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

其他说明：

## 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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

## (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
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### (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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

### (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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：



1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)6之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 57.71%（2022 年 12 月 31 日：55.73%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## （三）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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			50,000,000.00	50,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00

(2) 权益工具投资			4,676,906.60	4,676,906.60
(3) 理财产品			50,000,000.00	50,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			54,676,906.60	54,676,906.60
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

## 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

对于银行承兑汇票，采用成本确定其公允价值；对于金融资产，根据预计收益率或成本确定其公允价值。

## 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

# 十二、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
杭州正强控股有限公司	浙江杭州	实业投资, 投资咨询, 资产管理	1,000 万元	38.25%	38.25%

本企业的母公司情况的说明

杭州正强控股有限公司系由许正庆和傅强共同投资组建的有限责任公司，于 2017 年 7 月 5 日在杭州市萧山区市场监督管理局登记注册，现有注册资本 1,000 万元，持有统一社会信用代码为 91330109MA28UPJR1R 的营业执照。所属行业为租赁和商务服务业。经营范围：实业投资, 投资咨询, 资产管理(未经金融等监管部门批准, 不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)\*\*(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本企业最终控制方是许正庆、傅芸和傅强。

其他说明：

许正庆与傅芸为夫妻关系，傅芸与傅强为姐弟关系。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

## 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九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 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
杭州正强控股有限公司	公司控股股东
许正庆、傅强	公司直接持股 5%以上的自然人
沈柏松、徐亚明、金永平、俞海平、陈建伟、富琛、潘胜校、傅芸、王杭燕	公司董事、监事、高级管理人员
杭州达辉投资管理合伙企业（有限合伙）	公司控股股东为其执行事务合伙人
许正环、许震彪、傅建权	公司实际控制人之亲属

其他说明

## 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
				否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潘胜校	购买固定资产	8,849.56	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(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
-------	--------	-----------	-----------

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

关联租赁情况说明

**(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
------	------	-------	-------	------------

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,675,469.00	1,541,666.00

## (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

## (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
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、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

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司以存入保证金方式开立银行承兑汇票，除上述事项外，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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	887,030.44	0.72%	887,030.44	100.00%		887,030.44	0.70%	887,030.44	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	121,955,951.12	99.28%	6,995,089.27	5.74%	114,960,861.85	126,547,784.56	99.30%	7,033,403.91	5.56%	119,514,380.65
其中:										
合计	122,842,981.56	100.00%	7,882,119.71	6.42%	114,960,861.85	127,434,815.00	100.00%	7,920,434.35	6.21%	119,514,380.65

按单项计提坏账准备：887,030.44

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
优立昂（上海）汽车零部件科技有限公司	521,271.40	521,271.40	100.00%	预计难以收回
重庆市亚新机械制造有限公司	171,939.36	171,939.36	100.00%	预计难以收回
衡水大维传动系统有限公司	193,819.68	193,819.68	100.00%	预计难以收回
合计	887,030.44	887,030.44		

按组合计提坏账准备：121,955,951.12

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	120,207,155.00	6,010,357.75	5.00%
1-2 年	583,870.37	58,387.04	10.00%
2-3 年	293,713.41	117,485.36	40.00%
3-5 年	311,766.11	249,412.89	80.00%
5 年以上	559,446.23	559,446.23	100.00%
合计	121,955,951.12	6,995,089.27	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	120,207,155.00

1 至 2 年	777,690.05
2 至 3 年	293,713.41
3 年以上	1,564,423.10
3 至 4 年	206,866.86
4 至 5 年	255,931.25
5 年以上	1,101,624.99
合计	122,842,981.56

## (2) 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	
单项计提坏账准备	887,030.44					887,030.44
按组合计提坏账准备	7,033,403.91	-38,314.94				6,995,089.27
合计	7,920,434.35	-38,314.94				7,882,119.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	31,871,469.03	25.94%	1,593,573.45
第二名	18,936,877.66	15.42%	946,843.88
第三名	8,612,871.09	7.01%	430,643.55
第四名	5,897,773.83	4.80%	294,888.69
第五名	5,575,847.01	4.54%	278,792.35
合计	70,894,838.62	57.71%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		0.00
其他应收款		78,197.98
合计		78,197.98

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (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
合计		0.00

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

## (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
应收暂付款	0.00	127,419.94
押金保证金		4,630.57
合计	0.00	132,050.51

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	3,452.53		50,400.00	53,852.53
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-3,452.53		-37,400.00	
本期核销			13,000.00	
2023 年 6 月 30 日余额	0.00		0.00	0.00

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

## 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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
杭州思致自动化科技有限公司	13,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
杭州思致自动化科技有限公司	应付暂收款	13,000.00	无法收回	总经理审批	否
合计		13,000.00			

其他应收款核销说明：

## 5) 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
------	-------	------	----	------------------	----------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	64,000,000.00		64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00
合计	64,000,000.00		64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
正强零部件公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
正强机械公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
吉强汽配公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	64,000,000.00					64,000,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	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、合营企业											
二、联营企业											

## (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	189,860,520.97	128,167,741.27	187,646,664.10	134,189,185.43
其他业务	276,165.14	81,269.62	207,613.77	81,269.62
合计	190,136,686.11	128,249,010.89	187,854,277.87	134,270,455.05

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
十字轴万向节总成	116,967,949.20			116,967,949.20
节叉	36,812,428.91			36,812,428.91
十字轴	33,503,669.43			33,503,669.43
其他	2,576,473.43			2,576,473.43
按经营地区分类				
其中：				
境内	99,918,957.62			99,918,957.62

境外	89,941,563.35			89,941,563.35
市场或客户类型				
其中:				
配套	140,352,972.42			140,352,972.42
售后	49,507,548.55			49,507,548.55
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	189,860,520.97			189,860,520.97

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	25,992.78	
处置交易性金融资产取得的投资收益	793,667.00	946,498.63
合计	819,659.78	946,498.63

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-297,627.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,000.00	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	945,205.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	958,542.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,500.01	春风行动捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,582.22	个税手续费返还
减：所得税影响额	243,180.48	
合计	1,378,022.71	

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目情况为退还 2022 年度实缴个人所得税金额的 2%

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	5.07%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.91%	0.42	0.42

## 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