

证券代码：831860

证券简称：盛安传动

主办券商：开源证券

江苏盛安传动股份公司关于前期会计差错更正后的 2023 年半年度 财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、更正后的半年度财务报表及附注

（一）更正后的财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日
流动资产：		
货币资金	六、(一)	26,300,163.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	六、(二)	33,506,832.13
衍生金融资产		
应收票据	六、(三)	48,441,806.44
应收账款	六、(四)	99,016,286.30
应收款项融资	六、(五)	24,493,781.78
预付款项	六、(六)	1,934,408.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	六、(七)	1,916,234.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	六、(八)	81,139,856.24
合同资产	六、(九)	2,051,963.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	六、(十)	3,113,207.53
流动资产合计		321,914,540.35

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	六、(十一)	517,854.16
其他非流动金融资产		
投资性房地产	六、(十二)	1,616,303.33
固定资产	六、(十三)	235,536,871.72
在建工程	六、(十四)	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	六、(十五)	16,093,943.16
开发支出		
商誉	六、(十六)	7,086,698.38
长期待摊费用	六、(十七)	818,859.94
递延所得税资产	六、(十八)	15,268,676.92
其他非流动资产	六、(十九)	29,940,362.86
非流动资产合计		306,879,570.47
资产总计		628,794,110.82
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	六、(二十)	12,555,025.76
应付账款	六、(二十一)	39,843,073.35
预收款项		
合同负债	六、(二十二)	3,424,313.74
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	六、(二十三)	7,304,761.83
应交税费	六、(二十四)	2,326,899.03
其他应付款	六、(二十五)	1,582,150.88
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	六、(二十六)	31,944,213.82
流动负债合计		98,980,438.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	六、(二十七)	38,215,015.71
递延所得税负债	六、(十八)	5,298,778.43
其他非流动负债		
非流动负债合计		43,513,794.14
负债合计		142,494,232.55
所有者权益（或股东权益）：		
股本	六、(二十八)	109,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	六、(二十九)	245,379,242.54
减：库存股		
其他综合收益	六、(三十)	-39,948.42
专项储备	六、(三十一)	2,149,051.26
盈余公积	六、(三十二)	12,545,963.80
一般风险准备		
未分配利润	六、(三十三)	117,065,569.09
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		486,299,878.27
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合 计		486,299,878.27
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		628,794,110.82

法定代表人：周业刚 主管会计工作负责人：还乔生 会计机构负责人：还乔生

母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日
流动资产：		
货币资金		19,912,005.46
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		39,591,398.30
应收账款	十七、(一)	62,474,934.05
应收款项融资		21,965,381.78
预付款项		1,617,036.41
其他应收款	十七、(二)	1,589,257.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		53,161,090.86
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		3,113,207.53
流动资产合计		203,424,311.42
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	十七、(三)	106,701,058.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产		235,754,571.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		12,447,189.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		9,521,314.39
其他非流动资产		29,940,362.86
非流动资产合计		394,364,495.98
资产总计		597,788,807.40
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		10,236,381.20
应付账款		31,579,415.84
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬		2,890,395.75
应交税费		1,815,203.14
其他应付款		11,377,924.03
其中：应付利息		
应付股利		
合同负债		538,476.56
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		28,673,854.99
流动负债合计		87,111,651.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		38,215,015.71
递延所得税负债		4,480,444.46
其他非流动负债		
非流动负债合计		42,695,460.17
负债合计		129,807,111.68
所有者权益（或股东权益）：		
股本		109,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		245,379,242.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		12,545,963.80
一般风险准备		
未分配利润		100,856,489.38
所有者权益（或股东权益）合计		467,981,695.72

负债和所有者权益（或股东权益）总计		597,788,807.40
-------------------	--	----------------

合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月
一、营业总收入		100,678,648.09
其中：营业收入	六、(三十四)	100,678,648.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本		89,499,738.29
其中：营业成本	六、(三十四)	71,593,393.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	六、(三十五)	1,031,859.19
销售费用	六、(三十六)	3,625,471.23
管理费用	六、(三十七)	7,463,345.96
研发费用	六、(三十八)	5,803,699.47
财务费用	六、(三十九)	-18,031.24
其中：利息费用	六、(三十九)	36,109.34
利息收入	六、(三十九)	41,776.77
加：其他收益	六、(四十)	7,240,276.04
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(四十一)	468,560.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、(四十二)	-99,812.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十三)	323,784.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十四)	-1,126,996.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(四十五)	282,203.72

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		18,266,925.18
加：营业外收入	六、(四十六)	1.06
减：营业外支出	六、(四十七)	78,368.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,188,558.22
减：所得税费用	六、(四十八)	2,060,619.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,127,938.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
（一）按经营持续性分类：	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,127,938.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类：	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,127,938.92
六、其他综合收益的税后净额		-3,303.06
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、(四十九)	-3,303.06
1.不能重分类进损益的其他综合收益	六、(四十九)	-3,303.06
（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	六、(四十九)	-3,303.06
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
（5）其他		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额		16,124,635.86
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		16,124,635.86
（二）归属于少数股东的综合收益总额		

八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		0.15
（二）稀释每股收益（元/股）		0.15

法定代表人：周业刚 主管会计工作负责人：还乔生 会计机构负责人：还乔生

母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月
一、营业收入		83,849,288.22
减：营业成本	十七、(四)	61,053,666.49
税金及附加		895,270.25
销售费用		3,111,545.23
管理费用		5,031,498.93
研发费用		4,373,637.81
财务费用		-17,130.42
其中：利息费用		36,109.34
利息收入		34,952.54
加：其他收益		7,219,279.67
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(五)	69,570.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		130,171.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,138,870.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		282,203.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,963,155.33
加：营业外收入		1.06
减：营业外支出		73,132.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,890,023.73
减：所得税费用		1,856,936.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,033,087.27

(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		14,033,087.27
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额		14,033,087.27
七、每股收益：		
(一)基本每股收益(元/股)		
(二)稀释每股收益(元/股)		

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月
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		72,066,973.20
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	六、(五十)	14,133,917.77
经营活动现金流入小计		86,200,890.97
购买商品、接受劳务支付的现金		22,498,205.97
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		23,289,919.27
支付的各项税费		11,360,872.78
支付其他与经营活动有关的现金	六、(五十)	7,158,711.80
经营活动现金流出小计		64,307,709.82
经营活动产生的现金流量净额	六、(五十一)	21,893,181.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		32,000,000.00
取得投资收益收到的现金		468,560.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		595,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	六、(五十)	
投资活动现金流入小计		33,063,560.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,695,880.38
投资支付的现金		34,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		51,195,880.38
投资活动产生的现金流量净额		-18,132,320.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,108,400.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	六、(五十)	5,397,795.61
筹资活动现金流入小计		6,506,195.61
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		
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		6,506,195.61
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	六、(五十一)	10,267,056.64
加：期初现金及现金等价物余额	六、(五十一)	11,142,713.21
六、期末现金及现金等价物余额	六、(五十一)	21,409,769.85

法定代表人：周业刚 主管会计工作负责人：还乔生 会计机构负责人：还乔生

母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月
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		59,081,788.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金		14,038,687.93
经营活动现金流入小计		73,120,476.43
购买商品、接受劳务支付的现金		19,766,367.75
支付给职工以及为职工支付的现金		20,149,894.33
支付的各项税费		6,924,284.17
支付其他与经营活动有关的现金		5,901,606.94
经营活动现金流出小计		52,742,153.19
经营活动产生的现金流量净额		20,378,323.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		32,000,000.00
取得投资收益收到的现金		69,570.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		595,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		32,664,570.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		16,695,880.38

产支付的现金		
投资支付的现金		32,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		48,695,880.38
投资活动产生的现金流量净额		-16,031,309.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,108,400.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,873,135.15
筹资活动现金流入小计		7,981,535.15
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		7,981,535.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		12,328,548.46
加：期初现金及现金等价物余额		4,168,403.30
六、期末现金及现金等价物余额		16,496,951.76

（二）更正后的财务报表附注

江苏盛安传动股份公司

2023年1-6月财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

公司名称：江苏盛安传动股份公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册资本：人民币 10,920.00 万元

营业期限：2002年4月24日至不约定期限

法定代表人：周业刚

企业性质：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

统一社会信用代码：913209007365155768

注册地址：盐城市盐都区张庄办事处建业路 36 号

（二）公司经营范围

经营范围：一般项目：齿轮及齿轮减、变速箱制造；轴承、齿轮和传动部件制造；高速精密齿轮传动装置销售；金属工具制造；金属切削机床制造；风力发电机组及零部件销售；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；高铁设备、配件制造；汽车零部件及配件制造；泵及真空设备制造；液压动力机械及元件制造；轨道交通工程机械及部件销售；锻件及粉末冶金制品制造；计量服务；金属表面处理及热处理加工；金属材料批发；机械设备租赁；非居住房地产租赁；建筑工程机械与设备租赁；货物进出口（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）

（三）历史沿革

1.盐城市驰翔精密齿轮有限公司成立

江苏驰翔精密齿轮股份有限公司（以下简称“驰翔股份”），前身为盐城市驰翔精密齿轮有限公司（以下简称“盐城驰翔”），系由自然人周业刚与王俊红共同出资组建的有限公司，于 2002 年 4 月 24 日取得江苏省盐城工商行政管理局核发的“3209002200919”号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 100.00 万元，其中周业刚出资 80.00 万元，王俊红出资 20.00 万元。上述注册资本经江苏正道会计师事务所有限公司 2002 年 4 月 18 日出具苏正验字[2002]第 040 号验资报告审验。

根据 2003 年 4 月 10 日股东会决议，盐城驰翔由周业刚增资 160.00 万元，王俊红增资 40.00 万元。增资后注册资本为 300.00 万元，周业刚持股 80%，王俊红持股 20%。上述注册资本变更经盐城信达会计师事务所 2003 年 4 月 11 日出具盐信达所验字[2003]119 号验资报告审验，并于 2003 年 4 月 15 日取得江苏省盐城工商行政管理局换发的“3209022103157”号《企业法人营业执照》，本次增资后，盐城驰翔股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
周业刚	240.00	80.00	240.00	80.00
王俊红	60.00	20.00	60.00	20.00
合计	<u>300.00</u>	<u>100</u>	<u>300.00</u>	<u>100</u>

根据 2003 年 9 月 10 日股东会决议及股权转让协议，周业刚以 87.00 万元转让 29% 的股权给王俊红。本次转让后周业刚出资为人民币 153.00 万元，持股比例 51%，王俊红出资为 147.00 万元，持股比例 49%。本次变更后，盐城驰翔股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
周业刚	153.00	51.00	153.00	51.00
王俊红	147.00	49.00	147.00	49.00
合计	<u>300.00</u>	<u>100</u>	<u>300.00</u>	<u>100</u>

根据 2004 年 10 月 10 日股东会决议，盐城驰翔由周业刚增资 102.00 万元，王俊红增资 98.00 万元。增资后注册资本为 500.00 万元，周业刚持股 51%，王俊红持股 49%。上述注册资本变更经盐城中博华联合会计师事务所 2004 年 10 月 12 日出具盐中博华验字[2004]139 号验资报告审验。本次增资后，盐城驰翔股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
周业刚	255.00	51.00	255.00	51.00
王俊红	245.00	49.00	245.00	49.00
合计	<u>500.00</u>	<u>100</u>	<u>500.00</u>	<u>100</u>

2.江苏驰翔精密齿轮有限公司成立

根据 2005 年 6 月 18 日股东会决议，盐城驰翔于 2005 年 6 月 29 日将公司名称变更为江苏驰翔精密齿轮有限公司（以下简称“驰翔有限”）。

根据 2008 年 3 月 31 日股东会决议，驰翔有限由周业刚增资 255.51 万元，王俊红增资 245.49 万元。增资后注册资本为 1,001.00 万元，周业刚持股 51%，王俊红持股 49%。上述注册资本变更经盐城众正会计师事务所 2008 年 4 月 1 日出具盐众正验字[2008]183 号验资报告审验，并于 2008 年 4 月 7 日取得江苏省盐城工商行政管理局换发的“320928000028373”号《企业法人营业执照》。本次增资后，驰翔有限股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
周业刚	510.51	51.00	510.51	51.00
王俊红	490.49	49.00	490.49	49.00
合计	<u>1,001.00</u>	<u>100</u>	<u>1,001.00</u>	<u>100</u>

根据 2010 年 7 月 10 日股东会决议，驰翔有限由周业刚增资 510.00 万元，王俊红增资 490.00 万元。增资后注册资本为 2,001.00 万元，周业刚持股 51%，王俊红持股 49%。上述注册资本变更经盐城德顺会计师事务所 2010 年 7 月 13 日出具盐德顺所验字[2010]第 186 号验资报告审验。本次增资后，驰翔有限股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
周业刚	1,020.51	51.00	1,020.51	51.00

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
王俊红	980.49	49.00	980.49	49.00
合计	<u>2,001.00</u>	<u>100</u>	<u>2,001.00</u>	<u>100</u>

根据 2011 年 6 月 18 日股东会决议及股权转让协议，周业刚和王俊红分别向江苏华兴投资公司有限公司转让 3.541%、3.403% 股权。转让后周业刚持有公司 47.459% 的股权，王俊红持有公司 45.597% 的股权，江苏华兴投资公司有限公司持有公司 6.944% 的股权。本次变更后，驰翔有限股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比（%）
周业刚	949.655	47.459	949.655	47.459
王俊红	912.396	45.597	912.396	45.597
江苏华兴投资公司有限公司	138.949	6.944	138.949	6.944
合计	<u>2,001.00</u>	<u>100</u>	<u>2,001.00</u>	<u>100</u>

根据 2012 年 12 月 22 日股东会决议及股权转让协议，余海龙以现金 1,350.00 万元认缴增资 148.9414 万元，储德喜以现金 293.00 万元认缴增资 56.5977 万元，其余部分转增资本溢价。同时江苏华兴投资公司有限公司将其持有的股权 138.949 万元转让给许慧，增资变更后注册资本为 2,206.5391 万元，周业刚持股 43.0382%，王俊红持股 41.3496%，许慧持股 6.2972%，余海龙持股 6.75%，储德喜持股 2.5650%。上述注册资本变更经盐城安顺会计师事务所 2013 年 1 月 15 日出具盐安顺验字[2013]第 35 号验资报告审验。本次变更后，驰翔有限股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
周业刚	949.6550	43.0382	949.6550	43.0382
王俊红	912.3960	41.3496	912.3960	41.3496
许慧	138.9490	6.2972	138.9490	6.2972
余海龙	148.9414	6.7500	148.9414	6.7500
储德喜	56.5977	2.5650	56.5977	2.5650
合计	<u>2,206.5391</u>	<u>100</u>	<u>2,206.5391</u>	<u>100</u>

根据 2014 年 3 月 26 日股东会决议，周业刚、王俊红、许慧、余海龙及储德喜分别以税后未分配利润 622.365592 万元、597.947546 万元、112.936862 万元、188.5586 万元和 121.4023

万元转增资本。同时还乔生等 18 人以现金 601.00 万元认缴增资 150.25 万元，其余部分转增资本溢价。增资后注册资本为人民币 4,000.00 万元，股东人数为 23 人。上述注册资本变更经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年 6 月 11 日出具天职业字[2014]第 9816 号验资报告审验。本次增资后，驰翔有限股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例(%)	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
周业刚	1,572.0206	39.3005	1,572.0206	39.3005
王俊红	1,510.3435	37.7586	1,510.3435	37.7586
许慧	251.8859	6.2971	251.8859	6.2971
余海龙	337.5000	8.4375	337.5000	8.4375
储德喜	178.0000	4.4500	178.0000	4.4500
还乔生	5.0000	0.1250	5.0000	0.1250
杨永红	7.5000	0.1875	7.5000	0.1875
李光明	10.0000	0.2500	10.0000	0.2500
孙明	3.0000	0.0750	3.0000	0.0750
王军	2.5000	0.0625	2.5000	0.0625
王云	1.5000	0.0375	1.5000	0.0375
孙士洲	0.7500	0.0188	0.7500	0.0188
李铭	20.0000	0.5000	20.0000	0.5000
袁泉	10.0000	0.2500	10.0000	0.2500
朱成群	6.2500	0.1563	6.2500	0.1563
许晟博	6.2500	0.1563	6.2500	0.1563
马跃	5.0000	0.1250	5.0000	0.1250
陈加成	5.0000	0.1250	5.0000	0.1250
张少卿	7.5000	0.1875	7.5000	0.1875
沈竟友	7.5000	0.1875	7.5000	0.1875
胡力凡	40.0000	1.0000	40.0000	1.0000
程贵珍	5.0000	0.1250	5.0000	0.1250
陈林	7.5000	0.1875	7.5000	0.1875
合计	<u>4,000.00</u>	<u>100</u>	<u>4,000.00</u>	<u>100</u>

根据 2014 年 3 月 28 日股东会决议及股权转让协议，储德喜将其持有的驰翔有限 4.45% 股权中的 3.70% 转让给周业刚等 17 人，余海龙将其持有的驰翔有限 8.4375% 股权中的 8.3750% 转让给王俊红等 15 人。本次变更后，驰翔有限股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例(%)	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
周业刚	1,602.270592	40.0568	1,602.270592	40.0568
王俊红	1,517.843546	37.9461	1,517.843546	37.9461
许慧	251.885862	6.2971	251.885862	6.2971
余海龙	2.5000	0.0625	2.5000	0.0625
储德喜	30.0000	0.7500	30.0000	0.7500
还乔生	25.0000	0.6250	25.0000	0.6250
杨永红	19.0000	0.4750	19.0000	0.4750
李光明	15.0000	0.3750	15.0000	0.3750
孙明	5.0000	0.1250	5.0000	0.1250
王军	5.0000	0.1250	5.0000	0.1250
王云	3.7500	0.0938	3.7500	0.0938
孙士洲	0.7500	0.0188	0.7500	0.0188
李铭	20.0000	0.5000	20.0000	0.5000
袁泉	10.0000	0.2500	10.0000	0.2500
朱成群	16.2500	0.4063	16.2500	0.4063
许晟博	6.2500	0.1563	6.2500	0.1563
马跃	5.0000	0.1250	5.0000	0.1250
陈加成	15.0000	0.3750	15.0000	0.3750
张少卿	7.5000	0.1875	7.5000	0.1875
沈竟友	7.5000	0.1875	7.5000	0.1875
胡力凡	57.5000	1.4375	57.5000	1.4375
程贵珍	5.0000	0.1250	5.0000	0.1250
陈林	7.5000	0.1875	7.5000	0.1875
王俊华	100.0000	2.5000	100.0000	2.5000
周业芹	72.5000	1.8125	72.5000	1.8125
范能胜	25.0000	0.6250	25.0000	0.6250
俞鸿	25.0000	0.6250	25.0000	0.6250
申治	20.0000	0.5000	20.0000	0.5000
成艺超	20.0000	0.5000	20.0000	0.5000
单长英	20.0000	0.5000	20.0000	0.5000
韦永忠	20.0000	0.5000	20.0000	0.5000
王敏	15.0000	0.3750	15.0000	0.3750
戴员	10.0000	0.2500	10.0000	0.2500

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例(%)	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
仇勇	10.0000	0.2500	10.0000	0.2500
高轶群	10.0000	0.2500	10.0000	0.2500
曹悦凤	5.0000	0.1250	5.0000	0.1250
周珊	2.5000	0.0625	2.5000	0.0625
朱立丹	2.0000	0.0500	2.0000	0.0500
周德勇	1.7500	0.0438	1.7500	0.0438
周传华	1.2500	0.0313	1.2500	0.0313
何新邦	1.2500	0.0313	1.2500	0.0313
段志刚	1.2500	0.0313	1.2500	0.0313
沈军	1.0000	0.0250	1.0000	0.0250
陈足群	1.0000	0.0250	1.0000	0.0250
合计	<u>4,000.00</u>	<u>100</u>	<u>4,000.00</u>	<u>100</u>

3.改制为江苏驰翔精密齿轮股份有限公司

经 2014 年 5 月 20 日公司股东会审议通过，驰翔有限全体股东作为发起人，以经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2014 年 3 月 31 日账面净资产 71,318,443.38 元为基础，按照 1:0.5609 的折股比例折合股份总额 4,000.00 万股，剩余净资产 31,318,443.38 元计入资本公积，驰翔有限整体变更为驰翔股份，此次变更经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 6 月 19 日出具的天职业字[2014]第 9817 号验资报告审验，并于 2014 年 6 月 20 日完成工商变更。

根据 2015 年 4 月 7 日公司股东会决议，周业芹等 29 名股东以现金 6,985.00 万元认缴增资 1,270.00 万元，其余部分转增资本溢价。增资后注册资本为人民币 5,270.00 万元。股东人数为 73 人。上述注册资本变更经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 4 月 23 日出具天职业字[2015]第 9157 号验资报告审验。本次增资后，驰翔股份股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例 (%)	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
周业刚	1,602.270592	30.4036	1,602.270592	30.4036
王俊红	1,517.843546	28.8016	1,517.843546	28.8016
许慧	251.885862	4.7796	251.885862	4.7796
余海龙	22.5000	0.4269	22.5000	0.4269
储德喜	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
还乔生	25.0000	0.4744	25.0000	0.4744
杨永红	19.0000	0.3605	19.0000	0.3605

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
李光明	15.0000	0.2846	15.0000	0.2846
孙明	10.0000	0.1898	10.0000	0.1898
王军	6.0000	0.1139	6.0000	0.1139
王云	4.9500	0.0939	4.9500	0.0939
孙士洲	0.7500	0.0142	0.7500	0.0142
李铭	20.0000	0.3795	20.0000	0.3795
袁泉	10.0000	0.1898	10.0000	0.1898
朱成群	16.2500	0.3083	16.2500	0.3083
许晟博	6.2500	0.1186	6.2500	0.1186
马跃	5.0000	0.0949	5.0000	0.0949
陈加成	15.0000	0.2846	15.0000	0.2846
张少卿	7.5000	0.1423	7.5000	0.1423
沈竟友	7.5000	0.1423	7.5000	0.1423
胡力凡	75.5000	1.4326	75.5000	1.4326
程贵珍	5.0000	0.0949	5.0000	0.0949
陈林	9.9000	0.1879	9.9000	0.1879
王俊华	160.0000	3.0361	160.0000	3.0361
周业芹	161.5000	3.0645	161.5000	3.0645
范能胜	25.0000	0.4744	25.0000	0.4744
俞鸿	33.0000	0.6262	33.0000	0.6262
申治	20.0000	0.3795	20.0000	0.3795
成艺超	20.0000	0.3795	20.0000	0.3795
单长英	26.5000	0.5028	26.5000	0.5028
韦永忠	26.5000	0.5028	26.5000	0.5028
王敏	15.0000	0.2846	15.0000	0.2846
戴员	10.0000	0.1898	10.0000	0.1898
仇勇	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
高铁群	13.2500	0.2514	13.2500	0.2514
曹悦凤	5.0000	0.0949	5.0000	0.0949
周珊	2.5000	0.0474	2.5000	0.0474
朱立丹	2.0000	0.0380	2.0000	0.0380
周德勇	1.7500	0.0332	1.7500	0.0332
周传华	1.2500	0.0237	1.2500	0.0237

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
何新邦	1.2500	0.0237	1.2500	0.0237
段志刚	1.2500	0.0237	1.2500	0.0237
沈军	1.0000	0.0190	1.0000	0.0190
陈足群	1.0000	0.0190	1.0000	0.0190
鲍成忠	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
王凤珍	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
陈文鸽	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
李艳兵	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
李新秋	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
贾健	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
傅小平	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
曹奕	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
王军国	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
戈耀明	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
白建威	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
赛晓光	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
薛俊	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
陈明	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
徐贤盛	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
殷亮	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
吕强	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
裴文彬	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
马黎达	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
庄静真	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
张欣	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
张红	26.7500	0.5076	26.7500	0.5076
余俊	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
项卫男	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
胡佳平	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
北京天星创 联投资管理 有限公司	210.0000	3.9848	210.0000	3.9848
王重	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
王煌英	30.0000	0.5693	30.0000	0.5693
卞秀红	12.4000	0.2353	12.4000	0.2353
合计	<u>5,270.00</u>	<u>100</u>	<u>5,270.00</u>	<u>100</u>

根据 2015 年第二次临时股东大会的决议，国信证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、长江证券股份有限公司、东吴证券有限责任公司 4 名新股东认缴增资 400.00 万元，增资后注册资本为人民币 5,670.00 万元。上述注册资本变更经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 6 月 2 日出具天职业字[2015]第 10687 号验资报告审验。本次增资后，驰翔股份股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
周业刚	1,602.270592	28.2587	1,602.270592	28.2587
王俊红	1,517.843546	26.7697	1,517.843546	26.7697
许慧	251.885862	4.4424	251.885862	4.4424
余海龙	22.5000	0.3968	22.5000	0.3968
储德喜	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
还乔生	25.0000	0.4409	25.0000	0.4409
杨永红	19.0000	0.3351	19.0000	0.3351
李光明	15.0000	0.2646	15.0000	0.2646
孙明	10.0000	0.1764	10.0000	0.1764
王军	6.0000	0.1058	6.0000	0.1058
王云	4.9500	0.0873	4.9500	0.0873
孙士洲	0.7500	0.0132	0.7500	0.0132
李铭	20.0000	0.3527	20.0000	0.3527
袁泉	10.0000	0.1764	10.0000	0.1764
朱成群	16.2500	0.2866	16.2500	0.2866
许晟博	6.2500	0.1102	6.2500	0.1102
马跃	5.0000	0.0882	5.0000	0.0882
陈加成	15.0000	0.2646	15.0000	0.2646
张少卿	7.5000	0.1323	7.5000	0.1323
沈竟友	7.5000	0.1323	7.5000	0.1323
胡力凡	75.5000	1.3316	75.5000	1.3316
程贵珍	5.0000	0.0882	5.0000	0.0882
陈林	9.9000	0.1746	9.9000	0.1746

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例(%)	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
王俊华	160.0000	2.8219	160.0000	2.8219
周业芹	161.5000	2.8483	161.5000	2.8483
范能胜	25.0000	0.4409	25.0000	0.4409
俞鸿	33.0000	0.5820	33.0000	0.5820
申治	20.0000	0.3527	20.0000	0.3527
成艺超	20.0000	0.3527	20.0000	0.3527
单长英	26.5000	0.4674	26.5000	0.4674
韦永忠	26.5000	0.4674	26.5000	0.4674
王敏	15.0000	0.2646	15.0000	0.2646
戴员	10.0000	0.1764	10.0000	0.1764
仇勇	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
高铁群	13.2500	0.2337	13.2500	0.2337
曹悦凤	5.0000	0.0882	5.0000	0.0882
周珊	2.5000	0.0441	2.5000	0.0441
朱立丹	2.0000	0.0353	2.0000	0.0353
周德勇	1.7500	0.0309	1.7500	0.0309
周传华	1.2500	0.0220	1.2500	0.0220
何新邦	1.2500	0.0220	1.2500	0.0220
段志刚	1.2500	0.0220	1.2500	0.0220
沈军	1.0000	0.0176	1.0000	0.0176
陈足群	1.0000	0.0176	1.0000	0.0176
鲍成忠	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
王凤珍	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
陈文鸽	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
李艳兵	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
李新秋	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
贾健	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
傅小平	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
曹奕	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
王军国	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
戈耀明	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
白建威	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
赛晓光	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例(%)	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
薛俊	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
陈明	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
徐贤盛	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
殷亮	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
吕强	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
裴文彬	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
马黎达	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
庄静真	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
张欣	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
张红	26.7500	0.4718	26.7500	0.4718
余俊	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
项卫男	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
胡佳平	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
北京天星 创联投资 管理有限 公司	210.0000	3.7037	210.0000	3.7037
王重	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
王煌英	30.0000	0.5291	30.0000	0.5291
卞秀红	12.4000	0.2187	12.4000	0.2187
国信证券 股份有限 公司	220.0000	3.8801	220.0000	3.8801
广发证券 股份有限 公司	70.0000	1.2346	70.0000	1.2346
长江证券 股份有限 公司	60.0000	1.0582	60.0000	1.0582
东吴证券 有限责任 公司	50.0000	0.8818	50.0000	0.8818
合计	<u>5,670.00</u>	<u>100</u>	<u>5,670.00</u>	<u>100</u>

根据 2015 年第五次临时股东大会的决议，沈安刚 1 名新股东认缴增资 1,050.00 万元，

增资后注册资本为人民币 6,720.00 万元。上述注册资本变更经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2016 年 1 月 8 日出具天职业字[2016]第 302 号验资报告审验。本次增资后，驰翔股份股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
周业刚	1,602.270592	23.8433	1,602.270592	23.8433
王俊红	1,517.843546	22.5870	1,517.843546	22.5870
许慧	251.885862	3.7483	251.885862	3.7483
余海龙	22.5000	0.3348	22.5000	0.3348
储德喜	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
还乔生	25.0000	0.3720	25.0000	0.3720
杨永红	19.0000	0.2827	19.0000	0.2827
李光明	15.0000	0.2232	15.0000	0.2232
孙明	10.0000	0.1488	10.0000	0.1488
王军	6.0000	0.0893	6.0000	0.0893
王云	4.9500	0.0737	4.9500	0.0737
孙士洲	0.7500	0.0112	0.7500	0.0112
李铭	20.0000	0.2976	20.0000	0.2976
袁泉	10.0000	0.1488	10.0000	0.1488
朱成群	16.2500	0.2418	16.2500	0.2418
许晟博	6.2500	0.0930	6.2500	0.0930
马跃	5.0000	0.0744	5.0000	0.0744
陈加成	15.0000	0.2232	15.0000	0.2232
张少卿	7.5000	0.1116	7.5000	0.1116
沈竟友	7.5000	0.1116	7.5000	0.1116
胡力凡	75.5000	1.1235	75.5000	1.1235
程贵珍	5.0000	0.0744	5.0000	0.0744
陈林	9.9000	0.1473	9.9000	0.1473
王俊华	160.0000	2.3810	160.0000	2.3810
周业芹	161.5000	2.4033	161.5000	2.4033
范能胜	25.0000	0.3720	25.0000	0.3720
俞鸿	33.0000	0.4911	33.0000	0.4911
申治	20.0000	0.2976	20.0000	0.2976
成艺超	20.0000	0.2976	20.0000	0.2976
单长英	26.5000	0.3943	26.5000	0.3943

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
韦永忠	26.5000	0.3943	26.5000	0.3943
王敏	15.0000	0.2232	15.0000	0.2232
戴员	10.0000	0.1488	10.0000	0.1488
仇勇	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
高铁群	13.2500	0.1972	13.2500	0.1972
曹悦凤	5.0000	0.0744	5.0000	0.0744
周珊	2.5000	0.0372	2.5000	0.0372
朱立丹	2.0000	0.0298	2.0000	0.0298
周德勇	1.7500	0.0260	1.7500	0.0260
周传华	1.2500	0.0186	1.2500	0.0186
何新邦	1.2500	0.0186	1.2500	0.0186
段志刚	1.2500	0.0186	1.2500	0.0186
沈军	1.0000	0.0149	1.0000	0.0149
陈足群	1.0000	0.0149	1.0000	0.0149
鲍成忠	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
王凤珍	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
陈文鸽	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
李艳兵	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
李新秋	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
贾健	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
傅小平	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
曹奕	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
王军国	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
戈耀明	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
白建威	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
赛晓光	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
薛俊	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
陈明	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
徐贤盛	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
殷亮	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
吕强	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
裴文彬	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
马黎达	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
庄静真	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
张欣	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
张红	26.7500	0.3981	26.7500	0.3981
余俊	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
项卫男	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
胡佳平	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
北京天星创联投资管理 有限公司	210.0000	3.1250	210.0000	3.1250
王重	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
王煌英	30.0000	0.4464	30.0000	0.4464
卞秀红	12.4000	0.1845	12.4000	0.1845
国信证券股份有限公司	220.0000	3.2738	220.0000	3.2738
广发证券股份有限公司	70.0000	1.0417	70.0000	1.0417
长江证券股份有限公司	60.0000	0.8929	60.0000	0.8929
东吴证券有限责任公司	50.0000	0.7440	50.0000	0.7440
沈安刚	1,050.0000	15.6250	1,050.0000	15.6250
合计	<u>6,720.00</u>	<u>100</u>	<u>6,720.00</u>	<u>100</u>

根据 2016 年 7 月 8 日第一届董事会第十九次会议决议，公司选举钮蓟京为董事长，同时免去周业刚公司董事长职务。并于 2016 年 7 月 19 日，取得江苏省盐城工商行政管理局颁发的《公司准予变更登记通知书》，由原法定代表人：周业刚，变更为现法定代表人：钮蓟京。

公司之实际控制人为周业刚。

根据 2016 年 9 月 7 日第九次临时股东大会决议，公司将其公司名称变更为江苏盛安资源股份有限公司（以下简称“盛安资源”），变更经营范围。并于 2016 年 9 月 22 日，取得盐城市工商行政管理局颁布的《公司准予变更登记通知书》，公司名称由“江苏驰翔精密齿轮股份有限公司”变更为“江苏盛安资源股份有限公司”，公司经营范围由“齿轮、齿轮箱、齿轮泵、汽车配件、纺机零部件制造（国家有专项规定的除外），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）。（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）”变更为“矿业勘察、开采、销售；矿产信息咨

询服务；机械、设备、厂房租赁；齿轮、齿轮箱、齿轮泵、汽车配件、纺机零部件制造（国家有专项规定的除外），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）。（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 2016 年 8 月 9 日第七次临时股东大会的决议，何建东、孟伟军 2 名新股东认缴增资 2,000.00 万元，余海龙增资 200.00 万元，增资后注册资本为人民币 8,920.00 万元。上述注册资本变更经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2016 年 8 月 15 日出具天职业字[2016]第 14439 号验资报告审验。本次增资后，盛安资源股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
周业刚	1,602.270592	17.9627	1,602.270592	17.9627
王俊红	1,517.843546	17.0162	1,517.843546	17.0162
许慧	251.885862	2.8238	251.885862	2.8238
余海龙	222.5000	2.4944	222.5000	2.4944
储德喜	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
还乔生	25.0000	0.2803	25.0000	0.2803
杨永红	19.0000	0.2130	19.0000	0.2130
李光明	15.0000	0.1682	15.0000	0.1682
孙明	10.0000	0.1121	10.0000	0.1121
王军	6.0000	0.0673	6.0000	0.0673
王云	4.9500	0.0555	4.9500	0.0555
孙士洲	0.7500	0.0084	0.7500	0.0084
李铭	20.0000	0.2242	20.0000	0.2242
袁泉	10.0000	0.1121	10.0000	0.1121
朱成群	16.2500	0.1822	16.2500	0.1822
许晟博	6.2500	0.0701	6.2500	0.0701
马跃	5.0000	0.0561	5.0000	0.0561
陈加成	15.0000	0.1682	15.0000	0.1682
张少卿	7.5000	0.0841	7.5000	0.0841
沈竟友	7.5000	0.0841	7.5000	0.0841
胡力凡	75.5000	0.8464	75.5000	0.8464
程贵珍	5.0000	0.0561	5.0000	0.0561
陈林	9.9000	0.1110	9.9000	0.1110
王俊华	160.0000	1.7937	160.0000	1.7937
周业芹	161.5000	1.8105	161.5000	1.8105

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
范能胜	25.0000	0.2803	25.0000	0.2803
俞鸿	33.0000	0.3700	33.0000	0.3700
申治	20.0000	0.2242	20.0000	0.2242
成艺超	20.0000	0.2242	20.0000	0.2242
单长英	26.5000	0.2971	26.5000	0.2971
韦永忠	26.5000	0.2971	26.5000	0.2971
王敏	15.0000	0.1682	15.0000	0.1682
戴员	10.0000	0.1121	10.0000	0.1121
仇勇	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
高铁群	13.2500	0.1485	13.2500	0.1485
曹悦凤	5.0000	0.0561	5.0000	0.0561
周珊	2.5000	0.0280	2.5000	0.0280
朱立丹	2.0000	0.0224	2.0000	0.0224
周德勇	1.7500	0.0196	1.7500	0.0196
周传华	1.2500	0.0140	1.2500	0.0140
何新邦	1.2500	0.0140	1.2500	0.0140
段志刚	1.2500	0.0140	1.2500	0.0140
沈军	1.0000	0.0112	1.0000	0.0112
陈足群	1.0000	0.0112	1.0000	0.0112
鲍成忠	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
王凤珍	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
陈文鸽	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
李艳兵	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
李新秋	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
贾健	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
傅小平	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
曹奕	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
王军国	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
戈耀明	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
白建威	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
赛晓光	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
薛俊	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
陈明	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）
徐贤盛	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
殷亮	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
吕强	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
裴文彬	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
马黎达	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
庄静真	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
张欣	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
张红	26.7500	0.2999	26.7500	0.2999
余俊	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
项卫男	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
胡佳平	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
北京天星创联投资管理 有限公司	210.0000	2.3543	210.0000	2.3543
王重	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
王煌英	30.0000	0.3363	30.0000	0.3363
卞秀红	12.4000	0.1390	12.4000	0.1390
国信证券股 份有限公司	220.0000	2.4664	220.0000	2.4664
广发证券股 份有限公司	70.0000	0.7848	70.0000	0.7848
长江证券股 份有限公司	60.0000	0.6726	60.0000	0.6726
东吴证券有 限责任公司	50.0000	0.5605	50.0000	0.5605
沈安刚	1,050.0000	11.7713	1,050.0000	11.7713
孟伟军	800.0000	8.9686	800.0000	8.9686
何建东	1,200.0000	13.4529	1,200.0000	13.4529
合计	<u>8,920.00</u>	<u>100</u>	<u>8,920.00</u>	<u>100</u>

根据公司股东会决议，公司申请新增的注册资本为不超过人民币 2,000.00 万元，由自然人周业刚、沈安刚、钮蓟京、朱成虎、化琳、张冉、李振伟 7 名股东于 2017 年 5 月 19 日前缴足，其中周业刚认缴不超过人民币 200.00 万元、沈安刚认缴不超过人民币 500.00 万元、钮蓟京认缴不超过人民币 500.00 万元、朱成虎认缴不超过人民币 550.00 万元、化琳认缴不超过人民币 100.00 万元、张冉认缴不超过人民币 80.00 万元、李振伟认缴不超过人民币 70.00

万元。公司实际新增注册资本为人民币 2,000.00 万元上述注册资本变更经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2017 年 5 月 19 日出具天职业字[2017]第 13967 号验资报告审验。本次增资后，盛安资源股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资 (万元)	认缴出资 比例(%)	实缴出资 (万元)	实缴出资占注册资本比例(%)
周业刚	1,802.27	16.5043	1,802.27	16.5043
王俊红	1,517.84	13.8996	1,517.84	13.8996
孟伟军	1,200.90	10.9973	1,200.90	10.9973
何建东	1,200.00	10.9890	1,200.00	10.9890
沈安刚	1,550.00	14.1941	1,550.00	14.1941
许慧	332.59	3.0457	332.59	3.0457
余海龙	222.50	2.0375	222.50	2.0375
北京天星资本股份有限公司	210.00	1.9231	210.00	1.9231
周业芹	187.70	1.7189	187.70	1.7189
王俊华	161.00	1.4744	161.00	1.4744
韦永忠	145.10	1.3288	145.10	1.3288
章月素	90.10	0.8251	90.10	0.8251
胡力凡	81.00	0.7418	81.00	0.7418
朱成群	35.45	0.3246	35.45	0.3246
还乔生	33.00	0.3022	33.00	0.3022
俞鸿	33.00	0.3022	33.00	0.3022
仇勇	30.30	0.2775	30.30	0.2775
马黎达	30.00	0.2747	30.00	0.2747
吕强	30.00	0.2747	30.00	0.2747
徐贤盛	30.00	0.2747	30.00	0.2747
白建威	30.00	0.2747	30.00	0.2747
曹奕	30.00	0.2747	30.00	0.2747
陈文鸽	30.00	0.2747	30.00	0.2747
戈耀明	30.00	0.2747	30.00	0.2747
傅小平	30.00	0.2747	30.00	0.2747
褚德喜	30.00	0.2747	30.00	0.2747
项卫男	26.80	0.2454	26.80	0.2454
单长英	26.50	0.2427	26.50	0.2427
胡佳平	26.40	0.2418	26.40	0.2418
裴文彬	25.00	0.2289	25.00	0.2289

股东名称	认缴出资 (万元)	认缴出资 比例(%)	实缴出资 (万元)	实缴出资占注册资本比例(%)
范能胜	25.00	0.2289	25.00	0.2289
许晟博	24.35	0.2230	24.35	0.2230
李铭	20.00	0.1832	20.00	0.1832
成艺超	20.00	0.1832	20.00	0.1832
申治	20.00	0.1832	20.00	0.1832
杨永红	19.00	0.1740	19.00	0.1740
周青岛	15.00	0.1374	15.00	0.1374
李光明	15.00	0.1374	15.00	0.1374
陈加成	15.00	0.1374	15.00	0.1374
王敏	15.00	0.1374	15.00	0.1374
高铁群	13.25	0.1213	13.25	0.1213
卞秀红	12.40	0.1136	12.40	0.1136
王凤珍	12.30	0.1126	12.30	0.1126
薛俊	11.00	0.1007	11.00	0.1007
戴员	10.00	0.0916	10.00	0.0916
李勃	10.00	0.0916	10.00	0.0916
孙明	10.00	0.0916	10.00	0.0916
袁泉	10.00	0.0916	10.00	0.0916
周鹏	9.80	0.0897	9.80	0.0897
李新秋	8.00	0.0733	8.00	0.0733
洪雪如	7.50	0.0687	7.50	0.0687
沈竟友	7.50	0.0687	7.50	0.0687
上海北沙信息技术有限公司	7.10	0.0650	7.10	0.0650
麻丽娜	7.00	0.0641	7.00	0.0641
唐翠华	6.80	0.0623	6.80	0.0623
王勤	6.00	0.0549	6.00	0.0549
赛晓光	6.00	0.0549	6.00	0.0549
王军	5.70	0.0522	5.70	0.0522
陆于峰	5.00	0.0458	5.00	0.0458
马跃	5.00	0.0458	5.00	0.0458
程贵珍	5.00	0.0458	5.00	0.0458
曹悦凤	5.00	0.0458	5.00	0.0458
王云	4.95	0.0453	4.95	0.0453

股东名称	认缴出资 (万元)	认缴出资 比例(%)	实缴出资 (万元)	实缴出资占注册资本比例(%)
田隽彦	4.80	0.0440	4.80	0.0440
沙良方	4.00	0.0366	4.00	0.0366
周珊	2.50	0.0229	2.50	0.0229
凌伟	2.20	0.0201	2.20	0.0201
徐芳	2.00	0.0183	2.00	0.0183
王鸿艳	2.00	0.0183	2.00	0.0183
丁春华	1.90	0.0174	1.90	0.0174
赵永峰	1.80	0.0165	1.80	0.0165
周德勇	1.75	0.0160	1.75	0.0160
郑州集贤科技有限公司	1.40	0.0128	1.40	0.0128
段志刚	1.25	0.0114	1.25	0.0114
周传华	1.25	0.0114	1.25	0.0114
何新帮	1.25	0.0114	1.25	0.0114
赵宪忠	1.10	0.0101	1.10	0.0101
殷亮	1.00	0.0092	1.00	0.0092
周旭忠	1.00	0.0092	1.00	0.0092
李祥政	1.00	0.0092	1.00	0.0092
沈军	1.00	0.0092	1.00	0.0092
杨科	0.80	0.0073	0.80	0.0073
荆明	0.70	0.0064	0.70	0.0064
孙士洲	0.60	0.0055	0.60	0.0055
刘京燕	0.50	0.0046	0.50	0.0046
李翔	0.50	0.0046	0.50	0.0046
陈足群	0.50	0.0046	0.50	0.0046
董建功	0.40	0.0037	0.40	0.0037
姒英	0.40	0.0037	0.40	0.0037
张丽	0.30	0.0027	0.30	0.0027
吴红	0.20	0.0018	0.20	0.0018
沈芳	0.20	0.0018	0.20	0.0018
姚刚	0.20	0.0018	0.20	0.0018
鲍成忠	0.10	0.0009	0.10	0.0009
霍丽凤	0.10	0.0009	0.10	0.0009
朱素琴	0.10	0.0009	0.10	0.0009

股东名称	认缴出资 (万元)	认缴出资 比例(%)	实缴出资 (万元)	实缴出资占注册资本比例(%)
刘洲	0.10	0.0009	0.10	0.0009
钮蓟京	500.00	4.5788	500.00	4.5788
朱成虎	550.00	5.0366	550.00	5.0366
化琳	100.00	0.9158	100.00	0.9158
张冉	80.00	0.7326	80.00	0.7326
李振伟	70.00	0.6410	70.00	0.6410
合计	<u>10,920.00</u>	<u>100</u>	<u>10,920.00</u>	<u>100</u>

2017年11月23日，朱成虎先生分别与周业刚先生、王俊红女士签署股份转让协议，受让周业刚先生持有的2,500,000无限售条件流通股，受让王俊红女士持有的9,280,000无限售条件流通股。同时与周业刚先生签署一致行动协定，转让完成后朱成虎持股15.82%、周业刚持股12.84%，合计持股28.66%。因此本次收购完成后公司实际控制人为朱成虎、周业刚。变更后盛安资源股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资(万元)	认缴出资比例(%)	实缴出资(万元)	实缴出资占注册资 本比例(%)
朱成虎	1,728.00	15.8242	1,728.00	15.8242
沈安刚	1,550.00	14.1941	1,550.00	14.1941
周业刚	1,402.27	12.8413	1,402.27	12.8413
何建东	1,350.00	12.3626	1,350.00	12.3626
孟伟军	1,302.10	11.9240	1,302.10	11.9240
许慧	701.20	6.4212	701.20	6.4212
钮蓟京	500.00	4.5788	500.00	4.5788
王俊红	249.84	2.2879	249.84	2.2879
余海龙	248.80	2.2784	248.80	2.2784
北京天星资本股 份有限公司	210.00	1.9231	210.00	1.9231
陆于峰	155.00	1.4194	155.00	1.4194
章月素	133.50	1.2225	133.50	1.2225
化琳	100.01	0.9158	100.01	0.9158
周业芹	91.00	0.8333	91.00	0.8333
胡力凡	81.00	0.7418	81.00	0.7418
张冉	80.00	0.7326	80.00	0.7326
李振伟	70.00	0.6410	70.00	0.6410
赵钦	50.00	0.4579	50.00	0.4579

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例(%)	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
朱成群	45.45	0.4162	45.45	0.4162
陈林	35.10	0.3214	35.10	0.3214
王俊华	33.50	0.3068	33.50	0.3068
还乔生	33.00	0.3022	33.00	0.3022
俞鸿	33.00	0.3022	33.00	0.3022
仇勇	31.50	0.2885	31.50	0.2885
马黎达	30.00	0.2747	30.00	0.2747
吕强	30.00	0.2747	30.00	0.2747
徐贤盛	30.00	0.2747	30.00	0.2747
白建威	30.00	0.2747	30.00	0.2747
陈文鹤	30.00	0.2747	30.00	0.2747
戈耀明	30.00	0.2747	30.00	0.2747
储德喜	30.00	0.2747	30.00	0.2747
孙士洲	25.69	0.2353	25.69	0.2353
胡佳平	25.40	0.2326	25.40	0.2326
许晟博	25.15	0.2303	25.15	0.2303
范能胜	25.00	0.2289	25.00	0.2289
裴文彬	23.00	0.2106	23.00	0.2106
李铭	20.01	0.1832	20.01	0.1832
成艺超	20.01	0.1832	20.01	0.1832
申治	20.01	0.1832	20.01	0.1832
杨永红	19.01	0.1741	19.01	0.1741
韦永忠	16.50	0.1511	16.50	0.1511
曹奕	16.40	0.1502	16.40	0.1502
周青岛	15.00	0.1374	15.00	0.1374
李光明	15.00	0.1374	15.00	0.1374
陈加成	15.00	0.1374	15.00	0.1374
王敏	15.00	0.1374	15.00	0.1374
高轶群	13.25	0.1213	13.25	0.1213
卞秀红	12.40	0.1136	12.40	0.1136
王凤珍	12.30	0.1126	12.30	0.1126
戴员	10.00	0.0916	10.00	0.0916
李勃	10.00	0.0916	10.00	0.0916

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例(%)	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
孙明	10.00	0.0916	10.00	0.0916
袁泉	10.00	0.0916	10.00	0.0916
周鹏	9.80	0.0897	9.80	0.0897
洪雪如	7.50	0.0687	7.50	0.0687
沈竟友	7.50	0.0687	7.50	0.0687
上海北沙信息技术有限公司	7.10	0.0650	7.10	0.0650
麻丽娜	7.00	0.0641	7.00	0.0641
唐翠华	6.80	0.0623	6.80	0.0623
王勤	6.30	0.0577	6.30	0.0577
赛晓光	6.00	0.0549	6.00	0.0549
王军	5.70	0.0522	5.70	0.0522
马跃	5.00	0.0458	5.00	0.0458
程贵珍	5.00	0.0458	5.00	0.0458
曹悦凤	5.00	0.0458	5.00	0.0458
王云	4.95	0.0453	4.95	0.0453
张峻	4.00	0.0366	4.00	0.0366
沙良方	4.00	0.0366	4.00	0.0366
周珊	2.50	0.0229	2.50	0.0229
凌伟	2.19	0.0201	2.19	0.0201
李新秋	2.00	0.0183	2.00	0.0183
徐芳	2.00	0.0183	2.00	0.0183
王鸿艳	2.00	0.0183	2.00	0.0183
丁春花	1.90	0.0174	1.90	0.0174
赵永峰	1.80	0.0165	1.80	0.0165
郑州集贤科技有限公司	1.40	0.0128	1.40	0.0128
段志刚	1.24	0.0114	1.24	0.0114
周传华	1.24	0.0114	1.24	0.0114
何新帮	1.24	0.0114	1.24	0.0114
周德勇	1.15	0.0105	1.15	0.0105
周旭忠	1.00	0.0092	1.00	0.0092
黄海燕	1.00	0.0092	1.00	0.0092
沈军	1.00	0.0092	1.00	0.0092

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例(%)	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
杨科	0.80	0.0073	0.80	0.0073
李祥政	0.80	0.0073	0.80	0.0073
荆明	0.70	0.0064	0.70	0.0064
赵宪忠	0.60	0.0055	0.60	0.0055
刘京燕	0.50	0.0046	0.50	0.0046
李翔	0.50	0.0046	0.50	0.0046
陈足群	0.50	0.0046	0.50	0.0046
董建功	0.40	0.0037	0.40	0.0037
姒英	0.40	0.0037	0.40	0.0037
张丽	0.29	0.0027	0.29	0.0027
吴红	0.20	0.0018	0.20	0.0018
沈芳	0.20	0.0018	0.20	0.0018
殷亮	0.10	0.0009	0.10	0.0009
霍丽凤	0.10	0.0009	0.10	0.0009
朱素琴	0.10	0.0009	0.10	0.0009
刘洲	0.10	0.0009	0.10	0.0009
合计	<u>10,920.00</u>	<u>100</u>	<u>10,920.00</u>	<u>100</u>

4.改名为江苏盛安传动股份公司

2019年12月17日，股东朱成虎通过盘后协议转让交易方式减持公司股票3,480,000股，拥有权益比例从15.82%变为12.6374%，公司第一大股东由朱成虎变更为沈安刚。因此截止2019年12月17日收盘，公司第一大股东沈安刚持有公司股份19,372,000股，占公司总股份的17.74%。本次交易完成后，公司第一大股东变更为沈安刚，实际控制人未发生变化，依然为朱成虎与周业刚。

截止2019年12月31日盛安资源股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例(%)	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
沈安刚	1,989.20	18.2161	1,989.20	18.2161
孟伟军	1,452.10	13.2976	1,452.10	13.2976
周业刚	1,402.27	12.8413	1,402.27	12.8413
朱成虎	1,380.00	12.6374	1,380.00	12.6374
何建东	1,350.00	12.3626	1,350.00	12.3626
许慧	928.00	8.4982	928.00	8.4982
钮蓟京	448.00	4.1026	448.00	4.1026

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例(%)	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
王俊红	249.84	2.2879	249.84	2.2879
北京天星资本股份有限公司	210.00	1.9231	210.00	1.9231
周业芹	154.20	1.4121	154.20	1.4121
章月素	133.50	1.2225	133.50	1.2225
化琳	94.90	0.8690	94.90	0.8690
张冉	80.00	0.7326	80.00	0.7326
李振伟	65.00	0.5952	65.00	0.5952
胡力凡	63.00	0.5769	63.00	0.5769
陆于峰	55.00	0.5037	55.00	0.5037
朱成群	45.45	0.4162	45.45	0.4162
王俊华	33.50	0.3068	33.50	0.3068
陈碧玉	33.00	0.3022	33.00	0.3022
还乔生	33.00	0.3022	33.00	0.3022
仇勇	31.50	0.2885	31.50	0.2885
徐贤盛	30.30	0.2775	30.30	0.2775
陈文鹤	30.00	0.2747	30.00	0.2747
马黎达	30.00	0.2747	30.00	0.2747
戈耀明	30.00	0.2747	30.00	0.2747
白建威	30.00	0.2747	30.00	0.2747
吕强	30.00	0.2747	30.00	0.2747
储德喜	30.00	0.2747	30.00	0.2747
胡佳平	25.40	0.2326	25.40	0.2326
许晟博	25.15	0.2303	25.15	0.2303
范能胜	25.00	0.2289	25.00	0.2289
裴文彬	23.00	0.2106	23.00	0.2106
余海龙	22.50	0.2060	22.50	0.2060
申治	20.00	0.1832	20.00	0.1832
李铭	20.00	0.1832	20.00	0.1832
成艺超	20.00	0.1832	20.00	0.1832
杨永红	19.00	0.1740	19.00	0.1740
韦永忠	16.49	0.1510	16.49	0.1510
曹奕	16.20	0.1484	16.20	0.1484
李光明	15.00	0.1374	15.00	0.1374

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例(%)	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
王敏	15.00	0.1374	15.00	0.1374
陈加成	15.00	0.1374	15.00	0.1374
周青岛	15.00	0.1374	15.00	0.1374
高铁群	13.25	0.1213	13.25	0.1213
卞秀红	12.40	0.1136	12.40	0.1136
王凤珍	12.30	0.1126	12.30	0.1126
戴员	10.00	0.0916	10.00	0.0916
孙明	10.00	0.0916	10.00	0.0916
袁泉	10.00	0.0916	10.00	0.0916
李勃	9.70	0.0888	9.70	0.0888
沈竟友	7.50	0.0687	7.50	0.0687
洪雪如	7.50	0.0687	7.50	0.0687
上海北沙信息技术有限公司	7.10	0.0650	7.10	0.0650
唐翠华	6.80	0.0623	6.80	0.0623
王勤	6.30	0.0577	6.30	0.0577
赛晓光	6.00	0.0549	6.00	0.0549
王军	5.70	0.0522	5.70	0.0522
周鹏	5.10	0.0467	5.10	0.0467
曹悦凤	5.00	0.0458	5.00	0.0458
马跃	5.00	0.0458	5.00	0.0458
程贵珍	5.00	0.0458	5.00	0.0458
王云	4.95	0.0453	4.95	0.0453
张峻	4.00	0.0366	4.00	0.0366
沙良方	4.00	0.0366	4.00	0.0366
周珊	2.50	0.0229	2.50	0.0229
凌伟	2.20	0.0201	2.20	0.0201
王鸿艳	2.00	0.0183	2.00	0.0183
徐芳	2.00	0.0183	2.00	0.0183
丁春花	1.90	0.0174	1.90	0.0174
赵永峰	1.80	0.0165	1.80	0.0165
郑州集贤科技有限公司	1.40	0.0128	1.40	0.0128
段志刚	1.25	0.0114	1.25	0.0114

股东名称	认缴出资（万元）	认缴出资比例(%)	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
何新帮	1.25	0.0114	1.25	0.0114
周传华	1.25	0.0114	1.25	0.0114
周德勇	1.15	0.0105	1.15	0.0105
周旭忠	1.00	0.0092	1.00	0.0092
沈军	1.00	0.0092	1.00	0.0092
黄海燕	1.00	0.0092	1.00	0.0092
杨科	0.80	0.0073	0.80	0.0073
李祥政	0.80	0.0073	0.80	0.0073
孙士洲	0.70	0.0064	0.70	0.0064
赵宪忠	0.60	0.0055	0.60	0.0055
陈足群	0.50	0.0046	0.50	0.0046
李翔	0.50	0.0046	0.50	0.0046
刘京燕	0.50	0.0046	0.50	0.0046
姒英	0.40	0.0037	0.40	0.0037
董建功	0.40	0.0037	0.40	0.0037
张丽	0.30	0.0027	0.30	0.0027
沈芳	0.20	0.0018	0.20	0.0018
吴红	0.20	0.0018	0.20	0.0018
霍丽凤	0.10	0.0009	0.10	0.0009
朱素琴	0.10	0.0009	0.10	0.0009
刘洲	0.10	0.0009	0.10	0.0009
合计	<u>10,920.00</u>	<u>100</u>	<u>10,920.00</u>	<u>100</u>

注：由于本期期末公司股东人数众多，出资比例只披露到四位小数故出资比例加计实际为 99.9998%。

公司于 2020 年 2 月 28 日，取得盐城市市场监督管理局颁发的《公司准予变更登记通知书》，由原法定代表人：钮蓟京，变更为现法定代表人：周业刚。

根据 2020 年 2 月 8 日第二届董事会十八次会议、2020 年 2 月 26 日 2020 年第一次临时股东大会审议，公司将其公司名称变更为江苏盛安传动股份公司，变更经营范围。并于 2020 年 2 月 28 日，取得盐城市市场监督管理局颁发的《公司准予变更登记通知书》，公司名称由“江苏盛安资源股份有限公司”变更为“江苏盛安传动股份公司”，公司经营范围由“矿业勘察、开采、销售；矿产信息咨询服务；机械、设备、厂房租赁；齿轮、齿轮箱、齿轮泵、汽车配件、纺机零部件制造（国家有专项规定的除外），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）。（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)”变更为“一般项目：齿轮及齿轮减、变速箱制造；轴承、齿轮和传动部件制造；高速精密齿轮传动装置销售；金属工具制造；金属切削机床制造；风力发电机组及零部件；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；高铁设备、配件制造；汽车零部件及配件制造；泵及真空设备制造；液压动力机械及元件制造；轨道交通工程机械及部件销售；锻件及粉末冶金制品制造；计量服务；金属表面处理及热处理加工；金属材料批发；机械设备租赁；非居住房地产租赁；建筑工程机械与设备租赁。（依法须经批准的项目，凭营业执照依法自主开展经营活动）”

5.2021年第一大股东变更

2021年7月12日股东朱成虎通过大宗交易方式，增持公司股票4,170,000股，持股比例从16.19%变为20.01%；股东许慧通过大宗交易方式，减持公司股票4,170,000股，持股比例从4.94%变为1.12%。上述股份变动情况导致公司第一大股东发生变化，公司第一大股东由沈安刚变更为朱成虎。本次交易并未涉及公司实际控制人变动，依然为朱成虎与周业刚。

截至2023年6月30日，本公司股权结构如下表：

股东名称	认缴出资 (万元)	认缴出资比 例(%)	实缴出资 (万元)	实缴出资占注册资本比例(%)
朱成虎	2,310.00	21.1538	2,310.00	21.1538
孟伟军	1,452.00	13.2967	1,452.00	13.2967
周业刚	1,402.27	12.8413	1,402.27	12.8413
何建东	1,350.00	12.3626	1,350.00	12.3626
薛迪恩	544.90	4.9899	544.90	4.9899
聂迎春	544.80	4.9890	544.80	4.9890
沈安刚	537.10	4.9185	537.10	4.9185
钮蓟京	482.00	4.4139	482.00	4.4139
沈文亮	362.40	3.3187	362.40	3.3187
陈小弟	330.00	3.0220	330.00	3.0220
其他股东	1,604.53	14.6936	1,604.53	14.6936
合计	<u>10,920.00</u>	<u>100</u>	<u>10,920.00</u>	<u>100</u>

（四）母公司以及最终母公司的名称

本公司最终控制方为周业刚、王俊红、朱成虎组成的一致行动人。

（五）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于二〇二三年十一月十六日批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	盐城华兴机床有限公司

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本公司经营周期为 12 个月。

本次财务报表期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处

置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资

产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现

现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

变动计入当期损益。

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

（2）应收款项及租赁应收款

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

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

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

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

组合名称	确定组合依据	计提方法
银行承兑汇票组合	信用风险较低的银行承兑汇票	单独进行减值测试
	信用风险较高的银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款信用风险特征组合	账龄风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款关联方组合	合并范围内关联方组合	单独进行减值测试
其他应收款信用风险特征组合	账龄风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

具体计提方法详见“三、（十）金融工具、5、（2）应收款项及租赁应收款”。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

具体计提方法详见“三、（十）金融工具、5、（2）应收款项及租赁应收款”。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见附注三（十）金融工具进行处

理。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、已发货未验收的发出商品、委托其他公司加工的委外加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按

照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十七）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的

份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 投资性房地产

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（二十）在建工程

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

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

（二十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十二）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十三）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、专利技术、软件使用权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
专利技术	10.00
软件使用权	3.00-5.00

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

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

不能同时满足上述条件的支出，计入当期损益。

（二十四）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十五）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十六）合同负债

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

（二十七）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

- (1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的

劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

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

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十八) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

(二十九) 预计负债

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

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

（三十）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括齿轮、机床等。

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

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

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

按时点确认的收入

公司销售各类产品，属于在某一时刻履行履约义务。（1）内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。其中寄售制模式收入确认时点为客户领用上线并经双方确认；入库制模式收入确认时点为客户入库验收并经双方确认；设备销售按照货物已经发出，完成安装调试并经客户验收后确认。（2）外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付客户，完成货物报关，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

3. 收入的计量

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

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

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

（4）应付客户对价

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

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

企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：无。

5. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

（三十一）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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。

（三十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将

尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(三十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(三十四) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，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按照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。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	13.00%、3.00%、2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
土地使用税	土地面积	5 元/m ² 、8 元/m ²
房产税	从价计征、从租计征	1.2%、12%

（二）重要税收优惠政策及其依据

江苏盛安传动股份公司收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合签发的《高新技术企业证书》(以下简称“证书”),证书编号为:GR202132004711,证书签发时间为 2021 年 11 月 30 日,有效期为三年。

盐城华兴机床有限公司收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合签发的《高新技术企业证书》(以下简称“证书”),证书编号为:GR202132010408,证书签发时间为 2021 年 11 月 30 日,有效期为三年。

根据相关规定,公司自获得高新技术企业认定后三年内,可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,即按 15%税率缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

1、财政部于 2022 年 11 月 30 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)(以下简称“解释 16 号文”),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定,自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用解释第 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,本公司按照解释第 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定,将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（二）会计估计的变更

本公司本期无会计估计的变更。

（三）前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正。

六、合并财务报表项目注释

说明：期初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，上期指 2022 年 1-6 月，本期指 2023 年 1-6 月。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	11,018.18	4,019.88
银行存款	21,398,751.67	11,138,693.33
其他货币资金	4,890,393.24	10,288,188.85
合计	<u>26,300,163.09</u>	<u>21,430,902.06</u>

其中：存放在境外的款项总额

存放财务公司存款

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 4,890,393.24 元。其中，银行承兑汇票保证金 4,890,393.24 元。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,506,832.13	31,106,644.96
其中：银行理财	33,506,832.13	31,106,644.96
合计	<u>33,506,832.13</u>	<u>31,106,644.96</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,093,946.44	32,850,270.10
商业承兑汇票	1,347,860.00	1,900,000.00
合计	<u>48,441,806.44</u>	<u>34,750,270.10</u>

2. 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	4,762,300.00	
商业承兑汇票		
合计	<u>4,762,300.00</u>	

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	21,098,025.61	30,112,907.55	
商业承兑汇票		1,400,000.00	
合计	<u>21,098,025.61</u>	<u>31,512,907.55</u>	

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据无。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>50,991,375.20</u>	<u>100.00</u>	<u>2,549,568.76</u>		<u>48,441,806.44</u>
银行承兑汇票	49,572,575.20	97.22	2,478,628.76	5.00	47,093,946.44
商业承兑汇票	1,418,800.00	2.78	70,940.00	5.00	1,347,860.00
合计	<u>50,991,375.20</u>	<u>100</u>	<u>2,549,568.76</u>		<u>48,441,806.44</u>

接上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>36,579,231.69</u>	<u>100.00</u>	<u>1,828,961.59</u>		<u>34,750,270.10</u>
银行承兑汇票	34,579,231.69	94.53	1,728,961.59	5.00	32,850,270.10
商业承兑汇票	2,000,000.00	5.47	100,000.00	5.00	1,900,000.00
合计	<u>36,579,231.69</u>	<u>100</u>	<u>1,828,961.59</u>		<u>34,750,270.10</u>

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		计提比例(%)
	应收票据	坏账准备	
银行承兑汇票	49,572,575.20	2,478,628.76	5.00
商业承兑汇票	1,418,800.00	70,940.00	5.00
合计	<u>50,991,375.20</u>	<u>2,549,568.76</u>	

6. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回 或转 回	转销或 核销 其他 变动	
单项计提预期信用损失 的应收票据					
按组合计提预期信用损 失的应收票据	<u>1,828,961.59</u>	<u>720,607.17</u>			<u>2,549,568.76</u>
银行承兑汇票	1,728,961.59	749,667.17			2,478,628.76
商业承兑汇票	100,000.00	-29,060.00			70,940.00
合计	<u>1,828,961.59</u>	<u>720,607.17</u>			<u>2,549,568.76</u>

7. 本期实际核销的应收票据情况
无。

（四）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	91,007,805.60
1-2年（含2年）	12,516,950.80
2-3年（含3年）	3,675,767.60
3年以上	12,017,714.71
合计	<u>119,218,238.71</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>11,254,946.99</u>	<u>9.44</u>	<u>11,254,946.99</u>		
其中：按单项计提坏账 准备	11,254,946.99	9.44	11,254,946.99	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>107,963,291.72</u>	<u>90.56</u>	<u>8,947,005.42</u>		<u>99,016,286.30</u>
其中：信用风险特征组 合	107,963,291.72	90.56	8,947,005.42	8.29	99,016,286.30
合计	<u>119,218,238.71</u>	<u>100</u>	<u>20,201,952.41</u>		<u>99,016,286.30</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	<u>11,254,946.99</u>	<u>8.04</u>	<u>11,254,946.99</u>		
其中：按单项计提坏账准备	11,254,946.99	8.04	11,254,946.99	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>128,720,241.80</u>	<u>91.96</u>	<u>9,927,536.83</u>		<u>118,792,704.97</u>
其中：信用风险特征组合	128,720,241.80	91.96	9,927,536.83	7.71	118,792,704.97
合计	<u>139,975,188.79</u>	<u>100</u>	<u>21,182,483.82</u>		<u>118,792,704.97</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
株洲市九洲传动机械设备有限公司	2,726,078.67	2,726,078.67	100.00	预计无法收回
马佐里（东台）纺机有限公司	1,060,694.11	1,060,694.11	100.00	预计无法收回
淄博中基机床销售有限公司	525,568.56	525,568.56	100.00	预计无法收回
山东秦川机床技术研究院有限公司	396,669.80	396,669.80	100.00	预计无法收回
常州晨欣机电有限公司	266,200.00	266,200.00	100.00	预计无法收回
宁波市品正工贸有限公司	236,500.00	236,500.00	100.00	预计无法收回
肥城市群星锻造有限公司	236,000.00	236,000.00	100.00	预计无法收回
张家港保税区万江贸易有限公司	198,440.00	198,440.00	100.00	预计无法收回
北京爱思靓机床设备有限公司	191,500.00	191,500.00	100.00	预计无法收回
苏州市苏沪机床城	177,857.10	177,857.10	100.00	预计无法收回
李明业 美国	177,753.68	177,753.68	100.00	预计无法收回
滁州机床工具公司	173,611.55	173,611.55	100.00	预计无法收回
江苏兴业机电设备有限公司	162,144.00	162,144.00	100.00	预计无法收回
宁波市桑立机电设备有限公司	141,000.00	141,000.00	100.00	预计无法收回
扬中市庆丰机电设备有限公司	135,900.00	135,900.00	100.00	预计无法收回
无锡市苏鹰机电设备有限公司	130,454.12	130,454.12	100.00	预计无法收回
青岛工田机床城有限公司	128,500.00	128,500.00	100.00	预计无法收回
北京市天坛机械设备销售公司	128,272.83	128,272.83	100.00	预计无法收回
浙江元通机电经贸有限公司	122,100.00	122,100.00	100.00	预计无法收回
泰州市锦悦机电设备有限公司	117,600.00	117,600.00	100.00	预计无法收回
淄博博山盛德机电设备有限公司	115,000.00	115,000.00	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
宁波市北仑海盛机械有限公司	106,203.00	106,203.00	100.00	预计无法收回
常州金坛物华机电设备有限公司	104,185.00	104,185.00	100.00	预计无法收回
嘉兴市发根机床有限公司	103,940.00	103,940.00	100.00	预计无法收回
江苏万商缘机床有限公司	101,025.39	101,025.39	100.00	预计无法收回
厦门市华信成机电设备有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
其余 10 万元以下的客户	3,191,749.18	3,191,749.18	100.00	预计无法收回
合计	<u>11,254,946.99</u>	<u>11,254,946.99</u>		

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	91,007,805.60	4,550,390.28	5.00
1-2 年（含 2 年）	12,516,950.80	1,968,916.36	15.73
2-3 年（含 3 年）	3,378,421.60	1,367,585.06	40.48
3 年以上	1,060,113.72	1,060,113.72	100.00
合计	<u>107,963,291.72</u>	<u>8,947,005.42</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	11,254,946.99				11,254,946.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,927,536.83	-980,531.41			8,947,005.42
合计	<u>21,182,483.82</u>	<u>-980,531.41</u>			<u>20,201,952.41</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京高精齿轮集团有限公司	5,781,662.98	4.85	289,083.15

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
盐城市鑫海机械有限公司	5,743,193.00	4.82	610,297.03
湖南机油泵股份有限公司	5,569,480.04	4.67	278,474.00
北京福田康明斯发动机有限公司	5,223,539.13	4.38	261,176.96
洛阳华冠齿轮股份有限公司	4,172,678.76	3.50	208,633.94
合计	<u>26,490,553.91</u>	<u>22.22</u>	<u>1,647,665.08</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,493,781.78	22,234,333.27
应收账款		
合计	<u>24,493,781.78</u>	<u>22,234,333.27</u>

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额 金额	占比 (%)	坏账准备	账面余额 金额	占比 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	1,223,641.15	45.40		2,459,798.38	66.25	
1-2年(含2年)	621,310.20	23.05		433,119.32	11.66	
2-3年(含3年)	89,457.30	3.32		67,607.73	1.82	
3年以上	760,834.96	28.23	760,834.96	752,642.59	20.27	752,642.59
合计	<u>2,695,243.61</u>	<u>100.00</u>	<u>760,834.96</u>	<u>3,713,168.02</u>	<u>100.00</u>	<u>752,642.59</u>

注：本期无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
盐城峰升电热科技有限公司	400,000.00	14.84
哈尔滨工业大学	225,000.00	8.35
宁波博斯德环保科技有限公司	204,600.00	7.59
盐城乐砂抛丸设备有限公司	100,385.87	3.72
江阴塞特精密工具有限公司	84,140.00	3.12
合计	<u>1,014,125.87</u>	<u>37.62</u>

(七) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,916,234.39	2,529,122.47
合计	<u>1,916,234.39</u>	<u>2,529,122.47</u>

2. 应收利息

无。

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	1,269,450.65
1-2年(含2年)	712,212.43
2-3年(含3年)	51,643.50
3年以上	20,009,285.11
合计	<u>22,042,591.69</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收补偿款	17,599,685.69	17,599,685.69
代垫款项	2,185,281.53	2,220,817.29
保证金	954,486.20	1,499,486.20

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	503,813.38	507,721.38
服务费	162,063.26	199,350.78
其他	637,261.63	692,278.39
合计	<u>22,042,591.69</u>	<u>22,719,339.73</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2023 年 1 月 1 日余额	105,216.45	75,715.70	20,009,285.11	<u>20,190,217.26</u>
2023 年 1 月 1 日余额在本 期				
——转入第二阶段	-9,017.01	9,017.01		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-59,893.17	-3,966.79		<u>-63,859.96</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	<u>36,306.27</u>	<u>80,765.92</u>	<u>20,009,285.11</u>	<u>20,126,357.30</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
其他应收款	20,190,217.26	-63,859.96			20,126,357.30
合计	<u>20,190,217.26</u>	<u>-63,859.96</u>			<u>20,126,357.30</u>

(5) 本期无其他应收款核销情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总 额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
盐城市土地储备中心	应收补偿款	17,599,685.69	3 年以上	79.84	17,599,685.69

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏天虹建设有限公司	代垫款项	830,000.05	3年以上	3.77	830,000.05
建湖县万杰化工产品销售有限公司	其他	620,589.43	1-2年 (含2年)	2.82	49,833.33
比亚迪汽车工业有限公司	保证金	500,000.00	1年以内 (含1年)	2.27	14,300.00
盛瑞传动股份有限公司	保证金	300,000.00	1年以内 (含1年)	1.36	8,580.00
合计		<u>19,850,275.17</u>		<u>90.06</u>	<u>18,502,399.07</u>

(7) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无转移且继续涉入形成资产、负债的其他应收款。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	账面余额	期末余额	
		存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,038,116.00	2,057,323.12	20,980,792.88
在产品	18,637,869.16	815,076.93	17,822,792.23
库存商品	23,383,181.81	954,951.39	22,428,230.42
委托加工物资	2,969,112.93		2,969,112.93
发出商品	16,938,927.78		16,938,927.78
合计	<u>84,967,207.68</u>	<u>3,827,351.44</u>	<u>81,139,856.24</u>

接上表:

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	20,810,251.74	1,964,134.28	18,846,117.46
在产品	15,044,681.87	627,474.61	14,417,207.26
库存商品	23,276,610.65	478,085.36	22,798,525.29
委托加工物资	3,051,950.37		3,051,950.37

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
发出商品	17,865,436.62		17,865,436.62
合计	<u>80,048,931.25</u>	<u>3,069,694.25</u>	<u>76,979,237.00</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,964,134.28	134,039.52		40,850.68		2,057,323.12
在产品	627,474.61	385,308.52		197,706.20		815,076.93
库存商品	478,085.36	579,429.68		102,563.65		954,951.39
合计	<u>3,069,694.25</u>	<u>1,098,777.72</u>		<u>341,120.53</u>		<u>3,827,351.44</u>

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	2,400,884.00	348,920.20	2,051,963.80	2,022,484.00	378,978.70	1,643,505.30
合计	<u>2,400,884.00</u>	<u>348,920.20</u>	<u>2,051,963.80</u>	<u>2,022,484.00</u>	<u>378,978.70</u>	<u>1,643,505.30</u>

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	-30,058.50			按照预期信用损失率计提
合计	<u>-30,058.50</u>			

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		2,149,283.58
IPO 咨询服务费	3,113,207.53	2,070,754.70
合计	<u>3,113,207.53</u>	<u>4,220,038.28</u>

(十一) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	517,854.16	521,740.12
合计	<u>517,854.16</u>	<u>521,740.12</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
盐城市恒利风险投资有限公司			-147,770.84		对投资公司不具有控制、共同控制和重大影响，被投资公司为非公众公司，且管理层持有该股权为非交易性持有	
合计			<u>-147,770.84</u>			

(十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,948,800.00	<u>1,948,800.00</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	<u>1,948,800.00</u>	<u>1,948,800.00</u>

项 目	房屋及建筑物	合计
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	277,080.56	<u>277,080.56</u>
2.本期增加金额	<u>55,416.11</u>	<u>55,416.11</u>
(1) 计提或摊销	55,416.11	<u>55,416.11</u>
3.本期减少金额		
4.期末余额	<u>332,496.67</u>	<u>332,496.67</u>
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	<u>1,616,303.33</u>	<u>1,616,303.33</u>
2.期初账面价值	<u>1,671,719.44</u>	<u>1,671,719.44</u>

2. 本期无房地产计量模式改变情况。

3. 本期无未办妥产权证书的投资性房地产。

(十三) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	235,536,871.72	225,632,560.14
固定资产清理		
合 计	<u>235,536,871.72</u>	<u>225,632,560.14</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设 备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	44,519,283.07	335,732,462.5	3,209,019.85	7,090,224.02	<u>390,550,989.45</u>

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设 备	合计
2.本期增加金额	<u>20,525,781.88</u>	<u>4,894,400.00</u>	<u>98,451.31</u>	<u>16,814.16</u>	<u>25,535,447.35</u>
(1) 购置		4,894,400.00	98,451.31	16,814.16	<u>5,009,665.47</u>
(2) 转入	20,525,781.88				<u>20,525,781.88</u>
(3) 其他					
3.本期减少金额		<u>1,479,819.25</u>			<u>1,479,819.25</u>
(1) 处置或报 废		1,479,819.25			<u>1,479,819.25</u>
(2) 转出					
(3) 其他					
4.期末余额	<u>65,045,064.95</u>	<u>339,147,043.2</u> <u>6</u>	<u>3,307,471.16</u>	<u>7,107,038.18</u>	<u>414,606,617.55</u>
二、累计折旧					
1.期初余额	21,070,835.85	136,672,722.2 6	2,204,104.68	4,732,608.10	<u>164,680,270.89</u>
2.本期增加金额	<u>1,075,684.12</u>	<u>13,898,116.55</u>	<u>90,768.46</u>	<u>322,221.69</u>	<u>15,386,790.82</u>
(1) 计提	1,075,684.12	13,898,116.55	90,768.46	322,221.69	<u>15,386,790.82</u>
(2) 转入					
(3) 其他					
3.本期减少金额		<u>1,235,474.30</u>			<u>1,235,474.30</u>
(1) 处置或报 废		1,235,474.30			<u>1,235,474.30</u>
(2) 转出					
(3) 其他					
4.期末余额	<u>22,146,519.97</u>	<u>149,335,364.5</u> <u>1</u>	<u>2,294,873.14</u>	<u>5,054,829.79</u>	<u>178,831,587.41</u>
三、减值准备					
1.期初余额	179,921.69		36,729.02	21,507.71	<u>238,158.42</u>
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	<u>179,921.69</u>		<u>36,729.02</u>	<u>21,507.71</u>	<u>238,158.42</u>
四、账面价值					
1.期末账面价值	<u>42,718,623.29</u>	<u>189,811,678.7</u> <u>5</u>	<u>975,869.00</u>	<u>2,030,700.68</u>	<u>235,536,871.72</u>
2.期初账面价值	<u>23,268,525.53</u>	<u>199,059,740.2</u>	<u>968,186.15</u>	<u>2,336,108.21</u>	<u>225,632,560.14</u>

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设 备	合计
-----	--------	------	------	-------------	----

5

- (2) 暂时闲置固定资产情况：无。
- (3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- (5) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

3. 固定资产清理

无。

(十四) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
在建工程		18,683,483.60
工程物资		
合 计		<u>18,683,483.60</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盛安传动 4#厂房工 程				18,683,483.60		18,683,483.60
合 计				<u>18,683,483.60</u>		<u>18,683,483.60</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
盛安传动 4#厂房工程	22,060,830.00	18,683,483.60	1,842,298.28	20,525,781.88		
合计	<u>22,060,830.00</u>	<u>18,683,483.60</u>	<u>1,842,298.28</u>	<u>20,525,781.88</u>		

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
盛安传动 4#厂房工程	93.04	主体已完工，达到预定可使用状态。				自有资金
合计						

3. 工程物资

无。

(十五) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	15,981,938.29	1,584,278.06	4,870,525.24	<u>22,436,741.59</u>
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	<u>15,981,938.29</u>	<u>1,584,278.06</u>	<u>4,870,525.24</u>	<u>22,436,741.59</u>
二、累计摊销				
1.期初余额	3,624,698.92	948,682.85	1,217,631.30	<u>5,791,013.07</u>
2.本期增加金额	<u>153,573.39</u>	<u>154,685.71</u>	<u>243,526.26</u>	<u>551,785.36</u>

项 目	土地使用权	软件使用权	专利技术	合计
(1) 计提	153,573.39	154,685.71	243,526.26	<u>551,785.36</u>
3.本期减少金额				
4.期末余额	<u>3,778,272.31</u>	<u>1,103,368.56</u>	<u>1,461,157.56</u>	<u>6,342,798.43</u>
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	<u>12,203,665.98</u>	<u>480,909.50</u>	<u>3,409,367.68</u>	<u>16,093,943.16</u>
2.期初账面价值	<u>12,357,239.37</u>	<u>635,595.21</u>	<u>3,652,893.94</u>	<u>16,645,728.52</u>

2. 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十六) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处 置	其 他	
盐城华兴机床有限公司	8,398,867.00					8,398,867.00
合 计	<u>8,398,867.00</u>					<u>8,398,867.00</u>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加			合计
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	
盐城华兴机床有限公司	1,262,084.20	50,084.42			50,084.42
合 计	<u>1,262,084.20</u>	<u>50,084.42</u>			<u>50,084.42</u>

接上表:

被投资单位名称或形成商誉的事项	处 置	转销额	本期减少		合计	期末余额
			合并减少额	其他原因减少额		
盐城华兴机床有限公司						1,312,168.62
合 计						<u>1,312,168.62</u>

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
	主要构成	账面价值	确定方法	
7,086,698.38	固定资产+无形资产+商誉	14,705,084.55	商誉所在资产组是独立于其他资产或资产组合所产生现金流入的最小可辨认资产组合	否

(十七) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	1,770,441.14		1,083,997.26		686,443.88
搬迁费用	481,851.74		349,435.68		132,416.06
合计	<u>2,252,292.88</u>		<u>1,433,432.94</u>		<u>818,859.94</u>

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,053,143.49	7,207,971.52	47,641,136.63	7,146,170.49
递延收益	38,215,015.71	5,732,252.36	32,705,061.98	4,905,759.30
可抵扣亏损	10,412,995.70	1,561,949.35	30,466,860.17	4,570,029.03
其他权益工具投资公允价值变动	147,770.84	22,165.63	143,884.88	21,582.73
已计提未发放奖金	1,305,600.00	195,840.00	900,000.00	135,000.00
未实现内部损益	3,656,653.73	548,498.06	3,857,988.40	578,698.26
合计	<u>101,791,179.47</u>	<u>15,268,676.92</u>	<u>115,714,932.06</u>	<u>17,357,239.81</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性税前扣除	29,869,629.71	4,480,444.46	31,366,386.32	4,704,957.95
交易性金融资产公允价值变动	6,832.13	1,024.82	106,644.96	15,996.74
非同一控制企业合并资产评估增值及折旧、摊销、处置、出	5,448,727.65	817,309.15	5,782,623.83	867,393.57

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
售				
合计	<u>35,325,189.49</u>	<u>5,298,778.43</u>	<u>37,255,655.11</u>	<u>5,588,348.26</u>

3. 未确认递延所得税资产明细
无。

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
预付设备款	29,940,362.86		29,940,362.86	10,007,930.30
合计	<u>29,940,362.86</u>		<u>29,940,362.86</u>	<u>10,007,930.30</u>

(二十) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	12,555,025.76	17,336,316.80
合计	<u>12,555,025.76</u>	<u>17,336,316.80</u>

注：期末公司无已到期未支付的应付票据。

(二十一) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	33,087,505.11	38,641,985.22
应付其他劳务费用	1,938,438.52	2,968,234.90
应付设备款	1,710,448.88	3,050,425.37
应付工程款	1,079,899.94	3,652,579.94
应付水电费	1,069,394.88	1,985,003.27
应付运费	957,386.02	1,279,337.51
合计	<u>39,843,073.35</u>	<u>51,577,566.21</u>

2. 期末无账龄超过一年且重要的应付账款。

(二十二) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	3,424,313.74	5,812,585.72
合计	<u>3,424,313.74</u>	<u>5,812,585.72</u>

2. 报告期内不存在账面价值发生重大变动的情况。

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,384,429.50	21,106,867.05	21,186,534.72	7,304,761.83
二、离职后福利中-设定提存计划负债		2,056,343.27	2,056,343.27	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>7,384,429.50</u>	<u>23,163,210.32</u>	<u>23,242,877.99</u>	<u>7,304,761.83</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,529,941.56	18,711,836.87	18,857,607.27	4,384,171.16
二、职工福利费		666,117.67	666,117.67	
三、社会保险费		<u>1,097,816.00</u>	<u>1,097,816.00</u>	
其中：医疗保险费		892,346.94	892,346.94	
工伤保险费		84,254.25	84,254.25	
生育保险费		121,214.81	121,214.81	
四、住房公积金		462,319.00	462,319.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,854,487.94	1,683.17	15,580.44	2,840,590.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		167,094.34	87,094.34	80,000.00
合计	<u>7,384,429.50</u>	<u>21,106,867.05</u>	<u>21,186,534.72</u>	<u>7,304,761.83</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		1,993,418.24	1,993,418.24	
2.失业保险费		62,925.03	62,925.03	
3.企业年金缴费				
合计		<u>2,056,343.27</u>	<u>2,056,343.27</u>	

4. 辞退福利

无。

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,194,021.63	1,541,218.02
企业所得税	558,705.22	5,651,746.59
代扣代缴个人所得税	197,309.36	213,000.77
房产税	116,174.27	117,625.68
土地使用税	80,127.10	80,127.10
城市维护建设税	93,521.90	130,181.99
教育费附加	66,801.36	129,812.90
印花税	15,513.19	52,950.38
环境保护税	4,725.00	525.00
合计	<u>2,326,899.03</u>	<u>7,917,188.43</u>

(二十五) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,582,150.88	2,070,844.76
合计	<u>1,582,150.88</u>	<u>2,070,844.76</u>

2. 应付利息

无。

3. 应付股利

无。

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
服务费	495,426.21	346,305.95
应付代垫款	256,890.78	147,196.67
职工社保费用	243,089.87	246,567.46
应付工程款	172,948.80	172,948.80
应付押金	116,515.58	116,515.58
职工预借款	93,796.48	115,458.96
保证金		500,000.00
其他	203,483.16	425,851.34
合计	<u>1,582,150.88</u>	<u>2,070,844.76</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(二十六) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	431,306.27	454,746.24
未终止确认的应收票据	31,512,907.55	15,920,393.53
合计	<u>31,944,213.82</u>	<u>16,375,139.77</u>

(二十七) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,705,061.98	8,023,000.00	2,513,046.27	38,215,015.71	与资产相关的政府补助
合计	<u>32,705,061.98</u>	<u>8,023,000.00</u>	<u>2,513,046.27</u>	<u>38,215,015.71</u>	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
拆迁土地补偿款	3,636,623.64			49,892.94		3,586,730.70	与资产相 关
工业信息化转型 升级专项资金	13,058,461.68	3,000,000.00		1,349,305.00		14,709,156.68	与资产相 关
产业十条奖补资 金	3,860,343.33			261,240.00		3,599,103.33	与资产相 关
工业经济高质量 发展专项资金	10,718,633.33	5,023,000.00		773,108.33		14,968,525.00	与资产相 关
先进制造业发展 专项资金	1,431,000.00			79,500.00		1,351,500.00	与资产相 关
合计	<u>32,705,061.98</u>	<u>8,023,000.00</u>		<u>2,513,046.27</u>		<u>38,215,015.71</u>	

(二十八) 股本

项目	期初余额	本年增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>53,669,030.00</u>				<u>33,736,435.00</u>	<u>33,736,435.00</u>	<u>87,405,465.00</u>
1.其他内资持股	<u>53,669,030.00</u>				<u>33,736,435.00</u>	<u>33,736,435.00</u>	<u>87,405,465.00</u>
其中：境内自然人持股	53,669,030.00				33,736,435.00	33,736,435.00	87,405,465.00
二、无限售条件流通股 份	<u>55,530,970.00</u>				<u>-33,736,435.00</u>	<u>-33,736,435.00</u>	<u>21,794,535.00</u>
1.人民币普通股	55,530,970.00				-33,736,435.00	-33,736,435.00	21,794,535.00
股份合计	<u>109,200,000.00</u>						<u>109,200,000.00</u>

注：本期股本变动系根据《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票并上市业务办理指南第 1 号——申报与审核》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》相关规定，公司董事长兼总经理周业刚、董事朱成虎、董事兼财务负责人还乔生、董事兼副总经理储德喜、副总经理范能胜、监事会主席王军、持有 10%以上股份的股东孟伟军、何建东、实际控制人王俊红、控股股东周业刚之妹周业芹、控股股东朱成虎之弟朱成群、实际控制人王俊红之妹王俊华、可实际支配 10%以上股份表决权的股东沈安刚及其亲属沈文亮、聂迎春 15 名股东申请其所持有的公司股份自愿限售。自愿限售时间：股权登记日(2023 年 6 月 9 日)次日起至完成股票公开发行并在北京证券交易所上市之日或股票公开公开发行在北京证券交易

所上市事项终止之日。本次股票公开发行并在北京证券交易所上市事项终止的，股东可以申请解除自愿限售；完成本次股票公开发行并在北京证券交易所上市的，股东及所持股份将按照《上市规则》2.4.2 条和第 2.4.3 条的规定自上市之日起进行法定限售，该部分股份不再作为自愿限售执行。

(二十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	245,379,242.54			245,379,242.54
合计	<u>245,379,242.54</u>			<u>245,379,242.54</u>

(三十) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得 税前发生 额	本期发生金额				税后 归属 于少 数股 东	期末余额
			减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司		
一、不能重 分类进损益 的其他综合 收益	<u>-36,645.36</u>	<u>-3,885.96</u>			<u>-582.90</u>	<u>-3,303.06</u>		<u>-39,948.42</u>
1.其他权益工 具投资公允 价值变动	-36,645.36	-3,885.96			-582.90	-3,303.06		-39,948.42
二、将重分 类进损益的 其他综合收 益								
合计	<u>-36,645.36</u>	<u>-3,885.96</u>			<u>-582.90</u>	<u>-3,303.06</u>		<u>-39,948.42</u>

(三十一) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,763,088.87	385,962.39		2,149,051.26
合计	<u>1,763,088.87</u>	<u>385,962.39</u>		<u>2,149,051.26</u>

注：本公司子公司盐城华兴机床有限公司根据财资[2022]136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定：机械制造业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。

（三十二）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,545,963.80			12,545,963.80
合计	<u>12,545,963.80</u>			<u>12,545,963.80</u>

（三十三）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	100,937,630.17	59,976,525.06
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>100,937,630.17</u>	<u>59,976,525.06</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,127,938.92	11,776,729.01
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他转入		
期末未分配利润	<u>117,065,569.09</u>	<u>71,753,254.07</u>

（三十四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,106,380.29	71,466,266.09	104,088,823.17	77,937,410.81
其他业务	572,267.80	127,127.59	1,177,262.91	599,571.57
合计	<u>100,678,648.09</u>	<u>71,593,393.68</u>	<u>105,266,086.08</u>	<u>78,536,982.38</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
商品类型	<u>100,678,648.09</u>
齿轮	83,496,645.75
机床	16,609,734.54
其他业务	572,267.80
按销售渠道分类	<u>100,678,648.09</u>
内销	98,650,747.67
外销	2,027,900.42
合 计	<u>100,678,648.09</u>

3. 履约义务的说明

对于商品销售类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,985.96 万元，其中：4,985.96 万元预计将于 2023 年 7-12 月、2024 年度确认收入。

(三十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	341,765.86	109,957.79
教育费附加	225,505.78	64,405.00
房产税	223,393.97	227,742.30
土地使用税	160,254.20	160,254.20
印花税	51,916.70	28,869.60
地方教育费附加	18,612.68	14,136.29
环保税	9,450.00	9,450.00
车船使用税	960.00	4,650.00
合 计	<u>1,031,859.19</u>	<u>619,465.18</u>

(三十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,524,655.55	3,012,296.49
业务招待费	532,164.43	669,140.57

项目	本期发生额	上期发生额
宣传推广费	209,774.02	60,964.27
差旅费	185,585.16	88,798.92
销售服务费	162,615.32	112,024.53
办公费	205.18	6,835.98
其他	10,471.57	3,257.07
合计	<u>3,625,471.23</u>	<u>3,953,317.83</u>

(三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,986,452.93	4,483,213.78
折旧及摊销费	1,653,848.20	1,581,045.93
咨询服务费	634,950.48	1,318,696.14
业务招待费	475,591.31	550,693.10
办公费	330,273.60	356,902.38
差旅费	200,759.07	254,211.16
交通费	67,661.12	56,963.16
财产保险费	42,141.98	53,988.95
其他	71,667.27	134,431.02
合计	<u>7,463,345.96</u>	<u>8,790,145.62</u>

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,910,748.23	2,936,303.12
直接材料	1,097,919.90	2,131,679.91
折旧费用与长期费用摊销	895,836.52	1,102,447.23
委托外部研发投入费	650,000.00	562,742.72
燃料动力费	223,206.74	266,814.48
模具费与设备调试费	5,316.55	20,853.28
其他	20,671.53	21,529.65
合计	<u>5,803,699.47</u>	<u>7,042,370.39</u>

(三十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,109.34	26,558.07
减：利息收入	41,776.77	90,462.46
汇兑损益	-21,742.01	-7,733.29
银行手续费	9,378.20	21,524.21
合 计	<u>-18,031.24</u>	<u>-50,113.47</u>

(四十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
智能车间、省专精特新、市三星企业奖励款	2,268,600.00	1,624,900.00
工业信息化转型升级专项资金	1,349,305.00	1,224,305.00
国家级专精特新小巨人	1,000,000.00	
工业经济高质量发展专项资金	773,108.33	369,691.67
企业上市挂牌奖励（新三板基础层转创新层）	500,000.00	
省五星上云	500,000.00	
2022 年度区科技创新奖励资金产学研奖补	296,000.00	
产业十条奖补资金	261,240.00	311,240.00
先进制造业发展专项资金	79,500.00	79,500.00
人才奖补资金	60,000.00	
2021 年度市创新 20 条研发费	49,400.00	
拆迁土地补偿款	49,892.94	49,892.94
收到盐都区科技局 2021 年市创新 20 条研发费用奖励资金	20,700.00	
就业补贴	15,600.00	
个税手续费返还	15,429.77	
扩岗补贴	1,500.00	
2021 年度“黄海明珠人才计划”领军人才项目		2,330,000.00
企业并购重组奖补资金		1,107,900.00
张庄街道年度考核奖金		589,000.00
示范车间补贴款		200,000.00
稳岗补贴		138,411.00
税收奖励资金		30,000.00
2019 年度市推进聚力创新十条奖补款		29,500.00
高企数字化诊断补助		25,000.00
合 计	<u>7,240,276.04</u>	<u>8,109,340.61</u>

(四十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	468,560.26	180,885.77
合计	<u>468,560.26</u>	<u>180,885.77</u>

(四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-99,812.83	277,714.08
合计	<u>-99,812.83</u>	<u>277,714.08</u>

(四十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款减值损失	980,531.41	-707,345.32
其他应收款减值损失	63,859.96	-370,176.80
应收票据减值损失	-720,607.17	-36,284.30
应收利息减值损失		62,812.43
合计	<u>323,784.20</u>	<u>-1,050,993.99</u>

(四十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
预付款减值损失	-8,192.37	-52,701.72
存货跌价损失(不包含合同履约成本减值)	-1,098,777.72	-943,164.27
商誉减值损失	-50,084.42	-50,185.42
合同资产减值损失	30,058.50	-51,801.01
合计	<u>-1,126,996.01</u>	<u>-1,097,852.42</u>

(四十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	282,203.72	137,414.53
合计	<u>282,203.72</u>	<u>137,414.53</u>

(四十六) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1.06		1.06
合计	<u>1.06</u>		<u>1.06</u>

(四十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	78,368.02		78,368.02
其他		75.29	
合计	<u>78,368.02</u>	<u>75.29</u>	<u>78,368.02</u>

(四十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	261,043.34	2,717,680.66
递延所得税费用	1,799,575.96	-1,564,058.23
合计	<u>2,060,619.30</u>	<u>1,153,622.43</u>

2. 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	18,188,558.22	12,930,351.44
按适用税率计算的所得税费用	2,728,283.73	1,939,552.72
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	154,609.24	176,913.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除	-822,273.67	-962,843.68
所得税费用合计	<u>2,060,619.30</u>	<u>1,153,622.43</u>

(四十九) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表项目注释（三十）其他综合收益”

(五十) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他营业外收入有关的现金	12,750,230.83	16,311,689.01
收到与存款利息有关的现金	63,518.78	57,523.25
收到与其他往来有关的现金	1,320,168.16	1,343,979.37
合计	<u>14,133,917.77</u>	<u>17,713,191.63</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付与费用有关的现金	5,972,806.26	7,509,389.24
支付与其他往来及支出有关的现金	1,107,537.52	1,917,427.06
滞纳金罚款捐赠支出	78,368.02	
合计	<u>7,158,711.80</u>	<u>9,426,816.30</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方拆出资金利息收回		1,160,416.99
合计		<u>1,160,416.99</u>

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	5,397,795.61	2,118,192.80
合计	<u>5,397,795.61</u>	<u>2,118,192.80</u>

(五十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	16,127,938.92	11,776,729.01
加：资产减值准备	1,126,996.01	1,097,852.42
信用减值损失	-323,784.20	1,050,993.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,442,206.93	13,806,940.25

补充资料	本期发生额	上期发生额
使用权资产摊销		
无形资产摊销	551,785.36	546,383.48
长期待摊费用摊销	1,433,432.94	1,531,778.58
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)	-282,203.72	-137,414.53
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	99,812.83	-277,714.08
财务费用(收益以“－”号填列)		-40,672.50
投资损失(收益以“－”号填列)	-468,560.26	-180,885.77
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	2,089,145.79	-1,555,529.92
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-289,569.83	-8,528.31
存货的减少(增加以“－”号填列)	-5,259,396.96	-12,845,762.91
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-5,497,234.69	-2,810,496.26
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-2,857,387.97	2,220,167.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>21,893,181.15</u>	<u>14,173,840.93</u>
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	21,409,769.85	10,138,428.06
减：现金的期初余额	11,142,713.21	37,944,714.49
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	<u>10,267,056.64</u>	<u>-27,806,286.43</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	<u>21,409,769.85</u>	<u>11,142,713.21</u>
其中：库存现金	11,018.18	4,019.88
可随时用于支付的银行存款	21,398,751.67	11,138,693.33
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	上年年末余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>21,409,769.85</u>	<u>11,142,713.21</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,890,393.24	银行承兑票据保证金
应收款项融资	4,700,000.00	票据质押开银行承兑汇票
应收票据	4,762,300.00	票据质押开银行承兑汇票
合计	<u>14,352,693.24</u>	

(五十三) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>124.99</u>
其中：美元	14.41	7.2258	104.12
欧元	2.65	7.8771	20.87
应收账款			<u>3,556,934.72</u>
其中：美元	492,254.80	7.2258	3,556,934.72

(五十四) 套期项目及相关套期工具

无。

(五十五) 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
智能车间、省专精特新、市三星企业奖励款	2,268,600.00	其他收益	2,268,600.00
工业信息化转型升级专项资金	27,486,100.00	递延收益-其他收益	1,349,305.00
国家级专精特新小巨人	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
工业经济高质量发展专项资金	17,136,500.00	递延收益-其他收益	773,108.33
企业上市挂牌奖励（新三板基础层转创新层）	500,000.00	其他收益	500,000.00
省五星上云	500,000.00	其他收益	500,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2022 年度区科技创新奖励资金产学研奖补	296,000.00	其他收益	296,000.00
产业十条奖补资金	5,224,800.00	递延收益-其他收益	261,240.00
先进制造业发展专项资金	1,590,000.00	递延收益-其他收益	79,500.00
人才奖补资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
拆迁土地补偿款	4,866,584.80	递延收益-其他收益	49,892.94
2021 年度市创新 20 条研发费	49,400.00	其他收益	49,400.00
收到盐都区科技局 2021 年市创新 20 条研发费用奖励资金	20,700.00	其他收益	20,700.00
就业补贴	15,600.00	其他收益	15,600.00
个税手续费返还	15,429.77	其他收益	15,429.77
扩岗补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00
合计	<u>61,031,214.57</u>		<u>7,240,276.04</u>

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本期公司未发生非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并。

（三）反向购买

本期公司未发生反向购买事项。

（四）处置子公司

本期公司未发生处置子公司。

（五）其他原因的合并范围变动

本期公司未发生其他原因的合并范围变动。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
盐城华兴机床有限公司	盐城市	盐城市	通用设备制造业	100.00		100.00	非同一控制下企业合并

2. 重要非全资子公司

无。

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

无。

（五）重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 各类金融资产的账面价值

（1）2023年6月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	26,300,163.09			<u>26,300,163.09</u>
交易性金融资产		33,506,832.13		<u>33,506,832.13</u>
应收票据	48,441,806.44			<u>48,441,806.44</u>
应收账款	99,016,286.30			<u>99,016,286.30</u>
应收款项融资			24,493,781.78	<u>24,493,781.78</u>
其他应收款	1,916,234.39			<u>1,916,234.39</u>
其他权益工具投资			517,854.16	<u>517,854.16</u>

(2) 2022年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	21,430,902.06			<u>21,430,902.06</u>
交易性金融资产		31,106,644.96		<u>31,106,644.96</u>
应收票据	34,750,270.10			<u>34,750,270.10</u>
应收账款	118,792,704.97			<u>118,792,704.97</u>
应收款项融资			22,234,333.27	<u>22,234,333.27</u>
其他应收款	2,529,122.47			<u>2,529,122.47</u>
其他权益工具投资			521,740.12	<u>521,740.12</u>

2. 各类金融负债的账面价值

(1) 2023年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		12,555,025.76	<u>12,555,025.76</u>
应付账款		39,843,073.35	<u>39,843,073.35</u>
其他应付款		1,582,150.88	<u>1,582,150.88</u>

(2) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		17,336,316.80	<u>17,336,316.80</u>
应付账款		51,577,566.21	<u>51,577,566.21</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
其他应付款		2,070,844.76	<u>2,070,844.76</u>

（二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 22.22%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 90.06%。

本公司因应收票据、应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（三）、六、（四）和六、（七）中。

本公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2023年6月30日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	<u>26,300,163.09</u>	26,300,163.09				
交易性金融资产	<u>33,506,832.13</u>	33,506,832.13				
应收款项融资	<u>24,493,781.78</u>	24,493,781.78				
其他权益工具投资	<u>517,854.16</u>	517,854.16				
合计	<u>84,818,631.16</u>	<u>84,818,631.16</u>				

接上表：

2022年12月31日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	<u>21,430,902.06</u>	21,430,902.06				
交易性金融资产	<u>31,106,644.96</u>	31,106,644.96				
应收款项融资	<u>22,234,333.27</u>	22,234,333.27				
其他权益工具投资	<u>521,740.12</u>	521,740.12				
合计	<u>75,293,620.41</u>	<u>75,293,620.41</u>				

(三) 流动性风险

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款融资和其他手段相结合以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023年6月30日

项目	2023年6月30日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
应付票据	12,555,025.76				<u>12,555,025.76</u>
应付账款	39,843,073.35				<u>39,843,073.35</u>
其他应付款	1,582,150.88				<u>1,582,150.88</u>

接上表：

2022年12月31日

项目	2022年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
应付票据	17,336,316.80				<u>17,336,316.80</u>
应付账款	51,577,566.21				<u>51,577,566.21</u>
其他应付款	2,070,844.76				<u>2,070,844.76</u>

(四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司银行借款等带息债务有关。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率

风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司本期无以浮动利率计息的长期负债，暂不面临市场利率变动的风险。

2.汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。本公司面临交易性的汇率风险,此类风险系由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售额约 2.03% (2022 年 1-6 月: 2.12%) 是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的,而约 100% (2022 年 1-6 月:100%) 的成本是以经营单位的记账本位币计价的。

下表为汇率风险的敏感性分析,反映了在其他变量不变的假设下,汇率发生合理、可能的变动时,将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)和股东权益产生的影响。

项目	2023 年 1-6 月		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	101,395.02	86,185.77
人民币对美元升值	-5.00%	-101,395.02	-86,185.77

接上表:

项目	2022 年 1-6 月		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	111,798.75	95,028.93
人民币对美元升值	-5.00%	-111,798.75	-95,028.93

3.权益工具投资价格风险

截至资产负债表日,本公司无权益工具投资价格风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力,并保持健康的资本比率,以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构,本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2023年1-6月及2022年度,资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本,杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。

净负债为金融负债减金融资产的差额，调整后资本为所有者权益，本公司于资产负债表日的杠杆比率如下表所示：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
金融负债	53,980,249.99	70,984,727.77
减：金融资产	234,192,958.29	231,365,717.95
净负债小计	<u>-180,212,708.30</u>	<u>-160,380,990.18</u>
总权益	486,299,878.27	469,789,280.02
调整后资本	<u>486,299,878.27</u>	<u>469,789,280.02</u>
净负债和资本合计	<u>306,087,169.97</u>	<u>309,408,289.84</u>
杠杆比率（%）	-58.88	-51.83

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		<u>33,506,832.13</u>		<u>33,506,832.13</u>
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		<u>33,506,832.13</u>		<u>33,506,832.13</u>
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他		33,506,832.13		<u>33,506,832.13</u>
（二）应收款项融资			24,493,781.78	<u>24,493,781.78</u>
（三）其他权益工具投资		517,854.16		<u>517,854.16</u>
持续以公允价值计量的资产总额		<u>34,024,686.29</u>	<u>24,493,781.78</u>	<u>58,518,468.07</u>

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资为二级市场上公开交易的股票，以第一层级估值作为公允价值的计量依据。

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

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以第二层级估值作为公允价值的计量依据。根据银行或者金融单位出具的估值报告为依据。

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

根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，本公司本期将原本以成本计量的可供出售金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司持有的在市场上无可用的观察输入值及估值技术的其他权益工具投资，以第三层级估值作为公允价值的计量依据。根据评估值=资产负债表日被投资单位净资产*被投资单位所在行业 PB（市净率）*折扣率*持股比例确定的其他权益工具投资金额。

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

无。

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

无。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

(九) 其他

无。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司实际控制人的情况

股东名称	实缴出资（万元）	实缴出资占注册资本比例(%)
周业刚	1,402.27	12.8413
王俊红	147.00	1.3462
朱成虎	2,310.00	21.1538

注：周业刚、王俊红、朱成虎系本公司一致行动人。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
盐城市江创机械厂（普通合伙）	实际控制人之一周业刚妹夫任执行事务合伙人的公司
盐城市瑞驰齿轮制造有限公司	实际控制人之一周业刚弟弟任执行董事的公司
江苏华兴投资集团有限公司	朱成虎控股的公司
盐城信炜传动有限公司	实际控制人之一周业刚妹夫控股的公司
盐城市亭湖区先锋街道业平机械厂	实际控制人之一周业刚妹妹经营的公司
江苏中联电气股份有限公司	实际控制人之一朱成虎妹妹持股的公司
盐城华兴汽车销售服务有限公司	实际控制人之一朱成虎儿子控股的公司
胡怀江	实际控制人之一周业刚妹妹周业芹的配偶

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
盐城市瑞驰齿轮制造有限公司	外协加工费		245,614.13
盐城市瑞驰齿轮制造有限公司	采购产成品		20,406.27
盐城信炜传动有限公司	外协加工费		275,658.26
盐城市亭湖区先锋街道业平机械厂	外协加工费		
盐城华兴汽车销售服务有限公司	资产采购		306,095.58

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
盐城市瑞驰齿轮制造有限公司	热处理服务		16,276.67
盐城市瑞驰齿轮制造有限公司	三包服务费		5,478.23
盐城市亭湖区先锋街道业平机械厂	三包服务费		
盐城信炜传动有限公司	三包服务费		1,065.23
江苏中联电气股份有限公司	零星销售		

2.关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3.关联租赁情况

无。

4.关联担保情况

无。

5.关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
江苏华兴投资集团有限公司	1,700,000.00	2021-3-21	2022-7-29	

6.关联方资产转让、债务重组情况

无。

7.关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	764,753.55	1,090,509.11

8.其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏华兴投资集团有限公司	利息收入		40,672.50
盐城市瑞驰齿轮制造有限公司	采购机器设备		8,168,800.10
盐城市瑞驰齿轮制造有限公司	采购存货		1,968,547.00
盐城市江创机械厂（普通合伙）	采购机器设备		9,408,599.92

（七）关联方应收应付款项

1. 应收项目

无。

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	胡怀江	153,561.72	54,252.22

（八）关联方承诺事项

无。

十三、股份支付

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司报告期内无需要披露的股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

（二）利润分配情况

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后利润分配情况。

（三）销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后销售退回事项。

（四）其他资产负债表日后调整事项说明

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后调整事项。

债表日后调整事项。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

本公司报告期内无需要披露的债务重组。

（二）资产置换

1. 非货币性资产交换

本公司报告期内无需要披露的非货币性资产交换。

2. 其他资产置换

本公司报告期内无需要披露的其他资产置换。

（三）年金计划

本公司报告期内无需要披露的年金计划。

（四）借款费用

本公司报告期内无需要披露的资本化借款费用。

（五）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑损益-21,742.01 元。

（六）租赁

1. 出租人

（1）经营租赁

经营租赁租出资产情况：

资产类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	1,616,303.33	1,671,719.44
合计	<u>1,616,303.33</u>	<u>1,671,719.44</u>

十七、母公司会计报表的主要项目附注

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账 龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	64,821,237.59
1-2年（含2年）	1,057,431.45
2-3年（含3年）	303,496.63
3年以上	4,046,796.70
合 计	<u>70,228,962.37</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类 别	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	3,786,772.78	5.39	3,786,772.78	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>66,442,189.59</u>	<u>94.61</u>	<u>3,967,255.54</u>		<u>62,474,934.05</u>
其中：信用风险特征组合	66,442,189.59	94.61	3,967,255.54	5.97	62,474,934.05
合 计	<u>70,228,962.37</u>	<u>100</u>	<u>7,754,028.32</u>		<u>62,474,934.05</u>

接上表：

类 别	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	3,786,772.78	4.22	3,786,772.78	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>85,901,607.41</u>	<u>95.78</u>	<u>4,662,860.10</u>		<u>81,238,747.31</u>
其中：信用风险特征组合	85,901,607.41	95.78	4,662,860.10	5.43	81,238,747.31
合 计	<u>89,688,380.19</u>	<u>100</u>	<u>8,449,632.88</u>		<u>81,238,747.31</u>

按单项计提坏账准备：

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
株洲市九洲传动机械设备有限公司	2,726,078.67	2,726,078.67	100.00	预计无法收回
马佐里（东台）纺机有限公司	1,060,694.11	1,060,694.11	100.00	预计无法收回
合 计	<u>3,786,772.78</u>	<u>3,786,772.78</u>		

按组合计提坏账准备：

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	64,821,237.59	3,241,061.87	5.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-2年(含2年)	1,057,431.45	166,333.97	15.73
2-3年(含3年)	6,150.63	2,489.78	40.48
3年以上	557,369.92	557,369.92	100.00
合计	<u>66,442,189.59</u>	<u>3,967,255.54</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	3,786,772.78				3,786,772.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,662,860.10	-695,604.56			3,967,255.54
合计	<u>8,449,632.88</u>	<u>-695,604.56</u>			<u>7,754,028.32</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京高精齿轮集团有限公司	5,781,662.98	8.23	289,083.15
湖南机油泵股份有限公司	5,569,480.04	7.93	278,474.00
北京福田康明斯发动机有限公司	5,223,539.13	7.44	261,176.96
宁波东力高精减速机有限公司	3,960,144.74	5.64	198,007.24
盛瑞传动股份有限公司	3,859,976.90	5.50	192,998.85
合计	<u>24,394,803.79</u>	<u>34.74</u>	<u>1,219,740.20</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,589,257.03	2,270,522.61
合计	<u>1,589,257.03</u>	<u>2,270,522.61</u>

2. 应收利息

无。

3. 应收股利

无。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	973,856.00
1-2年(含2年)	685,549.43
2-3年(含3年)	23,465.50
3年以上	343,431.53
合计	<u>2,026,302.46</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	447,023.63	475,523.63
代垫款项	84,531.00	105,350.00
服务费	3,000.00	3,000.00
保证金	854,486.20	1,499,486.20
其他	637,261.63	692,161.63
合计	<u>2,026,302.46</u>	<u>2,775,521.46</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	94,962.61	66,604.71	343,431.53	<u>504,998.85</u>
2023 年 1 月 1 日余额在				
本期				
——转入第二阶段	-8,808.86	8,808.86		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-58,301.47	-9,651.95		<u>-67,953.42</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	<u>27,852.28</u>	<u>65,761.62</u>	<u>343,431.53</u>	<u>437,045.43</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	504,998.85	-67,953.42			437,045.43
合计	<u>504,998.85</u>	<u>-67,953.42</u>			<u>437,045.43</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
建湖县万杰化工产品销售有限公司	其他往来款	620,589.43	1-2 年（含 2 年）	30.63	49,833.33
比亚迪汽车工业有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内（含 1 年）	24.68	14,300.00
盛瑞传动股份有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内（含 1 年）	14.81	8,580.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应	坏账准备
				收款总额的比例(%)	期末余额
			年)		
易天星	备用金	100,000.00	1 年以内 (含 1 年)	4.94	2,860.00
倪蓄成	备用金	66,500.00	3 年以上	3.28	66,500.00
<u>合计</u>		<u>1,587,089.43</u>		<u>78.34</u>	<u>142,073.33</u>

(7) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无转移且继续涉入形成资产、负债的其他应收款。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	106,701,058.22		106,701,058.22	106,701,058.22		106,701,058.22
对联营、合营企业投资						
<u>合计</u>	<u>106,701,058.22</u>		<u>106,701,058.22</u>	<u>106,701,058.22</u>		<u>106,701,058.22</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
盐城华兴机床有限公司	106,701,058.22			106,701,058.22		
<u>合计</u>	<u>106,701,058.22</u>			<u>106,701,058.22</u>		

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83,496,645.75	61,038,533.09	86,955,194.86	68,189,013.69

其他业务	352,642.47	15,133.40	1,032,226.04	520,474.63
合计	<u>83,849,288.22</u>	<u>61,053,666.49</u>	<u>87,987,420.90</u>	<u>68,709,488.32</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
商品类型	<u>83,849,288.22</u>
齿轮	83,496,645.75
零部件及其他	352,642.47
按销售渠道分类	<u>83,849,288.22</u>
内销	81,821,387.80
外销	2,027,900.42
合计	<u>83,849,288.22</u>

3. 履约义务的说明

对于商品销售类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,642.60 万元，其中：3,642.60 万元预计将于 2023 年 7-12 月、2024 年确认收入。

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	69,570.45	107,839.40
合计	<u>69,570.45</u>	<u>107,839.40</u>

十八、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	282,203.72	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,240,276.04	

非经常性损益明细	金额	说明
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	468,560.26	理财产品收益
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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	-99,812.83	交易性金融资产公允价值变动损益
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,366.96	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>7,812,860.23</u>	
减：所得税影响金额	1,183,684.24	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>6,629,175.99</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	6,629,175.99	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.37	0.15	0.15

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1.99	0.09	0.09

江苏盛安传动股份公司

董事会

2023-11-20