

长期待摊费用	2,252,292.88	5,217,504.38	4,344,426.27
递延所得税资产	17,357,239.81	11,238,779.43	11,207,376.15
其他非流动资产	10,007,930.30	11,782,361.12	5,597,688.49
非流动资产合计	299,909,477.61	241,701,659.69	228,191,588.77
资产总计	616,556,761.45	578,493,278.80	568,767,049.62
流动负债：			
短期借款			30,039,874.98
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	17,336,316.80	23,239,491.44	25,232,810.84
应付账款	51,577,566.21	42,090,665.52	45,492,553.67
预收款项			
合同负债	5,812,585.72	8,623,909.83	12,035,976.32
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	7,384,429.50	9,771,675.27	8,102,746.50
应交税费	7,917,188.43	8,962,081.95	5,730,080.83
其他应付款	2,070,844.76	1,779,707.06	1,712,292.20
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			
其他流动负债	16,375,139.77	31,572,029.09	37,643,781.12
流动负债合计	108,474,071.19	126,039,560.16	165,990,116.46
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	32,705,061.98	26,796,404.53	25,108,378.09
递延所得税负债	5,588,348.26	996,896.82	1,592,915.45
其他非流动负债			
非流动负债合计	38,293,410.24	27,793,301.35	26,701,293.54
负债合计	146,767,481.43	153,832,861.51	192,691,410.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	109,200,000.00	109,200,000.00	109,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	245,379,242.54	245,379,242.54	245,379,242.54
减：库存股			
其他综合收益	-36,645.36	-21,779.78	-17,794.20
专项储备	1,763,088.87	964,141.60	399,849.56
盈余公积	12,545,963.80	9,162,287.87	5,526,407.93
一般风险准备			
未分配利润	100,937,630.17	59,976,525.06	15,587,933.79
归属于母公司所有者权益合计	469,789,280.02	424,660,417.29	376,075,639.62
少数股东权益			
所有者权益合计	469,789,280.02	424,660,417.29	376,075,639.62
负债和所有者权益总计	616,556,761.45	578,493,278.80	568,767,049.62

法定代表人：周业刚 主管会计工作负责人：还乔生 会计机构负责人：还乔生

（二） 母公司资产负债表

√适用□不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	14,456,592.15	39,956,619.24	12,190,621.75
交易性金融资产			12,700,000.00
衍生金融资产			
应收票据	27,557,058.02	27,099,555.01	31,089,937.31
应收账款	81,238,747.31	67,954,620.01	59,564,271.17
应收款项融资	14,299,270.45	29,755,443.51	25,645,076.19
预付款项	2,342,857.26	3,174,599.77	2,164,736.23
其他应收款	2,270,522.61	3,189,820.23	967,813.95
其中：应收利息		1,274,356.81	786,162.20
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	53,443,138.41	51,334,840.19	42,573,715.40
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			36,600,000.00
其他流动资产	4,220,038.28	889,031.17	2,102,495.68
流动资产合计	199,828,224.49	223,354,529.13	225,598,667.68
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	106,701,058.22	106,701,058.22	106,701,058.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	225,725,765.99	184,336,634.38	173,056,735.06

在建工程	18,683,483.60		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,724,557.31	13,219,094.02	13,773,829.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,602,764.34	5,997,564.69	6,370,217.78
其他非流动资产	10,007,930.30	11,782,361.12	5,597,688.49
非流动资产合计	385,445,559.76	322,036,712.43	305,499,528.97
资产总计	585,273,784.25	545,391,241.56	531,098,196.65
流动负债：			
短期借款		-	30,039,874.98
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	16,270,828.98	23,239,491.44	25,232,810.84
应付账款	44,112,746.45	33,574,444.22	32,058,491.38
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	3,319,411.42	6,171,987.19	4,979,847.89
应交税费	4,297,170.21	7,389,780.89	6,009,773.58
其他应付款	11,771,308.74	11,548,579.95	1,038,929.35
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	519,604.64	843,236.07	480,385.77
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	13,624,085.43	15,715,468.07	22,396,654.95
流动负债合计	93,915,155.87	98,482,987.83	122,236,768.74
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	32,705,061.98	26,796,404.53	25,108,378.09
递延所得税负债	4,704,957.95		
其他非流动负债			
非流动负债合计	37,410,019.93	26,796,404.53	25,108,378.09
负债合计	131,325,175.80	125,279,392.36	147,345,146.83
所有者权益：			
股本	109,200,000.00	109,200,000.00	109,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	245,379,242.54	245,379,242.54	245,379,242.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	12,545,963.80	9,162,287.87	5,526,407.93
一般风险准备			
未分配利润	86,823,402.11	56,370,318.79	23,647,399.35
所有者权益合计	453,948,608.45	420,111,849.20	383,753,049.82
负债和所有者权益合计	585,273,784.25	545,391,241.56	531,098,196.65

（三） 合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	239,120,606.40	296,549,451.49	197,403,168.65
其中：营业收入	239,120,606.40	296,549,451.49	197,403,168.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	207,372,167.56	248,495,603.30	171,522,601.93
其中：营业成本	169,240,638.30	207,812,286.76	140,475,856.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	1,649,095.60	2,410,545.38	1,743,072.70
销售费用	7,396,109.35	8,539,724.19	6,382,530.87
管理费用	17,230,909.64	16,036,751.52	13,537,311.51
研发费用	11,939,886.38	14,447,562.38	8,897,749.47
财务费用	-84,471.71	-751,266.93	486,081.22
其中：利息费用	57,429.48	211,337.55	949,500.61
利息收入	123,628.02	1,011,543.46	549,707.50
加：其他收益	14,749,303.55	5,861,802.52	5,965,904.39
投资收益（损失以“-”号填列）	743,200.96	1,057,156.37	164,941.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	101,940.19	-136,347.06	141,051.83

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,618,074.50	-1,753,476.07	-15,574,890.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,404,976.71	-1,666,721.73	-4,436,448.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	291,827.78	546,776.09	2,342,486.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,611,660.11	51,963,038.31	14,483,611.51
加：营业外收入	1.46	141,940.00	20,614.68
减：营业外支出	75.29	177,723.23	129,316.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,611,586.28	51,927,255.08	14,374,909.97
减：所得税费用	266,805.24	3,902,783.87	1,988,751.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,344,781.04	48,024,471.21	12,386,158.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,344,781.04	48,024,471.21	12,386,158.01
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	44,344,781.04	48,024,471.21	12,386,158.01
六、其他综合收益的税后净额	-14,865.58	-3,985.58	-17,794.20
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,865.58	-3,985.58	-17,794.20
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-14,865.58	-3,985.58	-17,794.20
（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	-14,865.58	-3,985.58	-17,794.20
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	44,329,915.46	48,020,485.63	12,368,363.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	44,329,915.46	48,020,485.63	12,368,363.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	0.41	0.44	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.41	0.44	0.11

法定代表人：周业刚 主管会计工作负责人：还乔生 会计机构负责人：还乔生

(四) 母公司利润表

√适用□不适用

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	189,816,161.00	230,585,214.52	169,875,681.72
减：营业成本	140,656,023.40	166,147,613.69	121,683,752.63
税金及附加	1,129,256.41	1,786,765.48	1,496,090.04
销售费用	6,758,409.68	7,421,518.15	6,032,471.05
管理费用	12,455,306.67	11,205,631.80	11,465,956.13
研发费用	9,364,610.76	10,617,980.89	7,237,794.52
财务费用	-84,990.48	-665,591.84	488,750.09
其中：利息费用	57,429.48	211,337.55	949,500.61
利息收入	112,213.79	915,203.37	533,861.07
加：其他收益	14,329,770.55	5,859,793.24	5,963,792.39
投资收益（损失以“-”号填列）	220,186.52	434,616.38	71,538.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-379,913.07	-68,777.84	-2,234,206.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,064,437.78	-901,235.09	-4,109,438.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	293,366.24	1,653,820.20	2,189,673.52
二、营业利润（亏损以“-”号填	32,936,517.02	41,049,513.24	23,352,227.01

列)			
加：营业外收入	0.53	116,440.00	3,540.14
减：营业外支出		9,011.30	129,316.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,936,517.55	41,156,941.94	23,226,450.93
减：所得税费用	-900,241.70	4,798,142.56	2,780,827.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,836,759.25	36,358,799.38	20,445,623.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,836,759.25	36,358,799.38	20,445,623.57
（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	33,836,759.25	36,358,799.38	20,445,623.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务现金	146,994,127.81	176,032,479.23	98,461,073.75
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	22,048,303.45	9,002,425.22	12,711,697.74
经营活动现金流入小计	169,042,431.26	185,034,904.45	111,172,771.49
购买商品、接受劳务支付的现金	75,306,879.14	70,525,654.51	27,619,196.90
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	50,042,977.56	44,097,236.89	33,522,295.76
支付的各项税费	9,167,916.46	17,235,308.36	12,459,134.49
支付其他与经营活动有关的现金	16,385,833.74	15,052,228.92	8,036,166.82
经营活动现金流出小计	150,903,606.90	146,910,428.68	81,636,793.97
经营活动产生的现金流量净额	18,138,824.36	38,124,475.77	29,535,977.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	57,000,000.00	89,300,000.00	52,250,000.00
取得投资收益收到的现金	743,200.96	1,057,156.37	327,315.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	519,400.00	5,702,241.41	3,967,194.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3,089,331.39	48,250,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	61,351,932.35	144,309,397.78	66,544,509.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,477,318.76	32,815,516.81	12,318,397.11
投资支付的现金	65,000,000.00	74,600,000.00	67,150,000.00
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			46,822,708.01
支付其他与投资活动有关的现金		13,350,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	119,477,318.76	120,765,516.81	136,291,105.12
投资活动产生的现金流量净额	-58,125,386.41	23,543,880.97	-69,746,595.42
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	14,150,000.00		30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	14,150,000.00		30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		251,212.53	909,625.63
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	965,439.23	8,562,749.62	760,000.00
筹资活动现金流出小计	965,439.23	38,813,962.15	2,169,625.63
筹资活动产生的现金流量净额	13,184,560.77	-38,813,962.15	27,830,374.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-26,802,001.28	22,854,394.59	-12,380,243.53
加：期初现金及现金等价物余额	37,944,714.49	15,090,319.90	27,470,563.43
六、期末现金及现金等价物余额	11,142,713.21	37,944,714.49	15,090,319.90

法定代表人：周业刚 主管会计工作负责人：还乔生 会计机构负责人：还乔生

（六） 母公司现金流量表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 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	125,095,607.78	143,867,182.83	82,684,423.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	21,257,103.74	18,773,602.16	9,789,868.01
经营活动现金流入小计	146,352,711.52	162,640,784.99	92,474,291.12
购买商品、接受劳务支付的现金	71,078,404.61	78,074,736.56	25,148,558.45
支付给职工以及为职工支付的现金	43,915,281.79	37,272,257.86	30,420,678.70
支付的各项税费	5,973,589.74	12,345,326.13	10,341,588.82
支付其他与经营活动有关的现金	14,612,361.62	10,590,383.51	6,378,018.56
经营活动现金流出小计	135,579,637.76	138,282,704.06	72,288,844.53
经营活动产生的现金流量净额	10,773,073.76	24,358,080.93	20,185,446.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	50,000,000.00	69,300,000.00	34,450,000.00
取得投资收益收到的现金	220,186.52	434,616.38	243,364.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	519,400.00	4,752,241.41	2,965,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3,089,331.39	48,250,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	53,828,917.91	122,736,857.79	47,658,364.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,252,018.76	19,127,728.70	7,199,975.77
投资支付的现金	50,000,000.00	56,600,000.00	94,514,151.72
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		13,350,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	104,252,018.76	89,077,728.70	111,714,127.49
投资活动产生的现金流量净额	-50,423,100.85	33,659,129.09	-64,055,762.64
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	14,150,000.00		30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计	14,150,000.00		30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		251,212.53	909,625.63
支付其他与筹资活动有关的现金	965,439.23	8,562,749.62	760,000.00
筹资活动现金流出小计	965,439.23	38,813,962.15	2,169,625.63
筹资活动产生的现金流量净额	13,184,560.77	-38,813,962.15	27,830,374.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-26,465,466.32	19,203,247.87	-16,039,941.68
加：期初现金及现金等价物余额	30,633,869.62	11,430,621.75	27,470,563.43
六、期末现金及现金等价物余额	4,168,403.30	30,633,869.62	11,430,621.75

二、 审计意见

2022 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字【2023】22680 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2023 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	曾莉、刘华凯、刘帅
2021 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字【2022】23406 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2022 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	曾莉、刘华凯、李琦
2020 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字【2021】21269 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2021 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	张坚、周垚

三、 财务报表的编制基准及合并财务报表范围

（一） 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

（二） 合并财务报表范围及变化情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，纳入公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并范围
-------	----------

	2022 年度	2021 年度	2020 年度
盐城华兴机床有限公司	是	是	是

发行人 2020 年下半年收购华兴机床 100% 股权，2020 年 7 月开始纳入合并范围。

公司于 2016 年 10 月 28 日成立全资子公司江苏驰翔精密齿轮有限公司，注册资本为人民币 1000 万元，认缴出资日为 2036 年 10 月 24 日。成立以来，该子公司尚未经营，且本公司未对其实际出资。2020 年 12 月 24 日，公司对子公司江苏驰翔精密齿轮有限公司进行注销。

四、 会计政策、估计

（一） 会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 金融工具

√适用 □不适用

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业

绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5.金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按

其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

①期末对有客观证据表明其已发生减值以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合依据	计提方法
银行承兑汇票组合	信用风险较低的银行承兑汇票	单独进行减值测试
	信用风险较高的银行承兑汇票	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
商业承兑汇票组合	商业承兑汇票	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
应收账款信用风险特征组合	账龄风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

应收账款关联方组合	合并范围内关联方组合	单独进行减值测试
其他应收款信用风险特征组合	账龄风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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

注：信用风险较低的银行承兑汇票主要包括：中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、中国邮政储蓄银行、交通银行等 6 家国有大型商业银行和招商银行、浦发银行、中信银行、兴业银行、平安银行、光大银行、华夏银行、民生银行、浙商银行等 9 家上市股份制银行，该类票据到期无法兑付的风险较小；具有一定信用风险的银行承兑汇票系除上述银行之外的银行承兑汇票；其他信用风险特征组合中不包括已发生债务危机并单项计提坏账准备的客户。

6.金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

公司与可比公司的信用减值损失比例及确定依据

公司与可比公司的信用减值损失比例详见“第八节 管理层讨论与分析”之“二、资产负债等财务状况分析”之“(一) 应收款项”之“3、应收账款”之“(10) 科目具体情况及分析说明”。

2. 存货

√适用 □不适用

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、已发货未验收的发出商品、委托其他公司加工的委外加工物资等。

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及存货跌价准备的计提方法

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/存货类别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。

3. 固定资产

适用 不适用

(1) 固定资产确认条件

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	10-12	5.00	7.92-9.50
电子设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	5-9	5.00	10.56-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

4. 在建工程

√适用 □不适用

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。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 无形资产与开发支出

√适用 □不适用

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1) 无形资产的计价方法

①无形资产包括土地使用权、专利技术、软件使用权等，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。

2) 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	平均年限法	50	
专利权	-	-	
非专利技术	-	-	
软件使用权	平均年限法	3-5	
专利技术	平均年限法	10	

(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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

6. 股份支付

适用 不适用

7. 收入

适用 不适用

1.收入的确认

本公司的收入主要包括齿轮、机床等。

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

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

①本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本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

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。

本公司收入确认的具体政策：

按时点确认的收入：

公司销售各类产品，属于在某一时点履行履约义务。(1) 内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。其中寄售制模式收入确认时点为客户领用上线并经双方确认；入库制模式收入确认时点为客户入库验收并经双方确认。设备销售按照货物已经发出，完成安装调试并经客户验收后确认。

(2) 外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付客户，完成货物报关，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本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，应当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。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

5. 针对本公司收入确认的具体方法：

本公司的收入主要包括齿轮、数控机床等。

(1) 内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。其中寄售制模式收入确认时点为客户领用上线并经双方确认；入库制模式收入确认时点为客户入库验收并经双方确认；设备销售按照货物已经发出，完成安装调试并经客户验收后确认。

(2) 外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付客户，完成货物报关，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

8. 递延所得税资产和递延所得税负债

适用 不适用

(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) 本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。

9. 与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平的判断标准

根据经营性税前利润的 5%作为财务报表整体层面的重要性水平。

10. 重大会计判断和估计

本公司根据实际生产经营特点、历史经验和其他因素综合判断，需对财务报表项目金额进行判断和估计的重要领域包括金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、长期资产减值、预计负债等，相关领域会计政策详见本节“四、会计政策、估计”之“（一）会计政策和会计估计”之“1.金融工具”、“3.固定资产”、“5.无形资产与开发支出”等相关内容。

11. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

（二） 会计政策和会计估计分析

适用 不适用

1、公司重大会计政策及会计估计与可比上市公司比较分析

报告期内，公司重大会计政策及会计估计与可比上市公司不存在重大差异。

2、重大会计政策或会计估计变更对公司利润的影响

公司的会计政策的变更属因执行新企业会计准则导致的会计政策变更，公司因执行上述会计政策导致的会计政策变更对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

五、 分部信息

适用 不适用

公司主要从事齿轮、数控机床的研发、生产及销售业务，公司存在两种经营业务。本公司按产品分类的主营业务收入、主营业务成本、毛利率情况索引至“第八节 管理层讨论与分

析”之“三、盈利情况分析”之“(一) 营业收入分析”、“(二) 营业成本分析”、“(三) 毛利率分析”。

六、 非经常性损益

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
非流动性资产处置损益	291,827.78	546,776.09	2,342,486.53
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,749,303.55	5,861,802.52	5,965,904.39
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	47,903.17	770,094.81	388,116.66
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	725,800.96	1,045,156.37	119,941.55
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	101,940.19	-136,347.06	141,051.83
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	360,000.00	200,000.00	
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73.83	-35,783.23	-108,701.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,400.00	12,000.00	45,000.00
小计	16,294,101.82	8,263,699.50	8,893,799.42
减：所得税影响数	2,441,505.27	1,237,846.62	1,292,499.23
少数股东权益影响额			
合计	16,294,101.82	8,263,699.50	8,893,799.42
非经常性损益净额	13,852,596.55	7,025,852.88	7,601,300.19
归属于母公司股东的净利润	44,344,781.04	48,024,471.21	12,386,158.01
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	30,492,184.49	40,998,618.33	4,784,857.82
归属于母公司股东的非经常性损益净额占归属于母公司股东的净利润的比例（%）	31.24	14.63	61.37

非经常性损益分析：

报告期内，公司非经常性损益主要包括政府补助、理财产品收益、非流动性资产处置损益等，报告期内，公司归属于母公司股东的非经常性损益净额分别为 760.13 万元、702.59 万元和 1,385.26 万元，占归属于母公司股东的净利润的比例分别为 61.37%、14.63%和 31.24%，为适应行业趋势及市场需求，公司不断提高核心技术实力，获得了政府补助。

公司编制了非经常性损益明细表，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2023]22682 号《非经常性损益明细表审核报告》审核。天职国际认为公司非经常性损益明细表在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会印发的《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（2008）》（证监会公告【2008】43 号）的规定编制。

七、 主要会计数据及财务指标

项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度	2021 年 12 月 31 日/2021 年度	2020 年 12 月 31 日/2020 年度
资产总计(元)	616,556,761.45	578,493,278.80	568,767,049.62
股东权益合计(元)	469,789,280.02	424,660,417.29	376,075,639.62
归属于母公司所有者的股东权益(元)	469,789,280.02	424,660,417.29	376,075,639.62
每股净资产（元/股）	4.30	3.89	3.44
归属于母公司所有者的每股净资产(元/股)	4.30	3.89	3.44
资产负债率（合并）（%）	23.80%	26.59%	33.88%
资产负债率（母公司）（%）	22.44%	22.97%	27.74%
营业收入(元)	239,120,606.40	296,549,451.49	197,403,168.65
毛利率（%）	29.22%	29.92%	28.84%
净利润(元)	44,344,781.04	48,024,471.21	12,386,158.01
归属于母公司所有者的净利润(元)	44,344,781.04	48,024,471.21	12,386,158.01
扣除非经常性损益后的净利润	30,492,184.49	40,998,618.33	4,784,857.82

(元)			
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润(元)	30,492,184.49	40,998,618.33	4,784,857.82
息税折旧摊销前利润(元)	76,645,746.66	79,355,857.45	38,481,174.73
加权平均净资产收益率(%)	9.92%	12.00%	3.35%
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	6.82%	10.24%	1.29%
基本每股收益(元/股)	0.41	0.44	0.11
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.44	0.11
经营活动产生的现金流量净额(元)	18,138,824.36	38,124,475.77	29,535,977.52
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.17	0.35	0.27
研发投入占营业收入的比例(%)	4.99%	4.87%	4.51%
应收账款周转率	2.26	3.54	3.14
存货周转率	2.11	2.54	2.32
流动比率	2.92	2.67	2.05
速动比率	2.14	1.96	1.47

主要会计数据及财务指标计算公式及变动简要分析:

主要财务指标计算说明:

(1) 每股净资产=期末股东权益÷期末股本总额

(2) 归属于母公司所有者的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益÷期末股本总额

(3) 资产负债率=负债总额÷资产总额

(4) 毛利率=(营业收入-营业成本)÷营业收入

(5) 扣除非经常性损益后的净利润=净利润-非经常性损益净额

(6) 归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润=归属于母公司所有者的净利润-归属于母公司所有者的非经常性损益

(7) 息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+折旧费+无形资产摊销+长期待摊费用摊销

(8) 加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M₀ 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(9) 基本每股收益= $P \div S$

$$S=S_0+S_1+S_i\times M_i\div M_0-S_j\times M_j\div M_0-S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(10) 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本总额

(11) 研发投入占营业收入的比例=研发费用÷营业收入

(12) 应收账款周转率=营业收入÷平均应收账款账面价值

(13) 存货周转率=营业成本÷平均存货账面价值

(14) 流动比率=流动资产÷流动负债

(15) 速动比率=(流动资产-存货净额-预付账款-其他流动资产)÷流动负债

八、 盈利预测

适用 不适用

第八节 管理层讨论与分析

一、经营核心因素

(一) 影响收入、成本、费用和利润的主要因素

1、影响收入的主要因素

公司自成立以来，一直致力于齿轮产品的研发、生产和销售，产品服务对象主要集中于工程机械、汽车、风电等国内外知名企业，在行业内具有一定知名度，下游行业的发展趋势对公司收入影响较大。公司营业收入分析详见本节之“三、盈利情况分析”之“(一) 营业收入分析”。

2、影响成本的主要因素

公司主营业务成本包括直接材料、直接人工和制造费用等。报告期内，公司直接材料占主营业务成本的比重达 50%-60%，是主营业务成本的主要构成；同时钢材、坯件是公司原材料的主要构成部分，因而原材料价格波动对公司成本影响较大。

3、影响费用的主要因素

报告期内，公司的期间费用主要包括销售费用、管理费用和研发费用，费用结构相对合理。公司期间费用分析详见本节之“三、盈利情况分析”之“(四) 主要费用情况分析”。

4、影响利润的主要因素

报告期内，公司的利润主要受毛利影响。公司利润分析详见本节之“三、盈利情况分析”之“(五) 利润情况分析”之“1.利润变动情况”。

(二) 对公司具有核心意义、或其变动对业绩变动具有较强预示作用的财务或非财务指标分析

1、财务指标影响分析

报告期内，公司营业收入分别为 19,740.32 万元、29,654.95 万元和 23,912.06 万元，毛利率分别为 28.84%、29.92%和 29.22%，营业收入和毛利率变动情况对公司产品竞争力和获利能力具有较强的预示作用。

2、非财务指标影响分析

公司相继通过 IATF16949 质量管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO14001 环境管理体系等认证。公司为江苏省首批科技型中小企业，建有省级技术中心，先后被评为江苏省民营科技企业、江苏省创新型企业、江苏省重点企业研发机构、江苏省管理创新示范企业、江苏省服务型制造示范企业。公司为中国齿轮专业协会会员单位，主持制定《CXQ25TH 起重机用回转行星减速机》、《CXQ25TJ 起重机用卷扬行星减速机》等 2 项起重机用行星减速机企业标准。截至报告期末，公司拥有 76 项专利，其中发明专利 9 项，实用新型专利 67 项。公司通过技术创新对现有产

品进行升级，并拓展产品应用领域，以提升公司盈利能力和综合竞争力。

二、 资产负债等财务状况分析

(一) 应收款项

1. 应收票据

√适用 □不适用

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	32,850,270.10	44,147,288.67	55,228,061.92
商业承兑汇票	1,900,000.00	1,900,000.00	1,520,000.00
合计	34,750,270.10	46,047,288.67	56,748,061.92

(2) 报告期各期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元

项目	报告期末已质押金额		
	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	1,474,852.76	0.00	4,600,000.00
商业承兑汇票			
合计	1,474,852.76	0.00	4,600,000.00

(3) 报告期各期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	
	报告期期末终止确认金额	报告期期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,120,801.35	14,420,393.53
商业承兑汇票		1,500,000.00
合计	12,120,801.35	15,920,393.53

单位：元

项目	2021年12月31日	
	报告期期末终止确认金额	报告期期末未终止确认金额
银行承兑汇票	31,607,910.41	29,020,130.18
商业承兑汇票		1,500,000.00
合计	31,607,910.41	30,520,130.18

单位：元

项目	2020年12月31日	
	报告期期末终止确认金额	报告期期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,489,683.41	36,079,104.20
商业承兑汇票		
合计	18,489,683.41	36,079,104.20

(4) 报告期各期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	36,579,231.69	100.00	1,828,961.59		34,750,270.10
其中：银行承兑汇票	34,579,231.69	94.53	1,728,961.59	5.00	32,850,270.10
商业承兑汇票	2,000,000.00	5.47	100,000.00	5.00	1,900,000.00
合计	36,579,231.69	100.00	1,828,961.59		34,750,270.10

单位：元

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	48,470,830.18	100.00	2,423,541.51		46,047,288.67
其中：银行承兑汇票	46,470,830.18	95.87	2,323,541.51	5.00	44,147,288.67
商业承兑汇票	2,000,000.00	4.13	100,000.00	5.00	1,900,000.00
合计	48,470,830.18	100.00	2,423,541.51		46,047,288.67

单位：元

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	59,734,802.02	100.00	2,986,740.10		56,748,061.92
其中：银行承兑汇票	58,134,802.02	97.32	2,906,740.10	5.00	55,228,061.92
商业承兑汇票	1,600,000.00	2.68	80,000.00	5.00	1,520,000.00
合计	59,734,802.02	100.00	2,986,740.10		56,748,061.92

1) 按单项计提坏账准备：

适用 不适用

2) 按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	34,579,231.69	1,728,961.59	5.00

商业承兑汇票	2,000,000.00	100,000.00	5.00
合计	36,579,231.69	1,828,961.59	

单位：元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	46,470,830.18	2,323,541.51	5.00
商业承兑汇票	2,000,000.00	100,000.00	5.00
合计	48,470,830.18	2,423,541.51	

单位：元

组合名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	58,134,802.02	2,906,740.10	5.00
商业承兑汇票	1,600,000.00	80,000.00	5.00
合计	59,734,802.02	2,986,740.10	

确定组合依据的说明：

1、银行承兑汇票组合：信用风险较低的银行承兑汇票，单独进行减值测试；信用风险较高的银行承兑汇票，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、商业承兑汇票组合：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

√适用 □不适用

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)	
2022年1月1日余额	2,423,541.51			2,423,541.51
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-594,579.92			-594,579.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,828,961.59			1,828,961.59

对报告期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

(6) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	2021年12月31日	本期变动金额			2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
银行承兑汇票	2,323,541.51	-594,579.92			1,728,961.59
商业承兑汇票	100,000.00				100,000.00
合计	2,423,541.51	-594,579.92			1,828,961.59

单位：元

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
银行承兑汇票	2,906,740.10	-583,198.59			2,323,541.51
商业承兑汇票	80,000.00	20,000.00			100,000.00
合计	2,986,740.10	-563,198.59			2,423,541.51

单位：元

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
银行承兑汇票	2,004,935.98	901,804.12			2,906,740.10
商业承兑汇票	7,500.00	72,500.00			80,000.00
合计	2,012,435.98	974,304.12			2,986,740.10

其中报告期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

(7) 报告期内实际核销的应收票据情况

适用 不适用

(8) 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司的应收票据主要为银行承兑汇票，票据到期无法收回款项的可能性较小。

2. 应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应收票据	22,234,333.27	32,962,905.91	30,904,461.81
合计	22,234,333.27	32,962,905.91	30,904,461.81

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

科目具体情况及分析说明：

报告期各期末公司已质押的应收款项融资

单位：万元

项目	报告期末已质押金额		
	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	632.98	1,407.02	2,073.29

3. 应收账款

适用 不适用

(1) 按账龄分类披露

单位：元

账龄	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	111,084,505.92	93,260,474.03	73,721,845.37
1至2年	14,824,785.23	3,423,804.24	6,007,737.34
2至3年	2,062,394.93	3,817,718.00	1,998,012.24
3年以上	12,003,502.71	10,957,541.91	9,501,740.65
合计	139,975,188.79	111,459,538.18	91,229,335.60
减：坏账准备	21,182,483.82	18,887,917.37	16,397,006.05
账面价值	118,792,704.97	92,571,620.81	74,832,329.55

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,254,946.99	8.04	11,254,946.99	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	128,720,241.80	91.96	9,927,536.83	7.71	118,792,704.97
其中：信用风险特征组合	128,720,241.80	91.96	9,927,536.83	7.71	118,792,704.97
合计	139,975,188.79	100.00	21,182,483.82		118,792,704.97

单位：元

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备的应收账款	11,614,946.99	10.42	11,614,946.99	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	99,844,591.19	89.58	7,272,970.38	7.28	92,571,620.81
其中：信用风险特征组合	99,844,591.19	89.58	7,272,970.38	7.28	92,571,620.81
合计	111,459,538.18	100.00	18,887,917.37		92,571,620.81

单位：元

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,814,946.99	12.95	11,814,946.99	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	79,414,388.61	87.05	4,582,059.06	5.77	74,832,329.55
其中：信用风险特征组合	79,414,388.61	87.05	4,582,059.06	5.77	74,832,329.55
合计	91,229,335.60	100.00	16,397,006.05		74,832,329.55

1) 按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：元

名称	2022年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
株洲市九洲传动机械设备有限公司	2,726,078.67	2,726,078.67	100.00	预计无法收回
马佐里（东台）纺机有限公司	1,060,694.11	1,060,694.11	100.00	预计无法收回
淄博中基机床销售有限公司	525,568.56	525,568.56	100.00	预计无法收回
山东秦川机床技术研究院有限公司	396,669.80	396,669.80	100.00	预计无法收回
常州晨欣机电有限公司	266,200.00	266,200.00	100.00	预计无法收回
宁波市品正工贸有限公司	236,500.00	236,500.00	100.00	预计无法收回
肥城市群星锻造有限公司	236,000.00	236,000.00	100.00	预计无法收回
张家港保税区万江贸易有限公司	198,440.00	198,440.00	100.00	预计无法收回
北京爱思靓机床设备有限公司	191,500.00	191,500.00	100.00	预计无法收回
苏州市苏沪机床城	177,857.10	177,857.10	100.00	预计无法收回
李明业美国	177,753.68	177,753.68	100.00	预计无法收回
滁州机床工具公	173,611.55	173,611.55	100.00	预计无法收回

司				
江苏兴业机电设备有限公司	162,144.00	162,144.00	100.00	预计无法收回
宁波市桑立机电设备有限公司	141,000.00	141,000.00	100.00	预计无法收回
扬中市庆丰机电设备有限公司	135,900.00	135,900.00	100.00	预计无法收回
无锡市苏鹰机电设备有限公司	130,454.12	130,454.12	100.00	预计无法收回
青岛工田机床城有限公司	128,500.00	128,500.00	100.00	预计无法收回
北京市天坛机械设备销售公司	128,272.83	128,272.83	100.00	预计无法收回
浙江元通机电经贸有限公司	122,100.00	122,100.00	100.00	预计无法收回
泰州市锦悦机电设备有限公司	117,600.00	117,600.00	100.00	预计无法收回
淄博博山盛德机电设备有限公司	115,000.00	115,000.00	100.00	预计无法收回
宁波市北仑海盛机械有限公司	106,203.00	106,203.00	100.00	预计无法收回
常州金坛物华机电设备有限公司	104,185.00	104,185.00	100.00	预计无法收回
嘉兴市发根机床有限公司	103,940.00	103,940.00	100.00	预计无法收回
江苏万商缘机床有限公司	101,025.39	101,025.39	100.00	预计无法收回
厦门市华信成机电设备有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
其余 10 万元以下的客户	3,191,749.18	3,191,749.18	100.00	预计无法收回
合计	11,254,946.99	11,254,946.99		-

单位：元

名称	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
株洲市九洲传动机械设备有限公司	3,086,078.67	3,086,078.67	100.00	预计无法收回
马佐里（东台）纺机有限公司	1,060,694.11	1,060,694.11	100.00	预计无法收回
淄博中基机床销售有限公司	525,568.56	525,568.56	100.00	预计无法收回
山东秦川机床技术研究院有限公司	396,669.80	396,669.80	100.00	预计无法收回
常州晨欣机电有限公司	266,200.00	266,200.00	100.00	预计无法收回
宁波市品正工贸有限公司	236,500.00	236,500.00	100.00	预计无法收回

肥城市群星锻造有限公司	236,000.00	236,000.00	100.00	预计无法收回
张家港保税区万江贸易有限公司	198,440.00	198,440.00	100.00	预计无法收回
北京爱思靓机床设备有限公司	191,500.00	191,500.00	100.00	预计无法收回
苏州市苏沪机床城	177,857.10	177,857.10	100.00	预计无法收回
李明业美国	177,753.68	177,753.68	100.00	预计无法收回
滁州机床工具公司	173,611.55	173,611.55	100.00	预计无法收回
江苏兴业机电设备有限公司	162,144.00	162,144.00	100.00	预计无法收回
宁波市桑立机电设备有限公司	141,000.00	141,000.00	100.00	预计无法收回
扬中市庆丰机电设备有限公司	135,900.00	135,900.00	100.00	预计无法收回
无锡市苏鹰机电设备有限公司	130,454.12	130,454.12	100.00	预计无法收回
青岛工田机床城有限公司	128,500.00	128,500.00	100.00	预计无法收回
北京市天坛机械设备销售公司	128,272.83	128,272.83	100.00	预计无法收回
浙江元通机电经贸有限公司	122,100.00	122,100.00	100.00	预计无法收回
泰州市锦悦机电设备有限公司	117,600.00	117,600.00	100.00	预计无法收回
淄博博山盛德机电设备有限公司	115,000.00	115,000.00	100.00	预计无法收回
宁波市北仑海盛机械有限公司	106,203.00	106,203.00	100.00	预计无法收回
常州金坛物华机电设备有限公司	104,185.00	104,185.00	100.00	预计无法收回
嘉兴市发根机床有限公司	103,940.00	103,940.00	100.00	预计无法收回
江苏万商缘机床有限公司	101,025.39	101,025.39	100.00	预计无法收回
厦门市华信成机电设备有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
其他 10 万元以下客户汇总	3,191,749.18	3,191,749.18	100.00	预计无法收回
合计	11,614,946.99	11,614,946.99	100.00	-

单位：元

名称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
株洲市九洲传动机械设备有限公司	3,286,078.67	3,286,078.67	100.00	预计无法收回
马佐里（东台）	1,060,694.11	1,060,694.11	100.00	预计无法收回

纺机有限公司				
淄博中基机床销售有限公司	525,568.56	525,568.56	100.00	预计无法收回
山东秦川机床技术研究院有限公司	396,669.80	396,669.80	100.00	预计无法收回
常州晨欣机电有限公司	266,200.00	266,200.00	100.00	预计无法收回
宁波市品正工贸有限公司	236,500.00	236,500.00	100.00	预计无法收回
肥城市群星锻造有限公司	236,000.00	236,000.00	100.00	预计无法收回
张家港保税区万江贸易有限公司	198,440.00	198,440.00	100.00	预计无法收回
北京爱思靓机床设备有限公司	191,500.00	191,500.00	100.00	预计无法收回
苏州市苏沪机床城	177,857.10	177,857.10	100.00	预计无法收回
李明业美国	177,753.68	177,753.68	100.00	预计无法收回
滁州机床工具公司	173,611.55	173,611.55	100.00	预计无法收回
江苏兴业机电设备有限公司	162,144.00	162,144.00	100.00	预计无法收回
宁波市桑立机电设备有限公司	141,000.00	141,000.00	100.00	预计无法收回
扬中市庆丰机电设备有限公司	135,900.00	135,900.00	100.00	预计无法收回
无锡市苏鹰机电设备有限公司	130,454.12	130,454.12	100.00	预计无法收回
青岛工田机床城有限公司	128,500.00	128,500.00	100.00	预计无法收回
北京市天坛机械设备销售公司	128,272.83	128,272.83	100.00	预计无法收回
浙江元通机电经贸有限公司	122,100.00	122,100.00	100.00	预计无法收回
泰州市锦悦机电设备有限公司	117,600.00	117,600.00	100.00	预计无法收回
淄博博山盛德机电设备有限公司	115,000.00	115,000.00	100.00	预计无法收回
宁波市北仑海盛机械有限公司	106,203.00	106,203.00	100.00	预计无法收回
常州金坛物华机电设备有限公司	104,185.00	104,185.00	100.00	预计无法收回
嘉兴市发根机床有限公司	103,940.00	103,940.00	100.00	预计无法收回
江苏万商缘机床有限公司	101,025.39	101,025.39	100.00	预计无法收回
厦门市华信成机电设备有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
其他 10 万元以下	3,191,749.18	3,191,749.18	100.00	预计无法收回

客户汇总				
合计	11,814,946.99	11,814,946.99	100.00	-

按单项计提坏账准备的说明：

公司针对预计无法收回的应收账款进行单项计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用风险特征组合	128,720,241.80	9,927,536.83	7.71
合计	128,720,241.80	9,927,536.83	7.71

单位：元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用风险特征组合	99,844,591.19	7,272,970.38	7.28
合计	99,844,591.19	7,272,970.38	7.28

单位：元

组合名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用风险特征组合	79,414,388.61	4,582,059.06	5.77
合计	79,414,388.61	4,582,059.06	5.77

确定组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合依据	计提方法
银行承兑汇票组合	信用风险较低的银行承兑汇票	单独进行减值测试
	信用风险较高的银行承兑汇票	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
商业承兑汇票组合	商业承兑汇票	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
应收账款信用风险特征组合	账龄风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款关联方组合	合并范围内关联方组合	单独进行减值测试

其他应收款信用风险特征组合	账龄风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：
适用 不适用

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	2021年12月31日	本期变动金额			2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备的应收账款	11,614,946.99		360,000.00		11,254,946.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,272,970.38	2,654,566.45			9,927,536.83
合计	18,887,917.37	2,654,566.45	360,000.00		21,182,483.82

单位：元

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	11,814,946.99		200,000.00		11,614,946.99
按组合计提坏账准备	4,582,059.06	2,690,911.32			7,272,970.38
合计	16,397,006.05	2,690,911.32	200,000.00		18,887,917.37

单位：元

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	1,060,694.11	10,754,252.88			11,814,946.99
按组合计提坏账准备	3,957,288.33	624,770.73			4,582,059.06
合计	5,017,982.44	11,379,023.61			16,397,006.05

注：按单项计提坏账准备的计提金额 10,754,252.88 元中包含其他转入 7,468,174.21 元，其他转入系当年收购华兴机床产生。

其中报告期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5) 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	2022年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
宁波东力传动设备有限公司	18,579,791.97	13.27	928,989.60
宁波吉利罗佑发动机零部件有限公司	8,833,334.00	6.31	441,666.70
株洲齿轮有限责任公司	5,757,946.40	4.11	287,897.32
盛瑞传动股份有限公司	4,883,097.51	3.49	244,154.88
湖南机油泵股份有限公司	4,792,899.70	3.42	239,644.99
合计	42,847,069.58	30.60	2,142,353.49

单位：元

单位名称	2021年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
宁波东力传动设备有限公司	22,357,935.19	20.06	1,117,896.76
湖南机油泵股份有限公司	7,080,050.57	6.35	354,002.53
杭州萧山曙光机械厂	5,804,293.93	5.21	290,214.70
南京高速齿轮制造有限公司	5,307,331.52	4.76	265,366.58
盛瑞传动股份有限公司	4,640,516.95	4.16	232,025.85
合计	45,190,128.16	40.54	2,259,506.42

单位：元

单位名称	2020年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
湖南机油泵股份有限公司	11,188,341.65	12.26	559,417.08
北京福田康明斯发动机有限公司	8,612,818.53	9.44	430,640.93
江苏国茂减速机股份有限公司	7,836,925.06	8.59	391,846.25
盛瑞传动股份有限公司	4,633,593.26	5.08	258,727.57
南京高精齿轮集团有限公司	4,335,876.94	4.75	216,793.85
合计	36,607,555.44	40.12	1,857,425.68

其他说明：

无。

(6) 报告期各期末信用期内的应收账款

单位：万元

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
信用期内应收账款	4,765.28	34.04%	6,528.93	58.58%	4,732.73	51.88%
信用期外应收账款	9,232.24	65.96%	4,617.02	41.42%	4,390.20	48.12%

应收账款余额合计	13,997.52	100.00%	11,145.95	100.00%	9,122.93	100.00%
----------	-----------	---------	-----------	---------	----------	---------

(7) 应收账款期后回款情况

单位：万元

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
期末应收账款余额	13,997.52	-	11,145.95	-	9,122.93	-
截至2023年5月31日回款	8,052.74	57.53%	8,262.86	74.13%	7,733.68	84.77%

扣除单项全额计提坏账准备应收账款后的期后回款情况如下：

单位：万元

项目	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
期末应收账款余额	12,836.02		10,020.46		7,941.44	
截至2023年5月31日回款	8,003.74	62.35%	8,157.86	81.41%	7,628.67	96.06%

(8) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(9) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(10) 科目具体情况及分析说明

报告期应收账款余额分别为 9,122.93 万元、11,145.95 万元、13,997.52 万元，应收账款逐年增长。具体分析如下：

一、应收账款周转率分析

同行业可比公司应收账款周转率情况对比如下：

单位：次/年

项目	2022年度	2021年度	2020年度
双环传动	4.50	4.37	3.69
中马传动	3.35	3.48	3.39
丰安股份	1.79	2.88	2.47
丰立智能	3.60	4.51	4.25
同行业平均	3.31	3.81	3.45
公司	2.26	3.54	3.14

注：同行业可比公司数据来自其定期报告等公开披露信息。

报告期内，公司应收账款周转率分别为 3.14 次/年、3.54 次/年和 2.26 次/年，应收账款周转率较为稳定，2022 年周转率下降主要系 1) 宁波东力等主要客户回款减慢；2) 年末对宁波吉利罗佑等客户的大额销售款项尚未到结算期。公司与同行业可比上市公司应收账款周转率变动趋势相近，公司应收账款周转率低于双环传动和丰立智能、高于丰安股份，主要系公司体量小于其他板

块已上市公司。

二、坏账准备计提情况分析

公司与同行业可比公司坏账计提比例对比如下：

账龄	双环传动	中马传动	丰安股份	丰立智能	同行业平均	本公司
1年以内	5%	5%	5%	5%	5%	5%
1—2年	10%	10%	10%	10%	10%	8.80%-19.91%
2—3年	20%	50%	20%	50%	35%	32.12%-43.12%
3—4年	50%	100%	50%	100%	75%	100%
4—5年	80%	100%	80%	100%	90%	100%
5年以上	100%	100%	100%	100%	100%	100%

注：同行业可比公司数据来自其定期报告等公开披露信息，本公司执行新金融工具准则后各年比例有所不同。执行新准则后各年预期信用损失比例不同，本公司计提比例以范围列示。

通过对比，公司与同行业可比公司的坏账计提比例基本一致，3年以上计提政策较同行业上市公司更为谨慎。

三、第三方回款情况

报告期内存在一笔三方回款情况，邦奇汽车精密部件有限公司代南京邦奇自动变速箱有限公司支付货款，金额为83.01万元，双方关系为同一最终控制方控制的企业，不存在重大异常。

4. 其他披露事项：

无。

(二) 存货

1. 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日		
	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	20,810,251.74	1,964,134.28	18,846,117.46
在产品	15,044,681.87	627,474.61	14,417,207.26
库存商品	23,276,610.65	478,085.36	22,798,525.29
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	17,865,436.62		17,865,436.62
建造合同形成的已完工未结算资产			
合同履约成本			
委托加工物资	3,051,950.37		3,051,950.37
合计	80,048,931.25	3,069,694.25	76,979,237.00

单位：元

项目	2021年12月31日		
	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	15,906,443.05	1,976,915.03	13,929,528.02
在产品	21,399,264.64	90,510.54	21,308,754.10
库存商品	24,511,664.42	425,410.40	24,086,254.02
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	19,364,273.30		19,364,273.30
建造合同形成的已完工未结算资产			
合同履约成本			
委托加工物资	4,999,264.23		4,999,264.23
合计	86,180,909.64	2,492,835.97	83,688,073.67

单位：元

项目	2020年12月31日		
	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	16,197,442.16	1,946,005.06	14,251,437.10
在产品	21,814,837.60	2,843,437.64	18,971,399.96
库存商品	19,907,325.54	2,966,941.36	16,940,384.18
周转材料			-
消耗性生物资产			-
发出商品	25,479,103.51		25,479,103.51
建造合同形成的已完工未结算资产			-
合同履约成本			-
委托加工物资	4,494,185.58		4,494,185.58
合计	87,892,894.39	7,756,384.06	80,136,510.33

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2022年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,976,915.03	290,119.76		302,900.51		1,964,134.28
在产品	90,510.54	536,964.07				627,474.61
库存商品	425,410.40	201,645.33		148,970.37		478,085.36
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
合计	2,492,835.97	1,028,729.16		451,870.88		3,069,694.25

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2021年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,946,005.06	422,662.27		391,752.30		1,976,915.03
在产品	2,843,437.64	30,865.11		2,783,792.21		90,510.54
库存商品	2,966,941.36	333,892.00		2,875,422.96		425,410.40
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
发出商品						
合计	7,756,384.06	787,419.38		6,050,967.47		2,492,835.97

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,595,195.14	532,654.43	7,496,992.34	7,678,836.85		1,946,005.06
在产品	960,248.02	2,240,397.87		357,208.25		2,843,437.64
库存商品	1,500,439.63	780,767.71	2,523,994.39	1,838,260.37		2,966,941.36
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
委托加工物资						
发出商品						
合计	4,055,882.79	3,553,820.01	10,020,986.73	9,874,305.47		7,756,384.06

注：2020年存货跌价准备其他项增加10,020,986.73元系非同一控制下企业合并华兴机床期初数并入所致；本期因转回或转销而减少的存货跌价准备金额9,874,305.47元主要系华兴机床处置废旧材料及产品所致。

存货跌价准备及合同履约成本减值准备的说明：

报告期内公司计提存货跌价准备的依据为可变现净值低于存货账面成本。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况（尚未执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(6) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 8,013.65 万元、8,368.81 万元、7,697.92 万元，占流动资产比例分别为 23.53%、24.85%和 24.31%，基本保持稳定。

1) 公司存货周转率与母公司同行业可比公司对比如下：

单位：次/年

公司名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
双环传动	3.22	3.23	2.61
中马传动	4.08	4.72	4.97
丰立智能	3.04	4.30	3.63
丰安股份	1.79	2.20	2.00
平均数	3.03	3.61	3.30
公司(合并)	2.11	2.54	2.32
其中：盛安传动（母 公司）	2.68	3.54	2.92
华兴机床	1.12	1.27	-

子公司华兴机床存货周转率与其同行业可比公司对比如下：

单位：次/年

公司名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
陀曼智能	-	3.22	1.85
华东数控	0.74	1.06	0.74
华中数控	1.18	1.33	1.18
秦川机床	1.88	2.43	2.10
平均数	1.27	2.01	1.47
华兴机床	1.12	1.27	-

注：同行业可比公司陀曼智能未公开 2022 年存货周转率相关数据。

报告期内，合并层面公司存货周转率基本保持稳定，华兴机床主要从事数控机床业务，数控机床业务存货周转率相对较低，母公司盛安传动的存货周转率与同行业可比公司较为接近。

2) 报告期各期末，公司各项存货的账面余额及占比情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	占比	账面余额	占比	账面余额	占比
原材料	2,081.03	26.00%	1,590.64	18.46%	1,619.74	18.43%
在产品	1,504.47	18.79%	2,139.93	24.83%	2,181.48	24.82%
库存商品	2,327.66	29.08%	2,451.17	28.44%	1,990.73	22.65%
委托加工物资	305.20	3.81%	499.93	5.80%	449.42	5.11%
发出商品	1,786.54	22.32%	1,936.43	22.47%	2,547.91	28.99%
合计	8,004.89	100.00%	8,618.09	100.00%	8,789.29	100.00%

报告期各期末公司存货主要由原材料、在产品、库存商品、发出商品构成，发出商品是公司已发货但尚未确认收入的产品，所有发出商品均有订单匹配。

3) 公司与同行业可比公司存货跌价准备的计提政策如下:

公司名称	存货跌价准备计提政策
双环传动	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。管理层在考虑持有存货目的的基础上, 根据历史售价、实际售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价, 并按照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存货的可变现净值。
中马传动	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。
丰立智能	
丰安股份	
盛安传动	

根据上表, 公司与同行业可比公司存货跌价准备计提政策基本一致。

2. 其他披露事项:

无。

(三) 金融资产、财务性投资

√适用 □不适用

1. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位: 元

项目	2022年12月31日
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	31,106,644.96
其中:	
银行理财产品	31,106,644.96
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其中:	
合计	31,106,644.96

科目具体情况及分析说明:

无。

2. 衍生金融资产

□适用 √不适用

3. 债权投资

□适用 √不适用

4. 其他债权投资

□适用 √不适用

5. 长期应收款

适用 不适用

6. 长期股权投资

适用 不适用

7. 其他权益工具投资

适用 不适用

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	521,740.12	539,229.03	543,917.95
合计	521,740.12	539,229.03	543,917.95

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元

项目	2022年度确认的股利收入	累计利得/损失 (损失以“-”号填列)	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
盐城市恒利风险投资有限公司	17,400.00	-143,884.88		对投资公司不具有控制、共同控制和重大影响，被投资公司为非公众公司，且管理层持有该股权为非交易性持有	

(3) 科目具体情况及分析说明

无。

8. 其他非流动金融资产

适用 不适用

9. 其他财务性投资

适用 不适用

10. 其他披露事项

无。

11. 金融资产、财务性投资总体分析

报告期内，交易性金融资产主要系公司为提高资金使用效率，使用闲置资金购买的低风险银行理财产品，其他权益工具投资主要系子公司华兴机床持有盐城市恒利风险投资有限公司

1.5%的股权。

(四) 固定资产、在建工程

1. 固定资产

√适用 □不适用

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
固定资产	225,632,560.14	186,372,948.12	178,188,348.40
固定资产清理			
合计	225,632,560.14	186,372,948.12	178,188,348.40

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

2022年12月31日						
项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	44,519,283.07	271,668,431.48	5,405,544.22	3,074,757.50		324,668,016.27
2. 本期增加金额		65,108,859.25	1,684,679.80	429,971.68		67,223,510.73
(1) 购置		65,108,859.25	1,684,679.80	429,971.68		67,223,510.73
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,044,828.22		295,709.33		1,340,537.55
(1) 处置或报废		1,044,828.22		295,709.33		1,340,537.55
4. 期末余额	44,519,283.07	335,732,462.51	7,090,224.02	3,209,019.85		390,550,989.45
二、累计折旧						
1. 期初	18,947,280.77	112,980,680.92	3,793,984.93	2,329,792.85		138,051,739.47

余额						
2. 本期增加金额	2,123,555.08	24,565,751.84	938,623.17	151,603.89		27,779,533.98
(1) 计提	2,123,555.08	24,565,751.84	938,623.17	151,603.89		27,779,533.98
3. 本期减少金额		873,710.50		277,292.06		1,151,002.56
(1) 处置或报废		873,710.50		277,292.06		1,151,002.56
4. 期末余额	21,070,835.85	136,672,722.26	4,732,608.10	2,204,104.68		164,680,270.89
三、减值准备						
1. 期初余额	179,921.69		21,507.71	41,899.28		243,328.68
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额				5,170.26		5,170.26
(1) 处置或报废				5,170.26		5,170.26
4. 期末余额	179,921.69		21,507.71	36,729.02		238,158.42
四、账面价值						
1. 期末账面价值	23,268,525.53	199,059,740.25	2,336,108.21	968,186.15		225,632,560.14
2. 期初账面价值	25,392,080.61	158,687,750.56	1,590,051.58	703,065.37		186,372,948.12

单位：元

2021年12月31日						
项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	45,158,161.83	256,184,469.83	5,261,794.13	2,879,899.09		309,484,324.88
2. 本期增加	234,629.00	35,780,242.49	143,750.09	194,858.41		36,353,479.99

金额						
(1) 购置	234,629.00	35,780,242.49	143,750.09	194,858.41		36,353,479.99
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	873,507.76	20,296,280.84				21,169,788.60
(1) 处置或报废	873,507.76	20,296,280.84				21,169,788.60
4. 期末余额	44,519,283.07	271,668,431.48	5,405,544.22	3,074,757.50		324,668,016.27
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,950,210.09	108,921,384.60	2,946,275.55	2,234,777.56		131,052,647.80
2. 本期增加金额	2,176,382.32	20,875,456.60	847,709.38	95,015.29		23,994,563.59
(1) 计提	2,176,382.32	20,875,456.60	847,709.38	95,015.29		23,994,563.59
3. 本期减少金额	179,311.64	16,816,160.28				16,995,471.92
(1) 处置或报废	179,311.64	16,816,160.28				16,995,471.92
4. 期末余额	18,947,280.77	112,980,680.92	3,793,984.93	2,329,792.85		138,051,739.47
三、减值准备						
1. 期初余额	179,921.69		21,507.71	41,899.28		243,328.68
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	179,921.69		21,507.71	41,899.28		243,328.68
四、账面价值						
1. 期末账面价值	25,392,080.61	158,687,750.56	1,590,051.58	703,065.37		186,372,948.12
2. 期初账面价值	28,028,030.05	147,263,085.23	2,294,010.87	603,222.25		178,188,348.40

单位：元

2020年12月31日						
项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	44,529,100.49	217,464,971.18	5,756,658.75	686,785.89		268,437,516.31
2. 本期增加金额	1,338,090.45	68,056,134.53	234,202.82	2,193,113.20		71,821,541.00
(1) 购置	332,555.00	32,325,280.91	676,392.57	46,902.65		33,381,131.13

(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	1,005,535.45	34,952,250.37	931,614.37	772,406.43		37,661,806.62
(4) 明细重分类			- 1,373,804.12	1,373,804.12		
(5) 存货转入		778,603.25				778,603.25
3. 本期减少金额	709,029.11	29,336,635.88	729,067.44			30,774,732.43
(1) 处置或报废						
(2) 出售	709,029.11	29,336,635.88	729,067.44			30,774,732.43
4. 期末余额	45,158,161.83	256,184,469.83	5,261,794.13	2,879,899.09		309,484,324.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	14,663,691.27	88,255,548.26	3,309,950.89	581,133.55		106,810,323.97
2. 本期增加金额	2,474,626.67	45,300,161.32	326,005.93	1,653,644.01		49,754,437.93
(1) 计提	2,170,172.83	18,610,251.98	820,798.96	84,103.95		21,685,327.72
(2) 企业合并增加	304,453.84	26,689,909.34	810,320.88	264,426.15		28,069,110.21
(3) 明细重分类			- 1,305,113.91	1,305,113.91		
3. 本期减少金额	188,107.85	24,634,324.98	689,681.27			25,512,114.10
(1) 处置或报废						
(2) 出售	188,107.85	24,634,324.98	689,681.27			25,512,114.10
4. 期末余额	16,950,210.09	108,921,384.60	2,946,275.55	2,234,777.56		131,052,647.80
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	179,921.69	2,756,015.59	21,580.33	41,899.28		2,999,416.89
(1) 计提						
(2) 企业合并增加	179,921.69	2,756,015.59	21,580.33	41,899.28		2,999,416.89
3. 本期减少金额		2,756,015.59	72.62			2,756,088.21
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	179,921.69		21,507.71	41,899.28		243,328.68
四、账面价值						
1. 期末账面价值	28,028,030.05	147,263,085.23	2,294,010.87	603,222.25		178,188,348.40
2. 期初账面价值	29,865,409.22	129,209,422.92	2,446,707.86	105,652.34		161,627,192.34

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

(8) 科目具体情况及分析说明

无。

2. 在建工程

适用 不适用

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
在建工程	18,683,483.60	0.00	0.00
工程物资			
合计	18,683,483.60	0.00	0.00

(2) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元

2022年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
盛安传动4#厂房工程	18,683,483.60		18,683,483.60
合计	18,683,483.60		18,683,483.60

单位：元

2021年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
不适用			
合计			

单位：元

2020年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
不适用			
合计			

其他说明：

无。

(3) 重要在建工程项目报告期变动情况

√适用 □不适用

单位：元

2022 年度												
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
盛安传动4#厂房工程	22,060,830.00		18,683,483.60			18,683,483.60	84.69	主体完工，尚未达到预定可使用状态				自有资金
合计	22,060,830.00		18,683,483.60			18,683,483.60	-	-			-	-

单位：元

2021 年度												
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
无												
合计							-	-			-	-

单位：元

2020 年度												
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
新厂		262,854.91			262,854.91	0.00						自

区职工培训中心												有资金
合计		262,854.91			262,854.91	0.00	-	-				-

其他说明：

无

(4) 报告期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

(6) 科目具体情况及分析说明

(1) 固定资产变动分析

公司固定资产主要由房屋及建筑物、机器设备和运输工具等构成。报告期各期末，公司固定资产账面价值分别为 17,818.83 万元、18,637.29 万元和 22,563.26 万元。报告期各期新增固定资产主要为机器设备和电子设备等。

(2) 重要固定资产折旧年限分析

公司主要固定资产折旧年限与同行业可比公司对比如下：

单位：年

资产类型	本公司	双环传动	丰立智能	中马传动	丰安股份
房屋及建筑物	10-30	30-40	5-20	5-20	20
机器设备	10-12				
运输设备/运输工具	5-9	5	4	5	8-10
电子及办公设备	3-10				
通用设备		5	3-5	5-10	2-10
专用设备		5-10	5-10	10	2-10
其他设备				5-10	

报告期内公司的机器设备存在按照 12 年计提折旧的情形主要系收购的子公司华兴机床存在少量设备按照 12 年计提折旧，总体看来，大部分机器设备的折旧计提年限为 10 年，主要固定资产折旧年限与同行业可比公司无重大异常差异。

3. 其他披露事项

无。

(五) 无形资产、开发支出

1. 无形资产

√适用 □不适用

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元

2022年12月31日				
项目	土地使用权	专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,981,938.29	4,870,525.24	1,320,101.96	22,172,565.49
2. 本期增加金额			264,176.10	264,176.10
(1) 购置			264,176.10	264,176.10
(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	15,981,938.29	4,870,525.24	1,584,278.06	22,436,741.59
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,309,031.58	730,578.78	630,249.51	4,669,859.87
2. 本期增加金额	315,667.34	487,052.52	318,433.34	1,121,153.20
(1) 计提	315,667.34	487,052.52	318,433.34	1,121,153.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,624,698.92	1,217,631.30	948,682.85	5,791,013.07
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	12,357,239.37	3,652,893.94	635,595.21	16,645,728.52
2. 期初账面价值	12,672,906.71	4,139,946.46	689,852.45	17,502,705.62

单位：元

2021年12月31日				
项目	土地使用权	专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,981,938.29	4,870,525.24	1,320,101.96	22,172,565.49
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	15,981,938.29	4,870,525.24	1,320,101.96	22,172,565.49
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,983,735.97	243,526.26	391,160.31	3,618,422.54

2. 本期增加金额	325,295.61	487,052.52	239,089.20	1,051,437.33
(1) 计提	325,295.61	487,052.52	239,089.20	1,051,437.33
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,309,031.58	730,578.78	630,249.51	4,669,859.87
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	12,672,906.71	4,139,946.46	689,852.45	17,502,705.62
2. 期初账面价值	12,998,202.32	4,626,998.98	928,941.65	18,554,142.95

单位：元

2020年12月31日				
项目	土地使用权	专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,782,316.85		1,320,101.96	17,102,418.81
2. 本期增加金额	199,621.44	4,870,525.24		5,070,146.68
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加	199,621.44	4,870,525.24		5,070,146.68
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	15,981,938.29	4,870,525.24	1,320,101.96	22,172,565.49
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,621,782.76		152,071.14	2,773,853.90
2. 本期增加金额	361,953.21	243,526.26	239,089.17	844,568.64
(1) 计提	318,831.77	243,526.26	239,089.17	801,447.20
(2) 企业合并增加	43,121.44			43,121.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,983,735.97	243,526.26	391,160.31	3,618,422.54
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	12,998,202.32	4,626,998.98	928,941.65	18,554,142.95
2. 期初账面价值	13,160,534.09		1,168,030.82	14,328,564.91

其他说明：

无。

(2) 报告期末尚未办妥产权证的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

报告期内，公司无形资产主要为土地使用权、软件使用权、专利技术。报告期末，公司无形资产不存在账面价值低于可收回金额的情况，故未计提减值准备。

2. 开发支出

适用 不适用

3. 其他披露事项

无。

(六) 商誉

适用 不适用

1. 商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	2022年12月31日
盐城华兴机床有限公司	8,398,867.00
合计	8,398,867.00

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021年12月31日	本期增加		本期减少		2022年12月31日
		计提	其他	处置	其他	
盐城华兴机床有限公司	1,133,286.67	128,797.53				1,262,084.20
合计	1,133,286.67	128,797.53				1,262,084.20

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

单位：元

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
7,136,782.80	固定资产+无形资产+商誉	14,822,736.56	商誉所在资产组是独立于其他资产或资产组合所产生现金流入的最小可辨认资产组合	否

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

单位：元

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
7,136,782.80	预计未来现金流量的现值	预计未来现金流量的期间为 2023 年-2027 年（后续年度为稳定期）	税前折现率 12.75%，根据 WACC 计算结果调整为税前折现率口径

(5) 科目具体情况及分析说明

无。

2. 其他披露事项

无。

(七) 主要债项

1. 短期借款

适用 不适用

2. 交易性金融负债

适用 不适用

3. 衍生金融负债

适用 不适用

4. 合同负债（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(1) 合同负债情况

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日
预收销售商品款	5,812,585.72
合计	5,812,585.72

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

2020 年 1 月 1 日执行新收入准则后，公司将预收的货款计入合同负债列示。

5. 长期借款

适用 不适用

6. 其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日
短期应付债券	

应付退货款	
待转销项税	454,746.24
未终止确认的应收票据	15,920,393.53
合计	16,375,139.77

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

(3) 科目具体情况及分析说明

无。

7. 其他非流动负债

适用 不适用

8. 应付债券

适用 不适用

9. 主要债项、期末偿债能力总体分析

报告期各期末，公司短期借款余额分别为3,003.99万元、0.00万元、0.00万元，公司现金流稳定，根据业务发展需求存在一定的融资情况。

报告期内，公司的主要偿债能力指标如下：

项目	2022年12月31日 /2022年度	2021年12月31日 /2021年度	2020年12月31日 /2020年度
资产负债率（合并）	23.80%	26.59%	33.88%
流动比率（倍）	2.92	2.67	2.05
速动比率（倍）	2.14	1.96	1.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,138,824.36	38,124,475.77	29,535,977.52

报告期各期末，公司资产负债率分别为33.88%、26.59%和23.80%，处于较为合理的水平，资本结构合理。

报告期各期末，公司流动比率分别为2.05、2.67和2.92，速动比率分别为1.47、1.96和2.14。流动比率、速动比率均超过1倍，公司短期偿债能力良好。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较为充足，公司有较好的获取现金能力，报告期内公司的经营活动产生的现金流量净额分别为2,953.60万元、3,812.45万元和1,813.88万元。2022年经营活动现金流量净额相较2021年下降幅度较大主要系2022年公司存在贴现未到期的应收票据，根据相关规定该部分款项在现金流量表中计入了筹资活动收到的现金流，金额共计1400万元左右，考虑该部分影响之后，2022年和2021年经营活动产生的现金流量净额无大幅波动。公司在当前的盈利水平和负债结构下，具有较强的偿付能力，流动性风险较低。

报告期内公司偿债指标与齿轮业务同行业可比公司的比较情况如下：

项目	公司	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
资产负债率（合并）	双环传动	41.96%	49.18%	56.91%
	中马传动	20.91%	25.86%	26.62%
	丰立智能	24.57%	52.33%	46.31%
	丰安股份	17.24%	25.38%	26.79%
	可比公司算术平均值	26.17%	38.19%	39.16%
	本公司	23.80%	26.59%	33.88%
流动比率（倍）	双环传动	1.47	0.95	1.08
	中马传动	2.91	2.48	2.42
	丰立智能	3.69	1.03	1.10
	丰安股份	11.26	7.82	8.27
	可比公司算术平均值	4.83	3.07	3.22
	本公司	2.92	2.67	2.05
速动比率（倍）	双环传动	1.42	0.56	0.69
	中马传动	2.88	1.97	2.01
	丰立智能	3.65	0.59	0.77
	丰安股份	9.65	6.00	6.40
	可比公司算术平均值	4.40	2.28	2.47
	本公司	2.14	1.96	1.47

综上，报告期内，公司资产负债率处于合理水平，偿债能力较强，流动比率和速动比率均大于1，流动性风险较低，剔除丰安股份后与同行业可比公司的偿债指标相比，不存在重大差异。

报告期内子公司华兴机床偿债指标与数控机床业务同行业可比公司的比较情况如下：

项目	公司	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
资产负债率	陀曼智能	未披露	56.36%	90.14%
	华东数控	86.39%	88.00%	90.37%
	华中数控	50.30%	46.31%	52.21%
	秦川机床	51.63%	50.81%	68.87%
	可比公司算术平均值	62.77%	60.37%	75.40%
	华兴机床	19.21%	27.01%	33.32%
流动比率（倍）	陀曼智能	未披露	1.35	0.88
	华东数控	1.04	1.06	0.96
	华中数控	1.65	2.04	1.75
	秦川机床	1.48	1.40	1.18
	可比公司算术平均值	1.39	1.46	1.19
	华兴机床	4.74	3.25	2.60
速动比率	陀曼智能	未披露	1.02	0.69

(倍)	华东数控	0.35	0.36	0.36
	华中数控	0.97	1.28	1.05
	秦川机床	0.90	0.83	0.66
	可比公司算术平均值	0.74	0.88	0.69
	华兴机床	3.86	2.36	1.50

由上表可以看出子公司华兴机床的资产负债率处于合理水平，偿债能力较强，流动比率和速动比率均大于1，且高于同行业可比公司平均数，流动性风险较低。

(八) 股东权益

1. 股本

单位：元

	2021年12月31日	本期变动					2022年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,200,000.00						109,200,000.00

单位：元

	2020年12月31日	本期变动					2021年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,200,000.00						109,200,000.00

单位：元

	2019年12月31日	本期变动					2020年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,200,000.00						109,200,000.00

科目具体情况及分析说明：

无。

2. 其他权益工具

适用 不适用

3. 资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
资本溢价（股本溢价）	245,379,242.54			245,379,242.54
其他资本公积				
合计	245,379,242.54			245,379,242.54

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日

	日		日
资本溢价（股本溢价）	245,379,242.54		245,379,242.54
其他资本公积			
合计	245,379,242.54		245,379,242.54

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
资本溢价（股本溢价）	245,379,242.54			245,379,242.54
其他资本公积				
合计	245,379,242.54			245,379,242.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

科目具体情况及分析说明：

无。

4. 库存股

适用 不适用

5. 其他综合收益

适用 不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	本期发生额					2022年12月31日
		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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-21,779.78	-17,488.91			-2,623.33	-14,865.58	-36,645.36
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允	-21,779.78	-17,488.91			-2,623.33	-14,865.58	-36,645.36

价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-21,779.78	17,488.91	-		2,623.33	14,865.58	-	36,645.36

单位：元

项目	2020年12月31日	本期发生额					2021年12月31日
		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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	17,794.20	4,688.92			-703.34	3,985.58	21,779.78
其中：重新计量设定受益计划变动额							

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	17,794.20	4,688.92			-703.34	3,985.58		21,779.78
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	17,794.20	4,688.92			-703.34	3,985.58		21,779.78

单位：元

项目	2019年12月31日	本期发生额					2020年12月31日
		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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-20,934.35			-3,140.15	-17,794.20	-17,794.20
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工		-			-	-	-

具投资公允价值变动		20,934.35			3,140.15	17,794.20		17,794.20
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计		20,934.35			3,140.15	17,794.20		17,794.20

科目具体情况及分析说明：

2020年公司下半年合并子公司华兴机床，华兴机床持有盐城市恒利风险投资有限公司1.5%的股权，该项投资为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资，2020年起，每年年末其他综合收益余额变动主要系该其他权益工具投资公允价值变动形成的金额。

6. 专项储备

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
安全生产费	964,141.60	798,947.27		1,763,088.87
合计	964,141.60	798,947.27		1,763,088.87

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
安全生产费	399,849.56	564,292.04		964,141.60
合计	399,849.56	564,292.04		964,141.60

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

安全生产费		399,849.56		399,849.56
合计		399,849.56		399,849.56

科目具体情况及分析说明：

《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第三十条规定，“机械制造企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取，具体为：（一）上一年度营业收入不超过1000万元的，按照2.35%提取；（二）上一年度营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1.25%提取；（三）上一年度营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.25%提取；（四）上一年度营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；（五）上一年度营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取”。报告期内专项储备的计提系子公司华兴机床计提的安全生产费，华兴机床专项储备的计提比例和金额符合上述规定，且与自身生产规模相匹配，不存在通过专项储备降低生产成本的情形。

7. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
法定盈余公积	9,162,287.87	3,383,675.93		12,545,963.80
任意盈余公积				
合计	9,162,287.87	3,383,675.93		12,545,963.80

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
法定盈余公积	5,526,407.93	3,635,879.94		9,162,287.87
任意盈余公积				
合计	5,526,407.93	3,635,879.94		9,162,287.87

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	3,481,845.57	2,044,562.36		5,526,407.93
任意盈余公积				
合计	3,481,845.57	2,044,562.36		5,526,407.93

科目具体情况及分析说明：

无。

8. 未分配利润

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
调整前上期末未分配利润	59,976,525.06	15,587,933.79	4,605,757.51

调整期初未分配利润合计数			640,580.63
调整后期初未分配利润	59,976,525.06	15,587,933.79	5,246,338.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,344,781.04	48,024,471.21	12,386,158.01
减：提取法定盈余公积	3,383,675.93	3,635,879.94	2,044,562.36
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	100,937,630.17	59,976,525.06	15,587,933.79

调整期初未分配利润明细：

√适用 □不适用

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响最近一年期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 640,580.63 元。

科目具体情况及分析说明：

无。

9. 其他披露事项

无。

10. 股东权益总体分析

报告期各期末，公司归属于母公司所有者权益合计分别为37,607.56万元、42,466.04万元、46,978.93万元，股东权益的增加主要系公司盈利所致。

(九) 其他资产负债科目分析

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
库存现金	4,019.88	419.32	15,238.17
银行存款	11,138,693.33	37,944,295.17	15,075,081.73
其他货币资金	10,288,188.85	9,322,749.62	760,000.00
合计	21,430,902.06	47,267,464.11	15,850,319.90
其中：存放在境外的款项总额			

使用受到限制的货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票保证金	10,288,188.85	9,322,749.62	760,000.00
合计	10,288,188.85	9,322,749.62	760,000.00