

常州市武进金城齿轮股份有限公司

Changzhou Wujin Jincheng Gear Co., Ltd.

(武进高新技术产业开发区新升路 51 号)



公开转让说明书

(申报稿)

声明: 本公司的公开转让申请尚未得到中国证监会注册或全国股转系统同意。公开转让书说明书申报稿不具有据以公开转让的法律效力, 投资者应当以正式公告的公开转让说明书全文作为投资决策的依据。

东北证券

地址: 长春市生态大街 6666 号

二〇二三年六月

声 明

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票公开转让申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

本公司及控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、准确、完整。

本公司及控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺因公开转让说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行或交易中遭受损失的，将依法承担相应的法律责任。

主办券商及证券服务机构承诺因其为公司本次公开转让股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担相应的法律责任。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项：

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
客户集中度较高的风险	报告期内，公司对前五大客户的销售额占营业收入的比例分别为 99.02%和 98.08%，公司对前五大客户的销售收入占比较高。如果公司主要客户的经营战略、经营状况出现重大变化或其他因素导致其对公司产品的需求下降，或因公司产品交付质量、交付速度等原因不能满足客户需求而使公司与其合作关系出现重大变化，将对公司经营业绩产生不利影响。
业绩下滑的风险	2021 年和 2022 年，公司营业收入分别 6,941.52 万元和 7,582.59 万元,净利润分别为 888.37 万元和 1,099.90 万元，公司业绩主要依赖于湖南机油泵股份有限公司和 MTD Products Inc 等大客户，如若上述客户减少或停止对公司的采购，将对公司营业收入和营业成本带来不利影响，公司业绩存在进一步下滑的风险
供应商集中度较高的风险	2021 年度和 2022 年度，公司向前五大供应商采购金额合计分别为 3,175.24 万元和 3,270.95 万元，占比分别为 66.33%和 68.87%，供应商集中度较高，若主要供应商因无法供应关键设备或服务，则可能对公司业务短期经营产生不利影响。
重大客户依赖风险	受行业特性及公司规模影响，报告期内，第一大客户 MTD Products Inc.的销售收入占营业收入的比例分别为 57.50%和 63.63%，占比较高。若未来 MTD Products Inc.因其自身经营等方面出现不利变化导致其对公司产品的需求下降，或因公司产品出现交付质量、交付延迟等因素导致客户流失或销售下降，将对公司的经营业绩造成不利影响。
存货跌价损失的风险	2021 年末和 2022 年末，公司的存货账面价值分别为 1,743.58 万元和 1,559.70 万元，占期末资产总额的比例分别为 17.43%和 15.20%，公司计提的存货跌价准备分别为 272.54 万元和 341.52 万元。为满足下游客户的订单需求，减少因产品缺货而造成的损失，公司维持一定规模的存货。公司储备原材料的金额较大，导致存货余额较高，如市场环境发生变化，可能出现存货跌价的风险。
产业政策变化风险	汽车制造业作为我国国民经济支柱产业，是我国加快推进新型工业化、实现经济高质量发展的重要支撑，近年来，国家及地方政府密集出台鼓励汽车产业发展的产业政策，为汽车产业发展给予大量政策支持。2022 年 3 月国务院颁布的《2022 年国务院政府工作报告》中涉及多项汽车产业相关的鼓励政策；2022 年 5 月，财政部印发的《财政支持做好碳达峰碳中和工作的意见》中再次强调，将大力支持发展新能源汽车，完善充换电基础设施支持政策等。然而，汽车市场的快速发展也可能面临更多诸如“限购、限行”在内的制约因素，要

	求汽车产业发展与社会、经济、环境等兼容。我国已经有北京、上海、广州、深圳等多个城市实施汽车限购，交通拥堵正成为制约我国乃至全球汽车产业可持续增长的重要因素。随着交通拥堵负面影响日益加重，我国政府可能重新审视汽车产业发展政策并推出限制性措施，社会环保意识和消费理念的转变也可能对汽车消费带来不利影响，间接影响车企对于汽车零部件的需求，从而不利于公司的生产与经营活动。
税收优惠政策变化风险	报告期内，公司享受高新技术企业减 15% 税率缴纳企业所得税的优惠政策。如果未来公司不能通过高新技术企业资格复审、国家对高新技术企业的税收优惠政策发生变化，或者在税收减免期内公司不完全符合税收减免申报条件，则公司将在相应年度无法享受税收优惠政策，从而对公司未来的净利润情况产生不利影响。因此，公司存在税收优惠政策变动的风险。
公司治理风险	公司存在治理风险。公司于 2022 年 12 月 22 日由常州市武进金城齿轮有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了公司治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
主要原材料价格波动风险	公司的主要原材料为钢材和铜材，公司原材料成本占生产成本比重较大，故原材料的价格波动对公司成本影响较大。如若未来主要原材料价格因宏观经济波动、上下游行业供需情况等因素影响而出现大幅波动，将会对公司的经营业绩产生不利影响。
汇率波动风险	公司出口销售比例较大，由于客户与公司结算外销产品货款时主要使用美元，而人民币与美元之间的汇率在近几年来出现较为频繁的波动，汇率的波动对公司的业绩会产生不确定的影响，公司将面临汇率波动的风险。
海外市场环境变化的风险	公司产品出口美国。目前，全球经济环境复杂多变，贸易保护主义兴起，若公司主要出口地区的贸易政策、关税水平等发生重大不利变化，将会对公司的经营业绩产生不利影响。此外，若未来受到经济危机等外部经济环境重大不利变化的影响，导致市场需求下滑，或出现与行业主要终端产品出口国发生单边或多边国际贸易摩擦等情况，将会对行业海外销售业绩产生不利影响，亦会间接对行业内销售业绩产生不利影响，从而对公司业绩产生不利影响。
公积金补缴风险	报告期内，公司存在未为部分员工缴纳住房公积金的情形。根据《住房公积金管理条例》等法律法规的相关规定，公司存在被主管部门要求公司补缴住房公积金的风险。

目录

声 明.....	1
重大事项提示	2
释 义.....	7
第一节 基本情况	9
一、 基本信息	9
二、 股份挂牌情况	9
三、 公司股权结构	15
四、 公司股本形成概况	18
五、 报告期内的重大资产重组情况	21
六、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业、参股企业的基本情况	21
七、 公司董事、监事、高级管理人员	21
八、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	23
九、 报告期内公司债券发行及偿还情况	24
十、 与本次挂牌有关的机构	24
第二节 公司业务	26
一、 主要业务、产品或服务	26
二、 内部组织结构及业务流程	29
三、 与业务相关的关键资源要素	37
四、 公司主营业务相关的情况	42
五、 经营合规情况	49
项目名称	50
环保设施油雾净化装置项目	50
建设地点	50
江苏省常州市武进区武进高新技术产业开发区新升路 51 号	50
建筑面积	50
30011 平方米	50
项目投资	50
15 万元	50
环保投资	50
5 万元	50
拟运营日期	50
2020.10.15	50
性质	50
新建	50
备案依据	50
该项目属于《建设项目环境影响评价分类管理名录》中应当填报环境影响登记表的建设项目，属于第 99 脱硫、脱硝、除尘、VOCS 治理等工程项中其他。	50
建设内容及规模	50
项目新增油雾净化装置一套，淬火工段产生的油雾，经该装置处理后通过 15 米高的	

排气筒达标排放。	50
六、 商业模式	53
七、 创新特征	54
八、 所处（细分）行业基本情况及公司竞争状况	56
第三节 公司治理	63
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	63
二、 表决权差异安排	64
三、 内部管理制度建立健全情况以及董事会对公司治理机制执行情况的评估意见	64
四、 公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响	65
五、 公司与控股股东、实际控制人的独立情况	66
六、 公司同业竞争情况	66
七、 公司资源被控股股东、实际控制人占用情况	67
八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况	68
九、 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况	69
十、 财务合法合规性	70
第四节 公司财务	70
一、 财务报表	70
二、 审计意见及关键审计事项	76
三、 与财务会计信息相关的重大事项判断标准	76
四、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计	76
五、 适用主要税收政策	99
六、 经营成果分析	100
七、 资产质量分析	111
八、 偿债能力、流动性与持续经营能力分析	126
九、 关联方、关联关系及关联交易	136
十、 重要事项	141
十一、 股利分配	142
十二、 公司经营目标和计划	142
第五节 挂牌同时定向发行	143
第六节 附表	144
一、 公司主要的知识产权	144
二、 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况	147
三、 相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施	148
第七节 有关声明	153
申请挂牌公司控股股东声明	153
申请挂牌公司实际控制人声明	154
申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	155
主办券商声明	156
律师事务所声明	157
审计机构声明	158

评估机构声明（如有）	159
第八节 附件.....	160

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
本次挂牌及公开转让	指	本次公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让
公司、本公司、金城齿轮、公司、股份公司	指	常州市武进金城齿轮股份有限公司
金城有限、有限公司	指	常州市武进金城齿轮有限公司
股东大会	指	常州市武进金城齿轮股份有限公司股东大会
董事会	指	常州市武进金城齿轮股份有限公司董事会
监事会	指	常州市武进金城齿轮股份有限公司监事会
绿赛格	指	江苏绿赛格再生资源利用有限公司
有望公司	指	常州有望纺机配件制造有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师事务所、苏亚金诚	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	江苏常辉律师事务所
评估机构、中企华	指	江苏中企华中天资产评估有限公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《安全生产法》	指	《中华人民共和国安全生产法》
《监督管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《挂牌规则》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》
《发起人协议》	指	公司的全体发起人于 2022 年 12 月 15 日共同签订的《发起人协议书》
公司章程	指	《常州市武进金城齿轮股份有限公司章程》
股改《审计报告》	指	苏亚金诚于 2022 年 11 月 29 日出具的苏亚锡审[2022]第 168 号《审计报告》
《审计报告》	指	苏亚金诚于 2023 年 4 月 28 日出具的编号为苏亚锡审[2023]60 号《审计报告》
《评估报告》	指	中企华于 2022 年 11 月 29 日出具的苏中资评报字(2022)第 4011 号《资产评估报告》
武进区市场监管局	指	常州市武进区市场监督管理局
常州市监局	指	常州市市场监督管理局
报告期	指	2021 年度、2022 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国	指	中华人民共和国，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区
专业释义		
齿轮	指	轮缘上有齿，能连续啮合传递运动和动力的机械元件。

农机传动装置	指	属于机械传动部件，具有离合换挡功能。
花键套	指	属于机械传动部件，花键套利用钢球在经过精密磨削的花键轴上进行直线运动时，形成一种直线运动系统。
传动箱	指	公司目前销售的传动箱主要为农机传动装置。
车加工	指	工序名称，系根据需求，将锯好后的原材料或锻件通过数控车床加工成型。
锻加工	指	工序名称，系根据需求，将锯好的圆棒类铜合金原材料通过加热，并使用模具挤压塑性变形，形成与工件外形相似的毛坯。
磷化加工	指	工序名称，系通过化学反应，在齿轮表面形成一层很薄的灰黑色锰系磷化膜，起到减摩降噪的作用。
发黑	指	工序名称，系通过化学反应，在齿轮表面形成一层很薄的黑色氧化保护膜，主要起防锈的作用
渗碳淬火	指	工序名称，系使用箱式多用炉通过高温加热、保温时在工件表面渗入适量碳原子，之后工件在淬火油中急速冷却，可以提高工件硬度，改善内部组织。之后再加热至一定温度后自然冷却或用水冷却，可以消除应力
喷塑	指	工序名称，系在部件上通过喷塑进行表面处理，以防生锈
冷挤	指	工序名称，系将锯好的圆棒类原材料在室温下，使用模具挤压塑性变形，形成与工件外形基本一致的半成品
焊接	指	工序名称，系对多个部件进行焊接加工。

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 基本信息

公司名称	常州市武进金城齿轮股份有限公司	
统一社会信用代码	91320412250827692A	
注册资本（万元）	3,000.00	
法定代表人	朱当	
有限公司设立日期	1994 年 11 月 14 日	
股份公司设立日期	2022 年 12 月 22 日	
住所	江苏省常州市武进区新升路 51 号	
电话	0519-86506525	
传真	0519-86506525	
邮编	213164	
电子信箱	wujingear@vip.163.com	
董事会秘书或者信息披露事务负责人	朱建望	
按照证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	C34	通用设备制造业
按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》的所属行业	C	制造业
	C3	通用设备制造业
	C34	轴承、齿轮和传动部件制造
	C3453	齿轮及齿轮减、变速箱制造
按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业	13	非日常生活消费品
	1310	汽车与汽车零部件
	131010	汽车零配件
	13101010	机动车零配件与设备
按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	C34	通用设备制造业
	C345	轴承、齿轮和传动部件制造
	C3452	齿轮及齿轮减、变速箱制造
经营范围	齿轮、齿轮箱、减速机、机械零部件制造,加工;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。(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)	
主营业务	齿轮、传动箱等机械零部件的研发、生产与销售	

二、 股份挂牌情况

（一）基本情况

股票简称	金城齿轮
股票种类	人民币普通股
股份总量（股）	30,000,000
每股面值（元）	1.00

股票交易方式	集合竞价转让
是否有可流通股	否

（二）做市商信息

☐适用 ☒不适用

（三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

（1）公司法

《公司法》第一百四十一条规定：

“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

（2）《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》

《挂牌规则》第七章第六十八条规定：“申请挂牌公司及其控股股东、实际控制人等应当按照下列安排向全国股转公司申请限售，并在公开转让说明书中披露：申请挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除限售，每批解除限售的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除限售的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前 12 个月以内申请挂牌公司控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的限售安排按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售安排。”

（3）公司章程的相关规定

《公司章程》第二十五条规定，“发起人持有的本公司股份，自股份公司成立之日起 1 年内不得转让。

公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。”

《公司章程》第二十六条规定，“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。

上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、股东所持股份的限售安排

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股 比例	是否为董 事、监事 及高管	是否为控股 股东、实际控 制人、一致行 动人	是否 为做 市商	挂牌前 12 个月 内受让自控股股 东、实际控制人的 股份数量(股)	因司法裁决、继 承等原因而获得 有限售条件股票 的数量(股)	质押股份 数量(股)	司法冻结 股份数量 (股)	本次可公 开转让股 份数量 (股)
1	朱建望	9,000,000	30%	是	是	否	-	-	-	-	-
2	陶国俊	6,000,000	20%	是	是	否	-	-	-	-	-
3	徐晓凌	3,000,000	10%	是	否	否	-	-	-	-	-
4	吴文政	3,000,000	10%	是	是	否	-	-	-	-	-
5	邹明	3,000,000	10%	是	否	否	-	-	-	-	-
6	王继方	3,000,000	10%	否	否	否					
7	周桂芬	1,500,000	5%	否	否	否					
8	缪菊萍	1,500,000	5%	是	否	否					
合计	-	30,000,000	100%	-	-	-	-	-	-	-	-

3、股东对所持股份自愿锁定承诺

☐适用 ☒不适用

(四) 分层情况

挂牌同时进入层级	基础层
----------	-----

共同标准	公司治理制度	股东大会议事规则	制定
		董事会议事规则	制定
		监事会议事规则	制定
		关联交易制度	制定
		投资者关系管理制度	制定
	专职董事会秘书	公司是否设立专职董事会秘书	是
		董事会秘书是否为公司高管	是
	合规情况	最近 24 个月内申请挂牌公司或其控股股东，实际控制人、重要控	☐ 是 ☒ 否

		股子公司是否存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序行为被司法机关作出有罪判决,或刑事处罚未执行完毕。	
		最近 24 个月内申请挂牌公司或其控股股东, 实际控制人、重要控股子公司是否存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为	☐ 是 ☒ 否
		最近 12 个月内申请挂牌公司或其控股股东, 实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会及其派出机构采取行政处罚	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会及其派出机构采取行政处罚	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司或其控股股东, 实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查, 尚未有明确结论意见	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司或其控股股东, 实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被列入失信被执行人名单且情形尚未消除	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司董事、监事、高级管理人员是否存在被中国证监会及其派出机构采取证券市场禁入措施, 或被全国股转公司认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员, 且市场禁入措施或不适格情形尚未消除的情形	☐ 是 ☒ 否
	审计情况	最近一个会计年度经审计的期末净资产是否为负值	☐ 是 ☒ 否
		最近一期每股净资产不低于 1 元/股	☒ 是 ☐ 否
		持续经营时间是否少于两个会计年度	☐ 是 ☒ 否
	股本情况	股本总额 (万元)	3,000

挂牌条件

差异化标准——标准 1

☒适用 ☐不适用

标准 1	净利润指标 (万元)	年度	2022 年度	2021 年度
------	------------	----	---------	---------

		归属于母公司所有者的净利润	1,099.90	888.37
		扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润	928.27	737.85

差异化标准——标准 2

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准3

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准4

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准 5

☐适用 ☒不适用

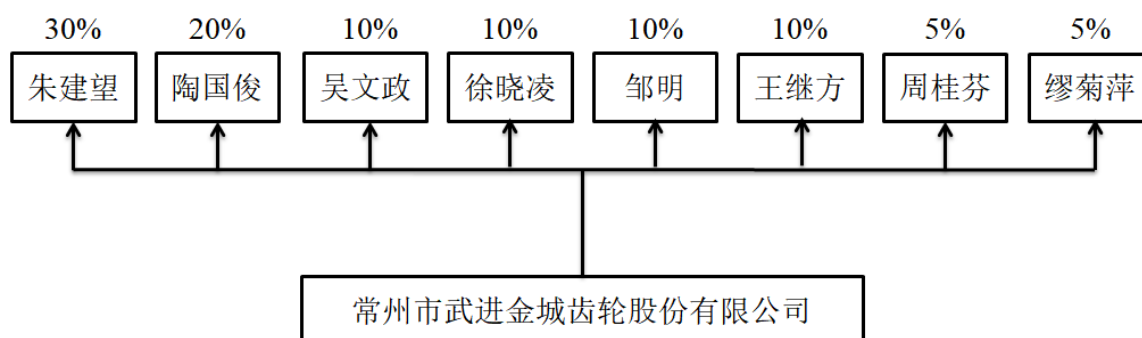
分析说明及其他情况

结合自身规模、经营情况、盈利情况等因素综合考量，公司选择《挂牌规则》第二十一条规定的挂牌条件：“（一）最近两年净利润均为正且累计不低于 800 万元，或者最近一年净利润不低于 600 万元”。

根据苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，公司 2021 年归属于母公司净利润为 737.85 万元（上述净利润以扣除非经常性损益后孰低为准），公司 2022 年归属于母公司净利润为 928.27 万元（上述净利润以扣除非经常性损益后孰低为准），公司 2022 年 12 月 31 日归属于申请挂牌公司股东的每股净资产为 2.40 元/股，满足《挂牌规则》中挂牌条件之“挂牌公司最近一期末每股净资产应当不低于 1 元/股，最近两年净利润均为正且累计不低于 800 万元，或者最近一年净利润不低于 600 万元”。

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

《公司法》第二百一十六条规定，“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”

《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》第六十八条第五款规定，“控股股东，是指其持有的股份占公司股本总额 50%以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。”

截至本公开转让说明书签署日，朱建望直接持有公司股份 9,000,000 股，占公司总股本的 30%，为公司第一大股东。同时朱建望与持股 20%的股东陶国俊、持股 10%的股东吴文政于 2022 年 12 月 22 日签订了《一致行动协议书》，约定“若协议各方在公司经营管理等事项上就某些问题无法达成一致时，应当按照朱建望的决定执行，协议各方应当严格按照该决定执行”。故朱建望持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

☒适用 ☐不适用

姓名	朱建望
国家或地区	中国
性别	男

出生日期	1957 年 12 月 8 日	
是否拥有境外居留权	否	
学历	大专	
任职情况	董事会秘书	
职业经历	朱建望，男，1957 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江苏省委党校经营管理专业。1982 年 12 月至 1994 年 10 月，担任国营武进齿轮厂副班长、班长、车间副主任、厂长助理、技术发展科科长、副厂长；2002 年 1 月至 2018 年 9 月，担任常州市武进齿轮厂有限公司（曾用名：武进齿轮厂、武进齿轮厂有限公司）副厂长、总经理、董事长；1994 年 11 月至 2021 年 2 月，担任有限公司副总经理、总经理及执行董事；2021 年 2 月至 2022 年 12 月，退休；2022 年 12 月至今，担任股份公司董事会秘书。	

控股股东为其他非法人组织的，请披露以下表格：

☐ 适用 ☒ 不适用

2、实际控制人

《公司法》第二百一十六条规定：“实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”

《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》七十一条规定：“实际控制人，是指通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。”

截至本公开转让说明书签署日，朱建望直接持有公司股份 9,000,000 股，占公司总股本的 30.00%，股东陶国俊直接持有公司 6,000,000 股，占公司股本总额的 20%，股东吴文政直接持有公司 3,000,000 股，占公司股本总额的 10%。上述三人于 2022 年 12 月 22 日签订了《一致行动协议书》，约定“协议各方应当在决定公司的日常经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动。协议各方应当在行使公司股东权利，特别是提案权、表决权之前进行充分的协商、沟通，以确保顺利做出一致行动的决定；必要时召开一致行动人会议，促使协议各方达成采取一致行动的决定。若协议各方在公司经营管理等事项上就某些问题无法达成一致时，应当按照朱建望的决定执行，协议各方应当严格按照该决定执行。

无论协议各方所持或控制的公司股份数量、比例等因何种事由发生变化，或者公司出现股权转让、增资、减资、合并、分立、类型变更、资产重组等事由发生变化，协议各方将在经营决策上始终保持上述约定的一致行动关系。

协议各方均不得以任何理由单方中止（终止）或撤销本协议。协议自各方签署签字之日起生效，在相关方失去股东身份时该协议失效。”。上述一致行动协议自协议各方具有公司股东身份时一直有效。

公司董事会成员朱当、陶国俊、吴文政、季煜、徐晓凌与朱建望的经营管理理念相一致，在公司经营管理能够按照朱建望的意见执行，故朱建望提名上述 5 人组成公司第一届董事会，提名经过股东大会审议通过。因此朱建望在公司实际运营中能够对公司的股东（大）会、董事会决议及日常经营决策产生重要影响，能实际支配公司的行为。

综上所述，朱建望为公司的实际控制人。

控股股东与实际控制人不相同

☐适用 ☒不适用

共同实际控制人之间存在一致行动关系的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

☐适用 ☒不适用

3、报告期内实际控制人发生变动的情况

☐适用 ☒不适用

（三）前十名股东及其他持股 5%以上股份或表决权股东情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	朱建望	9,000,000	30%	境内自然人	否
2	陶国俊	6,000,000	20%	境内自然人	否
3	徐晓凌	3,000,000	10%	境内自然人	否
4	吴文政	3,000,000	10%	境内自然人	否
5	邹明	3,000,000	10%	境内自然人	否
6	王继方	3,000,000	10%	境内自然人	否
7	周桂芬	1,500,000	5%	境内自然人	否
8	缪菊萍	1,500,000	5%	境内自然人	否

☐适用 ☒不适用

（四）股东之间关联关系

☐适用 ☒不适用

（五）其他情况

1、机构股东情况

☐适用 ☒不适用

私募股东备案情况

☐适用 ☒不适用

2、特殊投资条款情况

☐适用 ☒不适用

3、股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为员工持股平台	具体情况
1	朱建望	是	否	-
2	陶国俊	是	否	-
3	徐晓凌	是	否	-

4	吴文政	是	否	-
5	邹明	是	否	-
6	王继方	是	否	-
7	周桂芬	是	否	-
8	缪菊萍	是	否	-

4、其他情况说明：

事项	是或否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司、重要控股子公司、控股股东及实际控制人是否存在股东超过 200 人的情形	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

四、 公司股本形成概况

（一） 公司设立情况

1、1994年11月，有限公司的设立

1994年7月，武进会计师事务所出具武会评（94）第10号《资产评估报告》，以1994年5月31日为评估基准日，武进齿轮厂经评估后的部分净资产（该评估的净资产不包括土地、职工住宅及企业生产经营过程中所形成的商标、专利技术等无形资产）合计为22,057,493.91元。

1994年10月，武进县经济体制改革委员会出具武体改复（1994）71号《关于同意组建武进金城齿轮有限责任公司的批复》，同意由武进齿轮厂、南京金城机械厂共同出资组建“武进金城齿轮有限责任公司”。

1994年11月8日，有限公司（筹）召开第一次股东会，全体股东一致决议：（1）通过公司章程；（2）同意董事会成员由蒋福新、钱晓琪、韩庆平、糜翼华、王纪方、李国兴、尹湘宁7人组成；（3）同意监事由陈立群、蒋阿忠担任。

1994年11月11日，武进会计师事务所出具武会内验（94）第109号《验资报告》显示，截至验资日止，公司股东各方均已缴资足额2,500万元，其中武进齿轮厂已经资产评估确认后的部分净资产出资2,000万元，多投入的2,859,498.06元列入其他应付款，作为与公司的往来处理；南京金城机械厂以货币资金出资500万元。

1994年11月14日，公司经武进县工商行政管理局核准成立，并取得了注册号为25082769-2的《营业执照》。

在有限公司设立登记时，各股东的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
武进齿轮厂	2,000	80	部分净资产
南京金城机械厂	500	20	货币
合计	2500	100	——

2、2022年12月15日，股份公司设立

2022年12月15日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，有限公司整体变更为股份公司，并于2022年12月22日办理完成工商变更登记手续。股份公司设立时的注册资本为3000万元，股份总数为30,000,000股。

其变更设立的程序如下：

（1）2022年11月28日，苏亚金诚出具股改《审计报告》，截至2022年9月30日止，金城有限经审计的原账面净资产值为人民币70,057,869.17元。

（2）2022年11月29日，中企华出具《评估报告》，截至2022年9月30日止，金城有限的净资产评估价值为人民币13,782.84万元。

（3）2022年11月30日，金城有限召开临时股东会，经审议一致同意公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为“常州市武进金城齿轮股份有限公司”，公司经营期限变更为长期，并同意以朱建望、陶国俊、邹明、王继方、徐晓凌、吴文政、缪菊萍、周桂芬为发起人，经全体股东一致确认以基准日2022年9月30日经审计的原账面净资产为依据，采用发起设立的方式，将公司整体变更为股份有限公司，变更后各股东的持股比例不变；经审议一致通过，并同意苏亚金诚以2022年9月30日为基准日出具的股改《审计报告》，确认其账面净资产值70,057,869.17元，按照2.335262:1折股30,000,000股，每股人民币1元，其余40,057,869.17元计入资本公积，整体变更为股份有限公司；经审议一致通过，并同意中企华以2022年9月30日为基准日出具的《评估报告》，确认其净资产评估值为13,782.84万元。

（4）2022年12月15日，朱建望、陶国俊、邹明、王继方、徐晓凌、吴文政、缪菊萍、周桂芬8名股东签署了《发起人协议》，一致同意以有限公司经审计的原账面净资产折股30,000,000股发起设立股份公司，并按照上述发起人在公司的股东权益比例持有股份公司股份。

（5）2022年12月15日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，会议审议通过了：公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司，公司名称变更为“常州市武进金城齿轮股份有限公司”，公司经营期限变更为长期；由朱建望、陶国俊、邹明、王继方、徐晓凌、吴文政、缪菊萍、周桂芬8名股东发起设立股份公司；并审议通过了公司筹办情况的报告、公司章程、股东大会、董事会、监事会议事规则等内部制度；选举产生了董事会成员、监事会成员，聘任了高级管理人员；审议通过授权公司董事会向工商登记机构办理变更登记事项的议案等。

（6）2022年12月15日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了董事长兼法定代表人、总经理、财务负责人等人员，并审议通过了《总经理工作制度》及《董事会秘书工作制度》。

（7）2022年12月15日，公司召开职工代表大会，选举了职工代表监事。

（8）2022年12月15日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举了监事会主席。

（9）2022年12月22日，常州市行政审批局向公司核发了《登记通知书》（（0400spj001）登字[2022]第12220009号）及统一社会信用代码为91320412250827692A的《企业法人营业执照》。

（10）2022年12月23日，苏亚金诚出具了苏亚锡验[2022]16号《验资报告》。经审验，公司已收到全体股东以其拥有的金城齿轮的净资产折合的股本人民币3,000.00万元（大写人民币叁仟万元整）。

股份公司设立时，其股东及持股情况如下：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
朱建望	900	30	净资产
陶国俊	600	20	净资产
邹明	300	10	净资产
王继方	300	10	净资产
徐晓凌	300	10	净资产
吴文政	300	10	净资产
缪菊萍	150	5	净资产
周桂芬	150	5	净资产
合计	3000	100	——

（二）报告期内的股本和股东变化情况

1、2022 年 12 月，股份公司设立

详见本小节“（一）公司设立情况”。

除股份公司设立外，报告期内公司不存在其他股本和股东变化情况。

（三） 区域股权市场或其他交易场所挂牌情况

☐适用 ☒不适用

（四） 在全国股转系统摘牌后重新申报情况

☐适用 ☒不适用

（五） 股权激励情况或员工持股计划

☐适用 ☒不适用

（六） 其他情况

五、 报告期内的重大资产重组情况

☐适用 ☒不适用

其他事项披露

☐适用 ☒不适用

六、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业、参股企业的基本情况

（一） 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

（二） 参股企业

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

七、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地区	境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	朱当	董事长	2022 年 12 月 22 日	2025 年 12 月 21 日	中国	无	男	1984 年 5 月 20 日	本科	工程师
2	陶国俊	董事、总经理	2022 年 12 月 22 日	2025 年 12 月 21 日	中国	无	男	1963 年 10 月 18 日	本科	工程师
3	吴文政	董事	2022 年 12 月 22 日	2025 年 12 月 21 日	中国	无	男	1965 年 12 月 10 日	大专	工程师
4	徐晓凌	董事	2022 年 12 月 22 日	2025 年 12 月 21 日	中国	无	男	1965 年 1 月 10 日	本科	机械工程师
5	季煜	董事	2022 年 12 月 22 日	2025 年 12 月 21 日	中国	无	男	1982 年 9 月 11 日	本科	-
6	缪菊萍	监事会主席	2022 年 12 月 22 日	2025 年 12 月 21 日	中国	无	女	1969 年 10 月 13 日	大专	中级会计职称
7	邹明	监事	2022 年 12 月 22 日	2025 年 12 月 21 日	中国	无	男	1956 年 8 月 30 日	初中	-
8	杨红卫	职工监事	2022 年 12 月 22 日	2025 年 12 月 21 日	中国	无	男	1969 年 5 月 22 日	高中	-

9	朱建望	董 事 会 秘 书	2022 年 12 月 22 日	2025 年 12 月 21 日	中 国	无	男	1957 年 12 月 8 日	大专	-
10	李晶	财 务 负 责 人	2022 年 12 月 22 日	2025 年 12 月 21 日	中 国	无	女	1986 年 10 月 6 日	本科	中 级 会 计 职 称

续：

序号	姓名	职业（创业）经历								
1	朱当	朱当，男，1984 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于不列颠哥伦比亚大学 UBC 机械专业。2012 年 9 月至 2018 年 9 月，担任所罗门群岛国 Compass Company Ltd. 董事及总经理；2018 年 10 月至 2022 年 12 月，担任有限公司执行董事助理、执行董事；2022 年 12 月至今，担任股份公司董事长。								
2	陶国俊	陶国俊，男，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆大学矿山工程物理专业。1984 年 9 至 1987 年 8 月，担任安徽理工大学（原淮南矿业学院）教师；1987 年 9 月至 2018 年 9 月，担任常州市武进齿轮厂有限公司（曾用名：武进齿轮厂、武进齿轮厂有限公司）技术员、技术科长、董事；1994 年 11 月至 2022 年 12 月，担任有限公司副总经理；2022 年 12 月至今，担任股份公司董事、总经理。								
3	吴文政	吴文政，男，1965 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于常州工业技术学院机械制造与设备专业。1987 年 9 月至 2018 年 9 月，担任常州市武进齿轮厂有限公司（曾用名：武进齿轮厂、武进齿轮厂有限公司）调度员、车间副主任、主任、质管科科长、技术科长、工会主席、监事会主席；1994 年 11 月至 2022 年 12 月，担任有限公司党总支部书记、副总经理、监事；2022 年 12 月至今，担任股份公司董事、副总经理。								
4	徐晓凌	男，1965 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江苏大学材料专业。1987 年 9 月至 2018 年 9 月，担任常州市武进齿轮厂有限公司（曾用名：武进齿轮厂、武进齿轮厂有限公司）车间工人、品管员、技术副科长，生产部副部长，生产部部长、董事；1994 年 11 月至 2022 年 12 月，担任有限公司生产部副部长、生产部部长、副总经理；2022 年 12 月至今，担任股份公司董事、生产部主管。								
5	季煜	季煜，男，1982 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江苏大学机械设计制造及自动化专业。2005 年 7 月至 2022 年 12 月，担任有限公司车间副主任、车间主任、生产部部长、副总经理；2022 年 12 月至今，担任股份公司董事、副总经理。								
6	缪菊萍	（1）缪菊萍，女，1969 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于常州市广播电视大学财务会计专业。1987 年 6 月至 2018 年 9 月，担任常州市武进齿轮厂有限公司（曾用名：武进齿轮厂、武进齿轮厂有限公司）财务人员、董事；1994 年 11 月至 2022 年 12 月，担任有限公司财务人员、行政人员；2022 年 12 月至今，担任股份公司行政人员、监事会主席。								
7	邹明	邹明，男，1956 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中毕业。1972 年 1 月至 1976 年 5 月，担任武进农机修造厂车间工人；1976 年 6 月至 2018 年 9 月，担任常州市武进齿轮厂有限公司（曾用名：武进齿轮厂、武进齿轮厂有限公司）工人、车间调度、副主任、厂长助理兼技术科科长、副厂长、董事；1994 年 11 月至 2016 年 7 月，担任有限公司副总经理，副总支部书记、工会主席；2016 年 8 月，退休；2022 年 12 月至今，担任股份公司监事。								
8	杨红卫	杨红卫，男，1969 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，职高毕业。1987 年 8 月至 1994 年 10 月，担任常州市武进齿轮厂有限公司（曾用名：武进齿轮厂、武进齿轮厂有限公司）车间员工；1994 年 11 月至 2022 年 12 月，								

		担任有限公司车间员工、设备部部长；2022 年 12 月至今，股份公司设备部部长、职工监事。
9	朱建望	详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二） 控股股东和实际控制人”。
10	李晶	李晶，女，1986 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江苏海洋大学食品科学与工程专业。2009 年 9 月至 2010 年 11 月，担任常州市和元企业服务有限公司食品安全员；2010 年 12 月至 2013 年 6 月，待业；2013 年 7 月至 2022 年 12 月，担任有限公司财务人员；2022 年 12 月至今，担任股份公司财务负责人。

八、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	10,260.63	10,005.57
股东权益合计（万元）	7,189.12	6,589.23
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	7,189.12	6,589.23
每股净资产（元）	2.40	2.20
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.40	2.20
资产负债率	29.93%	34.14%
流动比率（倍）	3.93	3.13
速动比率（倍）	2.89	2.11
项目	2022 年度	2021 年度
营业收入（万元）	7,582.59	6,941.52
净利润（万元）	1,099.90	888.37
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,099.90	888.37
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	928.27	737.85
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	928.27	737.85
毛利率	26.63%	26.30%
加权净资产收益率	16.36%	14.34%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	13.81%	11.91%
基本每股收益（元/股）	0.3666	0.2961
稀释每股收益（元/股）	0.3666	0.2961
应收账款周转率（次）	4.52	4.14
存货周转率（次）	2.88	3.02
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,257.22	1,072.19
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.42	0.36
研发投入金额（万元）	380.96	285.13
研发投入占营业收入比例	5.02%	4.11%

注：计算公式

- 1、每股净资产=期末净资产/期末股本总额；
- 2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的净资产/期末股本总额；
- 3、资产负债率=负债总额/资产总额；
- 4、流动比率=流动资产/流动负债；

5、速动比率=速动资产/流动负债；

6、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；

7、加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 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 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数；

8、基本每股收益= $P_0 \div S$ ， $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀ 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 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数；

9、稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ ；

其中，P₁ 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值；

10、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额；

11、存货周转率=营业成本/存货平均余额；

12、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/期末总股本。

九、 报告期内公司债券发行及偿还情况

☐适用 ☒不适用

十、 与本次挂牌有关的机构

（一） 主办券商

机构名称	东北证券
法定代表人	李福春
住所	长春市生态大街 6666 号
联系电话	010-68573828

传真	010-68573837
项目负责人	易君俊
项目组成员	易君俊、王晨宇、苏博韬、张堇尔、刘丽娜

(二) 律师事务所

机构名称	江苏常辉律师事务所
律师事务所负责人	白翼
住所	常州市新北区典雅花园商务楼 6 幢 A 座 3 楼
联系电话	0519-89618880
传真	0519-89618880
经办律师	白翼、钱江辉

(三) 会计师事务所

机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	詹从才、于龙斌
住所	南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 14-16 层
联系电话	025-83235046
传真	025-83235002
经办注册会计师	朱戟、张悦

(四) 资产评估机构

√ 适用 □ 不适用

机构名称	江苏中企华中天资产评估有限公司
法定代表人	谢肖琳
住所	天宁区北塘河路 8 号恒生科技园二区 6 幢 1 号
联系电话	0519-88122155
传真	0519-88122155
经办注册评估师	臧丽卿、张旭琴

(五) 证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
负责人	周宁
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

(六) 证券交易场所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	周贵华
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

(七) 做市商

□ 适用 √ 不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务、产品或服务

（一） 主营业务

主营业务-齿轮、传动箱等机械零部件	公司主要从事齿轮、传动箱等机械零部件的研发、生产与销售。
-------------------	------------------------------

公司成立于 1994 年，系集传动齿轮、驱动齿轮、惰齿轮、油泵齿轮等齿轮类零部件与蜗轮、蜗杆、传动箱等传动零部件及其他机械类零部件产品的研发、生产、销售为一体的高新技术企业。公司自设立以来深耕齿轮、减速器及其他传动装置领域，致力于在行业内成为具有一定影响力的齿轮及其他传动装置制造商。公司目前已拥有完备的齿轮加工设备及检测设备，在生产经营和产品开发中均全面实施了计算机网络管理和 6S 管理，其整体具备丰富的领域经验和创新性的技术设计实力，可根据客户多样化需求进行研发、设计和生产，提供定制化产品。公司具有自营进出口经营权，目前主要产品已覆盖美国市场；此外，公司产品应用领域广泛，现涉及领域包括汽车、农业及园林等。

公司经营范围为：齿轮、齿轮箱、减速机、机械零部件制造,加工;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（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）。

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C3453 齿轮及齿轮减、变速箱制造”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司所属行业为“C3452 齿轮及齿轮减、变速箱制造”。根据 2019 年产业结构调整指导目录，公司业务符合国家产业政策。

2021 年度、2022 年度，公司主营业务收入分别为 68,179,910.76 元、74,545,954.51 元，占各期营业收入的比重分别为 98.22%、98.31%。报告期内，公司业务明确，主营业务未发生重大变化。

（二） 主要产品或服务

公司基于客户的不同需求及行业的发展趋势不断进行产品升级及产品工艺创新，根据产品类别，公司主要产品可分为齿轮、农机传动装置等其他产品，其主要情况如下表所示：

产品分类	产品细分类别	具体产品	产品简介	图示
齿轮	渐开线圆柱齿轮	机油泵降噪传动齿轮/惰齿轮部件	机油泵供油齿轮，表面磷化处理，进一步降低啮合噪音	

		油泵主/从动齿轮	高精度齿轮，利用主/从齿轮与壳体之间的间隙，在啮合时输送润滑油	
		油泵传动齿轮	高精度齿轮，带动油泵的主/从动齿轮运动	
		园林机械离合齿轮	齿部端面有合适的倒角，利于离合换挡	
	蜗轮	铜蜗轮	与蜗杆配合使用，铜合金材料更耐磨	
	锥齿轮	锥齿轮	轴线为 90° 夹角，用于相交轴间的传动，改变传动方向	
	齿轮轴	变速箱齿轮轴	作为转轴使用，多部位啮合	
		座椅电梯齿轮轴部件	座椅电梯上使用，传动精度高，噪音小	

		传感器换向轴	两端花键与电子传感器相连，将角度变化转变为电子信号	
农机传动装置	机械传动部件	割草机快换刀轴	传动部位一体化设计，利于更换	
		园林机械传动箱	割草机、犁地机等传动箱，具有离合换挡功能	
		传动轴	园林机械传动箱内传动轴，可联接轮胎、刀片等	
其他	机械传动部件	花键套	内部有花键，用于转向轴的传动部件	

1、齿轮

主要运用于汽车行业，作用于机械传动，系汽车关键零部件之一。公司所生产的齿轮具有高精度、高强度的特点，在满足客户传动平稳、低噪环保、有限安装空间等定制化需求的同时，也满足了汽车行业规模化生产的要求，可以实现快速、稳定的批量化生产。

2、农机传动装置

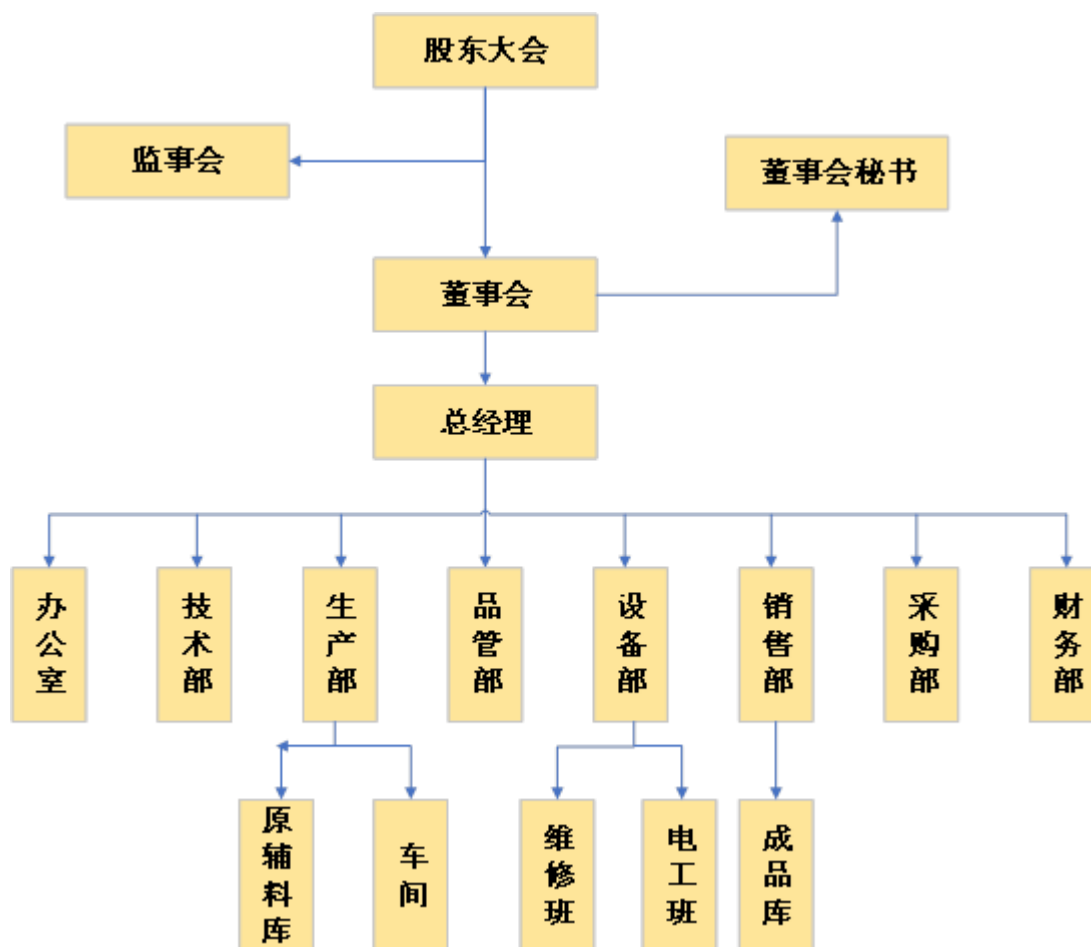
主要应用于园林机械，为传递园林机械中汽油机等动力部件与刀片、轮胎等输出端部件间的关键部件，其质量决定了园林机械的工作效率，机械能的有效利用率等关键指标。公司所生产的传动箱内部结构为蜗轮蜗杆传动，产品具有结构紧凑、传动平稳、无噪音、自锁性等优点。

3、其他

公司其他产品主要为花键套等，其内部有花键，系用于转向轴的传动部件。

二、 内部组织结构及业务流程

（一） 内部组织结构



公司各部门的主要职责如下：

办公室	负责公司的办公行政、人力资源、信息 IT、后勤等工作。
技术部	负责新产品的研发牵头工作，对新产品生产进行指导；负责齿轮及传动箱等机械零部件领域的技术交流工作；负责收集全球齿轮及传动箱等机械零部件前沿信息，不断为客户优化产品性能。
生产部	包括原辅料库和车间；负责根据生产任务编制生产计划，组织完成生产任务，并对生产全过程及运行环境进行的全控制。
品管部	负责质量管理体系文件的编制；负责质量记录的控制、贮存和保管工作；负责产品和服务的过程控制及检验的控制；负责不合格品的筛查工作；负责按工艺文件或检验标准对进货、过程和最终产品的检验和试验。
设备部	包括维修班和电工班；负责公司设备的调试、维护及管理，负责全厂安全管理工作，保障公司设备、设施正常运行。
销售部	负责公司总体销售计划的制定；负责产品和服务的前期对接工作；负责销售合同的谈判、签订及合同档案的建立、保管；负责生产计划对接工作，保障客户的供货；负责客户的售后服务工作，满足客户需求；负责收集客户需求信息，调研了解市场需求状况，掌握产品技术要求的市场变化趋势。

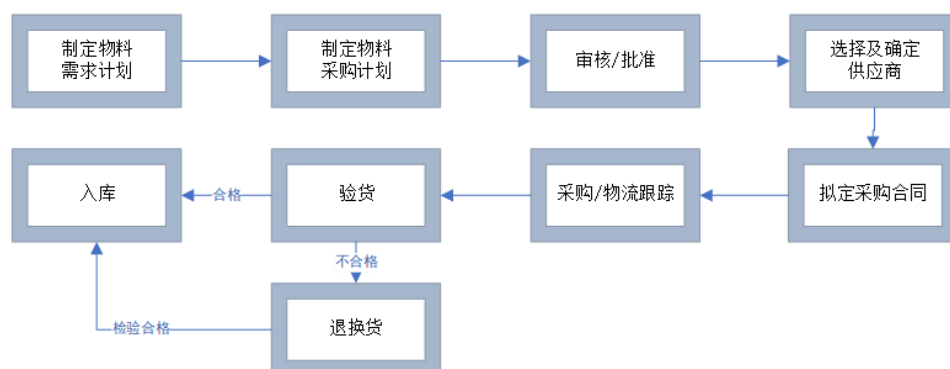
采购部	负责供应商评价，编制及更新合格供应商名录，并对供应商进行绩效考核；负责与供应商谈判，签订相关采购合同、协议；负责采购信息的收集，按计划配套采购，对采购物资的进度进行控制，并对采购物资的质量问题负责与供应商沟通、解决。
财务部	主要负责执行公司的财务、会计制度，财务风险的识别、规避；负责公司的财务管理和会计核算，总运营成本的统计、控制，财务报表的编制；负责公司所有账目的管理；负责公司的成本管理，并提出相应的意见对策。

（二） 主要业务流程

（1） 采购流程

公司由采购部负责对量产物料采购的全过程进行控制与管理，主要根据生产需求提出采购申请，经审核通过后进行物料采购以及所需的委外加工服务，在确定合格的供应商之后编制和执行采购合同，到货时对供货商货物进行验收，验收合格后入库，由采购部和财务部负责后续付款手续。公司制定了严格的供应商管理体系，涵盖供应商开发、选择、能力评价、产品和过程批准以及综合绩效评价等全过程，已与供应商之间形成持续且稳定的采购关系。

报告期内，公司具体采购流程如下：

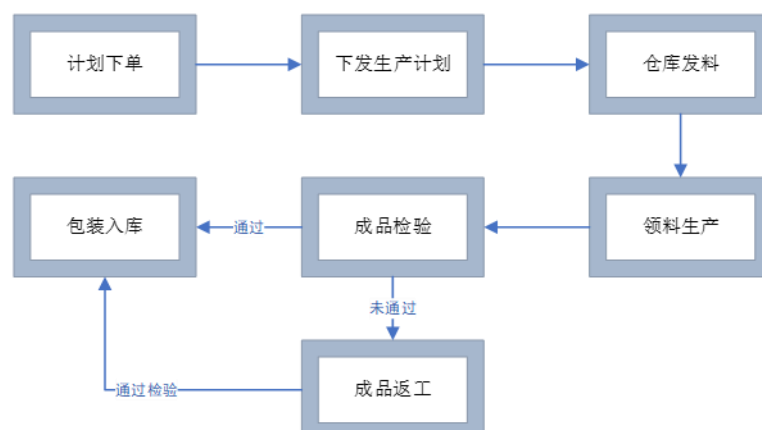


报告期内，公司存在外协加工的情况。公司制定并严格遵守《外协加工管理制度》，公司外协加工的流程如下：公司生产部对营销需求计划进行分解，编制生产计划，评估并确定外协生产计划，提出外协加工申请。公司品管部、技术部及采购部对外协厂商进行评审，筛选，确定外协合格厂商，完善《合格外协供应商名录》，并在外协加工的《合格外协供应商名录》中进行厂商选择，签订相关合同。

公司对外协加工过程及质量监控实施了严格的控制措施，如品管部需按产品标准不定期对外协厂商的产品质量情况（特别是重点工序、隐蔽性工序）进行检查，生产部需定期对外协厂商生产外协件的质量情况进行抽检，发现问题及时反馈并提出改进要求等。外协厂商加工完成之后，品管部要进行检验，合格签字后方可办理结账手续，若出现质量问题需依据合同进行相关返修、退换货或索赔等处理。

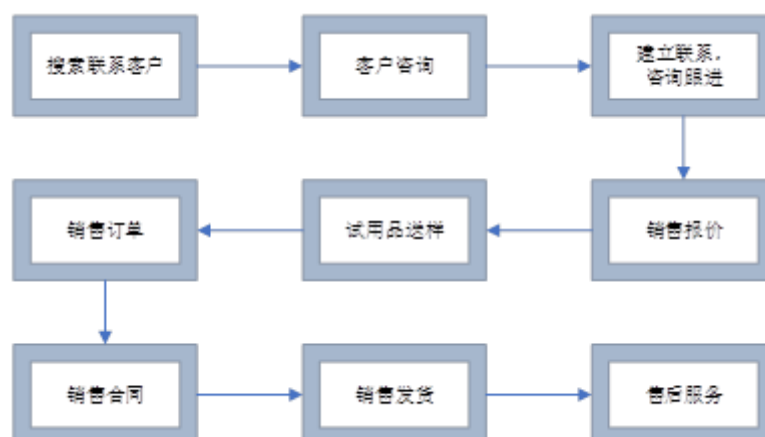
（2） 生产流程

公司主要采用以销定产的生产方式，生产部根据销售计划制定生产计划并组织生产，品管部负责产品质量控制与检验，产品经检验合格后入库。



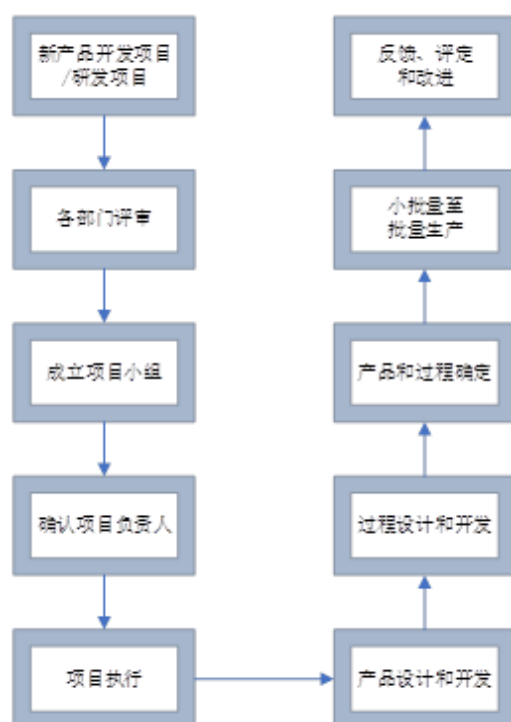
(3) 销售流程

公司销售部负责客户开发以及与客户签销售合同或框架合作协议。公司主要采用直销模式，通过客户推荐、参加展会、拜访面谈、网络推广等方式获得客户资源，与新客户建立初步联系，并提供报价和试验样品。基于客户合作意向，公司与客户协商一致后签订保密协议和销售合同，并由销售部根据客户需求编制销售计划，向生产部下达生产通知单，根据采购计划和生产计划并及时安排生产，生产产品验收合格后入库，并及时安排发货运输。



(4) 研发流程

公司技术部、管理层根据公司战略规划和客户需求情况进行新产品开发可行性分析研究，并组织技术、生产、品管、采购等部门进行评审，经审批通过后，成立项目组，按照流程进行新产品开发，并对研发项目实施过程管理，其主要流程如下图所示：



S

1、外协或外包情况

√适用 □不适用

序号	外协（或外包）厂商名称	外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系	外协（或外包）具体内容	单家外协（或外包）成本及其占外协（或外包）业务总成本比重				是否专门或主要为公司服务	是否对外协（或外包）厂商存在依赖
				2022 年度（万元）	占当期外协（或外包）业务总成本比重	2021 年度（万元）	占当期外协（或外包）业务总成本比重		
1	武进高新区有业机械加工	宣耀全（与朱有望关系密切的家庭成员）直接投资的其他单位（持股100.00%）	车加工	67.22	16.86%	67.23	13.15%	是	否
2	武进高新区祥业齿坯加工	宣伟业（与朱有望关系密切的家庭成员）直接投资的其他单位（持股100.00%）	车加工	59.70	14.97%	86.01	16.83%	是	否
3	常州市武进东南精锻有限公司	-	锻加工	-	-	76.02	14.88%	否	否
4	无锡高安科技有限公司	-	磷化加工、发黑	76.00	19.06%	68.04	13.31%	否	否
5	常州市旗诺星机械厂	-	车加工	32.51	8.15%	50.96	9.97%	否	否
6	常州奥嘉机械有限公司	-	锻加工	71.46	17.92%	50.15	9.81%	否	否
7	常州市卓顺机械有限公	-	锻加工	20.68	5.19%	37.91	7.42%	否	否

序号	外协（或外包）厂商名称	外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系	外协（或外包）具体内容	单家外协（或外包）成本及其占外协（或外包）业务总成本比重				是否专门或主要为公司服务	是否对外协（或外包）厂商存在依赖
				2022 年度（万元）	占当期外协（或外包）业务总成本比重	2021 年度（万元）	占当期外协（或外包）业务总成本比重		
	司								
8	常州瑞祥铜铝制品有限公司	-	锻加工	35.28	8.85%	37.64	7.37%	否	否
9	常州布拉迪智能科技有限公司	-	发黑	4.92	1.23%	12.94	2.53%	否	否
10	常州普标热处理有限公司	-	基础渗碳淬火	0.40	0.10%	8.19	1.60%	否	否
11	常州骏力车业有限公司	-	喷塑	-	-	5.61	1.10%	否	否
12	武进区湖塘志兵机械厂	-	车加工	-	-	5.44	1.06%	否	否
13	常州市武进和平齿轮有限公司	-	冷挤	-	-	2.94	0.58%	否	否
14	常州市环清五金有限公司	-	焊接	-	-	1.25	0.24%	否	否
15	常州市明熹钣金有限公司	-	焊接	-	-	0.74	0.15%	否	否
16	常州奕特呈机械科技有	-	喷塑	30.20	7.57%	-	-	否	否

序号	外协（或外包）厂商名称	外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系	外协（或外包）具体内容	单家外协（或外包）成本及其占外协（或外包）业务总成本比重				是否专门或主要为公司服务	是否对外协（或外包）厂商存在依赖
				2022 年度（万元）	占当期外协（或外包）业务总成本比重	2021 年度（万元）	占当期外协（或外包）业务总成本比重		
	限公司								
17	常州麟喃热处理厂	-	基础渗碳淬火	0.39	0.10%	-	-	否	否
合计	-	-	-	398.74	100.00%	511.06	100.00%	-	-

公司将部分技术含量较低或重复性简单加工工序委托外协单位进行加工。报告期内公司存在的外协加工厂商共计 17 家，其中，武进高新区有业机械加工厂系公司控股股东朱有望的家庭成员宣耀全持股 100.00%的企业，武进高新区祥业齿坯加工厂系公司控股股东朱有望的家庭成员宣伟业持股 100.00%的企业，上述两家外协厂商均为公司关联方。除上述关联关系外，公司及公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份的股东未在其他外协厂商中占有权益。

公司针对委托加工物资的处理程序如下：

①公司向外协厂商提供原材料时：

借：委托加工物资

贷：原材料/半成品

②支付加工费时：

借：应付账款（加工费）

贷：银行存款等

③收回委托加工物资时：

借：库存商品/原材料等

贷：委托加工物资

应付账款（加工费）

报告期内，公司外协厂商涉及的服务包括车加工、锻加工、磷化加工、发黑、渗碳淬火、喷塑、冷挤、焊接等，其中部分锻加工存在公司委托外协厂商代为采购原材料后实施进一步加工的情况，并直接向外协厂商购买其生产的外协件，作为采购处理，此种情况下公司会计处理如下：

④公司向外协厂商采购外协件时：

借：原材料/半成品等

贷：应付账款

除上述外，其他合作均由公司提供原材料，委托外协厂商进行加工。

2021 年度及 2022 年度，公司向外协厂商采购的内容同时包含委托加工服务及其加工生产的零部件商品；公司外协采购费用占营业成本的比重分别为 9.99%和 7.17%，对公司的经营成果不构成重大影响。上述外协加工涉及的技术含量较低，可供选择的外协厂商较多，外协厂商具有可替代性，公司对外协厂商不存在依赖关系。

报告期内公司不存在劳务外包的情况。

2、其他披露事项

☐适用 ☒不适用

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

√适用 □不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	降噪齿轮的研发	改进齿轮常规生产工艺，采用剃齿代替磨齿，通过对齿轮的齿形齿向进行修形及增加光整、磷化工艺，有效降低齿轮工作时产生的噪音。	自主研发	该项技术已实现应用并广泛应用于美国 Cummins 发动机中的机油泵，已获得相关实用新型专利 12 项，具有行业优势地位。	是
2	传动箱体装配技术研发	针对产品设计适用的装配流水线，具有安装、防错、尺寸检测、气密性检测等一体化功能。	自主研发	该项技术已实现应用；已自主设计园林机械传动箱、自走器等多种箱体的生产线，并投入生产。	是
3	传动箱体装配工装、夹具研发设计	针对产品设计适用的装配工装、夹具，使装配方式更加简便、有效、可靠。	自主研发	该项技术已实现应用于公司农机传动装置。	是
4	花键套的研发	通过全面采用机械自动化装夹进行精车加工，采用多工位拉床拉削内花键等改进加工工艺。使生产效率更高，产品质量更稳定，经济效益更好。	自主研发	该项技术已实现应用于花键套。	是
5	康明斯机油泵斜齿轮研发	针对原有的降噪齿轮，设计研发将原先的直齿改为斜齿，进一步降低噪音。	自主研发	该项技术尚在研发中。	否

其他事项披露

□适用 √不适用

(二) 主要无形资产

1、域名

√适用 □不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
1	wujingear.com	www.wujingear.com	苏 ICP 备	2022 年 11 月	-

			15015517 号 -1	21 日	
--	--	--	------------------	------	--

2、 土地使用权

√适用 □不适用

序号	土地权证	性质	使用权人	面积 (平米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
1	武国用 (2013) 第 07091 号	出让	金城齿 轮	28,046.0 0	武 进 高 新 技 术 产 业 开 发 区 升 路 51 号	2013.6. 19-206 1.02.27	出让	否	工 业 用地	-

3、 软件产品

□适用 √不适用

4、 账面无形资产情况

√适用 □不适用

序号	无形资产类别	原始金额（元）	账面价值（元）	使用情况	取得方式
1	土地使用权	6,935,022.96	5,282,175.82	正常使用	购置
合计		6,935,022.96	5,282,175.82	-	-

5、 其他事项披露

□适用 √不适用

（三） 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	高新技术企业	GR202132004958	金城齿 轮	江苏省科学技术厅、江 苏省财政厅、国家税 务总局江苏省税务局	2021 年 11 月 30 日	三年
2	安全生 产标准 化证书 （安全 生产标 准化三 级企业 ）	苏 AQB3204JXII202000292	金城齿 轮	常州市武进 区应急管理 局	2020 年 3 月 23 日	三年

3	城镇污水排入排水管网许可证	苏 2018 字第 782 号	金城齿轮	常州市武进区行政审批局	2018 年 11 月 22 日	五年
4	排污许可证	91320412250827692A002R	金城齿轮	常州市生态环境局	2020 年 11 月 4 日	三年
5	IATF 证书	CHIATF047051	金城齿轮	NSF International Strategic Registration	2021 年 6 月 22 日	三年
6	质量管理体系认证证书	04323Q30621R0M18	金城齿轮	北京联合智业认证有限公司	2023 年 4 月 6 日	三年
7	对外贸易经营者备案登记表	06085703	金城齿轮	武进区行政审批局	2022 年 12 月 26 日	长期
8	海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	3204968975	金城齿轮	常州海关驻武进办事处	2013 年 12 月 17 日	长期
9	自理报检单位备案登记证明书	3216605441	金城齿轮	常州出入境检验检疫局	2010 年 12 月 24 日	长期
10	常州住房公积金单位登记证	007639	金城齿轮	常州市住房公积金管理中心	2009 年 5 月 6 日	长期
11	食品经营许可证 (经营项目, 热食类食品制售)	JY33204120318325	金城齿轮	常州市武进区市场监督管理局	2020 年 11 月 20 日	五年
是否具备经营业务所需的全部资质		是	公司具有经营业务所需的全部资质, 公司业务资质齐备。			
是否存在超越资质、经营范围的情况		否	公司不存在超越资质、经营范围的情况。			

注: 上述资质中, 《安全生产标准化证书》过期并尚未续期的主要原因系根据《常州市企业三级安全生产标准化定级实施办法(试行)》规定, 该项证书为鼓励取得型证书而非强制性证书, 由于

近年来安全生产标准化三级企业证书申请难度较大，通过率低，公司决定放弃该项证书的续期申请，《安全生产标准化证书》失效不存在对公司合法合规开展相关生产经营产生重大不利影响的情况。

其他情况披露：

☐适用 ☒不适用

（四） 特许经营权情况

☐适用 ☒不适用

（五） 主要固定资产

1、 固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率
房屋及建筑物	22,186,388.37	9,919,234.16	12,267,154.21	55.29%
机器设备	65,746,174.52	45,347,785.87	20,398,388.65	31.03%
运输设备	263,329.86	189,488.69	73,841.17	28.04%
电子设备及其他	1,127,836.84	867,292.13	260,544.71	23.10%
合计	89,323,729.59	56,323,800.85	32,999,928.74	36.94%

2、 主要生产设备情况

☒适用 ☐不适用

设备名称	数量	资产原值（元）	累计折旧（元）	资产净值（元）	成新率	是否闲置
光伏发电系统	1	3,350,427.34	1,564,928.98	1,785,498.36	53.29%	否
YKS7225 数控蜗杆砂轮磨齿机	1	3,212,389.38	712,079.76	2,500,309.62	77.83%	否
YK7230A 数控控制蜗杆砂轮磨齿机	1	2,522,291.52	1,677,323.76	844,967.76	33.50%	否
密封箱式可控气氛多用炉生产线 DHQF-2/2	1	2,205,128.19	925,234.78	1,279,893.41	58.04%	否
太阳能光伏发电系统 2019	1	1,480,556.68	386,795.31	1,093,761.37	73.88%	否
YK7332A 磨齿机	1	1,154,585.35	923,187.47	231,397.88	20.04%	否
KN-G320A 数控成型磨齿机	1	940,170.94	476,353.28	463,817.66	49.33%	否
KN-GS360A 数控直齿轮成形磨齿机	1	867,256.64	185,376.06	681,880.58	78.63%	否
YS3118CNC5 数控滚齿机	1	639,824.47	516,658.56	123,165.91	19.25%	否
YS3118CNC 数控滚齿机	1	625,000.00	252,343.92	372,656.08	59.62%	否
卧式加工中心 NHM-LV63	4	2,194,690.24	104,247.84	2,090,442.40	95.25%	否

内圆端面磨床 MK2110A/S	2	794,871.80	364,978.92	429,892.88	54.08%	否
WCL-T10-3 伺 服三工位上拉 式拉床	1	343,362.85	35,337.77	308,025.08	89.71%	否
YK3116 数控立 式滚齿机	1	311,965.80	160,532.45	151,433.35	48.54%	否
YKB3150 滚 齿 机	2	547,562.94	442,157.76	105,405.18	19.25%	否
YK3612-2 数控 卧式滚齿机	1	269,230.76	138,541.65	130,689.11	48.54%	否
合计	-	21,459,314.90	8,866,078.27	12,593,236.63	-	-

3、房屋建筑物情况

√适用 □不适用

序号	产权编号	地理位置	建筑面积（平 米）	产权证取得日 期	用途
1	常房权证武字 第 01118554 号	武进高新技术 产业开发区新 升路 51 号	21,250.19	2013 年 5 月 21 日	生产/辅助

4、租赁

□适用 √不适用

5、其他情况披露

□适用 √不适用

（六）公司员工及核心技术（业务）人员情况

1、员工情况

（1）按照年龄划分

年龄	人数	占比
50 岁以上	56	51.85%
41-50 岁	30	27.78%
31-40 岁	16	14.81%
21-30 岁	6	5.56%
21 岁以下	0	0.00%
合计	108	100.00%

（2）按照学历划分

学历	人数	占比
博士	0	0.00%
硕士	0	0.00%
本科	11	10.19%
专科及以下	97	89.81%
合计	108	100.00%

（3）按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比
管理人员	5	4.63%
销售人员	6	5.56%
财务人员	2	1.85%
采购人员	2	1.85%
研发人员	16	14.81%
质量人员	9	8.33%
生产人员	57	52.78%
后勤支持	11	10.19%
合计	108	100.00%

(4) 其他情况披露

☐适用 ☒不适用

2、核心技术（业务）人员情况

☐适用 ☒不适用

(七) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	否	不适用
是否存在劳务派遣	否	不适用

其他情况披露：

☐适用 ☒不适用

(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

☐适用 ☒不适用

四、公司主营业务相关的情况

(一) 收入构成情况

1、按业务类型或产品种类划分

单位：万元

产品或业务		2022 年度		2021 年度	
		金额	占比	金额	占比
主 营 业 务	齿轮	2,831.37	37.34%	3,753.13	54.07%
	农机传动装置	3,875.92	51.12%	2,887.18	41.59%
	花键套	747.31	9.86%	177.68	2.56%
其他业务		127.99	1.69%	123.53	1.78%
合计		7,582.59	100.00%	6,941.52	100.00%

2、其他情况

☒适用 ☐不适用

(1) 按地区分类

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度
----	---------	---------

	金额	占比	金额	占比
华东	1,176.01	15.51%	483.17	6.96%
华中	1,581.73	20.86%	2,467.06	35.54%
境外	4,824.85	63.63%	3,991.29	57.50%
合计	7,582.59	100.00%	6,941.52	100.00%

(2) 按销售方式分类

单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
直销	7,349.72	96.93%	6,771.38	97.55%
经销	232.87	3.07%	170.14	2.45%
合计	7,582.59	100.00%	6,941.52	100.00%

(二) 产品或服务的主要消费群体

报告期内，公司的主营业务为齿轮、农机传动装置等机械零部件的研发、生产与销售。公司产品主要应用于汽车、农业及园林等领域，主要客户为汽车、农用机械和工程机械生产厂商及相关下游经销商。

1、报告期内前五名客户情况

2022 年度前五名销售客户情况

单位：万元

业务类别		营业收入			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	MTD Products Inc.	否	齿轮、传动箱等	4,824.85	63.63%
2	湖南机油泵股份有限公司	否	齿轮等	1,581.73	20.86%
3	新昌县欣驰机械有限公司	否	花键套等	730.16	9.63%
4	上海欧纯机械设备贸易有限公司	否	齿轮等	232.87	3.07%
5	扬州动源车用泵业有限公司	是	齿轮等	67.66	0.89%
合计		-	-	7,437.27	98.08%

2021 年度前五名销售客户情况

单位：万元

业务类别		营业收入			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	MTD Products Inc.	否	齿轮、传动箱等	3,991.29	57.50%
2	湖南机油泵股份有限公司	否	齿轮等	2,467.06	35.54%

3	新昌县欣驰机械有限公司	否	花键套等	177.68	2.56%
4	上海欧纯机械设备贸易有限公司	否	齿轮等	170.14	2.45%
5	江苏绿赛格再生资源利用有限公司	是	租金等	67.50	0.97%
合计		-	-	6,873.68	99.02%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

√适用 □不适用

序号	姓名	与公司关系	占有权益客户	权益内容
1	朱建望	公司董事会秘书、公司控股股东	江苏绿赛格再生资源利用有限公司	朱建望持有江苏绿赛格再生资源利用有限公司 25%股份

2、客户集中度较高

√适用 □不适用

2021 年度及 2022 年度，公司前五大客户销售收入分别为 68,736,762.10 元和 74,372,698.42 元，占当期营业收入分别为 99.02%和 98.08%，公司对前五名客户的销售额占当期的收入比重较高。

(1) 公司与客户的历史合作情况、公司获取订单方式、定价方式如下：

序号	客户名称	开始合作时间	获取订单方式
1	MTD Products Inc.	2002.08	商务谈判
2	湖南机油泵股份有限公司	2007.03	商务谈判
3	新昌县欣驰机械有限公司	2020.06	商务谈判
4	上海欧纯机械设备贸易有限公司	2013.12	商务谈判
5	江苏绿赛格再生资源利用有限公司	2015.06	商务谈判
6	扬州动源车用泵业有限公司	2021.11	商务谈判

公司主要通过商务谈判的方式获取订单，并与客户建立联系，后续通过良好的产品和服务质量取得客户信赖。公司与主要客户建立了良好的合作关系，在报告期内持续获得了主要客户订单，并于报告期后与主要客户均保持正常的业务往来。公司与主要客户形成了稳定的合作关系，相关业务具有稳定性及可持续性。

公司与主要客户通过协商定价。公司通过对比市场价格，以成本加成的方式进行定价并最终双方协商确定产品交易价格，相关交易的定价具有公允性。

(2) 公司与同行业可比公众公司客户集中度比较如下：

公司名称	主要产品	产品主要应用领域	2022 年度	2021 年度
浙江中马传动股份有限公司	齿轮、传动部件、汽车变速器等	汽车、摩托车、农用机械等	50.60%	58.49%
浙江双环传动机械股份有限公司	齿轮及齿轮减变速箱、轴承、齿	乘用车、商用车、新能源汽车、轨道	33.84%	29.28%

	轮和传动部件等	交通、非道路机械、工业机器人等		
浙江丰立智能科技股份有限公司	小模数齿轮、齿轮箱以及相关精密机械件等	新能源汽车、工业机器人等	60.87%	64.41%
江苏盛安传动股份有限公司	齿轮、齿轮箱、齿轮泵、汽车配件、纺机零部件	汽车、工程机械、新能源、纺织机械、农业机械等	36.34%	43.13%
平均值		-	45.41%	48.83%
公司	齿轮、农机传动装置、花键套等	汽车、农用机械等	99.02%	98.08%

报告期内，同行业可比公司前五大客户占比的平均值分别为 48.83%和 45.41%，客户集中度较高，主要原因系齿轮行业下游行业主要为汽车行业、农用/园林机械等，整车的研发、生产和销售存在较高的准入壁垒，形成了下游产业较为集中的竞争格局，因此直接导致了上游零部件行业形成了较高的客户集中度；此外汽车行业在产品开发过程中普遍存在周期较长、资金投入较大的特点，致使其确定的供应商亦较为集中，合格供应商筛选较为严苛，一旦建立长期合作关系不会轻易更换，进而一定程度上也提高了上游零部件行业的客户集中度。

报告期内，公司前五大客户占比分别为 99.02%和 98.08%，均高于同行业公司，主要原因是：

一是公司的下游领域主要为园林机械及汽车行业，在园林机械领域，公司与国际知名园林机械生产企业 MTD 建立了长期的战略合作关系，因 MTD 系全球前五大园林机械供应商，在世界园林机械市场占有较大市场规模，一定程度上提高了公司的客户集中度水平。

二是公司主要下游领域之汽车行业产品开发及生产周期较大，供应商筛选较为严格、产品质量要求较高，在供应商稳定供货的情况下，合作关系较为稳定，通常不会轻易更换供应商。而公司目前规模较小，集中力量服务于优质客户、优质订单，公司的客户集中度受下游行业的自身特性影响相比同行业可比公司更大，客户集中度相比更高。

三是公司主要产品属于定制化生产，研发周期较长，一旦与客户形成合作，则双方的合作关系比较稳固，发行人对该客户的销售规模随着客户产品规模的快速发展而不断增长。而公司目前规模较小，生产能力有限，主要客户以行业内具有代表性的知名企业为主，公司首先选择服务于老客户，未来将逐步覆盖其他优质客户。因此，报告期内，发行人业务的客户集中度较高具有合理性。

综上所述，公司客户集中度高于同行业可比公司的情况具备合理性，符合行业经营特点。

(3) 公司客户在行业中的地位、透明度与经营状况如下：

客户名称	成立日期	简介
MTD Products Inc.	1932 年	美特达产品公司于 1932 年在克利夫兰成立，总部位于俄亥俄州瓦利城，在 20 多个国家/地区设有工程、制造、分销和销售办事处。美特达的品牌家族提供一系列草坪和园艺产品，以激励世界各地

		的人们关心和享受户外活动。Cub Cadet 在全球生产和分销，是美国发展最快的割草机品牌，因其世界一流的运动草坪设备而享誉全球。美特达的区域品牌包括美洲的 Troy-Bilt，太平洋的 Rover 和欧洲的 WOLF-Garten。该产品组合还包括雷明顿、庭院机器、哥伦比亚和美特德原厂配件品牌，这些品牌主要在美洲销售，每个品牌都以强大的美特达销售、服务和支持网络为后盾。2020 年，MTD 在全球户外动力工具市场的份额为 8.3%，排名第四。
湖南机油泵股份有限公司	1994/07/04	湖南机油泵股份有限公司成立于 1949 年，是一家节能与新能源汽车零部件制造企业，上海主板上市，设有衡山齿轮和嘉力机械两个全资子公司，现有员工 3300 余人，集团年营业收入 18 亿余元，年纳税额超 1 亿元。近三年来，公司科研项目达 404 项，对外合作项目 108 项。每年提出各类专利申请 100 余项，2018~2020 年的 3 年间即提出各类专利申请 189 项。通过公司技术团队在技术研发工作中的积极工作，已经获批的国内发明专利 101 项，实用新型专利 616 项。湖南机油泵作为行业龙头企业，凭借自身的技术实力，积极参与国家标准的制订与修订，截至 2021 年底，公司已牵头或参与制修订国家行业标准 16 项。湖南机油泵公司是中国目前自主研发能力最强、市场份额最大的机油泵制造企业，是机油泵制造业的龙头企业。
新昌县欣驰机械有限公司	2004/11/26	新昌县欣驰机械有限公司成立于 2004 年 11 月 26 日，位于浙江省绍兴市，是一家以从事电气机械和器材制造业为主的企业。经营范围包括生产通用机械零部件、食品机械设备、不锈钢制品、铝制品、金属模具；销售自产产品；汽车零部件、五金通用件、机械加工件的进出口业务等。
上海欧纯机械设备贸易有限公司	2006/05/22	上海欧纯机械设备贸易有限公司成立于 2006 年 05 月 22 日，是全球范围内生产滚动轴承和直线运动产品、电子产品的企业，在全球属下有 20 多家制造企业，分设在世界各地，在全球、瑞典、加拿大、南非、印度、土耳其、奥地利、巴西、意大利、法国、中国等 40 多个国家设有自己的营销机构，并获得全球 3000 多家经销商和代理商的支持。
江苏绿赛格再生资源利用有限公司	2015/06/03	江苏绿赛格再生资源利用有限公司于 2015 年 06 月 03 日在常州市武进区市场

		监督管理局注册成立，注册资本为1333.3333万元人民币。公司经营范围主要是废乳化液处置（限《危险废物经营许可证》核定范围）、废包装桶处置等。
扬州动源车用泵业有限公司	1991/12/04	扬州动源车用泵业有限公司成立于1991年12月4日，注册资本为9,300万元人民币。公司经营范围主要是汽车零部件、发动机零部件的设计、制造和销售；机械加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；道路普通货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注：上述客户公司简介主要来源于其官网及公告信息。

由上表可见，公司主要客户在行业内地位较高、透明度较高、经营状况良好，不存在重大不确定性风险。

（4）公司与主要客户的关联关系及公司的业务获取方式的独立性

报告期内，公司上述内容主要客户中，江苏绿赛格再生资源利用有限公司为实际控制人朱建望参股的公司，系公司关联方；上述交易原因主要系公司向江苏绿赛格再生资源利用有限公司出租房产及土地，销售内容为租金收取；除上述情况外，不存在其他公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况。公司主要通过商务谈判的方式获取订单，业务获取方式对独立性不构成影响，具备独立面向市场获取业务的能力。

公司已于本公开转让说明书“重大事项提示”之“客户集中度较高的风险”作出相关风险提示。

3、其他情况

☐适用 ☒不适用

（三） 供应商情况

1、 报告期内前五名供应商情况：

报告期内，公司采购的产品主要包括如铜材、钢材等金属材料，以及轴、油封、塞子、传动箱、传动箱盖等用于产品生产的原材料。上述材料国内生产厂家较多，市场供给较充足。

2022 年度前五名供应商情况

单位：万元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	南通市欣亚铜业有限公司	否	铜材等	1,168.30	24.60%
2	常州祺佑精密机械有限公司	否	传动箱、传动	907.98	19.12%

			箱盖等		
3	张家港保税区久鑫晟国际贸易有限公司	否	钢材等	535.66	11.28%
4	佛山斯坦伯精密五金制造有限公司	否	轴、蜗杆、轮毂等	372.60	7.85%
5	DEVRIESINTERNATIONAL,INC	否	油封、塞子、橡胶圈等	286.41	6.03%
合计		-	-	3,270.95	68.87%

2021 年度前五名供应商情况

单位：万元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	南通市欣亚铜业有限公司	否	铜材等	1,001.35	20.92%
2	常州祺佑精密机械有限公司	否	传动箱、传动箱盖等	869.39	18.16%
3	张家港保税区久鑫晟国际贸易有限公司	否	钢材等	612.51	12.80%
4	佛山斯坦伯精密五金制造有限公司	否	轴、蜗杆、轮毂等	472.14	9.86%
5	浙江非特轴承有限公司	否	轴承、轴承壳等	219.85	4.59%
合计		-	-	3,175.24	66.33%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

2、 供应商集中度较高

☒适用 ☐不适用

2021 年度及 2022 年度公司前五名供应商采购金额占当期采购总额的比例分别为 66.33%和 68.87%，供应商集中度较高，主要系部分供应商为客户专门指定所致。报告期内，公司与主要供应商合作较为稳定，不存在向单个供应商采购比例超过 50%的情况，不存在依赖少数供应商情况，不存在公司及公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份的股东在上述供应商中占有权益的情况。

3、 其他情况披露

☐适用 ☒不适用

（四） 主要供应商与主要客户重合的情况

☐适用 ☒不适用

（五） 收付款方式

1. 现金或个人卡收款

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
现金收款	124,700.00	100.00%	8,060.00	100.00%
个人卡收款	-	-	-	-
合计	124,700.00	100.00%	8,060.00	100.00%

具体情况披露：

报告期内，公司现金收款的事项主要包括处置废旧原材料收到的现金、员工现金还款、经营过程中收到的退款、以及向零星客户的小额销售收取现金，客户基于便利性原则使用现金付款等。由于公司现金销售的偶发性且金额较小，不会对公司造成不利影响。公司已加强收款管理，减少现金收款情形。

2. 现金付款或个人卡付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
现金付款	152,133.04	100.00%	152,507.91	100.00%
个人卡付款	-	-	-	-
合计	152,133.04	100.00%	152,507.91	100.00%

具体情况披露：

报告期内，公司现金支出主要用于差旅费支出、工资发放、危废处置支出以及零星小额机物料和低值易耗品购买等。公司已规范对现金管理，逐步降低现金付款金额。报告期内公司现金付款整体规模较小，对公司生产经营无重大影响，公司不存在个人卡付款情形。

五、 经营合规情况

（一） 环保情况

事项	是或否或不适用
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	是
是否取得排污许可	是
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露：

截至报告期末，公司共有 1 项建设项目及 1 项环保设施项目，其具体情况如下：

1、建设项目

2009 年 5 月 31 日，公司获取了武进国家高新技术产业开发区管理委员会就“300 万件/年齿轮，

100 万件/年机械零部件”项目出具的《企业投资项目备案证》（备案证号：武新区委备[2009]15 号）；2009 年 6 月 24 日，常州市武进区环境保护局就该项目出具相关批复；2011 年 11 月 2 日，常州市武进区环境保护局同意该项目通过竣工环境保护验收并投入正式生产。

2014 年 12 月 15 日，公司旨在利用公司现有厂房，对生产工艺进行改造提升，技改项目名称为“生产工艺改造（300 万件/年齿轮、100 万件/年机械零部件）”。公司就该项目取得了武进国家高新技术产业开发区管理委员会出具的《企业投资项目备案证》（备案证号：武新区委备[2014]39 号）；2015 年 4 月 22 日，常州市武进区环境保护局就该项目出具相关批复（批复号：武环行审复[2015]178 号）；2017 年 9 月 25 日，常州市武进区环境保护局同意该项目通过竣工环境保护验收并投入正式生产。

2020 年 8 月 1 日，公司重新向武进国家高新技术产业开发区管理委员会提出申请，再次对原有产线进行技术改造，项目名为“年产 50 万套油泵齿轮技术改造项目”。2020 年 8 月 28 日，该项目取得武进国家高新技术产业开发区管理委员会出具的《企业投资项目备案证》（备案证号：武新区委技备[2020]9 号），建设内容及规模为：项目利用公司自有厂房，对厂房进行设施改造，同时购置磨齿轮、数控滚齿机、数控车床等设备 9 台（套），对油泵齿轮生产线进行技术改造。2021 年 1 月 7 日，该项目通过安全设施竣工验收。根据《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 年版）》，公司“年产 50 万套油泵齿轮技术改造项目”属于豁免环评项目，无需办理环评验收。

2、环保设施项目

环保设施油雾净化装置项目系属于《建设项目环境影响评价分类管理名录》中应当填报环境影响登记表的建设项目，对于填报环境影响登记表的建设项目，不需要按《建设项目环境保护条例》第十九条的规定进行配套建设的环境保护设施验收，也不属于《建设项目环境保护条例》第二十三条规定的适用范围。公司已就该环保设施项目填报登记表进行备案（备案号：202032041200004038），具体内容如下：

项目名称	环保设施油雾净化装置项目		
建设地点	江苏省常州市武进区武进高新技术产业开发区新升路 51 号	建筑面积	30011 平方米
项目投资	15 万元	环保投资	5 万元
拟运营日期	2020.10.15	性质	新建
备案依据	该项目属于《建设项目环境影响评价分类管理名录》中应当填报环境影响登记表的建设项目，属于第 99 脱硫、脱硝、除尘、VOCS 治理等工程项中其他。		
建设内容及规模	项目新增油雾净化装置一套，淬火工段产生的油雾，经该装置处理后通过 15 米高的排气筒达标排放。		

公司已取得常州市生态环境局出具的排污许可证（证书编号：91320412250827692A002R）；经江苏省企业“环保脸谱”信息公开平台查询，2021 年度至本回复出具之日，公司不存在环保行政处罚

记录，公司近两年不存在因违反环境保护方面的法律、法规而受到行政处罚的情形，公司日常生产经营活动的环保合法合规，符合国家和地方的环保要求。

（二） 安全生产情况

事项	是或否或不适用
是否需要取得安全生产许可	否
是否存在安全生产违规事项	是

具体情况披露：

根据《安全生产许可证条例》第二条规定：“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。”

公司主营业务不属于《安全生产许可证条例》限定的业务范围，无须申领安全生产许可证。

2021年6月7日，公司因未与常州市国祥起重机械有限公司就更换电动葫芦的工作签订专门的安全生产协议并对其安全生产统一协调、管理；同时因检查当天，发现公司1台液压升降平台无防护栏，不符合行业标准《剪叉式升降台安全规程》(JB5320-2000)4.6.5 载入作业的工作台的要求，故被发现存在“安全生产承包租赁类违法、安全设备使用维护类违法”的违法行为，常州市武进区应急管理局向公司出具了（苏常武）应急罚{2021}97号《行政处罚决定书》，对公司作出罚款人民币伍万元（¥50,000）的行政处罚决定。

2021年10月20日，公司被发现存在“安全生产隐患管理类违法”的违法行为，具体由于公司虽定期开展了隐患排查治理工作，并如实进行了记录，但是未将事故隐患排查治理情况向从业人员通报，违反了《中华人民共和国安全生产法》第四十一条第二款的规定。常州市武进区应急管理局向公司出具了（苏常武）应急罚{2021}480号《行政处罚决定书》，对公司作出罚款人民币叁万元（¥30,000）的行政处罚决定。

公司已按时足额缴纳了上述罚款，并就上述违法行为整改完毕。根据《安全生产法》《安全生产违法行为行政处罚办法》的相关处罚规定，地方应急管理部门对公司的各项违法行为均适用了较低的处罚标准，均未达到情节严重的处罚标准。综上，报告期内发生的两起行政违法行为情节较轻，处罚金额较小，所受处罚不属于重大行政处罚，不会对公司的持续经营构成重大不利影响。

公司重视安全管理，制定了安全生产等安全管理规定和制度，并按照所制定的规定制度进行日常生产经营活动；根据常州市武进区应急管理局于2023年3月3日出具的《生产安全证明》，除上述情形外，公司自2021年1月1日起至证明出具之日，没有其他因违反国家安全生产法律、法规而被处罚的情形。

（三） 质量管理情况

事项	是或否或不适用
是否通过质量体系认证	是
是否存在质量管理违规事项	否

具体情况披露：

1、公司通过质量管理体系认证

2023 年 4 月 6 日，公司取得《质量管理体系认证证书》（证书编号：04323Q30621R0M18），认证的范围如下：齿轮、齿轮箱、机械零部件的生产。

2、除上述质量管理体系认证外，公司还通过了 IATF16949 汽车行业质量管理体系认证。

3、根据常州市武进区市场监督管理局 2023 年 2 月 27 日出具的《证明》，公司报告期内不存在因违反国家相关产品质量方面的法律、法规而受到主管部门行政处罚的情形。

（四）其他经营合规情况

√适用 □不适用

1、公司消防安全情况

根据《中华人民共和国消防法》第十三条规定：“国务院住房和城乡建设主管部门规定应当申请消防验收的建设工程竣工，建设单位应当向住房和城乡建设主管部门申请消防验收。前款规定以外的其他建设工程，建设单位在验收后应当报住房和城乡建设主管部门备案，住房和城乡建设主管部门应当进行抽查。依法应当进行消防验收的建设工程，未经消防验收或者消防验收不合格的，禁止投入使用；其他建设工程经依法抽查不合格的，应当停止使用。”

常州市武进区公安消防大队于 2013 年 1 月 24 日出具了《建设工程竣工验收消防备案抽查合格通知书》（常武公消验查[2013]第 0021 号），公司申报的新建车间 1-3 号和办公楼（建筑面积共计 21296.4 平方米）建设工程（备案凭证文号：常武公消竣备字[2013]第 0009 号）在竣工验收消防备案抽查中综合判定该工程抽查合格。

2023 年 3 月 10 日，常州市武进区消防救援大队出具《合规证明》，证明公司自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 3 月 10 日期间，未发生过火灾事故，也不存在因违反消防法律法规而受到消防管理部门处罚的情形。

此外，公司实际控制人朱建望作出承诺：“截至声明出具之日，公司未发生消防安全方面的事 故、纠纷，亦未受到消防主管部门的处罚。若公司因消防问题导致公司受到任何相关主管政府部门的处罚或者使得公司生产经营遭受损失的，本人作为控股股东、实际控制人将全额承担相关主管政府部门的罚款以及公司因此遭受的全部损失”。

2、公司社保、公积金缴纳情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司共有 108 名员工。公司社会保险、公积金缴纳情况如下：

截至 2022 年 12 月 31 日，公司 83 名员工与公司签订了《劳动合同》，24 名员工已达到法定退休年龄与公司签订了《退休返聘协议》，1 名员工与公司签订《劳务合同》。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司为 83 名员工缴纳了社会保险，剩下的 25 名员工中，有 24 名员工为退休返聘人员，1 名员工与公司签订了劳务合同。

报告期内，公司共为 3 名员工缴纳了住房公积金，剩下的 105 名员工未缴纳住房公积金，其中

24 名员工为退休返聘人员，公司共有 81 名员工未缴纳住房公积金。

2023 年 3 月 2 日，常州市武进区人力资源和社会保障局出具了《证明》，证明公司自 2021 年 1 月起至证明开具之日，依法签订劳动合同，不存在因违反劳动与社会保障相关法律、法规、规章及规范性文件而受到行政处罚的情形。

2023 年 6 月 15 日，常州市住房公积金管理中心出具了《住房公积金缴存证明》，证明公司截至证明出具之日未有受到其部门行政处罚的情形。

经公司向其员工宣传社保、住房公积金的积极意义，报告期后公司住房公积金缴纳比例显著提升。截至 2023 年 6 月末，公司共有 100 名员工，其中 67 人已缴纳公积金，25 人为退休返聘员工，除去退休返聘人员，公司已将公积金缴纳比例提升至 89.33%。

公司实际控制人朱建望作出承诺：“本人作为常州市武进金城齿轮股份有限公司的实际控制人，现承诺如应国家法律法规或有权部门要求或决定，公司需为员工补缴社会保险、住房公积金的，或因未签订劳动合同产生劳动争议，导致公司需承担相应费用的，本人将足额承担上述费用及因此产生的损失，且无需公司支付上述费用。”

3、其他事项

2023 年 2 月 27 日，国家税务总局常州武进高新技术产业开发区税务局出具了《涉税信息结果查询告知书》，证明经查询，金城齿轮自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 2 月 27 日期间，暂未发现重大欠税、违法、违规行为。

2023 年 3 月 22 日，中华人民共和国南京海关出具了《企业信用状况证明》，证明金城齿轮在 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，未发现有涉及海关进出口监管领域的违法犯罪记录。

六、 商业模式

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C3453 齿轮及齿轮减、变速箱制造”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司所属行业为“C3452 齿轮及齿轮减、变速箱制造”。根据 2019 年产业结构调整指导目录，公司业务符合国家产业政策。

公司主营业务为齿轮、传动箱等机械零部件的研发、生产与销售，自设立以来持续深耕齿轮、减速器及其他传动装置领域，致力于成为国际知名的齿轮及其他传动装置制造商。公司目前已拥有完备的齿轮加工设备及检测设备，在生产经营和产品开发中均全面实施了计算机网络管理和 6S 管理，其整体具备丰富的领域经验和创新性的技术设计实力，可根据客户多样化需求进行研发、设计和生产，提供定制化产品。公司产品主要销售与中国和美国市场，公司通过直销的营销模式销售产品，获得收入、利润和现金流。

（一）采购模式

公司采购内容主要包括生产用物资和非生产用物资，生产用物资主要包括生产用工具和各类材料；非生产用物资包括固定资产、办公用品、低值易耗品等。其中对于原材料，公司主要根据销售订单、生产计划并综合考虑合理的库存水平，编制采购计划表，以“以产定购”的模式进行采购。

公司依据客户需求、厂家生产能力、市场声誉、信用政策、付款条件、产品价格及质量控制等综合因素选定供应商，商协商确定具体采购价格，签订采购合同，并与之建立稳定的合作关系。

（二）生产模式

公司主要根据销售订单情况制定生产计划，采用以销定产的生产模式。公司目前已建立了符合产品生产工艺的质量控制体系，在原材料入库、产品生产、成品检测等环节设立多道质量控制程序。在原材料方面，公司定期评审和筛选供应商，并根据相应的标准在材料入库前进行抽检；在生产过程中，公司严格按照过程控制质量标准对在产品进行全过程质量控制；在成品检测方面，生产人员在成品完成，完成自检后，由品管部进行成品检验合格后入库。

由于公司产品生产工艺流程较长，工艺环节较多，公司将部分毛坯粗加工、铜件锻造、磷化处理、高频淬火等工序委托外部企业加工；委托加工的原材料不涉及核心工序，部分工序为客户指定委外加工。

公司依据供应商管理程序对外协加工供应商进行管理，由采购部、技术部等部门对外协加工厂商进行选择、评审、日常管理和重新评审的控制，对外协加工供应商所采用的设备和质量管理过程进行严格管控，必要时对其进行体系审核或过程审核，从而确保提供合格的产品，最终由品管部按照检验标准的要求进行抽检入库。

（三）销售模式

公司采用取直销为主的销售模式，主要通过商业洽谈的形式获取业务，向国内外市场销售齿轮、传动箱及花键套等机械零部件产品。

在新产品的市场开拓初期，公司主要通过客户推荐、参加展会、拜访面谈、网络推广等方式获得客户资源，与新客户建立初步联系；公司通过与客户洽谈，了解客户需求并结合行业发展趋势，与客户就产品技术、性能、参数匹配、安全性、质量控制等多方面进行深入沟通，提供报价和试验样品，获得客户认可、通过其合格供应商资格审核后确立合作、根据客户需求签订产品销售合同，并建立长期稳定的业务关系。

七、 创新特征

（一） 创新特征概况

√适用 □不适用

公司主营业务为齿轮、传动箱等机械零部件的研发、生产与销售，报告期内主要产品包括齿轮、农机传动装置以及如花键套等其他产品。公司在成立初期业务即开始深耕齿轮行业，经过多年的经营发展和技术沉淀，累积了深厚的行业经验；同时，公司以其专业化的研发、设计和生产及严格的质量管理优势，产品及相关技术在行业内具备一定的创新优势。

其中，公司降噪齿轮通过对齿轮齿形齿向进行适当的修形，并增加表面磷化，显著降低了齿轮啮合时的噪音；并通过使用剃齿工艺代替磨齿工艺，在保证产品质量的同时，大幅提高了生产效率，降低其生产成本。

对于农机传动装置，公司在农机传动装置装配技术上通过对不同产品定制化的设计、研发，使其装配过程达到了较高程度的标准化，在保证产品质量的同时，也实现了生产效率以及相应管理的精益化程度的提升，为企业转型为数字化智能工厂提供助力。

在花键套的研发中，公司通过逐步全面采用现代化的智能加工方式进行加工，降低生产成本，保证产品质量，推动企业转型为精益化、信息化、自动化、和智能化的新时代企业。

（二） 知识产权取得情况

1、 专利

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	项目	数量（项）
1	公司已取得的专利	29
2	其中：发明专利	3
3	实用新型专利	26
4	外观设计专利	0
5	公司正在申请的专利	14

2、 著作权

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 商标权

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	项 目	数量（项）
1	公司已取得的商标权	1

（三） 报告期内研发情况

1、 基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

自设立以来，公司坚持以研发为公司发展的驱动力，积极合理布局研发领域，通过持续技术研发及科技创新，截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 29 项专利（其中 3 项发明专利；26 项实用新型专利）。

公司技术部主要承担公司的产品和工艺研发任务，根据客户需求、行业发展情况与产品市场布局完成市场调研和可行性分析研究，并组织生产、品管、采购等部门进行评审，经审批通过后，成立项目组，按照流程实施研发任务。截至 2022 年 12 月 31 日，公司共有研发人员 16 人，占公司总人数的 14.81%。

2、 报告期内研发投入情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2022 年度	2021 年度
园林机械快换刀轴	自主研发	-	931,316.62
康明斯 Vulture 降噪齿轮的研发	自主研发	-	1,086,058.45
传动箱箱体装配的研发	自主研发	1,523,845.45	833,886.56
花键套的研发	自主研发	1,104,787.95	-
康明斯 B 系列斜齿轮的研发	自主研发	1,180,980.22	-
合计	-	3,809,613.62	2,851,261.63
其中：资本化金额	-	-	-
当期研发投入占营业收入的比重	-	5.02%	4.11%

3、 合作研发及外包研发情况

☐适用 ☒不适用

（四） 与创新特征相关的认定情况

☒适用 ☐不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
“科技型中小企业”认定	☒ 是
“技术先进型服务企业”认定	☐ 是
其他与创新特征相关的认定情况	常州市精密齿轮传动工程技术研究中心
详细情况	2017 年 8 月，公司获得常州市科学技术局颁发的常州市科技计划项目验收证书，项目名称为常州市精密齿轮传动工程技术研究中心，所属类别为工程技术研究中心。 2021 年 11 月 30 日，公司通过高新技术企业的认定，取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的 GR202132004958 号《高新技术企业证书》，有效期三年。 2023 年 4 月 24 日，根据江苏省科学技术厅发布的江苏省 2023 年第二批入库科技型中小企业名单，公司被认定为科技型中小企业，入库登记编号为 202332041208022156。

八、 所处（细分）行业基本情况及公司竞争状况

（一） 公司所处(细分)行业的基本情况

1、 所处（细分）行业及其确定依据

公司主营业务为齿轮、传动箱等机械零部件的研发、生产与销售，根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C3453 齿轮及齿轮减、变速箱制造”；根据

《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司所属行业为“C3452 齿轮及齿轮减、变速箱制造”。根据 2019 年产业结构调整指导目录，公司业务符合国家产业政策。

2、 所处（细分）行业主管单位和监管体制

序号	（细分）行业主管单位	监管内容
1	国家发展和改革委员会	国家发展和改革委员会主要职责为会同相关部门组织拟订综合性发展战略和产业政策，负责协调和平衡相关发展规划和重大政策。
2	中国机械通用零部件工业协会齿轮与电驱动分会(CGMA)	CGMA 是由齿轮及齿轮传动零部件的生产企业、科研单位、高等院校、各级行业服务机构、用户及与齿轮相关的原材料、机床、刀具、量仪、油品等生产销售企业自愿组成的全国性、非营利性的行业社会团体。其职责包括进行中国齿轮行业调查、组织有关齿轮行业的展览和培训，主动参与协调对外贸易争议，积极组织会员企业做好反倾销、反补贴和保障措施的应诉、申诉等相关工作，维护正常的进出口经营秩序。

3、 主要法律法规政策及对公司经营发展的具体影响

（1） 主要法律法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《关于开展“携手行动”促进大中小企业融通创新(2022-2025 年) 的通知》	工信部联企业(2022) 54 号	工业和信息化部等 11 部	2022.05	开展智能制造试点示范行动，遴选一批智能制造示范工厂和典型场景，促进提升产业链整体智能化水平；深入实施中小企业数字化赋能专项行动，开展智能制造进园区活动
2	《“十四五”机器人产业发展规划》	工信部联规(2021) 206 号	工信部等 15 部门	2021.12	到 2025 年我国成为全球机器人技术创新策源地、高端制造集聚地和集成应用新高地。“十四五”期间，将推动一批机器人核心技术和高端产品取得突破，整机综合指标达到国际先进水平，关键零部件性能和可靠性达到国际同类产品水平；机器人产业营业收入年均增速超过 20%；形成一批具有国际竞争力的领军企业及一大批创新能力强、成长性好的专精特新“小巨人”企业，建成 3 到 5 个

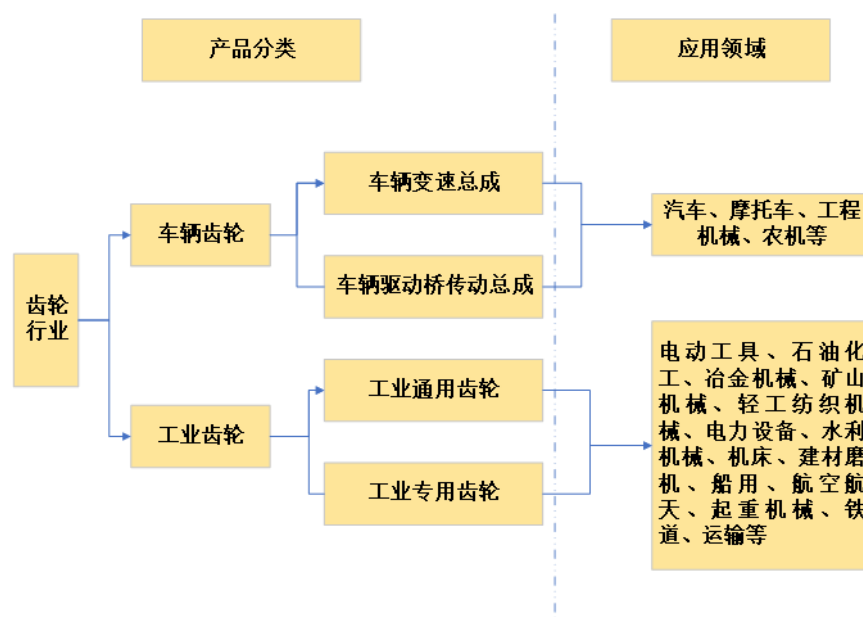
					有国际影响力的产业集群
3	《关于加快培育发展制造业优质企业的指导意见》	工信部联政法(2021)70号	工信部等6部门	2021.7	加快培育发展以专精特新“小巨人”企业、制造业单项冠军企业、产业链领航企业为代表的优质企业
4	《新能源汽车产业发展规划(2021-2035年)》	国办发(2020)39号	国务院	2020.11	深入实施发展新能源汽车国家战略,以融合创新为重点,突破关键核心技术,提升产业基础能力,构建新型产业生态,完善基础设施体系,优化产业发展环境,推动我国新能源汽车产业高质量可持续发展,加快建设汽车强国
5	《产业结构调整指导目录2019年本)》	中华人民共和国国家发展和改革委员会令第29号	国家发改委	2019.11	鼓励汽车关键零部件-高速减速器、电制动、电动转向及其关键零部件;机器人及集成系统;智能安防;智能家居等领域的发展
6	《战略性新兴产业分类(2018)》	国家统计局令第23号	国家统计局	2018.01	将新能源汽车、先进医疗设备器械制造、工业机器人制造等列入战略性新兴产业重点产品及服务
7	《国家智能制造标准体系建设指南(2018年版)》	工信部联科(2018)154号	工信部、国家标准委	2018.01	按照“共性先立、急用先行”的原则,制定安全、可靠性、检测、评价等基础共性标准,包括工业机器人等智能装备标准、新能源汽车智能工厂运行系统等行业应用标准,带动行业应用标准的研制工作。推动智能制造国家标准上升成为国际标准

(2) 对公司经营发展的影响

国家大力支持和鼓励齿轮行业的发展,近年来相继出台了多项政策,明确提出要支持齿轮及其他关键基础件的发展,推动齿轮行业的技术进步和产业发展,增强行业创新能力。上述产业政策和法规的出台和实施,将进一步扩大对齿轮的市场需求,推动市场整体产品质量的提升,带动整个行业由中低端产品竞争转向高端精密化的品质和服务竞争,促进了齿轮行业的良性发展,从而为公司的发展提供了良好外部政策支持和发展环境。

4、(细分)行业发展概况和趋势

齿轮为装备机械的重要组成部分之一，系大部分机械成套设备的主要传动部件，其传动特点是精密、高效、安全、可靠、性价比优越，目前主要应用于齿轮专用设备、工业齿轮传动和车辆齿轮传动。其行业主要产品分类及应用领域如下：



车辆齿轮包括车辆变速总成和车辆驱动桥传动总成，具有尺寸、模数变化范围较小，生产批量大，易组织规模化生产等特点，其质量直接影响车辆的噪声、平稳性及使用寿命。车辆齿轮用于多个齿轮组成的传动机构，利用齿轮的啮合原理，将原动机的转速转换到所需要的转速，并获得相应扭矩。车辆齿轮价值一般占整车总价的 7%-15%。车辆齿轮市场约占整个齿轮市场的 62%，其中车辆齿轮零件约占车辆齿轮的 50%。

工业齿轮包括工业通用齿轮和工业专用齿轮，工业齿轮产品品种繁多，使用工况较为复杂。工业通用变速箱已经逐渐系列化并批量生产。工业专用齿轮装置随主机要求，需特殊设计配套，仅有小部分为系列化标准产品，绝大多数为单件小批量、多品种生产。

(1) 行业发展现状

中国为齿轮产销大国，行业内中小企业较多，市场集中度较低，单个企业占整体市场份额较小。目前国内市场中，国产产品占据大部分的市场，但是大多数齿轮产品仍集中在中低端产品，在功率密度、可靠性和使用寿命上与国际先进水平仍存在很大差距；而在中高端产品市场中，由于中高端齿轮产品对齿轮精度有较高的要求，要提高齿轮的精度，生产制造高端齿轮产品就必须采用精锻制造工艺，因此高端齿轮产品的技术水平较高，涉及相关技术的外资、合资企业占比较大，个别产品主要由国外生产厂家提供，仍有不少中小企业尚未突破技术壁垒。但是随着近年来国内企业的创新和研发能力的不断提高，配套能力的不断提升，国内企业逐渐实现了中低端向高端转变，高端产品的替代效应愈发显著，部分高端产品已达到国际先进水平。根据中国机械通用零部件工业协会数据显示，2021 年度国内市场中，高、中、低端产品的分布比例分别为 25.00%、35.00%和 40.00%，生产高、中、低端产品的比例分别为 15.00%、30.00%和 55.00%。

国际上齿轮行业规模巨大，其中德国、美国和日本在国际齿轮行业处于领先地位，其次是意大利、英国和法国等欧洲国家，其产品具有可靠性优良、工艺先进、使用寿命高等优势。而目前，国际上主要的整车生产厂商，都在加快实行新型专业化分工，将主要精力集中在新产品研发和终端市场的开拓上，而将大量的零部件业务实行外包，只保留部分核心的和高附加值产品的生产业务，在此背景下，国际厂商开始将齿轮产品外包给专业的零件生产商，逐步形成一批与之配套的零件生产企业。

随着科技进步和自动化水平的提高，齿轮作为传动装置在工业生产中的作用越来越重要，尤其是在航空航天、高铁、能源、冶金等重点领域，对齿轮产品的质量、可靠性和耐用性要求提升。同时，各地基础设施建设的加快，也为行业的发展带来了新的机遇，致使近年来行业市场需求及规模不断扩大。

（2）行业发展趋势

随着工业化的推进和技术的不断升级，未来齿轮行业的发展趋势如下：

（1）产品多元化：作为动力传递的主体，齿轮传动在成套机械装备中为机械传动系统的基本部件。随着近代计算机技术与数控技术的发展，机械加工精度、加工效率大大提高，不断推动了机械传动产品向多样化发展。

（2）产品智能化：得益于人工智能、物联网、云计算等新技术的不断应用，行业将逐渐向智能化方向转变，通过智能化控制、远程监测、自动化生产等方式提高产品的质量、效率和安全性。同时，计算机技术、信息技术、自动化技术的发展促使先进设计、制造技术在齿轮行业迅速推广，通过运用高精度、高效率的智能化齿轮生产线计算机网络化管理，企业生产方式加速变革，

（3）产品高端化：随着国家对制造业高质量发展的推动和需求升级，未来齿轮行业将加强技术创新和产品升级，如通过提高产品的精度、可靠性和耐用性等性能来满足高端客户的需求，逐渐向高端化方向转变。同时，企业还将不断推进数字化、自动化和智能化生产，实现从量产向定制化、精细化生产的转变。

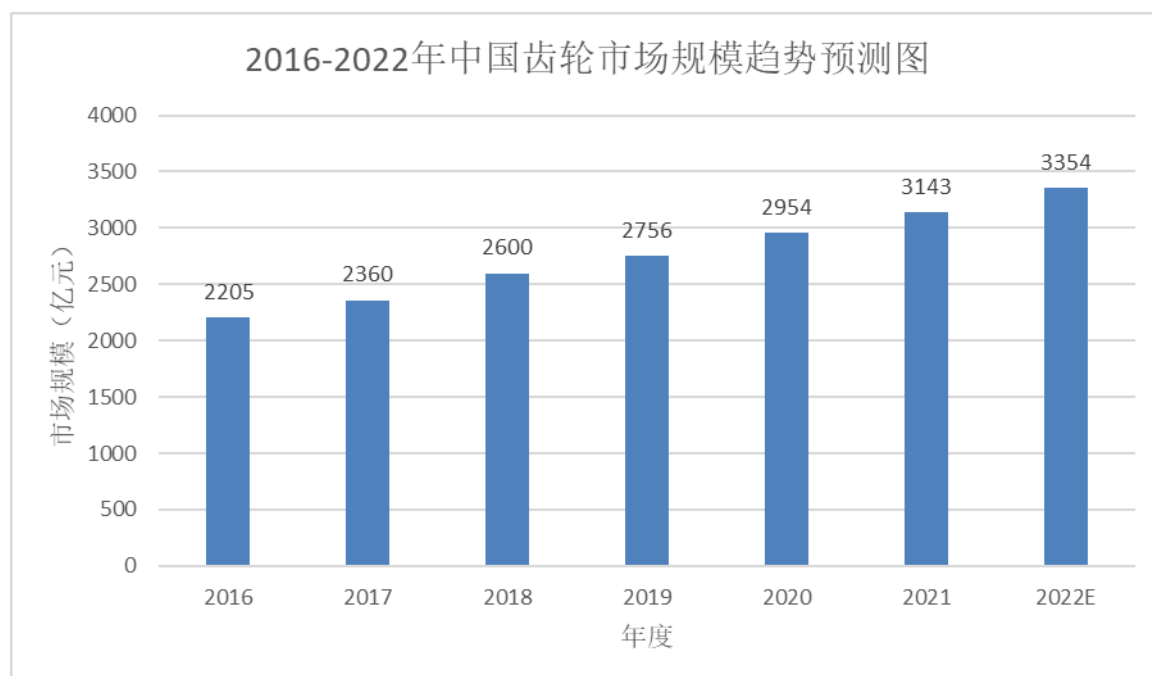
（4）产品环保化：齿轮行业将更加注重环保、节能和可持续发展，加强废弃物处理、资源回收等方面的工作，积极推进绿色制造。随着现今人类环保意识的不断提升和环保法规的加强，未来相关制造企业将更加注重节能减排、环保治理等方面的工作。如企业通过采用更加环保的生产工艺，推广新型绿色材料等方式，提高能源利用效率，减少生产过程中的废气、废水等环境污染。

（5）产品国际化：未来齿轮行业将加强国际化合作，扩大海外市场。当前中国齿轮行内的制造企业在国际市场上的地位和竞争力正在不断提升。未来，随着国际贸易和投资的进一步开放，企业将加强国际化战略，积极拓展国际市场，推广产品和技术，加强国际产业合作和技术交流。

综上，齿轮行业未来发展将呈现多元化、智能化、高端化、环保化和国际化的趋势，这将为行业的健康发展和企业的转型升级提供重要的机遇和挑战。

5、（细分）行业竞争格局

齿轮行业产品广泛应用于衣食住行、制造装备的各个领域，与国民经济的发展密切相关，就整体而言行业周期性及行业增长与国民经济的发展周期基本保持一致。根据中国机械通用零部件工业协会齿轮与电驱动分会资料显示,2020 和 2021 年度中国齿轮市场规模达到 2,954 亿元和 3,143 亿元，预计 2022 年中国齿轮市场规模将达 3,354 亿元，其市场规模近年来变动趋势如下：



数据来源：中国机械通用零部件工业协会齿轮与电驱动分会

我国是齿轮产销大国，国内齿轮行业集中度较低，中小型齿轮生产企业较多，单个企业占整体市场份额较小。随着全球化的加速，在国际市场的竞争中，行业内部分企业通过技术创新和降低成本等方式，提高了产品的竞争力，在国际市场上占据了一定的份额；部分企业通过引进先进的技术和设备，提高了产品的质量和性能，加速了行业升级。

行业内主要参与者包括：南京高精传动设备制造集团有限公司、浙江中马传动股份有限公司、浙江双环传动机械股份有限公司、江苏盛安传动股份公司等公司。

（二） 公司的市场地位及竞争优势

1、公司的市场地位

公司成立于 1994 年，经过近 30 年的发展和沉淀，已经发展成为了一家主要从事齿轮、传动箱等机械零部件的研发、生产与销售的企业。主要产品包括各类型齿轮、农机传动装置、花键套等。公司系高新技术企业，拥有齐全的齿轮加工设备及较强的自主创新能力，并在生产经营各流程中制定并严格实施相关管理制度，可根据用户需求开发及制造多种齿轮及传动装置相关产品。

经过多年行业经验及技术沉淀和不断地研发投入，公司拥有多项专利，为中国和美国等多地市场提供质量且具备一定创新性稳定的产品。公司整体市场占有率发展空间较大，公司力争在产品上实现品质出众、成本领先；在市场上实现差异化竞争优势；在技术上实现技术先进，创新驱动，不

断提升其在行业的知名度及影响力。

2、主要竞争对手

目前，公司的主要市场竞争对手为浙江中马传动股份有限公司、浙江双环传动机械股份有限公司、江苏盛安传动股份公司等。主要竞争对手情况如下：

（1）浙江中马传动股份有限公司

中马传动成立于 2005 年 12 月 15 日，主要从事汽车变速器及车辆齿轮的研发、生产和销售。主要产品包括汽车变速器、新能源汽车减速器、电控分动器、汽车齿轮、摩托车齿轮、农机齿轮；汽车齿轮包括汽车手动变速器齿轮和自动变速器齿轮、新能源汽车减速器齿轮、汽车转向器齿轮、汽车油泵轴齿轮及汽车发动机齿轮；摩托车齿轮主要为摩托车发动机齿轮，农机齿轮主要为农机变速器齿轮等。

（2）浙江双环传动机械股份有限公司

双环传动成立于 2005 年 8 月 25 日，主营业务为机械传动齿轮及其相关零部件的研发、设计与制造，主要应用领域涵盖汽车的动力总成和传动装置包括变速器、分动箱等，新能源汽车的动力驱动装置如混合动力变速器以及各类纯电驱动电机与减速传动齿轮，非道路机械（含工程机械和农业机械）中的减速和传动装置，以及在轨道交通、风力发电、电动工具、机器人自动化等多个行业门类中的驱动、传动应用场景。双环传动主要产品包括乘用车齿轮、商用车齿轮、工程机械齿轮、减速器及其他产品。

（3）江苏盛安传动股份公司

盛安传动成立于 2002 年 4 月 24 日，主营业务是各类硬齿面、高精度齿轮的研发、制造、销售，专注于为齿轮制造领域客户提供智能制造解决方案，主要产品包括变速箱齿轮、机油泵齿轮、纺机齿轮等，产品广泛应用于工业减速机、商用车、工程机械、风电、乘用车及其他等各领域。

（4）浙江丰立智能科技股份有限公司

丰立智能成立于 1995 年 4 月 23 日，系专业从事小模数齿轮、齿轮箱以及相关精密机械件等产品研发、生产与销售的高新技术企业，其主要产品包括钢齿轮、齿轮箱及零部件、精密机械件、粉末冶金制品以及气动工具等产品。目前，公司主要产品作为重要零部件被广泛应用于电动工具、农林机械、医疗器械、智能家居、特高压电网、工业缝纫机等领域。

3、公司的竞争优势

（1）人才与管理优势

公司在长期深耕齿轮、传动装置等机械零部件的研发、生产和销售的过程中，锻造了一支高素质的管理、研发及市场营销团队，具有丰富的企业管理经验、较强的研发能力以及销售服务和技术支持实力。突出的人才与管理优势，为公司的持续发展提供了强有力的保障。

（2）完善的质量体系优势

公司按照国家法律法规、QSB+、IATF16949 标准建立实施的高标准质量体系，在严格贯彻质量管理体系的同时，结合多年累积的设计和制造经验，不断优化质量控制流程，提高质量控制能力，

以高标准的质量满足客户精益生产的需求，与公司客户之间保持了长期稳定的业务合作关系。

4、公司的竞争劣势

(1) 融资渠道单一

公司目前的业务发展仍有较大的提升空间，需要增加研发投入、扩大业务规模，而目前的资金实力相对国内上市公司仍较为薄弱。公司主要通过自有资金支持经营，随着业务的不断拓展，单一的融资渠道已无法满足公司的大规模资金需求，公司需要开拓多种融资渠道以满足公司发展的资金需求。

(三) 其他情况

☐适用 ☒不适用

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东大会、董事会、监事会健全	是/否
股东大会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
董事会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
监事会依照《公司法》、《公司章程》运行	是

具体情况：

有限公司阶段，有限公司已根据《公司法》及公司章程规定，形成内部治理机制的基本架构，设立执行董事或董事会、监事、经理。在实际运行中能够按照有关规定履行股东会、执行董事或董事会、监事的职权。但有限公司治理结构较为简单，内部治理制度方面也不尽完善。有限公司时期监事对公司的财务状况及董事、高级管理人员所起的监督作用较小；公司未制定专门的关联交易、对外投资、对外担保等管理制度。但上述事宜不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。

股份公司成立以来，公司按照国家有关法律、法规规范运行，依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等对公司章程进行修订，逐步建立起符合股份公司要求的法人治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间相互协调和相互制衡的机制，为公司高效经营提供了制度保证。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》和《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等一系列公司内部管理制度。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。股份公司成立后，股东大会、董事会、监事会依法独立运作，履行各自的权利、义务，对公司治理结构和内部控制的完善

发挥了积极作用。

股份公司成立后，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项作出决议。公司监事会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。

二、表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

三、 内部管理制度建立健全情况以及董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

（一） 公司内部管理制度的建立健全情况

股份公司成立以来，公司按照国家有关法律、法规规范运行，依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等对公司章程进行修订，逐步建立起符合股份公司要求的法人治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间相互协调和相互制衡的机制，为公司高效经营提供了制度保证。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》和《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等一系列公司内部管理制度。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。股份公司成立后，股东大会、董事会、监事会依法独立运作，履行各自的权利、义务，对公司治理结构和内部控制的完善发挥了积极作用。

（二） 公司投资者关系管理制度安排

公司根据《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规的规定制定了《投资者关系管理制度》。在遵循公开信息披露原则的前提下，及时向投资者披露影响其决策的信息，并设立董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人。上述制度的建立加强了公司与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，建立了公司与投资者的良好沟通平台，完善公司治理结构，切实保护投资者的合法权益。截至本公开转让说明书签署之日，上述制度能够有效执行。

（三） 董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资源或资金被实际控制人占用的情形。公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。

四、公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响

（一）报告期内及期后公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚的情况

√适用 □不适用

时间	处罚部门	处罚对象	事由	处罚形式	金额
2021年6月7日	常州市武进区应急管理局	金城齿轮	安全生产承包租赁类违法、安全设备使用维护类违法	罚款	50,000.00
2021年12月20日	常州市武进区应急管理局	金城齿轮	安全生产隐患管理类违法	罚款	30,000.00

具体情况：

√适用 □不适用

报告期内，常州市武进区应急管理局曾向公司下达《行政处罚决定书》，具体如下：

“2021年6月7日，因发现常州市武进金城齿轮有限公司（现已更名“常州市武进金城齿轮股份有限公司”，以下简称“金城齿轮”）存在“安全生产承包租赁类违法、安全设备使用维护类违法”的违法行为，我局向金城齿轮出具了（苏常武）应急罚【2021】97号《行政处罚决定书》，对金城齿轮作出罚款人民币伍万元（¥50,000）的行政处罚决定。

2021年12月20日，因发现金城齿轮存在“安全生产隐患管理类违法”的违法行为，向金城齿轮出具了（苏常武）应急罚【2021】480号《行政处罚决定书》，对金城齿轮作出罚款人民币叁万元（¥30,000）的行政处罚决定。”

除上述情形外，报告期内及期后公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员不存在其他违法违规及受处罚的情况。

（二）失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否

公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
重要控股子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
董事、监事、高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

☐适用 ☒不适用

（三） 其他情况

☐适用 ☒不适用

五、 公司与控股股东、实际控制人的独立情况

具体方面	是否完整、独立	具体情况
业务	是	公司是一家专业从事齿轮、传动箱等机械零部件的研发、生产与销售的企业，拥有独立完整的研发、采购、生产及销售业务体系，能够独立开展各项生产经营活动，独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业
资产	是	公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用的情形。
人员	是	公司的人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。现任董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》规定的有关程序推选和任免。公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外任何职务并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。
财务	是	公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策；公司拥有独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司业务经营中独立对外签订合同，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务，纳税登记证号为统一社会信用代码91320412250827692A。
机构	是	公司根据《公司法》《公司章程》等的要求，依法设立股东大会作为最高权力机构；设立董事会作为决策机构；设立监事会作为监督机构。公司依法聘任了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于各股东，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

六、 公司同业竞争情况

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

☐适用 ☒不适用

（二） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

☐适用 ☒不适用

（三） 避免潜在同业竞争采取的措施

为避免发生潜在的同业竞争或发生重大不利影响的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容详见本公开转让说明书“第六节 附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施”。

（四） 其他情况

☒适用 ☐不适用

实际控制人朱建望的姐姐朱有望控制的常州有望纺机配件制造有限公司（以下简称“有望纺机”），原名为常州有望齿轮有限公司，原经营范围为齿轮、纺织机械配件的制造、加工。（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），与公司经营范围存在重合，但该公司主营业务为纺织机械配件的制造、加工，实际未从事齿轮加工相关业务，为避免潜在的同业竞争，该公司于2023年5月19日完成工商变更登记，将公司名称更改为常州有望纺机配件制造有限公司，将经营范围更改为一般项目：机械零件、零部件加工（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。公司实际控制人朱建望不存在股权代持或以其他任何形式拥有有望纺机权益的情况，不存在能够对其施加重大影响的情况。截至本公开转让说明书签署日，公司不存在潜在同业竞争的情况。

七、 公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

（一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况以及转移公司固定资产、无形资产等资产的情况

☐适用 ☒不适用

（二） 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

☐适用 ☒不适用

（三） 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

为进一步完善公司治理，防止股东及其关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司所采取的措施和相应的制度安排事项如下：

1、《公司章程》明确了股东大会、董事会对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

2、公司制定了《关联交易决策制度》《防范关联方资金占用关联制度》等制度，就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

（四） 其他情况

☐适用 ☒不适用

八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

（一） 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

☒适用 ☐不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量 (股)	直接持股比例	间接持股比例
1	朱建望	董事会秘书	控股股东、实际控制人、董事会秘书	9,000,000	30%	-
2	陶国俊	董事、总经理	董事、总经理	6,000,000	20%	-
3	徐晓凌	董事	董事	3,000,000	10%	-
4	吴文政	董事	董事	3,000,000	10%	-
5	邹明	监事	监事	3,000,000	10%	-
6	缪菊萍	监事	监事	1,500,000	5%	-
7	朱当	董事长	董事长	-	-	-
8	季煜	董事	董事	-	-	-
9	杨红卫	监事	监事	-	-	-
10	李晶	财务负责人	财务负责人	-	-	-

（二） 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

☒适用 ☐不适用

公司控股股东、实际控制人、董事会秘书朱建望与公司董事长朱当为父子关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

（三） 董事、监事、高级管理人员与公司签定重要协议或作出重要承诺：

☒适用 ☐不适用

1、协议签署情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司与在公司任职的董事、监事和高级管理人员均签署了《劳动合同》或《劳务合同》以及《保密协议》。

2、承诺情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员出具了相关承诺，承诺内容详见本公开转让说明书“第六节 附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的

约束措施”。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

☐适用 ☒不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例	主营业务	是否存在 与公司利 益冲突	是否对公司持 续经营能力产 生不利影响
朱建望	董事会秘 书	江苏绿赛格再 生资源利用有 限公司	25%	废乳化液 处置、废 包装桶处 置。	否	否

(六) 董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近12个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股转公司认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

☐适用 ☒不适用

(七) 其他情况

☐适用 ☒不适用

九、 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
	总经理是否发生变动	是
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	是

☒适用 ☐不适用

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
朱当	执行董事、总经 理	新任	董事长	股份公司成立后职 务调整
陶国俊	无	新任	总经理	股份公司成立后职 务调整
李晶	无	新任	财务总监	股份公司成立后职 务调整
朱建望	无	新任	董事会秘书	股份公司成立后职

				务调整
--	--	--	--	-----

十、 财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求	是
公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	否
公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	否
公司是否存在其他财务信息披露不规范情形	否
公司是否存在个人卡收付款的情形	否
公司是否存在坐支情形	否

具体情况说明

☐适用 ☒不适用

第四节 公司财务

一、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,322,442.97	10,200,632.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,212,264.02	151,062.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		4,300,000.00
应收账款	15,442,514.85	15,870,678.29
应收款项融资	8,578,331.79	4,116,299.72
预付款项	466,457.68	1,078,599.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	182,143.30	333,958.10
买入返售金融资产		
存货	15,597,030.73	17,435,773.18

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,757.04	71,299.18
流动资产合计	58,826,942.38	53,558,302.30
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,216,076.94	3,468,520.12
固定资产	32,999,928.74	34,453,476.69
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,282,175.82	5,420,876.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,647,000.00	
递延所得税资产	634,190.33	544,559.18
其他非流动资产		2,610,000.00
非流动资产合计	43,779,371.83	46,497,432.27
资产总计	102,606,314.21	100,055,734.57
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		1,279,200.00
应付账款	6,708,694.42	10,920,980.36
预收款项		
合同负债		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,168,902.00	1,512,604.90
应交税费	1,860,476.05	1,330,752.20
其他应付款	5,231,675.19	50,168.34
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		2,000,000.00
流动负债合计	14,969,747.66	17,093,705.80
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		
预计负债		
递延收益	15,726,988.42	17,069,605.42
递延所得税负债	18,339.60	159.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,745,328.02	17,069,764.80
负债合计	30,715,075.68	34,163,470.60
所有者权益（或股东权益）：		
股本	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	40,057,869.17	9,319,423.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,099,897.46	5,495,851.57
一般风险准备		
未分配利润	733,471.90	21,076,988.90
归属于母公司所有者权益合计		
少数股东权益		
所有者权益合计	71,891,238.53	65,892,263.97
负债和所有者权益总计	102,606,314.21	100,055,734.57

（二） 利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	75,825,876.70	69,415,227.08
其中：营业收入	75,825,876.70	69,415,227.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	64,626,129.09	60,345,249.18
其中：营业成本	55,629,709.29	51,156,073.28
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	867,577.23	759,845.39
销售费用	203,484.65	171,787.55
管理费用	5,516,639.49	5,053,560.46
研发费用	3,809,613.62	2,851,261.63
财务费用	-1,400,895.19	352,720.87
其中：利息收入	10,215.36	13,103.49
利息费用	231,506.85	-
加：其他收益	48,229.94	28,662.99
投资收益（损失以“-”号填列）	2,863.53	114,029.18
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）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	122,264.02	1,062.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失	92,194.92	-35,189.90
资产减值损失	-1,029,895.05	-647,019.06
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,435,404.97	8,531,523.64
加：营业外收入	1,593,800.78	1,466,432.47
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,473.50	80,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,022,732.25	9,917,956.11
减：所得税费用	1,023,757.69	1,034,274.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,998,974.56	8,883,681.90
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	10,998,974.56	8,883,681.90
2. 终止经营净利润		
（二）按所有权归属分类：		
1. 少数股东损益		
2. 归属于母公司所有者的净利润		
六、其他综合收益的税后净额		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		

4. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,998,974.56	8,883,681.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		
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	0.3666	0.2961
（二）稀释每股收益	0.3666	0.2961

（三） 现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	79,842,035.67	73,039,937.73
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	3,327,244.95	3,022,000.08
收到其他与经营活动有关的现金	1,619,485.74	959,358.11
经营活动现金流入小计	84,788,766.36	77,021,295.92
购买商品、接受劳务支付的现金	57,782,410.72	52,773,203.64
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		
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	10,600,564.09	9,507,044.73
支付的各项税费	847,191.71	887,773.66
支付其他与经营活动有关的现金	2,986,433.39	3,131,407.01
经营活动现金流出小计	72,216,599.91	66,299,429.04
经营活动产生的现金流量净额	12,572,166.45	10,721,866.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	25,463,926.06	24,973,331.16
投资活动现金流入小计	25,463,926.06	24,973,331.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,706,375.19	6,206,709.82
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	37,400,000.00	18,500,000.00
投资活动现金流出小计	40,106,375.19	24,706,709.82
投资活动产生的现金流量净额	-14,642,449.13	266,621.34
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	
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	5,600,000.00	2,600,000.00
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	5,600,000.00	2,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-600,000.00	-2,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	71,293.61	-94,733.61
五、现金及现金等价物净增加额	-2,598,989.07	8,293,754.61
加：期初现金及现金等价物余额	8,921,432.04	627,677.43
六、期末现金及现金等价物余额	6,322,442.97	8,921,432.04

（四） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则--基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

2. 合并财务报表范围及变化情况

（1） 合并财务报表范围

☐适用 ☒不适用

（2） 民办非企业法人

☐适用 ☒不适用

（3） 合并范围发生变更的原因说明

☐适用 ☒不适用

二、 审计意见及关键审计事项

1. 财务报表审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具无保留的审计意见	是

公司聘请了符合《证券法》规定的苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度、2022 年度的财务报表实施审计，并出具了报告号为“苏亚锡审[2023]60 号”的标准无保留意见审计报告。

2. 关键审计事项

关键审计事项	该事项在审计中如何应对
不适用	不适用

三、 与财务会计信息相关的重大事项判断标准

公司判断财务会计信息相关重大事项的标准为该项目金额是否超过当期财务报表利润总额的 5.00%。

四、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一） 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

一、遵守企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

三、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

六、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1.公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2.公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3.公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

七、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1.金融资产的分类

公司根据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，将金融资产分为以下三类：（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（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在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。

2.金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以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金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

公司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的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融

负债。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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（三）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。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）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，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债

表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产、租赁应收款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产、租赁应收款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别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。
合同资产组合	对于划分为组合的合同资产，参照历史信用损失经验，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。
逾期账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期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。
租赁应收款	对于划分为组合的租赁应收款，参照历史信用损失经验，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。
其他组合	公司将应收出口退税款项、应收保证金、应收员工借款及备用金等无显著回收风险的款项划为其他组合。公司参照历史信用损失经验，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其他组合的预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

八、应收票据

公司基于谨慎性原则，对应收银行承兑汇票承兑人的信用等级进行了划分，将 6 家国有大型商业银行（中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行）和 9 家全国性上市股份制商业银行（招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）划分为“信用等级较高的银行”，将除此之外的其他银行划分为“信用等级一般的银行”。

公司对于应收票据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。公司认为所持有的信用等级一般的银行承兑汇票，预期不存在重大的信用风险，未计提坏账准备。公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据及计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用等级一般的银行
商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

应收票据的预期信用损失的确定及会计处理方法详见“附注三、七、（八）金融资产减值”。

九、应收账款及合同资产

公司将客户尚未支付合同对价，但公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

应收账款及合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见“附注三、七、（八）金融资产减值”。

十、应收款项融资

应收款项融资反映公司资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

十一、其他应收款

公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著

增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，公司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。

以组合为基础的评估：对于其他应收款，公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，公司将根据金融工具类型、信用风险评级、担保物类型作为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

十二、存货

（一）存货的分类

公司存货分为在途物资、原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品（产成品）、发出商品等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用移动加权平均法核算，发出库存商品采用月末加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1.低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2.包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

十三、持有待售及终止经营

（一）持有待售

1.持有待售的非流动资产、处置组的范围

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2.持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

3.持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（二）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

十四、投资性房地产

（一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、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。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1.与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2.该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

- 1.采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
- 2.采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

十五、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（二）固定资产折旧

1.除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2.公司固定资产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，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3.固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10-15	5.00	6.33-9.50
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备及其他	3-10	5.00	9.50-31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4.符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

十六、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十七、借款费用

（一）借款费用的范围

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

（二）借款费用的确认原则

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

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2.借款费用暂停资本化时间的确定

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且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各

部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2.借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十八、使用权资产

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（一）初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（二）后续计量

1. 计量基础

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

2. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月/次月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法/其他系统合理的方法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

十九、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50.00	-	2.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1.研究阶段

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

2.开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

（六）土地使用权的处理

- 1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
- 2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
- 3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

二十、长期资产减值

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

公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

二十一、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

二十二、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在公司向客户转让

商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

二十三、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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.企业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.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

二十四、租赁负债

（一）初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1.租赁付款额

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2.折现率

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

（二）后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

- 1.实质固定付款额发生变动；
 - 2.担保余值预计的应付金额发生变动；
 - 3.用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
 - 4.购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化；
- 在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

二十五、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1.该义务是公司承担的现时义务；
- 2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3.该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目的, 按照各种可能结果及相关概率计算确定。

二十六、股份支付

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(一) 授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外, 无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付, 公司在授予日均不做会计处理。

(二) 等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日, 公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用, 同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付, 只要职工满足了其他所有非市场条件, 就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的, 等待期期限确定后, 后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的, 则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付, 按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积), 不确认其后续公允价值变动; 对于现金结算的涉及职工的股份支付, 按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量, 确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日, 公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量, 计算截至当期累计应确认的成本费用金额, 再减去前期累计已确认金额, 作为当期应确认的成本费用金额。

(三) 可行权日之后的会计处理

1. 对于权益结算的股份支付, 在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况, 确认股本和股本溢价, 同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

2. 对于现金结算的股份支付, 企业在可行权日之后不再确认成本费用, 负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(四) 回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的, 在回购股份时, 按照回购股份的全部支出作为库存股处理, 同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日, 按照权益工具在授予日的公允价值, 将取得的职工服务计入成本费用, 同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时, 转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额, 同时, 按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

二十七、收入

(一) 收入确认原则和计量方法

1. 收入的确认

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。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该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，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，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，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

公司的主要业务为各类齿轮、齿轮箱等产品销售。公司根据行业和自身特点，采取外销业务、内销业务以及寄售业务模式销售等三种相结合的销售模式，销售商品确认收入的具体时点如下：

1、外销业务模式销售收入确认具体时点

外销业务模式下，公司已根据合同约定将产品报关，并取得装箱单、出口报关单和提单，在货物离岸报关时由购货方取得货物控制权，公司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，产品相关的成本能够可靠地计量时，作为销售收入确认的具体时点。

2、内销业务模式销售收入确认具体时点

内销业务模式下，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，客户取得货物控制权，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，产品相关的成本能够可靠地计量时，作为销售收入确认的具体时点。

（1）直销模式销售收入确认具体时点

直销销售模式下，公司直接与终端客户签订销售合同，公司安排生产，生产完成后公司根据合同约定将产品交付给购货方，取得客户对货物的收货确认（寄售业务模式下客户已经领用并对账确认），客户取得货物控制权，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量时，作为销售收入确认的具体时点。

（2）经销模式销售收入确认具体时点

经销销售模式下，公司与经销商签订买断式的销售合同，公司安排生产，生产完成后公司根据合同约定将产品交付给购货方，取得客户对货物的收货确认，客户取得货物控制权，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量时，作为销售收入确认的具体时点。

3、寄售业务模式销售收入确认具体时点

寄售业务模式下，公司将产品发往客户寄售仓库，相关产品由库存商品转为发出商品，在客户领用公司产品并与公司月度对账确认领用产品数量及金额后，客户取得货物控制权，寄售产品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，公司享有收款权利，并据此确认销售收入、发出商品结转营业

成本。

十八、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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。
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3.该成本预期能够收回。

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

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

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

二十九、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

- 1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- 2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益。

3.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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

三十、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

(二) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

√适用 □不适用

2018年12月14日，财政部发布的《企业会计准则第21号--租赁》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”）要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从2021年1月1日起开始执行。

根据新旧准则转换的衔接规定，公司自2021年1月1日执行新租赁准则，无需重述前期可比数，但应当对首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。该准则的实施不会导致公司租赁确认方式发生重大变化，对公司财务状况、经营成果、现金流量未产生重大影响。

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	影响金额	新政策下的账面价值
无	-	-	-	-	-

2. 会计估计变更

□适用 √不适用

(三) 前期会计差错更正

□适用 √不适用

五、 适用主要税收政策

1、 主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率
增值税	境内销售商品、提供劳务等	13%、6%（销项）

企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、 税收优惠政策

2021年11月30日，公司再次通过高新技术企业资格认定，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和国家税务总局江苏省税务局联合授予常州市武进金城齿轮有限公司高新技术企业证书，证书编号：GR202132004958，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自获得高新技术企业认定后的三年内，将享受按15.00%的税率征收企业所得税的优惠政策。

根据财政部、国家税务总局 2021 年 3 月 31 日发布的《财政部、税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号），制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

3、 其他事项

☐适用 ☒不适用

六、 经营成果分析

（一） 报告期内经营情况概述

1. 报告期内公司经营成果如下：

项目	2022 年度	2021 年度
营业收入（元）	75,825,876.70	69,415,227.08
综合毛利率	26.63%	26.30%
营业利润（元）	10,435,404.97	8,531,523.64
净利润（元）	10,998,974.56	8,883,681.90
加权平均净资产收益率	16.36%	14.34%
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	9,282,660.35	7,378,549.56

2. 经营成果概述

公司长年深耕于齿轮制造行业，以机械齿轮、传动装置及相关产品的生产销售为核心业务，并且基于市场需求变化推进产品的开发，为其业务发展奠定了坚实的基础，亦与国内外大型园林机械和汽车部件生产厂商客户建立了长期稳定的合作关系。

报告期内，公司营业收入分别为 6,941.52 万元和 7,582.59 万元，增长幅度为 9.24%；公司净利

润分别为 888.37 万元和 1,099.90 万元，增长幅度为 23.81%，2022 年公司营业收入和净利润分别较 2021 年的增长幅度存在一定程度的差异，主要系 2022 年度汇率波动形成汇兑收益所致。报告期内，公司综合毛利率为 26.30%和 26.63%，总体毛利率保持在稳定的水平。

（二） 营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

公司的主要业务为各类齿轮、齿轮箱等产品销售。公司根据行业和自身特点，采取外销业务、内销业务以及寄售业务模式销售等三种相结合的销售模式，销售商品确认收入的具体时点如下：

1、外销业务模式销售收入确认具体时点

外销业务模式下，公司已根据合同约定将产品报关，并取得装箱单、出口报关单和提单，在货物离岸报关时由购货方取得货物控制权，公司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，产品相关的成本能够可靠地计量时，作为销售收入确认的具体时点。

2、内销业务模式销售收入确认具体时点

内销业务模式下，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，客户取得货物控制权，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，产品相关的成本能够可靠地计量时，作为销售收入确认的具体时点。

（1）直销模式销售收入确认具体时点

直销销售模式下，公司直接与终端客户签订销售合同，公司安排生产，生产完成后公司根据合同约定将产品交付给购货方，取得客户对货物的收货确认（寄售业务模式下客户已经领用并对账确认），客户取得货物控制权，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量时，作为销售收入确认的具体时点。

（2）经销模式销售收入确认具体时点

经销销售模式下，公司与经销商签订买断式的销售合同，公司安排生产，生产完成后公司根据合同约定将产品交付给购货方，取得客户对货物的收货确认，客户取得货物控制权，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量时，作为销售收入确认的具体时点。

3、寄售业务模式销售收入确认具体时点

寄售业务模式下，公司将产品发往客户寄售仓库，相关产品由库存商品转为发出商品，在客户领用公司产品并与公司月度对账确认领用产品数量及金额后，客户取得货物控制权，寄售产品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，公司享有收款权利，并据此确认销售收入、发出商品结转营业

成本。

2. 营业收入的主要构成

(1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
齿轮	28,313,646.67	37.34%	37,531,306.84	54.07%
农机传动装置	38,759,196.44	51.12%	28,871,834.76	41.59%
花键套	7,473,111.40	9.86%	1,776,769.16	2.56%
其他业务	1,279,922.19	1.69%	1,235,316.32	1.78%
合计	75,825,876.70	100.00%	69,415,227.08	100.00%
原因分析	2021 年度和 2022 年度，公司实现营业收入分别为 6,941.52 万元和 7,582.59 万元，其主营业务收入均来自于齿轮、农机传动装置和花键套的生产销售，主营业务占当期营业收入比重均超过 98%以上，主营业务突出。 2022 年度营业收入较 2021 年度增长 641.06 万元，增长幅度为 9.24%，主要系农机销售客户 MTD Products Inc.自身销售订单需求增长，从而对公司农机传动装置采购增加，因此公司 2022 年农机传动装置销售收入拉动整体营业收入的增长。			

(2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
华东	11,760,059.27	15.51%	4,831,658.47	6.96%
华中	15,817,344.84	20.86%	24,670,645.38	35.54%
境外	48,248,472.59	63.63%	39,912,923.23	57.50%
合计	75,825,876.70	100.00%	69,415,227.08	100.00%
原因分析	2021 年度和 2022 年度，公司销售收入主要分布于境外、华中和华东地区，其中境外销售金额相对较高，销售占比分别为 57.50%和 63.63%，公司境外客户系美国园林机械生产厂商 MTD Products Inc.，公司依靠其自身产品品质的优势，质量标准符合境外客户要求，获得境外客户的高度认可，保持着长期稳定的合作关系。			

(3) 按生产方式分类

□适用 √不适用

(4) 按销售方式分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
----	---------	---------

	金额	占比	金额	占比
直销	73,497,224.5	96.93%	67,713,812.27	97.55%
经销	2,328,652.20	3.07%	1,701,414.81	2.45%
合计	75,825,876.70	100.00%	69,415,227.08	100.00%
原因分析	报告内，公司销售模式以直销为主。2021 年和 2022 年直销收入金额分别为 6,771.38 万元和 7,349.72 万元，销售占比分别为 97.55%和 96.93%。公司经销客户上海欧纯机械设备贸易有限公司为贸易商，公司对该类客户的日常管理和结算方式与直销客户无明显的差异。			

(5) 其他分类

☐适用 ☒不适用

3. 公司收入冲回情况

☐适用 ☒不适用

4. 其他事项

☐适用 ☒不适用

(三) 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

公司营业成本主要由直接材料、直接人工和制造费用构成。

直接材料的归集与分配：直接材料在取得时，按初始成本进行计量。直接材料发出时按移动加权平均法计价。直接材料按实际领用分摊计量；

直接人工的归集与分配：人工费用主要包括车间工人工资、福利费、五险一金等，按照工时分配，在产品和完工产品按照产量分配；

制造费用的归集与分配：制造费用主要是折旧、能源、运输费等按照工时分配，在产品和完工产品按照产量分配。

产品完工后，将产品成本结转至库存商品，产品销售满足收入确认条件后，公司确认相应营业收入的同时，按移动加权平均法结转营业成本。

2. 成本构成分析

(1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
齿轮	18,956,548.35	34.08%	26,050,409.32	50.92%
农机传动装置	30,568,621.26	54.95%	23,330,571.24	45.61%
花键套	5,533,705.81	9.95%	1,297,533.12	2.54%

其他业务	570,833.87	1.03%	477,559.60	0.93%
合计	55,629,709.29	100.00%	51,156,073.28	100.00%
原因分析	2021 年度和 2022 年度，公司主营业务成本占营业收入比重分别为 99.07%和 98.97%，其中齿轮产品成本占比分别为 50.92%和 34.08%；农机传动装置产品的成本占比分别为 44.73%和 54.15%。报告期内，公司营业成本变动趋势与营业收入变动趋势保持一致，变动情况与公司实际情况相符。			

(2) 按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
直接材料	41,715,242.74	74.99%	35,302,195.70	69.01%
直接人工	4,553,875.23	8.19%	5,101,445.34	9.97%
制造费用	8,789,757.45	15.80%	10,274,872.64	20.09%
主 营 业 务 成本小计	55,058,875.42	98.97%	50,678,513.68	99.07%
其 他 业 务 成本	570,833.87	1.03%	477,559.60	0.93%
合计	55,629,709.29	100.00%	51,156,073.28	100.00%
原因分析	公司营业成本分为主营业务成本和其他业务成本，其中主营业务成本主要构成分别为直接材料、直接人工和制造费用，直接材料为主营业务构成的主要组成部分，2021 年和 2022 年成本占比分别为 69.01%和 74.99%。 2021 年至 2022 年，公司主营业务成本中直接材料有所增长，直接人工和制造费用有所下降，主要系公司 2022 年农机传动装置产品的客户需求较齿轮产品有所上升，其中农机传动装置的主要部件系外购件，伴随农机传动装置的订单增加而加大了相应部件的采购，需产生的人工费用和制造费用相对较少，同时 2022 年齿轮业务有所下降，故整体人工费用和制造费用降低，因此公司 2022 年总体成本中的直接材料增长明显，直接人工和制造费用则小幅下滑。			

(3) 其他分类

☐适用 ☒不适用

3. 其他事项

☐适用 ☒不适用

(四) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2022 年度

项目	收入	成本	毛利率
齿轮	28,313,646.67	18,956,548.35	33.05%
农机传动装置	38,759,196.44	30,568,621.26	21.13%
花键套	7,473,111.40	5,533,705.81	25.95%
其他业务	1,279,922.19	570,833.87	55.40%
合计	75,825,876.70	55,629,709.29	26.63%
原因分析	2022 年，公司实现营业收入 7,582.59 万元，相应营业成本为 5,562.97 万元，综合毛利率为 26.63%，相较 2021 年度综合毛利率增加 1.26 个百分点，幅度较小。2022 年公司主营业务产品中，齿轮产品毛利率为 33.05%，农机传动箱产品毛利率为 21.13%，花键套产品毛利率为 25.95%。其中，2022 年齿轮产品毛利率较 2021 年增加 2.46 个百分点，主要系当期销售的齿轮产品规格型号较分散，没有统一的生产成本及销售价格，齿轮类别差异导致 2022 年较 2021 年整体齿轮单价和成本均有下滑，成本下滑幅度相对单价下滑幅度较大，产品利润空间亦小幅度增长；2022 年农机传动装置毛利率较 2021 年增长 1.94 个百分点，主要系公司外购传动装置箱体的市场采购价格有所上涨，公司则相应提高了传动装置产品的销售价格，并且销售价格的上涨幅度略高于成本的上涨幅度，因此相应毛利率存在小幅度的拉升；公司 2022 年花键套毛利率较 2021 年略有下降主要系该产品的原材料价格小幅上升所致。 公司其他业务收入主要系房屋租赁及废料销售获取的收益，2022 年其他业务毛利率较 2021 年下滑 9.68 个百分点。		
2021 年度			
项目	收入	成本	毛利率
齿轮	37,531,306.84	26,050,409.32	30.59%
农机传动装置	28,871,834.76	23,330,571.24	19.19%
花键套	1,776,769.16	1,297,533.12	26.97%
其他业务	1,235,316.32	477,559.60	61.34%
合计	69,415,227.08	51,156,073.28	26.30%
原因分析	2021 年，公司实现营业收入 6,941.52 万元，相应营业成本为 5,115.61 万元，综合毛利率为 26.30%。2021 年公司齿轮业务和农机传动装置业务的毛利率相对 2022 年较低，主要系 2021 年当期整体齿轮产品规格型号差异，以及当期农机传动装置基于市场情况，其利润空间保持在相对略低的水平所致。2021 年花键套产品毛利率相对略高亦主要系当期相应原材料价格未产生明显波动。		

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2022 年度	2021 年度
申请挂牌公司	26.63%	26.30%
双环传动（002472）	21.08%	19.53%
中马传动（603767）	15.18%	15.71%
丰立智能（301368）	19.68%	21.19%
盛安传动（831860）	29.22%	33.10%
平均值	21.29%	22.38%

原因分析	报告期内，公司综合毛利率分别为 26.30%和 26.63%，相较于可比公司综合毛利率平均值，公司 2021 年和 2022 年综合毛利率居于较高水平，主要系公司与可比公司产品结构的差异导致。 同行业可比公司齿轮产品毛利率情况如下：				
	公司	类别	应用领域	2022 年	2021 年
	双环传动	工程机械齿轮	工程机械设备	22.51%	24.37%
	中马传动	农机齿轮	园林机械	37.56%	35.20%
	丰立智能	钢齿轮	电动工具、工业缝纫机等	29.53%	29.54%
	盛安传动	油泵齿轮、减速机齿轮、汽车传动齿轮等	汽车	25.56%	29.60%
	平均值		-	28.79%	29.68%
	金城齿轮	农机齿轮、油泵齿轮	园林机械、汽车	33.05%	30.59%
如上表所示，公司产品毛利率介于同行业产品之间。公司的齿轮产品应用领域为园林机械和汽车行业，以汽车类齿轮为主，其中，中马传动应用于园林机械的齿轮产品毛利率最高，其他可比公司齿轮产品多为汽车类和其他机械设备齿轮。由于园林机械使用环境较为复杂，相关齿轮的精密性、耐磨性、耐腐蚀性要求更高，因此其定价和附加值相对汽车类齿轮较高，中马传动以园林机械齿轮为主的产品毛利率则高于公司及其他可比公司的齿轮产品毛利率，从而公司毛利率相较中马传动偏低。双环传动的齿轮产品主要用于多类机械设备，机械设备中的品类较多，因此其产品毛利率最低。					

3. 其他分类

☐适用 ☒不适用

4. 其他事项

☐适用 ☒不适用

（五） 主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

项目	2022 年度	2021 年度
营业收入（元）	75,825,876.70	69,415,227.08
销售费用（元）	203,484.65	171,787.55
管理费用（元）	5,516,639.49	5,053,560.46
研发费用（元）	3,809,613.62	2,851,261.63
财务费用（元）	-1,400,895.19	352,720.87
期间费用总计（元）	8,128,842.57	8,429,330.51
销售费用占营业收入的比重	0.27%	0.25%
管理费用占营业收入的比重	7.28%	7.28%
研发费用占营业收入的比重	5.02%	4.11%
财务费用占营业收入的比重	-1.85%	0.51%
期间费用占营业收入的比重总计	10.72%	12.14%
原因分析	报告期内，公司期间费用分别为 842.93 万元和 812.88 万元，占营业收入比重分别为 12.14%和 10.72%，2022 年期间费用率有所下滑，主要系 2022 年受汇率波动的影响，财务费用大幅下降所致。	

2. 期间费用主要明细项目

（1）销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	143,279.92	140,451.90
售后三包费用	60,204.73	31,335.65
其他	-	-
合计	203,484.65	171,787.55
原因分析	报告期内，公司销售费用分别为 17.18 万元和 20.35 万元，2022 年销售费用小幅上升，主要系售后三包费用增加所致。	

（2）管理费用

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	3,425,690.06	3,683,681.11
差旅费	41,342.83	30,187.75
办公费	383,081.39	327,465.88
折旧费	369,101.82	321,439.78

无形资产摊销	138,700.46	138,700.46
长期待摊费用摊销	183,000.00	-
修理费	601,024.02	388,470.44
保险费	9,770.60	8,246.92
水电费	14,916.09	28,445.30
业务招待费	37,123.00	47,524.64
残疾人就业保障基金	4,224.98	2,913.04
中介费用	290,566.03	52,622.64
其他	18,098.21	23,862.50
合计	5,516,639.49	5,053,560.46
原因分析	报告期内，公司管理费用主要由职工薪酬、修理费、办公费、折旧费等构成。2022 年管理费用较 2021 年增长 46.31 万元，增长幅度为 9.16%，主要系①基于公司已完工的车间改造工程，2022 年较 2021 年新增长期待摊费用摊销 18.30 万元；②由于 2022 年的公司股改期间聘请中介机构，较 2021 年增加中介费用 23.79 万元。	

(3) 研发费用

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	1,370,249.02	1,072,340.97
材料费	1,419,650.40	875,339.44
折旧与摊销	999,605.16	881,492.63
专利服务费	20,109.04	22,088.59
合计	3,809,613.62	2,851,261.63
原因分析	报告期内，公司研发费用主要为职工薪酬、材料费、折旧摊销和专利服务费。公司 2022 年研发费用较 2021 年增长 95.84 万元，增长幅度为 33.61%，主要系研发期间所用材料费用增加，公司业务发展所需而持续加大了产品的研发投入。	

(4) 财务费用

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
利息支出	231,506.85	-
减：利息收入	10,215.36	13,103.49

银行手续费	4,890.39	11,617.26
汇兑损益	-1,627,077.07	295,178.41
票据贴现支出	-	59,028.69
其他	-	-
合计	-1,400,895.19	352,720.87
原因分析	公司 2022 年财务费用较 2021 年大幅下降，主要系 2022 年汇率波动使得公司汇兑收益较大所致。	

3. 其他事项

☐适用 ☒不适用

（六）影响经营成果的其他主要项目

1. 其他收益

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
政府补助计入	43,139.00	15,986.47
政府补助退回	-	-
代扣代缴个人所得税手续费返还收入	5,090.94	12,676.52
合计	48,229.94	28,662.99

具体情况披露

报告期内，公司其他收益主要系代扣代缴个人所得税手续费返还收入和政府补助。政府补助情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、经营成果分析”之“（六）影响经营成果的其他主要项目”之“5、报告期内政府补助明细”。

2. 投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
银行短期理财产品投资收益	2,863.53	114,029.18
合计	2,863.53	114,029.18

具体情况披露：

上表中处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益均系公司购买银行理财产品产生的收益。

3. 其他利润表科目

√适用 □不适用

单位：元

营业外收入科目		
项目	2022 年度	2021 年度
政府补助	1,583,617.00	1,466,432.47
其他	10,183.78	-
合计	1,593,800.78	1,466,432.47

具体情况披露

公司营业外收入主要为政府补助，政府补助情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、经营成果分析”之“（六）影响经营成果的其他主要项目”之“5、报告期内政府补助明细”。

4. 非经常性损益情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
非流动资产处置损益	-6,473.50	-
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,626,756.00	1,482,418.94
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	125,127.55	115,091.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,274.72	-67,323.48
非经常性损益总额	1,760,684.77	1,530,187.17
减：所得税影响数	44,370.56	25,054.83
少数股东权益影响额（税后）	-	-
非经常性损益净额	1,716,314.21	1,505,132.34

5. 报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2022 年度	2021 年度	与资产相关/与收益相关	经常性/非经常性损益	备注
本期递延收益-政府性拆迁补偿款转入	1,342,617.00	1,442,092.47	与资产相关	非经常性	-

高新技术企业认证补贴	200,000.00	-	与收益相关	非经常性	-
劳动就业补贴	39,500.00	23,400.00	与收益相关	非经常性	-
常州市武进区财政局稳岗补贴	43,139.00	15,986.47	与收益相关	经常性	-
其他零星补贴	1,500.00	940.00	与收益相关	非经常性	-
合计	1,626,756.00	1,482,418.94	与收益相关	非经常性	-

七、资产质量分析

（一）流动资产结构及变化分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
货币资金	6,322,442.97	10.75%	10,200,632.04	19.05%
交易性金融资产	12,212,264.02	20.76%	151,062.53	0.28%
应收票据	0.00	0.00%	4,300,000.00	8.03%
应收账款	15,442,514.85	26.25%	15,870,678.29	29.63%
应收款项融资	8,578,331.79	14.58%	4,116,299.72	7.69%
预付款项	466,457.68	0.79%	1,078,599.26	2.01%
其他应收款	182,143.30	0.31%	333,958.10	0.62%
存货	15,597,030.73	26.51%	17,435,773.18	32.55%
其他流动资产	25,757.04	0.04%	71,299.18	0.13%
合计	58,826,942.38	100.00%	53,558,302.30	100.00%
构成分析	公司流动资产主要为货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收款项融资和存货，合计占流动资产总额比重为 89.20%和 98.85%。其中 2022 年交易性金融资产较 2021 年增长幅度较大，主要系 2022 年公司购买银行理财产品所致。			

1、货币资金

√适用 □不适用

（1）期末货币资金情况

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
库存现金	110,216.80	19,957.72
银行存款	6,212,226.17	8,901,474.32
其他货币资金	-	1,279,200.00

合计	6,322,442.97	10,200,632.04
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(2) 其他货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	-	1,279,200.00
合计	-	1,279,200.00

(3) 其他情况

□适用 √不适用

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

(1) 分类

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,212,264.02	151,062.53
其中：债务工具投资		
权益工具投资	12,212,264.02	151,062.53
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	12,212,264.02	151,062.53

(2) 其他情况

√适用 □不适用

2022 年公司交易性金融资产增长较大，主要系公司购买银行理财产品所致。

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

√适用 □不适用

(1) 应收票据分类

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	4,300,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	-	4,300,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

☐适用 ☒不适用

(5) 其他事项

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司与客户/供应商通过票据进行结算时，由于收取/支付票据票面金额超过结算金额，公司/供应商以自身小额票据进行差额找回，具体情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度
向客户找出票据金额	21.37	-
供应商找回票据金额	103.50	53.00
合计	124.87	53.00

报告期内，公司票据找零均具备真实的销售和采购交易背景，已完成不规范使用票据的整改，制定了《财务管理制度》，规定了票据收付的办理流程等，对票据进行严格管理。

5、应收账款

☒适用 ☐不适用

(1) 应收账款按种类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

种类	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	16,255,278.79	100.00	812,763.94	5.00	15,442,514.85
合计	16,255,278.79	100.00	812,763.94	5.00	15,442,514.85

续：

种类	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	16,705,977.15	100.00	835,298.86	5.00	15,870,678.29

合计	16,705,977.15	100.00	835,298.86	5.00	15,870,678.29
----	---------------	--------	------------	------	---------------

A、期末按单项计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

☐适用 ☒不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

☒适用 ☐不适用

单位：元

组合名称	风险组合				
账龄	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
未逾期	12,614,012.66	77.60%	630,700.63	5.00%	11,983,312.03
逾期 1 年以内	3,641,266.13	22.40%	182,063.31	5.00%	3,459,202.82
逾期 1-2 年	-	-	-	-	-
合计	16,255,278.79	100.00%	812,763.94	5.00%	15,442,514.85

续：

组合名称	风险组合				
账龄	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
未逾期	14,199,337.00	85.00%	709,966.85	5.00%	13,489,370.15
逾期 1 年以内	2,506,640.15	15.00%	125,332.01	5.00%	2,381,308.14
逾期 1-2 年	-	-	-	-	-
合计	16,705,977.15	100.00%	835,298.86	5.00%	15,870,678.29

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(3) 应收账款金额前五名单位情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	2022 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
MTD Products Inc.	非关联方	6,439,795.52	1 年以内	39.62%
新昌县欣驰机械有限公司	非关联方	4,556,558.72	1 年以内	28.03%
湖南机油泵股份有限公司	非关联方	4,264,709.41	1 年以内	26.24%
上海欧纯机械设备贸易有限公司	非关联方	682,135.00	1 年以内	4.20%
新昌县凯鸿机械有限公司	非关联方	193,782.22	1 年以内	1.19%
合计	-	16,136,980.87	-	99.28%

续：

单位名称	2021 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
MTD Products Inc.	非关联方	12,362,755.15	1 年以内	49.63%
湖南机油泵股份有限公司	非关联方	6,362,179.28	1 年以内	25.54%
新昌县欣驰机械有限公司	非关联方	4,387,064.49	1 年以内	17.61%
上海欧纯机械设备贸易有限公司	非关联方	1,334,180.01	1 年以内	5.36%
扬州动源车用泵业有限公司	非关联方	279,956.38	1 年以内	1.12%
合计	-	24,726,135.31	-	99.26%

（4） 各期应收账款余额分析

① 应收账款余额波动分析

2021 年和 2022 年，公司应收账款余额分别为 1,670.60 万元和 1,625.53 万元，公司应收账款余额总体较为稳定。

② 公司期末余额合理性分析

报告期各期末，公司应收账款余额占当期营业收入比重分别为 24.07%和 21.44%，公司应收账款占比小幅下降，主要系公司客户应收账款回款情况较好。报告期内，公司应收账款账龄均在 1 年以内，公司主要客户为境外大型农机生产厂商和国内上市公司，有较高的信用记录和较强的支付能力，其主要客户通常能够按期支付货款，公司应收款项无法收回的风险较小。

（5） 公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司报告期各期末的应收账款账龄较短，应收账款账龄均集中在一年以内，且历史回收情况良好，公司的坏账准备计提政策较为谨慎。

（6） 应收关联方账款情况

☐适用 ☒不适用

（7） 其他事项

☐适用 ☒不适用

6、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	8,578,331.79	4,116,299.72
合计	8,578,331.79	4,116,299.72

(2) 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种类	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	83,123.52	-	4,740,000.00	-
合计	83,123.52	-	4,740,000.00	-

(3) 其他情况

☐适用 ☒不适用

7、预付款项

☒适用 ☐不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	466,457.68	100.00%	1,078,599.26	100.00%
1 至 2 年	-	-	-	-
合计	466,457.68	100.00%	1,078,599.26	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

☒适用 ☐不适用

2022 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质
安普达（苏州）贸易有限公司	非关联方	218,783.37	46.90%	1 年以内	材料款
国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	非关联方	93,770.00	20.10%	1 年以内	电费
DEVRIES INTERNATIONAL, INC	非关联方	75,382.31	16.16%	1 年以内	材料款
常州市奥升塑料制品有限公司	非关联方	50,500.00	10.83%	1 年以内	材料款
柳成荫（常州）智能科技有限公司	非关联方	20,000.00	4.29%	1 年以内	材料款
合计	-	458,435.68	98.28%	-	-

续：

2021 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质
DE VRIES INTERNATIONAL, INC	非关联方	544,870.77	50.52%	1 年以内	材料款
安普达（苏州）贸易有限公司	非关联方	330,615.04	30.65%	1 年以内	材料款
国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	非关联方	89,600.24	8.31%	1 年以内	电费
EASTERN SINTERED	非关联方	36,463.41	3.38%	1 年以内	材料款
浙江双飞无油轴承股份有限公司	非关联方	27,599.80	2.56%	1 年以内	材料款
合计	-	1,029,149.26	95.42%	-	-

（3）最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

☐适用 ☒不适用

（4）其他事项

☐适用 ☒不适用

8、其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
其他应收款	182,143.30	333,958.10
应收利息	-	-
应收股利	-	-
合计	182,143.30	333,958.10

（1）其他应收款情况

①其他应收款按种类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	2022 年 12 月 31 日							
	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）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	182,143.30	-	-	-	-	-	182,143.30	-
合计	182,143.30	-	-	-	-	-	182,143.30	-

续：

坏账准备	2021 年 12 月 31 日
------	------------------

	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）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	69,660.00	69,660.00	69,660.00	69,660.00
按组合计提坏账准备	333,958.10	-	-	-	-	-	333,958.10	-
合计	333,958.10	-	-	-	69,660.00	69,660.00	403,618.10	69,660.00

A、单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

☒适用 ☐不适用

单位：元

2021 年 12 月 31 日					
序号	其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	上海恒团工业设备有限公司	69,660.00	69,660.00	100.00%	预计无法收回
合计	-	69,660.00	69,660.00	100.00%	-

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

②按款项性质列示的其他应收款

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
往来款			
保证金			
员工借款	45,000.00		45,000.00
员工备用金	15,000.00		15,000.00
应收出口退税	122,143.30		122,143.30
合计	182,143.30		182,143.30

续：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
往来款	69,660.00	69,660.00	-
保证金			
员工借款			

员工备用金	5,000.00		5,000.00
应收出口退税	328,958.10		328,958.10
合计	403,618.10	69,660.00	333,958.10

③本报告期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

④其他应收款金额前五名单位情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	2022 年 12 月 31 日				占其他应收款 总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	
应收出口退税	非关联方	应收出口退税	122,143.30	1 年以内	67.06%
李靖东	非关联方	员工备用金	25,000.00	1 年以内	13.73%
吴文政	关联方	员工备用金	20,000.00	1 年以内	10.98%
任法平	非关联方	员工备用金	10,000.00	1 年以内	5.49%
丁保富	非关联方	员工备用金	5,000.00	1 至 2 年	2.74%
合计	-	-	182,143.30	-	100.00%

续：

单位名称	2021 年 12 月 31 日				占其他应收款 总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	
应收出口退税	非关联方	应收出口退税	328,958.10	1 年以内	81.50%
上海恒团工业 设备有限公司	非关联方	往来款	69,660.00	1 年以内	17.26%
丁保富	非关联方	员工备用金	5,000.00	1 年以内	1.24%
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
合计	-	-	403,618.10	-	100.00%

⑤其他应收关联方账款情况

☒适用 ☐不适用

2022 年，公司股东吴文政向公司申请 2 万元借款，主要用于业务拓展的招待费所需。

⑥其他事项

☐适用 ☒不适用

（2） 应收利息情况

☐适用 ☒不适用

(3) 应收股利情况

□适用 √不适用

9、 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,744,349.97	1,444,484.38	6,299,865.59
在产品	2,342,298.38		2,342,298.38
库存商品	7,104,335.25	1,595,244.63	5,509,090.62
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	1,487,618.70	375,442.56	1,112,176.14
委托加工物资	333,600.00		333,600.00
合计	19,012,202.3	3,415,171.57	15,597,030.73

续：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,907,350.83	1,245,677.19	3,661,673.64
在产品	3,935,454.20	-	3,935,454.20
库存商品	6,946,197.32	1,145,211.19	5,800,986.13
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	4,021,885.35	62,024.04	3,959,861.31
委托加工物资	350,321.14	272,523.24	77,797.90
合计	20,161,208.84	2,725,435.66	17,435,773.18

(2) 存货项目分析

公司存货由原材料、在产品、发出商品和委托加工物资构成，报告期各期末存货余额分别为 2,016.12 万元和 1,901.22 万元，2022 年公司存货余额略有下降，主要系发出商品减少导致

(1) 原材料

公司通常根据客户订单需求进行原材料采购并组织生产，采购原材料主要包括齿轮锻件、传动箱毛坯、螺栓等。报告期各期末，公司原材料账面余额分别为 490.73 万元和 774.43 万元，增长幅度较大，主要系 2022 年公司园林机械客户 MTD Products Inc.通过采购系统向公司自动下达了农机传动装置采购订单，订单规模较大，公司则根据订单需求采购原材料以备生产安排，由此 2022 年末原材料余额有明显增长。

(2) 在产品 and 库存商品

报告期各期末，公司在产品余额为 393.55 万元和 234.23 万元，2022 年末在产品余额有所下滑主要系为满足按时交货的客户需求，工人的加工效率有所提升，转入库存商品；2021 年末和 2022 年末，公司库存商品余额分别为 694.62 万元和 710.43 万元，2022 年末库存商品余额有所增长，主要受 2022 年当期订单的增加所影响。

(3) 发出商品

公司期末发出商品为按照客户要求发货至客户仓库，但尚未领用的商品。报告期各期末，公司的发出商品余额分别为 402.19 万元和 148.76 万元，下降幅度明显。2022 年湖南机油泵第一大业务柴油机机油泵业务下滑，公司相应齿轮业务的客户需求亦有所下滑，致使 2022 年末发出商品余额减少。

(3) 建造合同形成的已完工未结算资产

☐适用 ☒不适用

10、合同资产

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

13、其他主要流动资产

☒适用 ☐不适用

(1) 其他主要流动资产余额表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	25,757.04	71,299.18
合计	25,757.04	71,299.18

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

(二) 非流动资产结构及变化分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
投资性房地产	3,216,076.94	7.35%	3,468,520.12	7.46%
固定资产	32,999,928.74	75.38%	34,453,476.69	74.10%
无形资产	5,282,175.82	12.07%	5,420,876.28	11.66%
长期待摊费用	1,647,000.00	3.76%	0.00	0.00%
递延所得税资产	634,190.33	1.45%	544,559.18	1.17%

其他非流动资产	0.00	0.00%	2,610,000.00	5.61%
合计	43,779,371.83	100.00%	46,497,432.27	100.00%
构成分析	报告期内，公司非流动资产主要为投资性房地产、固定资产和无形资产，前述资产占非流动资产比重分别为 93.22%和 94.80%。			

1、 债权投资

☐适用 ☒不适用

2、 可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

3、 其他债权投资

☐适用 ☒不适用

4、 其他权益工具投资

☐适用 ☒不适用

5、 长期股权投资

☐适用 ☒不适用

6、 其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

7、 固定资产

☒适用 ☐不适用

(1) 固定资产变动表

☒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
一、账面原值合计：	86,527,112.43	3,038,053.06	241,435.90	89,323,729.59
房屋及建筑物	22,186,388.37			22,186,388.37
机器设备	63,217,698.95	2,769,911.47	241,435.90	65,746,174.52
运输工具	229,701.54	33,628.32		263,329.86
电子设备及其他	893,323.57	234,513.27		1,127,836.84
二、累计折旧合计：	52,073,635.74	4,485,127.51	234,962.40	56,323,800.85
房屋及建筑物	8,865,380.75	1,053,853.41		9,919,234.16
机器设备	42,275,053.11	3,307,695.16	234,962.40	45,347,785.87
运输工具	155,864.87	33,623.82		189,488.69
电子设备及其他	777,337.01	89,955.12		867,292.13
三、固定资产账面净值合计	34,453,476.69		1,598,110.60	32,999,928.74
房屋及建筑物	13,321,007.62		1,053,853.41	12,267,154.21
机器设备	20,942,645.84		544,257.19	20,398,388.65
运输工具	73,836.67	4.5		73,841.17
电子设备及其他	115,986.56	144,558.15		260,544.71
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				

运输工具				
电子设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	34,453,476.69		1,598,110.60	32,999,928.74
房屋及建筑物	13,321,007.62		1,053,853.41	12,267,154.21
机器设备	20,942,645.84		544,257.19	20,398,388.65
运输工具	73,836.67	4.5		73,841.17
电子设备及其他	115,986.56	144,558.15		260,544.71

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	83,230,107.10	3,297,005.33		86,527,112.43
房屋及建筑物	22,186,388.37			22,186,388.37
机器设备	59,996,622.82	3,221,076.13		63,217,698.95
运输工具	201,559.95	28,141.59		229,701.54
电子设备及其他	845,535.96	47,787.61		893,323.57
二、累计折旧合计：	46,595,928.14	5,477,707.60		52,073,635.74
房屋及建筑物	7,811,527.34	1,053,853.41		8,865,380.75
机器设备	37,947,310.21	4,327,742.90		42,275,053.11
运输工具	120,363.41	35,501.46		155,864.87
电子设备及其他	716,727.18	60,609.83		777,337.01
三、固定资产账面净值合计	36,634,178.96	2,180,702.27		34,453,476.69
房屋及建筑物	14,374,861.03	1,053,853.41		13,321,007.62
机器设备	22,049,312.61	1,106,666.77		20,942,645.84
运输工具	81,196.54	7,359.87		73,836.67
电子设备及其他	128,808.78	12,822.22		115,986.56
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	36,634,178.96	2,180,702.27		34,453,476.69
房屋及建筑物	14,374,861.03	1,053,853.41		13,321,007.62
机器设备	22,049,312.61	1,106,666.77		20,942,645.84
运输工具	81,196.54	7,359.87		73,836.67
电子设备及其他	128,808.78	12,822.22		115,986.56

(2) 固定资产清理

☐适用 ☒不适用

(3) 其他情况

☐适用 ☒不适用

8、使用权资产

☐适用 ☒不适用

9、在建工程

☐适用 ☒不适用

10、无形资产

☒适用 ☐不适用

(1) 无形资产变动表

☒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
一、账面原值合计	6,935,022.96			6,935,022.96
土地使用权	6,935,022.96			6,935,022.96
二、累计摊销合计	1,514,146.68	138,700.46		1,652,847.14
土地使用权	1,514,146.68	138,700.46		1,652,847.14
三、无形资产账面净值合计	5,420,876.28		138,700.46	5,282,175.82
土地使用权	5,420,876.28		138,700.46	5,282,175.82
四、减值准备合计	-			
土地使用权	-			
五、无形资产账面价值合计	5,420,876.28		138,700.46	5,282,175.82
土地使用权	5,420,876.28		138,700.46	5,282,175.82

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	6,935,022.96			6,935,022.96
土地使用权	6,935,022.96			6,935,022.96
二、累计摊销合计	1,375,446.22	138,700.46		1,514,146.68
土地使用权	1,375,446.22	138,700.46		1,514,146.68
三、无形资产账面净值合计	5,559,576.74		138,700.46	5,420,876.28
土地使用权	5,559,576.74		138,700.46	5,420,876.28
四、减值准备合计				-
土地使用权				-
五、无形资产账面价值合计	5,559,576.74		138,700.46	5,420,876.28
土地使用权	5,559,576.74		138,700.46	5,420,876.28

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

11、生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

12、资产减值准备

☒适用 ☐不适用

(1) 资产减值准备变动表

☒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
			转回	转销	其他减少	
应收账款减值准备						
存货跌价准备和	2,725,435.66	1,302,418.29		612,682.38		3,415,171.57

合同履约成本减值准备						
合计	2,725,435.66	1,302,418.29		612,682.38		3,415,171.57

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2021 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
应收账款减值准备						
存货跌价准备和合同履约成本减值准备	3,244,497.48	647,019.06		1,166,080.88		2,725,435.66
合计	3,244,497.48	647,019.06		1,166,080.88		2,725,435.66

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

13、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

(1) 长期待摊费用变动表

☒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
			摊销	其他减少	
车间钢结构厂房工程	-	1,830,000.00	183,000.00	-	1,647,000.00
合计	-	1,830,000.00	183,000.00	-	1,647,000.00

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2021 年 12 月 31 日
			摊销	其他减少	
-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

14、递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

(1) 递延所得税资产余额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,227,935.51	634,190.33
可抵扣亏损	-	-

合计	4,227,935.51	634,190.33
----	--------------	------------

续：

项目	2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,630,394.52	544,559.18
可抵扣亏损	-	-
合计	3,630,394.52	544,559.18

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

15、其他主要非流动资产

☒适用 ☐不适用

(1) 其他主要非流动资产余额表

投资性房地产

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
房屋建筑物	2,293,532.41	2,521,751.23
土地使用权	922,544.53	946,768.89
合计	3,216,076.94	3,468,520.12

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

八、偿债能力、流动性与持续经营能力分析

(一) 流动负债结构及变化分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
应付票据	0.00	0.00%	1,279,200.00	7.48%
应付账款	6,708,694.42	44.82%	10,920,980.36	63.89%
应付职工薪酬	1,168,902.00	7.81%	1,512,604.90	8.85%
应交税费	1,860,476.05	12.43%	1,330,752.20	7.79%
其他应付款	5,231,675.19	34.95%	50,168.34	0.29%
其他流动负债	0.00	0.00%	2,000,000.00	11.70%
合计	14,969,747.66	100.00%	17,093,705.80	100.00%
构成分析	报告期内，公司主要流动负债分别为应付账款、应交税费、其他应付款和其他流动负债，合计金额占流动负债比重分别为 83.67%和 92.19%。其中 2022 年应付账款较 2021 年下降 421.23 万元，主要系 MTD Products Inc.在 2022 年 2 月下达大批量订单，公司在该月份的原材料采			

	购量相对 2021 年同期采购较大，2022 年 10 月后采购量相对 2021 年同期有所减少，同时供应商提供公司的账期安排在 2021 年和 2022 年未发生变化，因此 2022 年末应付账款余额较 2021 年末有所下滑；2022 年公司其他应付款较 2021 年增长明显，主要系公司当期从公司股东拆入资金本金和相应利息增加所致。
--	---

1、短期借款

☐适用 ☒不适用

2、应付票据

☒适用 ☐不适用

(1) 应付票据余额表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	-	1,279,200.00
合计	-	1,279,200.00

(2) 无真实交易背景的票据融资

☐适用 ☒不适用

(3) 其他情况

☐适用 ☒不适用

3、应付账款

☒适用 ☐不适用

(4) 应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,405,358.29	95.48%	10,631,801.08	97.35%
1 至 2 年	101,507.03	1.51%	113,797.03	1.04%
2 至 3 年	26,446.87	0.39%	39,513.77	0.36%
3 年以上	175,382.23	2.62%	135,868.48	1.25%
合计	6,708,694.42	100.00	10,920,980.36	100.00%

(5) 应付账款金额前五名单位情况

☒适用 ☐不适用

2022 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例

常州祺佑精密机械有限公司	非关联方	货款	1,807,344.36	1 年以内	42.30%
佛山斯坦伯精密五金制造有限公司	非关联方	货款	899,520.65	1 年以内	21.05%
武进高新区祥业齿坯加工厂	关联方	货款	668,171.27	1 年以内	15.64%
武进高新区有业机械加工厂	关联方	货款	461,262.71	1 年以内	10.80%
常州瑞祥铜铝制品有限公司	非关联方	货款	436,430.39	1 年以内	10.21%
合计	-	-	4,272,729.38	-	100.00%

续:

2021 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占应付账款总额的比例
常州祺佑精密机械有限公司	非关联方	货款	3,083,050.63	1 年以内	28.23%
佛山斯坦伯精密五金制造有限公司	非关联方	货款	1,373,167.99	1 年以内	12.57%
武进高新区祥业齿坯加工厂	关联方	货款	874,059.64	1 年以内	8.00%
南通市欣亚铜业有限公司	非关联方	货款	706,832.48	1 年以内	6.47%
张家港保税区久鑫晟国际贸易有限公司	非关联方	货款	649,837.84	1 年以内	5.95%
合计	-	-	6,686,948.58	-	61.23%

(6) 其他情况

☐适用 ☒不适用

4、预收款项

☐适用 ☒不适用

5、合同负债

☐适用 ☒不适用

6、其他应付款

☒适用 ☐不适用

(7) 其他应付款情况

1) 其他应付款账龄情况

账龄	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,231,675.19	100.00%	50,168.34	100.00%
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-

3 年以上	-	-	-	-
合计	5,231,675.19	100.00%	50,168.34	100.00%

2) 按款项性质分类情况:

单位: 元

项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
往来款/代垫款项	168.34	0.003%	50,168.34	100.00%
有息借款本金及利息	5,231,506.85	99.997%	-	-
合计	5,231,675.19	100.00%	50,168.34	100.00%

3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2022 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占其他应付款总额的比例
朱建望	关联方	借款本金及利息	2,615,753.45	1 年以内	50.00%
徐晓凌	关联方	借款本金及利息	523,150.68	1 年以内	10.00%
吴文政	关联方	借款本金及利息	523,150.68	1 年以内	10.00%
王继方	关联方	借款本金及利息	523,150.68	1 年以内	10.00%
邹明	关联方	借款本金及利息	523,150.68	1 年以内	10.00%
合计	-	-	4,708,356.17	-	90.00%

续:

2021 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占其他应付款总额的比例
金城齿轮食堂	非关联方	餐费	50,168.34	1 年以内	100.00%
-	-	-	-	-	-
合计	-	-	50,168.34	-	100.00%

(8) 应付利息情况

√适用 □不适用

单位: 元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-
企业债券利息	-	-

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	-	-
划分为金融负债的优先股\永续债利息	-	-
资金拆入应付利息	231,506.85	-
合计	231,506.85	-

重要的已逾期未支付的利息情况

☐适用 ☒不适用

(9) 应付股利情况

☐适用 ☒不适用

(10) 其他情况

☐适用 ☒不适用

7、应付职工薪酬

☒适用 ☐不适用

(11) 应付职工薪酬变动表

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
一、短期薪酬	1,512,604.90	8,741,765.35	9,085,468.25	1,168,902.00
二、离职后福利-设定提存计划		902,647.47	902,647.47	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,512,604.90	9,644,412.82	9,988,115.72	1,168,902.00

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,316,951.00	9,408,998.24	9,213,344.34	1,512,604.90
二、离职后福利-设定提存计划		706,606.49	706,606.49	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,316,951.00	10,115,604.73	9,919,950.83	1,512,604.90

(12) 短期薪酬

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
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,512,604.90	7,890,876.05	8,234,578.95	1,168,902.00
2、职工福利费		399,054.57	399,054.57	
3、社会保险费		439,454.73	439,454.73	
其中：医疗保险费		354,703.72	354,703.72	
工伤保险费		49,165.45	49,165.45	
生育保险费		35,585.56	35,585.56	
4、住房公积金		7,740.00	7,740.00	

5、工会经费和职工教育经费		4,640.00	4,640.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	1,512,604.90	8,741,765.35	9,085,468.25	1,168,902.00

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,316,951.00	8,575,426.70	8,379,772.80	1,512,604.90
2、职工福利费		410,157.62	410,157.62	
3、社会保险费		413,741.92	413,741.92	
其中：医疗保险费		342,354.74	342,354.74	
工伤保险费		37,174.41	37,174.41	
生育保险费		34,212.77	34,212.77	
4、住房公积金		7,272.00	7,272.00	
5、工会经费和职工教育经费		2,400.00	2,400.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	1,316,951.00	9,408,998.24	9,213,344.34	1,512,604.90

8、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
增值税	6,739.28	18,751.90
消费税	-	-
企业所得税	1,643,806.06	551,652.75
个人所得税	3,022.53	615,470.90
城市维护建设税	49,162.96	16,543.56
教育费附加	21,069.81	7,090.10
地方教育费附加	14,046.54	4,726.73
房产税	73,247.16	73,247.16
土地使用税	42,069.00	42,069.00
印花税	7,312.71	1,200.10
合计	1,860,476.05	1,330,752.20

9、 其他主要流动负债

√适用 □不适用

(1) 其他主要流动负债余额表

单位：元

其他流动负债

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
已背书未到期且未终止确认的应收票据	-	2,000,000.00
-	-	-
合计	-	2,000,000.00

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

(二) 非流动负债结构及变化分析

☒适用 ☐不适用

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
递延收益	15,726,988.42	99.88%	17,069,605.42	99.999%
递延所得税负债	18,339.60	0.12%	159.38	0.001%
合计	15,745,328.02	100.00%	17,069,764.80	100.000%
构成分析	报告期内，公司非流动负债主要为递延收益，系政府向公司发放的拆迁补偿款。			

(三) 偿债能力与流动性分析

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
资产负债率	29.93%	34.14%
流动比率（倍）	3.93	3.13
速动比率（倍）	2.89	2.11
利息支出	231,506.85	-
利息保障倍数（倍）	52.93	-

1、波动原因分析

报告期内，公司负债主要由应付票据、应付账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应收款和其他收益等组成，其资产负债率分别为 34.14%和 29.93%，2022 年下滑了 4.21 个百分点，主要受公司流动负债变动的影响，其中公司 2022 年较 2021 年减少了应付票据的开具，并且公司应付账款下降，由此 2022 年度的应付票据和应付账款明显减少，公司整体负债水平则有所下降。

2021 年和 2022 年，公司流动比率分别为 3.13 和 3.93，速动比率分别为 2.11 和 2.89；公司流动比率和速动比率均较上一年度有所上升且保持在较高的水平，其短期偿债能力较好。

2021 年，由于公司不存在银行借款及其他借款的需求，亦未产生相关的利息支出；2022 年公司向股东借入资金，并产生了相应的利息费用。公司 2022 年利息保障倍数为 52.93，其利息支付能力较强，亦有较强的长期偿债能力。

（四） 现金流量分析

1、 会计数据及财务指标

项目	2022 年度	2021 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,572,166.45	10,721,866.88
投资活动产生的现金流量净额（元）	-14,642,449.13	266,621.34
筹资活动产生的现金流量净额（元）	-600,000.00	-2,600,000.00
现金及现金等价物净增加额（元）	-2,598,989.07	8,293,754.61

2、 现金流量分析

（1）经营活动现金流量净额

报告期各期，公司经营活动现金流量净额分别为 1,072.19 万元和 1,257.22 万元，2022 年经营活动产生的现金流量净额较 2021 年增长 185.03 万元，主要受 2022 年销售收入增长及应收账款回款所影响。公司主要客户业务规模较大，有较高的商业信用，通常能够按时向公司支付货款，公司营业收入和销售回款匹配程度良好，其现金流量净额亦随公司业务规模的扩大而增长。

（2）投资活动产生的现金流量净额分析

报告期各期，公司投资活动产生的现金流量净额分别为 26.66 万元和-1,464.24 万元，主要由支付和收回短期理财产品本金、长期资产投资支付的现金等组成。2022 年公司投资活动产生的现金流量净额较 2021 年下滑明显，绝对金额较大，主要系公司 2022 年在已收回短期理财产品本金的基础上增加了资金，并持续投入购买新的短期理财产品，2021 年和 2022 年银行短期理财产品支付款项分别为 1,850.00 万元和 3,740.00 万元，增加了 1,890.00 万元，从而导致公司投资活动产生的现金流出大于现金流入。

（3）筹资活动产生的现金流量净额分析

报告期各期，公司筹资活动现金流净额分别为-260 万元和-60 万元，公司 2021 年和 2022 年筹资活动产生的现金流出系向公司股东派发现金股利，2022 年公司筹资活动现金流量净额较 2021 年有所上升主要系 2022 年公司向股东借入资金所致。

（4）报告期内公司经营活动现金流量净额与净利润匹配情况如下：

单位：元

项目	2022年度	2021 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,998,974.56	8,883,681.90
加：资产减值准备	1,029,895.05	647,019.06
信用损失准备	-92,194.92	35,189.90

固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,713,346.33	5,705,926.42
无形资产摊销	162,924.82	162,924.82
长期待摊费用摊销	183,000.00	
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）		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-6,473.50	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-122,264.02	-1,062.53
财务费用(收益以“－”号填列)	160,213.24	94,733.61
投资损失(收益以“－”号填列)	-2,863.53	-114,029.18
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-89,631.15	485,357.38
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	18,180.22	-2,735.92
存货的减少(增加以“－”号填列)	1,149,006.54	-6,180,420.40
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	2,447,024.81	-2,400,241.82
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-6,624,976.70	4,847,616.11
其他	-1,342,617.00	-1,442,092.47
经营活动产生的现金流量净额	12,572,166.45	10,721,866.88
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	6,322,442.97	8,921,432.04
减：现金的期初余额	8,921,432.04	627,677.43
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	-2,598,989.07	8,293,754.61

（五） 资产周转能力分析

1、 会计数据及财务指标

项目	2022 年度	2021 年度
应收账款周转率（次/年）	4.52	4.14
存货周转率（次/年）	2.88	3.02
总资产周转率（次/年）	0.76	0.74

2、波动原因分析

报告期内，公司应收账款周转率为 4.14 次和 4.52 次。公司应收账款周转率变化主要系受营业收入规模影响。报告期内，公司应收账款账龄均为 1 年以内，其主要客户为境外大型农机生产厂商和国内上市公司，有较高的信用记录和较强的支付能力，通常能够按期支付货款，款项无法收回的风险较小。报告期内，公司存货周转次数分别为 3.02 次和 2.88 次。2022 年公司存货周转次数较 2021 年有所下降，主要系公司近两年的平均存货余额增长较快，基于客户订单的增长，公司备货整体备货速度有所增加。报告期内，公司总资产周转率为 0.74 和 0.76，基本趋于稳定。公司随着业务规模扩大，并且考虑降低相应产品成本，相关外购件逐步转为自产，相应固定资产亦随着营业收入增长而增加。

公司名称	应收账款周转率		存货周转率		总资产周转率	
	2022 年度	2021 年度	2022 年度	2021 年度	2022 年度	2021 年度
双环传动	4.50	4.66	3.22	3.23	0.60	0.59
中马传动	3.35	3.74	4.08	4.72	0.51	0.56
丰立智能	3.60	4.76	3.04	4.45	0.44	0.96
盛安传动	2.26	3.54	2.50	2.99	0.38	0.50
平均值	3.43	4.18	3.21	3.85	0.48	0.65
金城齿轮	4.52	4.14	2.88	3.02	0.76	0.74

如上表所示，公司应收账款周转率、存货周转率和总资产周转率均在同行业可比公司相应周转率区间范围内，公司与同行业可比公司不存在显著差异。其中存货周转率整体明显低于同行业可比公司平均值，公司存货周转率相对双环传动、中马传动和丰立智能较低，主要系公司业务规模明显小于前述上市公司，并且客户集中度高，主要客户交付周期相对业务类型丰富且规模大的上市公司较长且稳定，因此相比下公司存货周转率较低。

（六）持续经营能力分析

公司所属行业为齿轮及齿轮减、变速箱制造，系集齿轮、传动箱等机械零部件的研发、生产、销售为一体的高新技术企业。公司 2021 年和 2022 年，公司营业收入分别为 6,941.52 万元和 7,582.59 万元，净利润分别为 888.37 万元和 1,099.90 万元，均呈现增长的趋势；公司经营活动产生的现金流量净额分别为 1,072.19 万元和 1,257.22 万元，支持公司日常经营活动的现金流充足。截至本公开转让说明书签署之日，公司生产经营正常，不存在法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的导致无法持续经营的情形，也不存在法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。

综上所述，公司具有持续经营能力。

（七）其他分析

☐适用 ☒不适用

九、 关联方、关联关系及关联交易

（一） 关联方认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》、《企业会计准则解释第 13 号》、非上市公众公司信息披露管理办法》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的相关规定，公司主要关联方包括：

1、关联自然人

- （1）直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人；
- （2）公司董事、监事及高级管理人员；
- （3）直接或者间接地控制挂牌公司的法人的董事、监事及高级管理人员；
- （4）本条第（1）、（2）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母，以及公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司董事、监事及高级管理人员有特殊关系的个人；
- （5）在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的；
- （6）中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的自然人。

2、关联法人

- （1）直接或间接地控制公司的法人或其他组织；
- （2）由前项所述法人直接或者间接控制的除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- （3）由上文“1、关联自然人”所列公司的关联自然人直接或间接控制的、共同控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- （4）该企业的子公司；
- （5）直接或者间接持有挂牌公司 5%以上股份的法人或其他组织；
- （6）该企业的合营企业；
- （7）该企业的联营企业；
- （8）该企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- （9）该企业的合营企业与企业其他合营企业或联营企业；
- （10）在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的；

(11) 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

(二) 关联方信息

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例	间接持股比例
朱建望	控股股东、实际控制人、董事会秘书	30.00%	-

2. 关联法人及其他机构

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 其他关联方

☒ 适用 ☐ 不适用

关联方名称	与公司关系
朱当	董事长、控股股东朱建望之子
朱建望	公司控股股东、实际控制人、董事会秘书
陶国俊	持股 5%以上股东、董事、总经理
邹明	持股 5%以上股东、监事
王继方	持股 5%以上股东
徐晓凌	持股 5%以上股东、董事
吴文政	持股 5%以上股东、董事
季煜	董事
缪菊萍	持股 5%以上股东、监事会主席
杨红卫	职工代表监事
李晶	财务负责人
周桂芬	持股 5%以上股东
江苏绿赛格再生资源利用有限公司	实际控制人朱建望参股的公司
常州有望纺机配件制造有限公司	实际控制人朱建望的姐姐朱有望控制的企业
武进高新区有业机械加工厂	实际控制人朱建望的姐姐的配偶宣耀全控制的个体户
武进高新区祥业齿坯加工厂	实际控制人朱建望的姐姐的女儿宣伟业控制的个体户
常州娇阳机械制造有限公司	董事陶国俊的妹妹陶国英及妹妹配偶周洪春共同控制的公司
常州市常南机电有限公司	董事陶国俊的妹妹陶国静及妹妹配偶谈雪林共同控制的公司
武进区湖塘谈陶机电经营部	董事陶国俊的妹妹配偶谈雪林控制的个体户
常州绿米智能科技有限公司	公司股东周桂芬之子周杰担任执行董事兼总经理
常州润廷物资有限公司	公司股东周桂芬及其兄弟周小良 100%控股
Compass Company Ltd	朱当控股的境外(所罗门群岛国)企业

注：除上述关联方外，关联自然人的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满十八周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，亦是公司的关联方。

(三) 报告期内关联方变化情况

1. 关联自然人变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 关联法人变化情况

☐适用 ☒不适用

(四) 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

☒适用 ☐不适用

(1) 采购商品/服务

☒适用 ☐不适用

关联方名称	2022 年度		2021 年度	
	金额（元）	占同类交易金额比例	金额（元）	占同类交易金额比例
武进高新区有业机械加工厂	672,182.77	20.78%	672,265.24	18.64%
武进高新区祥业齿坯加工厂	597,015.07	18.46%	860,132.26	23.84%
小计	1,269,197.84	39.24%	1,532,397.5	42.48%
交易内容、关联交易必要性及公允性分析	以上关联交易内容主要系外协加工，由于公司自身产能限制，为按时完成客户订单，故部分工序采取外协的形式进行，与相同工序的第三方外协厂商相比，关联方和其他第三方价格无明显差异，均系参考市场价格达成协议。因此公司关联交易存在必要性且价格公允。			

(2) 销售商品/服务

☒适用 ☐不适用

关联方名称	2022 年度		2021 年度	
	金额（元）	占同类交易金额比例	金额（元）	占同类交易金额比例
江苏绿赛格再生资源利用有限公司	675,009.52	95.04%	675,009.52	95.04%
常州有望纺机配件制造有限公司	35,238.10	4.96%	35,238.10	4.96%
小计	710,247.62	100.00%	710,247.62	100.00%
交易内容、关联交易必要性及公允性分析	报告期内，关联交易销售内容为房屋租赁。2021 年和 2022 年，房屋租赁金额均为 71.02 万元，主要用于日常生产所需，相关价格按照市场价确定，具备公允性。			

(3) 关联方租赁情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	2022 年度	2021 年度
江苏绿赛格再生资源利用有限公司	房屋租赁	675,009.52	675,009.52

常州有望纺机配件制造有限公司	房屋租赁	35,238.10	35,238.10
合计	-	710,247.62	710,247.62
关联交易必要性及公允性分析	公司向关联方出租厂房主要用于日常生产所需，相关价格按照市场价确定，具备公允性。		

(4) 关联担保

☐适用 ☒不适用

(5) 其他事项

☐适用 ☒不适用

2. 偶发性关联交易

☐适用 ☒不适用

3. 关联方往来情况及余额

(1) 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

A. 报告期内向关联方拆出资金

☐适用 ☒不适用

B. 报告期内由关联方拆入资金

☒适用 ☐不适用

单位：元

关联方名称	2022 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
朱建望	-	2,500,000.00	-	2,500,000.00
徐晓凌	-	500,000.00	-	500,000.00
吴文政	-	500,000.00	-	500,000.00
王继方	-	500,000.00	-	500,000.00
邹明	-	500,000.00	-	500,000.00
缪菊萍	-	250,000.00	-	250,000.00
周桂芬	-	250,000.00	-	250,000.00
合计	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00

续：

关联方名称	2021 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

(2) 应收关联方款项

☒适用 ☐不适用

单位：元

单位名称	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	款项性质
------	------------------	------------------	------

	账面金额	账面金额	
(1) 应收账款	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
小计	-	-	-
(2) 其他应收款	-	-	-
吴文政	20,000.00	-	员工借款
-	-	-	-
小计	20,000.00	-	-
(3) 预付款项	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
小计	-	-	-
(4) 长期应收款	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
小计	-	-	-

(3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	款项性质
	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-
武进高新区有业机械加工厂	461,262.71	-	外协加工费
武进高新区祥业齿坯加工厂	668,171.27	874,059.64	外协加工费
小计	1,129,433.98	874,059.64	-
(2) 其他应付款	-	-	-
朱建望	2,615,753.45	-	拆入资金
徐晓凌	523,150.68	-	拆入资金
吴文政	523,150.68	-	拆入资金
王继方	523,150.68	-	拆入资金
邹明	523,150.68	-	拆入资金
缪菊萍	261,575.34	-	拆入资金
周桂芬	261,575.34	-	拆入资金
小计	5,231,506.85	-	-
(3) 预收款项	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
小计	-	-	-

(4) 其他事项

□适用 √不适用

4. 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

(五) 关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

2023年4月28日，公司召开董事会，在关联董事回避表决的情况下，审议通过了《关于确认公司报告期内关联交易的议案》及《预计公司2023年度日常性关联交易的议案》；2023年5月15日，公司召开股东大会，在关联股东回避表决的情况下，审议通过了《关于确认公司报告期内关联交易的议案》及《预计公司2023年度日常性关联交易的议案》，对公司报告期内的关联交易情况进行了确认，以及预计了2023年公司与关联方之间关联销售、关联采购和关联租赁的金额。

(六) 减少和规范关联交易的具体安排

公司严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定执行，减少关联交易与资金往来。对于无法避免的关联方交易及资金往来，公司严格按照《关联交易决策制度》对决策权限、决策程序以及定价机制的规定，履行相关程序。

公司控股股东、实际控制人及其一致行动人，全体董事、监事、高级管理人员为保障股份公司及其他股东的合法权益，出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体内容详见本公开转让说明书“重大事项提示”之“二、挂牌时承诺的事项”。

十、重要事项

(一) 提请投资者关注的资产负债表日后事项

无

(二) 提请投资者关注的或有事项

1、诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额（元）	进展情况	对公司业务的影响
无	-	-	-
合计	-	-	-

2、其他或有事项

无

(三) 提请投资者关注的担保事项

无

（四） 提请投资者关注的其他重要事项

无

十一、 股利分配

（一） 报告期内股利分配政策

根据公司章程，公司股利分配政策如下：

1、利润分配的形式：

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

2、公司现金分红的条件和比例：

公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司财务报表可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。

3、公司发放股票股利的条件：

公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。

（二） 报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
2022 年 1 月 27 日	2021 年度	5,000,000.00	是	是	否
2021 年 2 月 8 日	2020 年度	3,000,000.00	是	是	否

（三） 公开转让后的股利分配政策

公司将参照《证券法》《公司法》以及全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则以及公司章程中有关股利分配的规定进行分红。

（四） 其他情况

无

十二、 公司经营目标和计划

（一）加强质量管控，保持技术创新

公司自成立以来，一直重视齿轮类产品品质的追求，严格按照汽车质量管理体系标准进行生产质量控制，保证了公司的大规模生产和质量保障的能力。公司未来通过对新技术的应用和新产品的研发，推出符合多应用领域的下游机械设备制造企业要求的核心部件及相关齿轮产品。此外，公司将根据业务需求，建立完善、合理的人才培训和引进机制，确保公司的人才储备与公司发展战略相匹配，保持公司持续的创新能力。

（二）加大海内外市场开发

根据公司海内外发展的布局，公司将继续加大对海内外市场渠道开拓力度，提高海内外市场知名度，提高公司的持续盈利能力。

（三）规范公司治理，建立严格有效的内控体系

公司进入全国中小企业股份转让系统后，对公司治理及内控体系提出更高的要求。公司管理层以规范运作为目标，不断完善和健全公司内控体系，继续加强制度的执行力度，加强投资者关系管理，完善和提升公司的信息披露管理工作。

第五节 挂牌同时定向发行

☐适用 ☒不适用

第六节 附表

一、 公司主要的知识产权

(一) 专利

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有权人	取得方式	备注
1	ZL201710959757.7	单轨式座椅电梯的调平机构	发明	2019年5月14日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
2	ZL201710959758.1	可调节型轨道	发明	2019年12月17日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
3	ZL201822200759.0	降噪齿轮加工用剃齿装置	实用新型	2019年9月17日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
4	ZL201920032503.5	园林机械用快换刀机构	实用新型	2019年11月12日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
5	ZL201822232582.2	园林机械快换刀轴	实用新型	2019年12月17日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
6	ZL201720764289.3	油泵齿轮	实用新型	2018年4月13日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
7	ZL201720764996.2	电梯齿轮	实用新型	2018年3月13日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
8	ZL201720765490.3	扫雪机齿轮	实用新型	2018年3月13日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
9	ZL201822200755.2	一种降噪齿轮	实用新型	2020年4月7日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
10	ZL202020405767.3	一种齿轮超静音安装结构	实用新型	2020年3月26日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
11	ZL202020405781.3	一种齿轮降噪拉紧装置	实用新型	2020年12月1日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
12	ZL202020379070.3	降噪齿轮除污装置	实用新型	2020年12月1日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-

13	ZL202020379069.0	降噪齿轮清污设备	实用新型	2020年12月1日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
14	ZL202020379106.8	一种便安装降噪齿轮箱	实用新型	2020年12月1日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
15	ZL202020406693.5	一种降噪齿轮噪音检测装置	实用新型	2020年9月29日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
16	ZL202022336168.3	降噪齿轮的剃齿装置	实用新型	2021年7月6日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
17	ZL202022450603.5	降噪齿轮的轴孔去毛刺工装	实用新型	2021年7月6日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
18	ZL202022336166.4	机油泵降噪齿轮剃齿装置	实用新型	2021年7月6日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
19	ZL202022336162.6	降噪齿轮搬运位置锁止装置	实用新型	2021年9月3日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
20	ZL202022446213.0	降噪齿轮用配装台	实用新型	2021年9月3日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
21	ZL202122968011.7	园林高效机械刀轴	实用新型	2022年6月24日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
22	ZL202123327627.2	一种园林机械快换刀装置	实用新型	2022年6月24日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
23	ZL202022526918.3	降噪齿轮用去毛刺工装	实用新型	2021年7月6日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
24	ZL202122861073.8	一种降噪齿轮磷化处理安装装置	实用新型	2022年6月10日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
25	ZL202123044891.5	自动脱刀式快换刀轴	实用新型	2022年6月10日	金城齿轮	金城齿轮	原始取得	-
26	ZL202123045952.X	一种新	实用新	2022年	金城齿	金城齿	原始取	-

		型的降 噪齿轮	型	6 月 10 日	轮	轮	得	
27	ZL202122951761.3	降噪齿 轮齿面 光整装 置	实用新 型	2022 年 6 月 10 日	金城齿 轮	金城齿 轮	原始取 得	-
28	ZL202211545697.1	可自动 升降的 水平压 机	发明	2023 年 6 月 9 日	金城齿 轮	金城齿 轮	原始取 得	-
29	ZL202222747886.9	一种高 精度机 械手夹 持机构 的定位 装置	实用新 型	2023 年 3 月 17 日	金城齿 轮	金城齿 轮	原始取 得	-

公司正在申请的专利情况：

√适用 □不适用

序 号	专利申请号	专利名 称	类 型	公开（公告） 日	状态	备注
1	ZL202222907152.2	一种用于精 加工斜齿轮 内孔时的夹 具	实 用 新 型	2022 年 11 月 2 日	初审待答 复	-
2	ZL202321450381.4	一种增流油 泵齿轮	实 用 新 型	2023 年 6 月 8 日	受理	-
3	ZL202321357551.4	一种油泵齿 轮拆卸器	实 用 新 型	2023 年 5 月 31 日	准备进入 新型初审	-
4	ZL202321324083.0	一种斜齿轮 工装夹具	实 用 新 型	2023 年 5 月 29 日	受理	-
5	ZL202321304778.2	一种可调节 斜齿轮夹具	实 用 新 型	2023 年 5 月 26 日	受理	-
6	ZL202321059893.8	花键套自动 清污机	实 用 新 型	2023 年 5 月 6 日	受理	-
7	ZL202321059888.7	双刀式除草 机传动箱	实 用 新 型	2023 年 5 月 6 日	受理	-
8	ZL202320941006.3	一种用于研 磨齿轮的挂 具	实 用 新 型	2023 年 4 月 24 日	受理	-
9	ZL202320883200.0	一种卷销压 装装置	实 用 新 型	2023 年 4 月 19 日	受理	-
10	ZL202310762678.2	一种降噪齿 轮的齿面高 效研磨机	发明	2023 年 6 月 27 日	受理	-
11	ZL202310710301.2	一种园林器 械自走器的 老化测试机 构	发明	2023 年 6 月 15 日	等待实审 请求	-
12	ZL202320619684.8	花键套自动	实 用 新	2023 年 3 月 27 日	初审待答	-

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
		检测机	型		复	
13	ZL202320587914.7	双轴联动式除草机传动箱	实 用 新 型	2023 年 3 月 23 日	新案审查	-
14	ZL202320029505.5	一种旋紧式内孔胀套磨齿芯轴	实 用 新 型	2023 年 1 月 6 日	等年登印费	-

（二） 著作权

☐适用 ☒不适用

（三） 商标权

☒适用 ☐不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1	JINCCL	JINCCL	42778108	第 7 类	2021.01.14-2031.01.13	原始取得	使用中	-

二、 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

公司销售合同为重大的判定依据系合同金额达到公司报告期各期营业收入孰低的 5%（2021 年度营业收入为 69,415,227.08 元，乘以 5%后为 347.08 万元，故取整为 300 万元）；公司采购合同为重大的判定依据系合同金额达到公司报告期各期营业成本孰低的 5%（2021 年度营业成本为 51,156,073.28 元，乘以 5%后为 255.78 万元，故取整为 200 万元）。报告期内，公司业务合同履行情况良好。

（一） 销售合同

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额（万元）	履行情况
1	新昌县欣驰机械有限公司采购订单 20210421-003	新昌县欣驰机械有限公司	非关联方	花键套等	341.69	履行完毕
2	湖南机油泵股份有限公司采购合同 CG/Z109-2021	湖南机油泵股份有限公司	非关联方	齿轮等	框架合同	履行完毕
3	新昌县欣驰机械有限公司采购订单 20230315-001	新昌县欣驰机械有限公司	非关联方	花键套等	387.48	履行中
4	湖南机油泵股份有限公司采购合同 CG/Z109-2022	湖南机油泵股份有限公司	非关联方	齿轮等	框架合同	履行完毕
5	湖南机油泵股份有限公司采购合	湖南机油泵股份有限公司	非关联方	齿轮等	框架合同	履行中

	同 CG/Z109-202301	司				
6	MTD Products Inc.2021 年度销售 订单合计	MTD Products Inc.	非关联方	齿轮、农机 传动装置等	984.41	履行完毕
7	MTD Products Inc.2022 年度销售 订单合计	MTD Products Inc.	非关联方	齿轮、农机 传动装置等	556.13	履行中

注：MTD Products Inc. 系公司境外客户，客户根据自身需求，与公司在其供应商系统上通过单签订单的方式进行采购，由于其各订单金额较小，故按年度口径进行相关合同金额统计。

（二） 采购合同

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
1	20211009FS	佛山斯坦伯 精密五金制 造有限公司	非关联方	黑色金属等	396.10	履行完毕
2	20220228FS	佛山斯坦伯 精密五金制 造有限公司	非关联方	黑色金属等	248.73	履行中
3	20210823QY	常州祺佑精 密机械有限 公司	非关联方	传动箱、传 动箱盖等	930.72	履行完毕

（三） 借款合同

√适用 □不适用

序号	合同名称	贷款人	关联关系	合同金 额（万 元）	借款期限	担保 情况	履行情 况
1	借款协议	朱建望	公司控股 股东、实际 控制人	250.00	2022.01.27-2027.01.26	无	履行中
2	借款协议	徐晓凌	公司股东	50.00	2022.01.27-2027.01.26	无	履行中
3	借款协议	吴文政	公司股东	50.00	2022.01.27-2027.01.26	无	履行中
4	借款协议	邹明	公司股东	50.00	2022.01.27-2027.01.26	无	履行中
5	借款协议	王继方	公司股东	50.00	2022.01.27-2027.01.26	无	履行中
6	借款协议	缪菊萍	公司股东	25.00	2022.01.27-2027.01.26	无	履行中
7	借款协议	周桂芬	公司股东	25.00	2022.01.27-2027.01.26	无	履行中

（四） 担保合同

□适用 √不适用

（五） 抵押/质押合同

□适用 √不适用

（六） 其他情况

□适用 √不适用

三、 相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施

√适用 □不适用

承诺主体名称	朱建望
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☒ 控股股东 ☐ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 核心技术（业务）人员 ☐ 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 ☐ 其他
承诺事项	规范或避免同业竞争的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023 年 6 月 7 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	1、本人不会直接或间接对与公司及其控股子公司经营有相同或类似业务的企业进行投资，不会直接或间接新设或收购从事与公司及其控股子公司经营有相同或类似业务的经营性机构，不会自行或协助他人/其他机构在中国境内或境外成立、经营、发展任何与公司及其控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对公司及其控股子公司的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；2、如公司及其控股子公司进一步拓展其业务范围，本人及本人控制的其他企业等经营性机构将不与公司及其控股子公司拓展后的业务相竞争；若与公司及其控股子公司拓展后的业务相竞争，本人及本人控制的其他企业等经营性机构将以停止经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司及其控股子公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；3、本人或本人控制的其他企业研究开发、引进的或与他人/其他机构合作开发的与公司及其控股子公司经营有关的新产品、新业务，公司及其控股子公司有优先受让、经营的权利；4、本人或本人控制的其他企业如拟出售与公司及其控股子公司经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司及其控股子公司均有优先购买的权利；本人保证本人或本企业控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予公司及其控股子公司的条件不逊于向任何第三方提供的条件；5、本人确认本承诺函旨在保障公司及公司全体股东权益而作出，本人不会利用对公司的实际控制关系进行损害公司及公司除本人外的其他股东权益的经营活动；如违反上述任何一项承诺，本人将采取积极措施消除同业竞争，并愿意承担由此给公司或公司除本人以外的其他股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出；6、本承诺函自本人签字或盖章之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照全国股转公司、中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与公司相同或相似业务的关联人期间内有效。
承诺履行情况	正在履行
未能履行承诺的约束措施	1、相关责任主体在股东大会及证券监管机构所指定信息披露平台及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2、向公司及投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议。4、如果因本承诺人未履行相关承诺事项，所得收益将归属于公司，如果致使投资者在证券交易中遭受损失，本承诺人将依法向投资者赔偿相关损失。

承诺主体名称	朱当、陶国俊、吴文政、徐晓凌、季煜、缪菊萍、邹明、杨红卫、朱建望、李晶
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☐ 实际控制人 ☐ 控股股东 ☒ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 核心技术（业务）人员 ☐ 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 ☐ 其他
承诺事项	规范或避免同业竞争的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023 年 6 月 7 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	1、本人不会直接或间接对公司及其控股子公司经营有相同或类似业务的企业进行投资，不会直接或间接新设或收购从事与公司及其控股子公司经营有相同或类似业务的经营性机构，不会自行或协助他人/其他机构在中国境内或境外成立、经营、发展任何与公司及其控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对公司及其控股子公司的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；2、如公司及其控股子公司进一步拓展其业务范围，本人及本人控制的其他企业等经营性机构将不与公司及其控股子公司拓展后的 业务相竞争；若与公司及其控股子公司拓展后的业务相竞争，本人及本人控制的其他企业等经营性机构将以停止经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司及其控股子公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；3、本人或本人控制的其他企业研究开发、引进的或与他人/其他机构合作开发的与公司及其控股子公司经营有关的新产品、新业务，公司及其控股子公司有优先受让、经营的权利；4、本人或本人控制的其他企业如拟出售与公司及其控股子公司经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司及其控股子公司均有优先购买的权利；本人保证本人或本企业控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予公司及其控股子公司的条件不逊于向任何第三方提供的条件；5、本人确认本承诺函旨在保障公司及公司全体股东权益而作出，本人不会利用对公司的实际控制关系进行损害公司及公司除本人外的其他股东权益的经营活动；如违反上述任何一项承诺，本人将采取积极措施消除同业竞争，并愿意承担由此给公司或公司除本人以外的其他股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出；6、本承诺函自本人签字或盖章之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照全国股转公司、中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与公司相同或相似业务的关联人期间内有效。
承诺履行情况	正在履行
未能履行承诺的约束措施	1、相关责任主体在股东大会及证券监管机构所指定信息披露平台及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2、向公司及投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议。4、如果因本承诺人未履行相关承诺事项，所得收益将归

	属于公司，如果致使投资者在证券交易中遭受损失，本承诺人将依法向投资者赔偿相关损失。
--	---

承诺主体名称	朱建望
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☒ 控股股东 ☐ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 核心技术（业务）人员 ☐ 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 ☐ 其他
承诺事项	减少或规范关联交易的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023 年 6 月 7 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	1、本人承诺在作为公司控股股东、实际控制人期间，本人及本人控制的除公司及其子公司以外的其他企业尽可能减少直接或者间接与公司（含子公司，下同）之间的关联交易。2、本人保证不利用关联交易非法占用公司的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务，不要求公司向本人及本人实际控制的除公司之外的其他企业提供任何形式的担保，不利用关联交易损害公司及其他股东的利益。3、对于不可避免或有合理原因而发生的关联交易，本人将严格按照市场公允价格并遵照一般市场交易规则依法进行，保证关联交易价格的公允性；并按照有关规定的程序履行决策和信息披露程序，确保关联交易合法合规。确保不损害公司和其他股东的利益。4、本人将按照相关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程的规定行使股东权利和承担股东义务，在公司股东大会对涉及本人及本人实际控制的除公司之外的其他企业与公司发生的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。五、本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺导致公司遭受损失的，本人愿意承担赔偿责任。
承诺履行情况	正在履行
未能履行承诺的约束措施	1、相关责任主体在股东大会及证券监管机构所指定信息披露平台及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2、向公司及投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议。4、如果因本承诺人未履行相关承诺事项，所得收益将归属于公司，如果致使投资者在证券交易中遭受损失，本承诺人将依法向投资者赔偿相关损失。

承诺主体名称	朱建望
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☒ 控股股东 ☐ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 核心技术（业务）人员 ☐ 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 ☐ 其他
承诺事项	其他与本次申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺
承诺履行期限类别	长期有效

承诺开始日期	2023 年 6 月 7 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	本人作为常州市武进金城齿轮股份有限公司的实际控制人，现承诺如应国家法律法规或有权部门要求或决定，公司需为员工补缴社会保险、住房公积金的，或因未签订劳动合同产生劳动争议，导致公司需承担相应费用的，本人将足额承担上述费用及因此产生的损失，且无需公司支付上述费用。
承诺履行情况	正在履行
未能履行承诺的约束措施	如出现因违反上述承诺而导致公司及其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的法律责任，承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

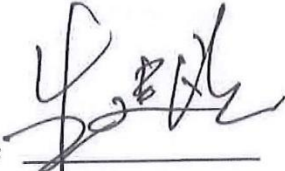
承诺主体名称	朱建望
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☒ 控股股东 ☐ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 核心技术（业务）人员 ☐ 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 ☐ 其他
承诺事项	解决资金占用问题的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023 年 6 月 7 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	本人作为常州市武进金城齿轮股份有限公司（以下简称“股份公司”）实际控制人，现就股份公司与本人及本人直接或间接控制的企业之间的资金往来事项作出如下承诺：1、本人及本人直接或间接控制的企业在与股份公司发生的经营性往来中，不占用股份公司资金。2、股份公司不以下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人直接或间接控制的企业使用：(1) 有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本人及本人直接或间接控制的企业使用；(2) 通过银行或非银行金融机构向本人及本人直接或间接控制的企业提供委托贷款；(3) 委托本人及本人直接或间接控制的企业进行投资活动；(4) 为本人及本人直接或间接控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；(5) 代本人及本人直接或间接控制的企业偿还债务；(6) 全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。
承诺履行情况	正在履行
未能履行承诺的约束措施	如果因本人未履行公开转让说明书中披露的相关承诺事项，本人/本企业将在股东大会、全国股转公司及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；

第七节 有关声明

申请挂牌公司控股股东声明

本公司或本人已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

控股股东（签字）：


朱建望

常州市武进金城齿轮股份有限公司



2023年6月30日

申请挂牌公司实际控制人声明

本公司或本人已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

实际控制人（签字）：


朱建望

常州市武进金城齿轮股份有限公司

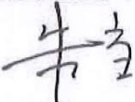


2023年6月30日

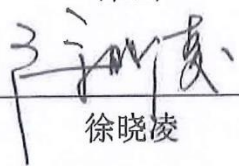
申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

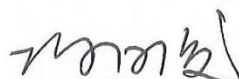
全体董事签字：



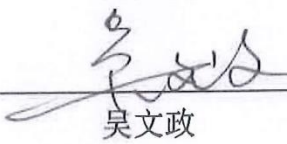
朱当



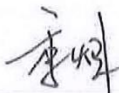
徐晓凌



陶国俊

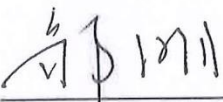


吴文政

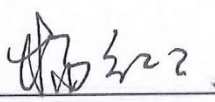


季煜

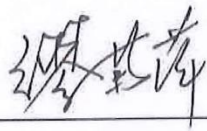
全体监事签字：



邹明

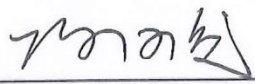


杨红卫



缪菊萍

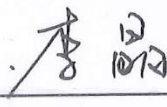
全体高级管理人员签字：



陶国俊



朱建望



李晶

法定代表人签字：



朱当

常州市武进金城齿轮股份有限公司



2023年6月30日

主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表人（签字）：李福春

李福春

项目负责人（签字）：易君俊

易君俊

项目组成员（签字）：王晨宇 苏博韬 张堇尔 刘丽娜

王晨宇

苏博韬

张堇尔

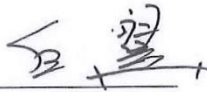
刘丽娜



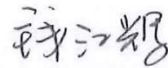
律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师（签字）：



白翼



钱江辉

律师事务所负责人（签字）：



白翼



审计机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师（签字）：



朱戟



张悦

会计师事务所负责人（签字）：


管从才

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

2023年6月30日



评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师（签字）：


臧丽卿


张旭琴

资产评估机构负责人（签字）：


谢肖琳

江苏中企华中天资产评估有限公司



第八节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股转系统同意公开转让的审核文件或中国证监会同意公开转让的注册文件
- 六、公司设立以来股本演变情况及董事、监事、高级管理人员的确认意见
- 七、其他与公开转让有关的重要文件