

杭州正强传动股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-066



2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人许正庆、主管会计工作负责人王杭燕及会计机构负责人(会计主管人员)王杭燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	22
第五节 环境和社会责任	24
第六节 重要事项	25
第七节 股份变动及股东情况	29
第八节 优先股相关情况	34
第九节 债券相关情况	35
第十节 财务报告	36

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的 2022 年半年度财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签署的 2022 年半年度报告原件。

四、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、正强股份、股份公司	指	杭州正强传动股份有限公司
公司章程	指	杭州正强传动股份有限公司公司章程
股东大会	指	杭州正强传动股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州正强传动股份有限公司董事会
监事会	指	杭州正强传动股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
正强控股	指	杭州正强控股有限公司，公司控股股东
达辉投资	指	杭州达辉投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
筋斗云投资	指	杭州筋斗云投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
浙江正强	指	浙江正强汽车零部件有限公司，公司全资子公司
安吉正强	指	浙江安吉正强机械有限公司，公司全资子公司
诸暨吉强	指	诸暨市吉强汽车配件有限公司，公司全资子公司
十字轴万向节总成	指	又称“万向节十字轴总成”，汽车上广泛使用的不等速万向节，由十字轴、滚针轴承和油封等零部件组成，主要用于汽车转向系统及驱动系统。
十字轴	指	十字轴万向节总成的关键件之一，是在同一平面内具有四个径向均布轴颈的中间传动元件。
节叉	指	与十字轴万向节总成连接的叉形零件。
主机/整车	指	汽车、工程机械和其他专用车辆的统称。
主机厂/整车厂	指	生产主机的企业统称。
乘用车	指	用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车，包括驾驶员座位在内最多不超过 9 个座位。分为基本型乘用车（轿车）、多用途汽车（MPV）、运动型多用途汽车（SUV）和交叉型乘用车。
商用车	指	设计和技术特性上主要用于运送人员和货物的汽车，并且可以牵引挂车，包含了所有的载货汽车和 9 座以上的客车。
主机配套市场	指	零部件供应商为整车生产商配套而提供汽车零部件的市场。
售后市场	指	汽车售后维修服务市场。
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	189,006,665.03	161,210,629.92	17.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,090,308.65	25,065,068.69	79.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	33,452,578.28	24,247,920.82	37.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	113,408,210.01	29,473,746.29	284.78%
基本每股收益（元/股）	0.56	0.42	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.56	0.42	33.33%
加权平均净资产收益率	5.63%	5.60%	0.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	974,627,349.70	866,743,912.77	12.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	816,821,806.99	777,731,498.34	5.03%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	53,602.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,611,500.00	详见财务报表附注五（二）7 及五（四）3 之说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,030,676.52	详见财务报表附注五（二）7 及五（四）3 之说明
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	1,021,336.71	

产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,014.62	春风行动、防疫物资
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,346.20	个税手续费返还
减：所得税影响额	2,053,717.13	
合计	11,637,730.37	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目情况为退还 2021 年度实缴个人所得税金额的 2%

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主要业务、主要产品情况

公司自设立以来主营业务未发生重大变化。公司主要从事汽车十字轴万向节总成、节叉及其相关零部件的研发、生产和销售，主要产品为十字轴万向节总成、节叉和十字轴，其中，一套十字轴万向节总成由一个十字轴和四个滚针轴承等零部件组成，十字轴是十字轴万向节总成的关键零部件之一。

公司产品类型众多，广泛应用于主机配套市场和售后市场，适用于全球主流乘用车和商用车车型。公司产品主要用于汽车转向系统和传动系统，是汽车转向系统和传动系统的核心零部件之一，起到关节的作用，属于汽车安全件和易损件。

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

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

（二）公司的经营模式

1、采购模式

（1）物料采购

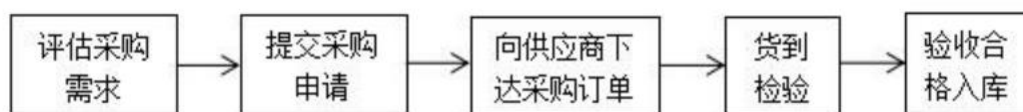
公司采购的物料主要包括钢材、毛坯件、轴承、其他配件、五金耗材及包装物等。公司各类物料由公司采购部门依照公司生产计划按需要进行采购。公司通常与供应商签订年度框架合同，在实际采购时以订单方式进行采购。

（2）供应商管理

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

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

（3）采购流程



2、生产模式

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

3、销售模式

公司产品销往主机配套市场和售后市场，配套市场主要是供给主机厂，在售后市场主要采取贴牌模式。

①主机配套市场

公司在主机配套市场主要面向国内和国外主机配套市场销售十字轴、十字轴万向节总成和节叉产品。在国内主机配

套市场，公司直接销售给一级或二级汽车零部件供应商，包括博世华域、江苏南阳、绵阳三力、东风汽车底盘系统有限公司等。在国外主机配套市场，公司直接或通过国内外贸易商销售给国外汽车零部件供应商，包括德纳（DANA）、MSL 公司等。公司产品主要应用的汽车品牌包括通用、本田、奔驰、现代、起亚、克莱斯勒、塔塔、北极星、吉利、长城、东风等品牌。对于主机配套市场的客户，公司不仅要通过行业内要求的认证，还要通过客户对公司的技术、设备、研发能力、生产和质量管理等方面的综合评审，并经过样品试制、试验、检测、性能试验、小批量生产等过程审验合格后，才能向客户批量供货。公司一旦进入客户供应商体系，合作关系往往也将保持长期稳定。客户根据其生产经营需要向公司发出订单，公司根据客户订单、销售预测、交货期和库存情况，安排生产计划并按照客户要求的时间安排发货。

②售后市场

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

（三）行业发展情况

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

1、汽车行业

2022 年上半年，受芯片短缺、动力电池原料价格上涨以及 3 月下旬以来吉林、上海等地疫情影响，对我国汽车产业供应链造成严重冲击。根据中国汽车工业协会公布最新的产销量数据显示，2022 年上半年，国内汽车产销量分别完成 1,211.7 万辆和 1,205.7 万辆，同比分别下降 3.7%和 6.6%。1-2 月，汽车产销量稳定增长，3 月中旬快速下滑，在一系列稳定汽车增长、促进汽车消费的政策措施推动下，6 月，汽车产销量明显增长，汽车产销分别完成 249.9 万辆和 250.2 万辆，环比分别增长 29.7%和 34.4%，同比分别增长 28.2%和 23.8%。目前汽车行业总体恢复情况良好。根据中国汽车工业协会预计，2022 年我国汽车销量有望达到 2,700 万辆，同比增长 3%左右。汽车行业的稳定发展将带动汽车零部件行业的稳定发展。

2、汽车零部件行业

汽车产业是国民经济的重要支柱产业，产业链长、带动作用强，是稳定经济增长的重要着力点。随着中国汽车行业的高速发展、汽车保有量的增加以及汽车零部件市场的扩大，我国汽车零部件行业得到了迅速发展，增长速度整体高于我国整车行业。汽车零部件行业为汽车整车制造业提供相应的零部件产品，是汽车工业发展的基础，是汽车产业链的重要组成部分。随着世界经济全球化的发展以及汽车产业专业化水平的提高，汽车零部件行业在汽车产业中的地位越来越重要。在汽车产业链全球化配置的趋势影响下，我国汽车零部件出口市场也呈逐年递增趋势。近年来新能源汽车发展速度较快，对汽车零部件需求越来越大，汽车零部件行业未来发展潜力较大。

3、公司所处行业地位

公司深耕主营业务二十多年，经过多年的技术积累与市场开拓，公司业务遍布国内外，公司产品广泛应用于主机配套市场和售后市场，公司通过一级或二级汽车零部件供应商为多家汽车制造商提供产品，包括宝马、奔驰等欧系车企；通用、克莱斯勒等北美车企；本田、现代、起亚等日韩车企；吉利、长城、东风等自主品牌车企以及比亚迪、蔚来、理想、小鹏等新能源车企。此外，公司与博世华域、吉明美（GMB）、成都天兴山田车用部品有限公司、耐世特（NEXTEER）、上海纳铁福传动系统有限公司等国内外知名的汽车零部件供应商建立了稳固的合作关系。公司在十字轴万向节总成和节叉领域积累了丰富的产品开发经验和技术创新能力，形成了技术研发优势，并得到了客户的广泛认可，成为国内规模较大的十字轴万向节总成和节叉生产企业。在该领域内形成了一定的竞争优势，在所属的行业中占据重要位置。

（四）报告期内主要的业绩驱动因素

2022 年上半年，受疫情、国际地域政治争端以及芯片短缺影响，全球汽车总销量出现大幅下滑，全球汽车零部件供

应出现区域性、阶段性短缺。国内汽车厂甚至一度大面积停工停产，严重影响全年计划与供应链体系。在不利的宏观环境的压力下，公司管理层及全体员工通过努力，实现了 2022 年半年度业绩的增长。报告期内，公司实现营业收入和净利润双增长，公司实现营业收入 18,900.67 万元，比上年同期上升 17.24%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,509.03 万元，比上年同期上升 79.89%；实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 3,345.26 万元，比上年同期上升 37.96%。具体说明如下：

1、报告期内，公司营业收入主要系上年积存订单以及新增订单两部分构成，公司上年积存订单较为充足，为公司应对经营风险提供了强有力的支撑。公司承接新订单能力强，随着国内汽车产销量的恢复以及新能源汽车的蓬勃发展，汽车零部件市场需求旺盛，公司未来的订单增长空间广阔。目前公司产品同时应用在传统燃油车企和新能源车企，未来公司会根据新能源汽车发展趋势，扩大公司产品应用在新能源车企的份额。

2、公司凭借自身的技术和业务积累，呈现出较强的行业竞争力和抗风险能力。持续的创新、产业化和市场拓展，也进一步提升了公司的核心竞争力。报告期内，公司一方面加快募投项目进度，扩大生产规模，提高生产效率；另一方面，公司在维护现有客户和项目的同时，积极开拓开发新客户、新项目，带来稳定的业绩增长，进而推动公司持续健康发展。

3、报告期内，公司因上市补贴、技改以及其他创新项目申报收到政府补助，对公司经营业绩产生了较为积极的影响。

二、核心竞争力分析

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

1、客户资源优势

公司产品广泛应用于主机配套市场和售后市场，凭借在十字轴万向节总成领域积累的技术、质量和专业化等方面的优势，与博世华域、吉明美（GMB）、成都天兴山田车用部品有限公司、耐世特（NEXTEER）、上海纳铁福传动系统有限公司等国内外知名的汽车零部件供应商建立了稳固的合作关系；公司产品应用的汽车品牌包括通用、本田、奔驰、现代、起亚、克莱斯勒、塔塔、北极星、吉利、长城、东风、比亚迪、蔚来、理想、小鹏等。

由于全球知名汽车零部件供应商对其下一级零部件供应商有着严格的资格认证，其更换供应商的转换成本高且周期长，因此双方形成的战略合作伙伴关系相对稳定。公司优质的客户资源使公司在承接原有客户的新产品订单和进一步开拓新客户方面具有较大的优势，是未来稳定发展的重要保证。

2、技术研发优势

根据大型汽车零部件供应商的需求进行快速、高效、可靠的产品选型、研发并提供技术支持，是汽车零部件企业的核心竞争力之一。经过多年的研发积累和与客户的密切合作，公司研发团队积累了丰富的产品开发经验和技术创新能力，通过新技术的应用和工艺改进使产品在耐用性、精度、性能等方面不断提高，能满足客户的产品开发需求，并能较好地把握行业趋势及产品功能的研发方向。

公司成立至今先后有 26 项产品被评为省级工业新产品。截至 2022 年 6 月 30 日，公司及其下属子公司已获得各类专利合计 49 项，其中发明专利 20 项、实用新型 29 项。凭借研发优势，公司已能够及时、准确满足国内外汽车零部件供应商研发设计部门的要求并做到与汽车零部件供应商同步开发新产品，大大提升了公司产品的竞争优势。

3、产品质量优势

十字轴万向节总成及节叉对产品的质量和性能等要求较高，公司具有显著的产品质量优势。公司将产品质量管理及质量管理体系完善作为公司可持续发展的核心战略，引进了自动化程度较高的生产设备，取得了 IATF16949 质量管理体系认证，建立了较高的质量管理和品质保证体系，对产品的初步立项阶段、产品过程设计及开发阶段、样件试制阶段、产品小批量生产阶段、售后服务阶段进行全方位的质量监督及检测，确保公司的产品质量符合客户要求。公司产品质量受到了客户的广泛好评，构成了公司与客户长期稳定合作的基础。

报告期内，公司获得供应商耐世特（NEXTEER）颁发的“Perfect Quality 2021”奖项和成都天兴山田车用部品有限公司颁发的“2021 年度供应保障优胜感谢奖”。

4、专业化和规模化生产优势

公司经过多年的经营积累，在十字轴万向节总成和节叉领域产品型号丰富、质量稳定、交货及时，成为我国十字轴万向节总成和节叉细分行业中规模较大的生产企业。公司产品可应用于汽车转向系统和传动系统，涵盖乘用车、商用车众多车型，能够满足主机配套市场大批量的特点和要求，也能够满足售后市场多品种小批量的特点和要求。公司在核心生产工艺流程上配备了自动化程度较高的机械手等先进生产设备及在线检测设备，同时公司持续推进精益生产，致力于“一件流”自动化生产线，即将设备或工作台按工序顺序进行布置，形成相互衔接的生产线，达到各生产工序节拍平衡，实现产品单件加工生产、单件周转流动、单件检测，有效防止批量报废，减少生产过程中的在产品库存，并节省人工。公司对生产过程的持续改进，形成了公司在专业化和规模化方面突出的竞争优势。随着募投项目的实施，届时公司的规模效应将更加明显、产品结构更加丰富，在行业中的竞争力将进一步增强。

5、管理优势

公司自成立以来，经营管理层稳定，主要核心管理人员均具备多年万向节、节叉等零部件产品从业经验，对汽车零部件行业发展认识深刻，市场敏感性强，能够及时响应客户的各种需求，为公司未来可持续发展提供了有力保障。公司专业的管理团队能够根据市场竞争状况及公司实际情况，坚持管理创新，公司也逐步建立健全了一整套适合企业自身发展特点的管理模式。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	189,006,665.03	161,210,629.92	17.24%	
营业成本	134,388,659.03	117,738,773.32	14.14%	
销售费用	6,700,145.59	4,742,233.33	41.29%	销售三包费增长所致
管理费用	7,513,544.61	5,546,821.74	35.46%	主要系职工薪酬及折旧增加
财务费用	-7,492,164.12	-2,704,596.59	177.02%	募集资金及自有资金存款利息收入增加及外币汇兑收益增加所致
所得税费用	5,524,704.73	2,957,563.91	86.80%	利润总额增长所致
研发投入	8,143,067.15	7,247,890.96	12.35%	
经营活动产生的现金流量净额	113,408,210.01	29,473,746.29	284.78%	扩大应付票据规模
投资活动产生的现金流量净额	105,957,810.12	-6,486,290.06	1,733.57%	银行理财产品收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-6,000,000.00	-99,056.60	5,957.14%	支付 2021 年度现金股利所致
现金及现金等价物净增加额	214,375,883.62	22,004,410.64	874.24%	经营活动和投资活动现金流净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
十字轴万向节总成	113,984,379.15	84,405,042.92	25.95%	8.99%	2.82%	4.44%
节叉	36,847,549.38	24,938,177.23	32.32%	41.26%	41.46%	-0.10%
十字轴	35,438,755.68	23,513,273.33	33.65%	31.03%	49.49%	-8.19%
其他	1,375,979.89	1,299,573.92	5.55%	-40.93%	-21.87%	-15.96%
合计	187,646,664.10	134,156,067.40	28.51%	17.25%	14.56%	1.68%
分行业						
汽车零部件业务	187,646,664.10	134,156,067.40	28.51%	17.25%	14.56%	1.68%
分地区						
境内	100,015,893.50	65,979,024.95	34.03%	15.82%	8.06%	4.74%
境外	87,630,770.61	68,177,042.45	22.20%	18.91%	21.64%	-1.74%
合计	187,646,664.10	134,156,067.40	28.51%	17.25%	14.56%	1.68%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	602,383,482.31	61.81%	388,007,598.70	44.77%	17.04%	扩大应付票据规模，收回理财所致。
应收账款	110,885,697.95	11.38%	108,784,614.30	12.55%	-1.17%	
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	80,909,534.87	8.30%	71,680,309.27	8.27%	0.03%	
投资性房地产	1,590,444.18	0.16%	1,671,713.80	0.19%	-0.03%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	81,166,236.06	8.33%	79,044,791.52	9.12%	-0.79%	
在建工程	607,483.39	0.06%	1,394,625.26	0.16%	-0.10%	
使用权资产	643,755.88	0.07%	828,841.90	0.10%	-0.03%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	6,340,271.30	0.65%	4,204,295.63	0.49%	0.16%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	189,575.16	0.02%	331,575.15	0.04%	-0.02%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
结构性存款	20,000,000.00				5,000,000.00	20,000,000.00		5,000,000.00
应收账款融资项	14,884,170.47				1,467,397.43			16,351,567.90
上述合计	34,884,170.47	0.00	0.00	0.00	6,467,397.43	20,000,000.00		21,351,567.90
金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

公司存放在中国银行萧山分行的 2000 万货币资金为开立银行承兑汇票提供质押担保。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动	计入权益的累计公	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
------	--------	----------	----------	----------	----------	--------	------	------	------

		损益	允价值变动						
其他	20,000,000.00			5,000,000.00	20,000,000.00			5,000,000.00	自有资金
其他	14,884,170.47			1,467,397.43				16,351,567.90	应收款回款
合计	34,884,170.47	0.00	0.00	6,467,397.43	20,000,000.00	0.00	0.00	21,351,567.90	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	28,998.26
报告期投入募集资金总额	544.71
已累计投入募集资金总额	1,512.1
报告期内变更用途的募集资金总额	19,358.5
累计变更用途的募集资金总额	19,358.5
累计变更用途的募集资金总额比例	66.76%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可（2021）2745 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股，发行价为每股人民币 17.88 元，共计募集资金 35,760 万元，坐扣承销和保荐费用 4,928 万元后的募集资金为 30,832 万元，已由主承销商国金证券于 2021 年 11 月 17 日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,833.74 万元后，公司本次募集资金净额为 28,998.26 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕644 号）。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金 1601.1 万元（含超募资金补充流动资金 89 万元），募集资金余额为 27,876.7 万元（含理财）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项	是	23,000	3,641.5	71.46	970.59	26.65%	2024 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否

目												
年产 4600 万套万向节与 2600 万套节叉机器换人技改扩能项目	是		19,358.5	402.4	402.4	2.08%	2024 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否	
技术中心升级改造项目	否	3,100	3,100	18.9	60.9	1.96%	2023 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否	
信息化建设项目	否	2,600	2,600	51.95	78.21	3.01%	2023 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否	
承诺投资项目小计	--	28,700	28,700	544.71	1,512.1	--	--	0	0	--	--	
超募资金投向												
不适用	否											
补充流动资金（如有）	--	89	89	64.91	89	100.00%	--	--	--	--	--	
超募资金投向小计	--	89	89	64.91	89	--	--	0	0	--	--	
合计	--	28,789	28,789	609.62	1,601.1	--	--	0	0	--	--	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司于 2022 年 3 月 25 日召开第一届十一次董事会和第一届十一次监事会，审议通过《关于募投项目延期的议案》。因实际投入过程中受新冠疫情、市场环境变化以及公司实际经营情况等多重因素的影响，项目的整体进度放缓，预计无法在计划的时间内完成建设，公司根据募投项目当前的实际建设进度，将“汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目”的建设期由运来的 24 个月调整为截至 2024 年 12 月 31 日止，将“技术中心升级改造项目”和“信息化建设项目”的建设期由原来的 12 个月调整为截至 2023 年 12 月 31 日止											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募金额为 298.26 万元，其中 89.00 万已经公司第一届第九次董事会和 2021 年第二次临时股东大会审议永久补充公司流动资金，截至 2022 年 06 月 30 日，公司已将上述超募资金划至公司自有资金账户的金额为 89 万元。											
募集资金	不适用											

金投资项目实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施调整情况	适用 报告期内发生 详见本表格募集资金投资项目实施地点变更情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2022 年 6 月 30 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 961.03 万元，募集资金投资项目置换 961.03 万元，公司已使用银行承兑汇票支付募投项目资金，且尚未使用募集资金置换的金额 220.98 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司暂未使用的募集资金存放于指定的募集资金专户中，并将继续按照约定的用途使用，如有变更，将按规定履行必要的审批和披露手续。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 4600 万	汽车转向及传动系	19,358.5	402.4	402.4	2.08%	2024 年 12 月 31	0	不适用	否

套万向节与 2600 万套节叉机器人技改扩能项目	统用零部件扩产建设项目					日			
汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目	汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目	3,641.5	71.46	970.59	26.65%	2024 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	23,000	473.86	1,372.99	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司于 2022 年 3 月 25 日召开第一届十一次董事会和第一届十一次监事会，于 2022 年 4 月 11 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目的议案》。因原募投项目“汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目”地处湖州市安吉县，基于国内疫情及相关防疫政策不断调整，为减少生产及用工的不确定性，尽快实现公司扩产增效，公司决定保留对“汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目”中的锻加工、部分热处理等前道工序的投资，在供应商配套、用工、交通等方面更具优势的杭州基地建设“年产 4600 万套万向节与 2600 万套节叉机器人技改扩能项目”进行机加工等后道工序，调整后“汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目”拟投入募集资金为 3,641.50 万元，“年产 4600 万套万向节与 2600 万套节叉机器人技改扩能项目”拟投入的募集资金为 19,358.50 万元。具体详见公司在巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目的公告》(公告编号：2022-006)。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		公司于 2022 年 3 月 25 日召开第一届十一次董事会和第一届十一次监事会，审议通过《关于募投项目延期的议案》。因实际投入过程中受新冠疫情、市场环境变化以及公司实际经营情况等多重因素的影响，项目的整体进度放缓，预计无法在计划的时间内完成建设，公司根据募投项目当前的实际建设进度，将“汽车转向及传动系统用零部件扩产建设项目”的建设期由原来的 24 个月调整为截至 2024 年 12 月 31 日止，将“技术中心升级改造项目”和“信息化建设项目”的建设期由原来的 12 个月调整为截至 2023 年 12 月 31 日止。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	31,700	24,500	0	0
银行理财产品	自有资金	500	0	0	0
合计		32,200	24,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江正强汽车零部件有限公司	子公司	生产十字轴毛坯	60,000,000.00	71,680,272.48	54,595,913.38	19,847,659.25	-1,466,063.64	-1,470,072.19
浙江安吉正强机械有限公司	子公司	生产轴套毛坯	3,000,000.00	17,201,007.15	1,257,138.16	10,392,301.94	423,123.53	414,909.57
诸暨市吉强汽车配件有限公司	子公司	生产滚针	1,000,000.00	6,595,185.83	4,832,888.90	3,926,696.18	282,090.28	276,444.57

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、汽车行业周期性波动的风险

公司主要从事汽车十字轴万向节总成、节叉及其相关零部件的研发、生产和销售，公司属于汽车行业上游的零部件行业，因而公司的业务发展与汽车行业本身的发展有高度的相关性。如果汽车行业的经营状况受到宏观经济波动的不利影响，将进一步向配套零部件企业传递，从而将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将持续关注国内外宏观经济、政策形势变化，及时掌握汽车及零部件行业发展态势及产业政策变化等情况，同时，加强技术创新能力，优化产品结构，积极开拓市场，整合各项业务资源，深入开展降本增效工作，有效提高生产效率，不断提升公司综合竞争力。

2、产品价格下降风险

国内主机配套市场普遍存在价格年度调整惯例，通常在新产品供货一段时间后逐年适当下调供货价格。如果未来产品价格持续下降且成本控制水平未能同步提高，公司业绩将受到产品价格下降的不利影响。如果公司不能做好产品生命周期管理和成本管理，积极拓展新客户和新产品，将面临产品平均售价下降风险，进而影响公司毛利率水平和盈利能力。

应对措施：公司将通过加快推进技术研发、深化改进生产工艺、提高生产效益等方式，维护现有客户和开拓新客户，开发新产品，并通过强化成本管控，协调资源调配来做好产品的生命周期管理和成本管理。

3、募投项目风险

公司募投项目虽然已在前期经过了充分的可行性论证，但实际投入过程中受新冠疫情、市场环境变化以及公司实际经营情况等多重因素的影响，建设周期、投资额及预期收益也会出现差异。随着市场需求增长和公司业务发展，公司目前产能尚不能满足市场需求，如果后期市场情况发生不可预见的变化，可能会影响募集资金投资项目的实施和盈利能力。

应对措施：公司将严格按照募集资金管理制度对募集资金进行管理，积极关注行业变化，掌握市场动态，对募投项目的建设周期和进度进行把控，积极推动募投项目建设。

4、汇率波动风险

公司境外销售收入占比较高，境外销售结算货币主要为美元、欧元，受汇率波动影响较大。未来，若美元、欧元等结算货币的汇率出现大幅波动，可能导致公司产生汇兑损失，并影响公司产品的价格竞争力，这将对公司的出口业务和经营成果造成一定不利影响。

应对措施：为应对汇率波动风险，公司将积极留意汇率波动趋势，运用远期结汇锁定汇率的方式，积极规避汇率波动风险，增强财务稳健性。

5、公司通过贸易商与重要终端客户合作带来的客户流失风险

公司存在通过贸易商与国外重要终端客户合作的情况，其中，销售金额较大的客户包括公司通过益兆公司向 MSL 公司销售十字轴万向节总成和十字轴。根据 MSL 公司的采购制度，MSL 公司只能采购经过认证的制造商生产的产品，发行人是经过 MSL 公司考核认证的制造商，且是 MSL 公司采购的万向节主要供应商。如果益兆公司与公司终止合作，虽然公司是 MSL 公司的认证制造商且保持长期稳定的合作关系，但是，公司目前不在 MSL 公司的供应商名录，公司是否能进入 MSL 公司的供应商名录实现直接交易或通过 MSL 公司其他供应商继续交易均存在不确定性，从而使公司是否能够继续与 MSL 公司合作存在不确定性。

应对措施：公司通过贸易商与国外重要终端客户合作的客户，资信实力雄厚，且与公司保持较为长期的业务合作关系，资信风险较小。公司一方面将公司通过在产品质量、技术实力和成本控制等方面形成的竞争优势，巩固与主要客户的合作关系；另一方面将不断加大业务开拓力度，不断拓展国内外新市场、新客户，优化销售结构。

6、汽车行业芯片短缺的风险

2021 年以来，汽车行业受全球芯片短缺影响，全球范围内多家整车厂商面临减产危机，芯片紧缺问题得到彻底缓解的时间仍存在较大不确定性。公司产品生产过程中不耗用芯片，公司客户中除博世华域等少数客户外，大多数客户的产品生产过程中不耗用芯片。博世华域主要生产汽车转向系统及其部件，由于生产过程中耗用芯片，其生产经营受到芯片短缺的一定影响。若芯片短缺情况持续，公司有可能面临因下游减产带来的订单取消或大幅减少的情形，从而对公司短期经营业绩造成不利影响。

应对措施：为应对汽车行业芯片供应短缺所带来的产品需求风险，公司将积极与各大汽车零部件供应商客户保持紧密沟通，充分了解客户未来对公司产品的需求计划，加快项目开发的进度，提前做好相应的货物储备，加长备货周期，积极调整产品生产计划。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 29 日	“价值在线”小程序	其他	其他	线上参与公司 2021 年度网上业绩说明会的投资者	公司 2021 年度业绩说明会	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ，公告日期 2022 年 4 月 29 日，《杭州正强传动股份有限公司投资者关系活动记录表》
2022 年 05 月 13 日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	线上参与 2022 年浙江辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者	公司 2021 年度业绩说明会	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ，公告日期 2022 年 5 月 16 日，《杭州正强传动股份有限公司投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.16%	2022 年 04 月 11 日	2022 年 04 月 11 日	1、审议通过《关于调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目的议案》
2021 年度股东大会	年度股东大会	75.06%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 19 日	1、审议通过《2021 年度董事会工作报告》；2、审议通过《2021 年度监事会工作报告》；3、审议通过《2021 年年度报告全文及其摘要》；4、审议通过《2021 年度财务决算报告》；5、审议通过《2021 年度利润分配预案》；6、审议通过《关于公司及子公司申请 2022 年度银行授信额度的议案》；7、审议通过《关于公司 2022 年度董事薪酬方案的议案》；8、审议通过《关于公司 2022 年度监事薪酬方案的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	69.38%	2022 年 06 月 22 日	2022 年 06 月 22 日	1、审议通过《关于调整公司及子公司申请 2022 年度银行授信额度的议案》；2、以累积投票表决方式审议通过了《关于选举第二届董事会非独立董事的议案》；2.01《关于选举许正庆先生为第二届董事会非独立董事》；2.02《关于选举傅强先生为第二届董事会非独立董事》；2.03《关于选举沈柏松先生为第二届董事会非独立董事》；3、以累积投票表决方式审议通过了《关于选举第二届董事会独立董事的议案》；3.01《关于选举徐亚明女士为第二届董事会独立董事》；3.02《关于选举金永平先生为第二届董事会独立董事》；4、以累积投票表决方式审议通过了《关于选举第二届监事会非职工代表监事的议案》；4.01《关于选举俞海平女士为第二届监事会非职工代表监事》；4.02《关于选举陈建伟先生为第二届监事会非职工代表监事》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱恩琴	副总经理、董事会秘书	解聘	2022 年 04 月 29 日	退休
王杭燕	董事会秘书	聘任	2022 年 06 月 22 日	换届选举
叶春来	职工代表监事	任期满离任	2022 年 06 月 22 日	换届选举
富琛	职工代表监事	被选举	2022 年 06 月 22 日	换届选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴项目。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

公司将位于杭州市萧山区经济技术开发区钱江农场钱农二路的厂房整体对外出租, 厂区所属的房屋及建筑物和土地使用权列入投资性房地产。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公告编号	刊登日期	重大事项披露情况	披露索引
2022-002	2022/1/25	关于通过高新技术企业重新认定的公告	巨潮资讯网
2022-006	2022/3/26	关于调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目的公告	巨潮资讯网
2022-009	2022/3/26	关于募投项目延期的公告	巨潮资讯网
2022-014	2022/4/11	关于参与认购基金份额的公告	巨潮资讯网
2022-022	2022/4/21	关于 2021 年度利润分配预案的公告	巨潮资讯网
2022-025	2022/4/21	关于会计政策变更的公告	巨潮资讯网
2022-033	2022/4/30	关于副总经理、董事会秘书辞职的公告	巨潮资讯网
2022-036	2022/5/12	关于获得政府补助的公告	巨潮资讯网
2022-044	2022/5/28	关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的公告	巨潮资讯网
2022-054	2022/6/6	关于开展远期结售汇业务的公告	巨潮资讯网
2022-060	2022/6/22	关于董事会、监事会换届选举完成暨聘任高级管理人员、证券事务代表的公告	巨潮资讯网

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	75.00%	0	0	0	0	0	60,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,000,000	75.00%	0	0	0	0	0	60,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	35,100,000	43.88%	0	0	0	0	0	35,100,000	43.88%
境内自然人持股	24,900,000	31.12% ¹⁻⁰⁰¹	0	0	0	0	0	24,900,000	31.12% ¹⁻⁰⁰²
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%	0	0	0	0	0	20,000,000	25.00%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%	0	0	0	0	0	20,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	80,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	80,000,000	100.00%

注：1-001 总数与各分项数值之和尾数不符系四舍五入造成

1-002 总数与各分项数值之和尾数不符系四舍五入造成

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
许正庆	12,240,000	0	0	12,240,000	首发前限售股	2024-11-22
许正环	1,500,000	0	0	1,500,000	首发前限售股	2024-11-22
许震彪	1,500,000	0	0	1,500,000	首发前限售股	2024-11-22
傅建权	1,500,000	0	0	1,500,000	首发前限售股	2024-11-22
傅强	8,160,000	0	0	8,160,000	首发前限售股	2024-11-22
杭州正强控股有限公司	30,600,000	0	0	30,600,000	首发前限售股	2024-11-22
杭州达辉投资管理合伙企业（有限合伙）	3,500,000	0	0	3,500,000	首发前限售股	2024-11-22
杭州筋斗云投资管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	0	1,000,000	首发前限售股	2022-11-22
合计	60,000,000	0	0	60,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			12,265	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州正强控股有限公司	境内非国有法人	38.25%	30,600,000	0	30,600,000	0		
许正庆	境内自然人	15.30%	12,240,000	0	12,240,000	0		
傅强	境内自然人	10.20%	8,160,000	0	8,160,000	0		
杭州达辉投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.38%	3,500,000	0	3,500,000	0		
许震彪	境内自然人	1.88%	1,500,000	0	1,500,000	0		
许正环	境内自然人	1.88%	1,500,000	0	1,500,000	0		
傅建权	境内自然人	1.88%	1,500,000	0	1,500,000	0		
杭州筋斗云投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.25%	1,000,000	0	1,000,000	0		
谭佳	境内自然人	0.23%	186,700	186,700	0	186,700		
沈晓东	境内自然人	0.22%	173,400	173,400	0	173,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：公司实际控制人为许正庆、傅芸、傅强。其中许正庆和傅芸为夫妻关系，傅芸和傅强为姐弟关系，许正庆、许震彪、许正环为兄弟关系，傅强、傅建权为妻舅关系。杭州正强控股有限公司为许正庆、傅强共同控制的企业，为杭州达辉投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。其余股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
谭佳	186,700	人民币普通股	186,700
沈晓东	173,400	人民币普通股	173,400
青岛乐源达置业有限公司	153,000	人民币普通股	153,000
安水宏	90,100	人民币普通股	90,100
郭海	85,900	人民币普通股	85,900
梁开金	73,400	人民币普通股	73,400
陈睿智	70,700	人民币普通股	70,700
BARCLAYS BANK PLC	63,897	人民币普通股	63,897
宋禄兴	60,000	人民币普通股	60,000
朱炳复	57,300	人民币普通股	57,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间关联关系或一致行动情况不明，前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州正强传动股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	602,383,482.31	388,007,598.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,000,000.00	20,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	110,885,697.95	108,784,614.29
应收款项融资	16,351,567.90	14,884,170.47
预付款项	2,367,798.60	6,196,703.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	299,142.45	946,945.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	80,909,534.87	71,680,309.27
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	53,127,464.02	159,278,190.62
流动资产合计	871,324,688.10	769,778,532.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	
投资性房地产	1,590,444.18	1,671,713.80
固定资产	81,166,236.06	79,044,791.52
在建工程	607,483.39	1,394,625.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	643,755.88	828,841.90
无形资产	10,098,144.68	10,284,013.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	329,848.05	403,147.59
递延所得税资产	3,014,749.36	2,549,347.04
其他非流动资产	852,000.00	788,900.00
非流动资产合计	103,302,661.60	96,965,380.21
资产总计	974,627,349.70	866,743,912.77
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	66,096,066.10	15,670,000.00
应付账款	57,520,050.00	45,725,902.68
预收款项	0.00	139,682.54
合同负债	6,340,271.30	4,204,295.63
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,040,723.20	9,560,340.48
应交税费	6,345,267.96	1,936,186.12
其他应付款	417,559.26	748,169.91
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	342,767.91	370,172.00
其他流动负债	236,624.62	81,504.39
流动负债合计	145,339,330.35	78,436,253.75
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	189,575.16	331,575.15
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,237,209.75	8,050,340.35
递延所得税负债	2,039,427.45	2,194,245.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,466,212.36	10,576,160.68
负债合计	157,805,542.71	89,012,414.43
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	551,329,121.13	551,329,121.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,594,155.30	15,594,155.30
一般风险准备		
未分配利润	169,898,530.56	130,808,221.91
归属于母公司所有者权益合计	816,821,806.99	777,731,498.34
少数股东权益		
所有者权益合计	816,821,806.99	777,731,498.34
负债和所有者权益总计	974,627,349.70	866,743,912.77

法定代表人：许正庆 主管会计工作负责人：王杭燕 会计机构负责人：王杭燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	558,929,245.80	365,615,698.76
交易性金融资产	5,000,000.00	20,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	109,760,527.89	108,703,390.18

应收款项融资	16,301,567.90	14,884,170.47
预付款项	23,155,980.26	12,977,385.06
其他应收款	0.00	4,396.31
其中：应收利息		
应收股利		
存货	67,090,056.88	58,793,507.47
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	53,127,464.02	157,315,910.48
流动资产合计	833,364,842.75	738,294,458.73
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	64,000,000.00	64,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	
投资性房地产	1,590,444.18	1,671,713.80
固定资产	54,508,317.02	51,296,519.51
在建工程	32,262.15	819,404.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,666,256.09	4,782,035.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	329,848.05	403,147.59
递延所得税资产	2,981,662.50	2,494,574.30
其他非流动资产		448,900.00
非流动资产合计	133,108,789.99	125,916,294.85
资产总计	966,473,632.74	864,210,753.58
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	66,453,631.02	15,860,000.00
应付账款	47,714,064.44	42,798,857.59
预收款项	0.00	
合同负债	6,340,134.30	4,204,295.63
应付职工薪酬	7,288,541.07	8,440,016.24
应交税费	5,592,425.52	1,746,709.42

其他应付款	335,048.45	305,362.20
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	233,291.28	81,504.39
流动负债合计	133,957,136.08	73,436,745.47
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	10,237,209.75	8,050,340.35
递延所得税负债	2,039,427.45	2,194,245.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,276,637.20	10,244,585.53
负债合计	146,233,773.28	83,681,331.00
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	551,329,121.13	551,329,121.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,594,155.30	15,594,155.30
未分配利润	173,316,583.03	133,606,146.15
所有者权益合计	820,239,859.46	780,529,422.58
负债和所有者权益总计	966,473,632.74	864,210,753.58

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	189,006,665.03	161,210,629.92
其中：营业收入	189,006,665.03	161,210,629.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	150,745,101.54	133,671,940.46
其中：营业成本	134,388,659.03	117,738,773.32

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,491,849.28	1,100,817.72
销售费用	6,700,145.59	4,742,233.33
管理费用	7,513,544.61	5,546,821.74
研发费用	8,143,067.15	7,247,890.94
财务费用	-7,492,164.12	-2,704,596.59
其中：利息费用	218,314.67	1,164.76
利息收入	5,998,534.15	3,233,728.10
加：其他收益	12,655,522.72	1,166,616.07
投资收益（损失以“-”号填列）	1,021,336.71	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-242,856.92	-451,718.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,095,140.69	-29,016.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	53,602.69	-24,441.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,654,028.00	28,200,129.64
加：营业外收入	79.39	6,965.72
减：营业外支出	39,094.01	184,462.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,615,013.38	28,022,632.60
减：所得税费用	5,524,704.73	2,957,563.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,090,308.65	25,065,068.69
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,090,308.65	25,065,068.69
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	45,090,308.65	25,065,068.69
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	45,090,308.65	25,065,068.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,090,308.65	25,065,068.69
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.56	0.42
(二) 稀释每股收益	0.56	0.42

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

法定代表人：许正庆 主管会计工作负责人：王杭燕 会计机构负责人：王杭燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	187,854,277.87	160,563,784.33
减：营业成本	134,270,455.05	119,922,978.66
税金及附加	806,651.40	770,361.25
销售费用	6,764,583.15	4,492,880.45
管理费用	6,612,916.36	4,622,636.17
研发费用	8,143,067.15	7,247,890.94
财务费用	-7,453,997.39	-2,705,612.18
其中：利息费用	47,777.19	1,164.76

利息收入	5,787,216.18	3,232,252.43
加：其他收益	12,587,612.51	1,165,054.52
投资收益（损失以“-”号填列）	946,498.63	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	34,755.37	1,920,150.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,095,140.69	-51,134.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	53,603.06	-16,675.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,237,931.03	29,230,044.18
加：营业外收入	79.39	
减：营业外支出	39,094.01	164,758.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,198,916.41	29,065,286.18
减：所得税费用	5,488,479.53	3,326,765.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,710,436.88	25,738,520.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,710,436.88	25,738,520.93
（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	45,710,436.88	25,738,520.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	198,957,202.45	156,170,958.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,117,818.07	2,880,853.24
收到其他与经营活动有关的现金	22,493,039.81	4,261,336.85
经营活动现金流入小计	229,568,060.33	163,313,148.88
购买商品、接受劳务支付的现金	62,086,377.87	84,747,457.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,046,073.62	35,153,609.59
支付的各项税费	4,388,373.97	6,911,899.44
支付其他与经营活动有关的现金	9,639,024.86	7,026,436.41
经营活动现金流出小计	116,159,850.32	133,839,402.59
经营活动产生的现金流量净额	113,408,210.01	29,473,746.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	340,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,021,336.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	115,549.97	80,699.56
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	341,136,886.68	80,699.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,179,076.56	6,566,989.62
投资支付的现金	228,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	235,179,076.56	6,566,989.62
投资活动产生的现金流量净额	105,957,810.12	-6,486,290.06
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	6,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		99,056.60
筹资活动现金流出小计	6,000,000.00	99,056.60
筹资活动产生的现金流量净额	-6,000,000.00	-99,056.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,009,863.49	-883,988.99
五、现金及现金等价物净增加额	214,375,883.62	22,004,410.64
加：期初现金及现金等价物余额	368,007,598.69	223,265,633.12
六、期末现金及现金等价物余额	582,383,482.31	245,270,043.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	177,542,927.42	153,037,997.13
收到的税费返还	6,078,185.00	2,880,853.24
收到其他与经营活动有关的现金	20,689,647.56	4,122,604.48
经营活动现金流入小计	204,310,759.98	160,041,454.85
购买商品、接受劳务支付的现金	64,420,592.63	89,171,842.47
支付给职工以及为职工支付的现金	35,444,556.95	30,748,600.40
支付的各项税费	3,487,170.21	6,183,436.27
支付其他与经营活动有关的现金	9,306,673.99	6,644,746.83
经营活动现金流出小计	112,658,993.78	132,748,625.97
经营活动产生的现金流量净额	91,651,766.20	27,292,828.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	322,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	946,498.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	115,549.97	71,850.00
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	323,062,048.60	71,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,410,131.25	4,212,612.93
投资支付的现金	210,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	216,410,131.25	4,212,612.93
投资活动产生的现金流量净额	106,651,917.35	-4,140,762.93
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	6,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		99,056.60
筹资活动现金流出小计	6,000,000.00	99,056.60
筹资活动产生的现金流量净额	-6,000,000.00	-99,056.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,009,863.49	-883,988.99
五、现金及现金等价物净增加额	193,313,547.04	22,169,020.36
加：期初现金及现金等价物余额	345,615,698.76	222,252,701.77
六、期末现金及现金等价物余额	538,929,245.80	244,421,722.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	80,000,000.00				551,329,121.13					15,594,155.30		130,821,219.91	777,731,498.34	777,731,498.34	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	80,000,000.00				551,329,121.13					15,594,155.30		130,821,219.91	777,731,498.34	777,731,498.34	
三、本期增减变动金额（减少以												39,090,30	39,090,30	39,090,30	

“一”号填列)											8.65			8.65			8.65
(一) 综合收益总额											45,090,308.65			45,090,308.65			45,090,308.65
(二) 所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配											-6,000,000.00			-6,000,000.00			-6,000,000.00
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,000,000.00			-6,000,000.00			-6,000,000.00
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转																	

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

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	60,000,000.00				281,346,508.86				10,364,587.04		83,026,434.44		434,737,530.34	434,737,530.34	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	60,000,000.00				281,346,508.86				10,364,587.04		83,026,434.44		434,737,530.34	434,737,530.34	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										25,065,869.06		25,065,869.06	25,065,869.06		
(一) 综合收益总额										25,065,869.06		25,065,869.06	25,065,869.06		

											8.6 9		8.6 9		8.6 9
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他														
四、本期末余额	60,000,000.00				281,346.08				10,364,587.04		108,091,503.13		459,802,599.03	459,802,599.03

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	80,000,000.00				551,329,121.13				15,594,155.30	133,606,146.15		780,529,422.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	80,000,000.00				551,329,121.13				15,594,155.30	133,606,146.15		780,529,422.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									0.00	39,710,436.88		39,710,436.88
（一）综合收益总额										45,710,436.88		45,710,436.88
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润										-6,000		-6,000

分配										,000. 00		,000. 00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 6,000 ,000. 00		- 6,000 ,000. 00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	80,00 0,000 .00				551,3 29,12 1.13				15,59 4,155 .30	173,3 16,58 3.03		820,2 39,85 9.46

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	60,00 0,000 .00				281,3 46,50 8.86				10,36 4,587 .04	86,54 0,031 .84		438,2 51,12 7.74
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				281,346,508.86				10,364,587.04	86,540,031.84		438,251,127.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										25,738,520.93		25,738,520.93
（一）综合收益总额										25,738,520.93		25,738,520.93
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	60,000,000.00				281,346,508.86				10,364,587.04	112,278,552.77		463,989,648.67

三、公司基本情况

杭州正强传动股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州正强万向节有限公司（以下简称杭州正强公司），杭州正强公司系由许正庆、傅强等自然人共同投资设立，于 1997 年 8 月 12 日在萧山市工商行政管理局登记注册。杭州正强公司以 2018 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2019 年 6 月 24 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330109255783406A 的营业执照，注册资本 8,000.00 万元，股份总数 8,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 6,000 万股；无限售条件的流通股份 A 股 2,000 万股。公司股票已于 2021 年 11 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 26 日第二届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将浙江正强汽车零部件有限公司（以下简称正强零部件公司）、浙江安吉正强机械有限公司（以下简称正强机械公司）和诸暨市吉强汽车配件有限公司（以下简称吉强汽配公司）等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

本公司将浙江正强汽车零部件有限公司（以下简称正强零部件公司）、浙江安吉正强机械有限公司（以下简称正强机械公司）和诸暨市吉强汽车配件有限公司（以下简称吉强汽配公司）等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金

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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	相同账龄具有相似信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

5 年以上	100.00
-------	--------

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

详见第十节财务报告之“重要会计政策和会计估计”相关内容。

12、应收账款

详见第十节财务报告之“重要会计政策和会计估计”相关内容。

13、应收款项融资

详见第十节财务报告之“重要会计政策和会计估计”相关内容。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见第十节财务报告之“重要会计政策和会计估计”相关内容。

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

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

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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告之“重要会计政策和会计估计”相关内容。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告之“重要会计政策和会计估计”相关内容。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	3%	4.85%-19.4%
通用设备	年限平均法	3-10	3%	9.7%-32.33%
专用工具	年限平均法	3-10	3%	9.7%-32.33%
运输工具	年限平均法	4-10	3%	9.7-24.25%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

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

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

1、使用权资产的确定方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

2、使用权资产的会计处理方法

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

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

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	23、24、50
专用软件	3

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

32、长期待摊费用

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

项目	摊销方法	摊销年限
厂房改造	受益年限平均摊销	3 年

33、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

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

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

36、预计负债

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

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

37、股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

2、收入计量原则

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

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3、收入确认的具体方法

公司销售十字轴万向节总成、节叉和十字轴等产品，属于在某一时点履行履约义务。根据合同约定内销产品在以下时点确认收入：合同约定产品系以交付结算的，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入；合同约定产品按购货方领用结算的，公司将产品运抵指定仓库，购货方实际领用产品，公司已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入。外销产品在以下时点确认收

入：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征	1.2%、12%

	的，按租金收入的 12%计缴	
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
诸暨市吉强汽车配件有限公司	20%
浙江安吉正强机械有限公司	20%
浙江正强汽车零部件有限公司	25%

2、税收优惠

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

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、财政部和税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）、《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）、《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）相关规定，子公司吉强汽配公司、正强机械公司享受小型微利企业税收优惠政策，2022 年度对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	602,383,482.31	388,007,598.69
合计	602,383,482.31	388,007,598.69

其他说明

公司存放在中国银行萧山分行的 2000 万货币资金为开立银行承兑汇票提供质押担保。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	20,000,000.00
其中：		
其中：		

合计	5,000,000.00	20,000,000.00
----	--------------	---------------

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	693,210.76	0.59%	693,210.76	100.00%	0.00	693,210.76	0.56%	693,210.76	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	117,468,601.73	99.41%	6,582,903.78	5.60%	110,885,697.95	115,347,097.54	99.40%	6,562,483.25	5.69%	108,784,614.29
其中：										
合计	118,161,812.49	100.00%	7,276,114.54	6.16%	110,885,697.95	116,040,308.30	100.00%	7,255,694.01	6.25%	108,784,614.29

按单项计提坏账准备：693210.76

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
优立昂(上海)汽车零部件科技有限公司	521,271.40	521,271.40	100.00%	预期无法收回

重庆市亚新机械制造有限公司	171,939.36	171,939.36	100.00%	预期无法收回
合计	693,210.76	693,210.76		

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 6582903.78

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	115,895,318.85	5,794,765.94	5.00%
1-2年	678,729.39	67,872.94	10.00%
2-3年	196,566.58	78,626.63	40.00%
3-5年	281,743.18	225,394.54	80.00%
5年以上	416,243.73	416,243.73	100.00%
合计	117,468,601.73	6,582,903.78	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	115,895,318.85
1 至 2 年	678,729.39
2 至 3 年	196,566.58
3 年以上	1,391,197.67
3 至 4 年	285,931.25
4 至 5 年	604,763.33
5 年以上	500,503.09
合计	118,161,812.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	693,210.76					693,210.76
按组合计提坏账准备	6,562,483.25	20,420.53				6,582,903.78
合计	7,255,694.01	20,420.53				7,276,114.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川绵阳三力股份有限公司	16,904,024.79	14.31%	845,201.24
博世华域转向系统（烟台）有限公司	14,844,614.69	12.56%	742,230.73
Dana Incorporated	10,754,200.09	9.10%	537,710.00

江苏南阳耐斯摩汽车配件有限公司	9,899,337.70	8.38%	494,966.89
益兆(香港)有限公司	8,504,391.58	7.20%	425,219.58
合计	60,906,568.85	51.55%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,351,567.90	14,884,170.47
合计	16,351,567.90	14,884,170.47

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

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

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,599,739.35	67.56%	6,131,626.97	98.95%
1至2年	705,059.25	29.78%	65,077.00	1.05%
2至3年	63,000.00	2.66%		
合计	2,367,798.60		6,196,703.97	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
杭州天迈机械有限公司	483,100.00	20.4
杭州谐德科技有限公司	267,000.00	11.28

无锡佳怡数据科技有限公司	189,270.57	7.99
杭州凤起数控机床有限公司	171,000.00	7.22
无锡市朴诚精密机械制造有限公司	145,170.08	6.13
小 计	1,255,540.65	53.02

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	299,142.45	946,945.25
合计	299,142.45	946,945.25

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,170,000.00	1,613,467.69
应收暂付款	61,774.90	43,673.62
合计	1,231,774.90	1,657,141.31

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,380.06		707,816.00	710,196.06
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	164.99		222,271.40	222,436.39
2022 年 6 月 30 日余额	2,545.05		930,087.40	932,632.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	50,900.88
1 至 2 年	20,874.02
3 年以上	1,160,000.00
3 至 4 年	1,160,000.00
合计	1,231,774.90

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按组合计提坏账准备	710,196.06	222,436.39	0.00			932,632.45
合计	710,196.06	222,436.39	0.00			932,632.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安吉经济开发区管理委员会财政支付专户	保证金	1,000,000.00	3-4年	81.18%	800,000.00
国网浙江安吉县供电公司	保证金	160,000.00	3-5年	12.99%	128,000.00
许山友	应收暂付款	20,874.02	1-2年	1.69%	2,087.40
胡锡飞	应收暂付款	12,099.60	1年以内	0.98%	604.98
湖州一环环保科技有限公司	应收暂付款	10,000.00	1年以内	0.81%	500.00
合计		1,202,973.62		97.65%	931,192.38

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	12,635,358.90		12,635,358.90	11,336,734.67		11,336,734.67
在产品	28,869,999.00	564,484.84	28,305,514.16	26,119,038.41	599,936.96	25,519,101.45
库存商品	20,340,504.07	2,047,857.04	18,292,647.03	11,918,530.88	916,430.88	11,002,100.00
发出商品	12,690,349.86	35,452.12	12,654,897.74	12,802,610.83	36,285.47	12,766,325.36
委托加工物资	9,021,117.04		9,021,117.04	11,056,047.79		11,056,047.79
合计	83,557,328.87	2,647,794.00	80,909,534.87	73,232,962.58	1,552,653.31	71,680,309.27

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	599,936.96	375,788.17		411,240.29		564,484.84
库存商品	916,430.88	2,047,857.04		916,430.88		2,047,857.04
发出商品	36,285.47	35,452.12		36,285.47		35,452.12
合计	1,552,653.31	2,459,097.33		1,363,956.64		2,647,794.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	236,181.77	
结构性存款	52,000,000.00	154,000,000.00
留抵增值税进项税额		3,339,439.41
应收出口退税	891,282.25	1,938,751.21
合计	53,127,464.02	159,278,190.62

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
认购国金佐誉志道（厦门）创业投资合伙企业（有限合伙）基金份额	5,000,000.00	0.00
合计	5,000,000.00	

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,846,046.46	1,480,000.00		4,326,046.46
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,846,046.46	1,480,000.00		4,326,046.46
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,746,420.68	907,911.98		2,654,332.66
2. 本期增加金额	55,402.95	25,866.67		81,269.62
(1) 计提或摊销	55,402.95	25,866.67		81,269.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,801,823.63	933,778.65		2,735,602.28
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,044,222.83	546,221.35		1,590,444.18
2. 期初账面价值	1,099,625.78	572,088.02		1,671,713.80

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	81,166,236.06	79,044,791.52
合计	81,166,236.06	79,044,791.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	33,522,806.52	4,841,932.85	110,984,453.53	5,671,179.61	155,020,372.51
2. 本期增加金额					
(1) 购置		257,308.80	7,065,577.64	1,194,141.59	8,517,028.03
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废				278,128.20	278,128.20
4. 期末余额	33,522,806.52	5,099,241.65	118,050,031.17	6,587,193.00	163,259,272.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,653,592.99	2,628,269.65	53,566,387.23	5,127,331.11	75,975,580.99

2. 本期增加 金额					
(1) 计 提	1,080,577.75	1,073,622.60	4,062,923.99	170,115.30	6,387,239.64
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废				269,784.35	269,784.35
4. 期末余额	15,734,170.74	3,701,892.25	57,629,311.22	5,027,662.06	82,093,036.28
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值	17,788,635.78	1,397,349.40	60,420,719.95	1,559,530.94	81,166,236.06
1. 期末账面 价值	17,788,635.78	1,397,349.40	60,420,719.95	1,559,530.94	81,166,236.06
2. 期初账面 价值	18,869,213.53	2,213,663.20	57,418,066.30	543,848.50	79,044,791.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	607,483.39	1,394,625.26
合计	607,483.39	1,394,625.26

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	607,483.39		607,483.39	1,394,625.26		1,394,625.26
合计	607,483.39		607,483.39	1,394,625.26		1,394,625.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,171,810.90	1,171,810.90
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,171,810.90	1,171,810.90
二、累计折旧		
1. 期初余额	342,969.00	342,969.00
2. 本期增加金额	185,086.02	185,086.02
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	528,055.02	528,055.02
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	643,755.88	643,755.88
2. 期初账面价值	828,841.90	828,841.90

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	15,764,398.25	2,267,200.06			18,031,598.31
2. 本期增加金额					
(1) 购置		170,763.06			170,763.06
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,764,398.25	2,437,963.12			18,202,361.37
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,146,295.68	1,601,289.53			7,747,585.21
2. 本期增加金额	179,938.32	176,693.16			356,631.48
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,326,234.00	1,777,982.69			8,104,216.69
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处					

置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,438,164.25	659,980.43			10,098,144.68
2. 期初账面价值	9,618,102.57	665,910.53			10,284,013.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

不适用

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造支出	403,147.59		73,299.54		329,848.05
合计	403,147.59		73,299.54		329,848.05

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,646,075.53	1,445,061.13	8,584,429.91	1,287,237.00
内部交易未实现利润	227,378.50	34,106.77	363,726.60	54,558.99
递延收益	10,237,209.75	1,535,581.46	8,050,340.35	1,207,551.05
合计	20,110,663.78	3,014,749.36	16,998,496.86	2,549,347.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	13,596,183.01	2,039,427.45	14,628,301.17	2,194,245.18
合计	13,596,183.01	2,039,427.45	14,628,301.17	2,194,245.18

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,014,749.36		2,549,347.04
递延所得税负债		2,039,427.45		2,194,245.18

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款、工程款	852,000.00		852,000.00	788,900.00		788,900.00
合计	852,000.00		852,000.00	788,900.00		788,900.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	66,096,066.10	15,670,000.00
合计	66,096,066.10	15,670,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料及加工费等采购款	55,254,048.42	42,746,217.43
应付工程及设备款	2,266,001.58	2,979,685.25
合计	57,520,050.00	45,725,902.68

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金		139,682.54
合计	0.00	139,682.54

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,340,271.30	4,204,295.63

合计	6,340,271.30	4,204,295.63
----	--------------	--------------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,167,305.05	33,800,629.29	35,277,011.29	7,690,923.05
二、离职后福利-设定提存计划	393,035.43	2,112,476.81	2,155,712.09	349,800.15
合计	9,560,340.48	35,913,106.10	37,432,723.38	8,040,723.20

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,673,699.80	30,623,462.24	32,401,240.29	6,895,921.75
2、职工福利费		702,767.61	702,767.61	0.00
3、社会保险费	453,345.26	1,406,919.45	1,604,036.35	256,228.36
其中：医疗保险费	434,905.27	1,335,807.71	1,531,215.00	239,497.98
工伤保险费	18,439.99	71,111.74	72,821.35	16,730.38
4、住房公积金	28,337.00	473,944.00	474,266.00	28,015.00
5、工会经费和职工教育经费	11,922.99	593,535.99	94,701.04	510,757.94
合计	9,167,305.05	33,800,629.29	35,277,011.29	7,690,923.05

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	379,482.47	2,044,329.75	2,085,295.94	338,516.28
2、失业保险费	13,552.96	68,147.06	70,416.15	11,283.87
合计	393,035.43	2,112,476.81	2,155,712.09	349,800.15

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	537,296.13	110,258.93
企业所得税	4,920,253.78	1,566,398.22
个人所得税	231,057.08	81,320.78
城市维护建设税	278,652.30	69,551.33
房产税	70,131.24	18,364.28
土地使用税	93,959.58	25,842.00
教育费附加	121,904.98	31,962.46
地方教育附加	81,770.01	21,808.32
印花税	10,242.86	10,679.80
合计	6,345,267.96	1,936,186.12

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	417,559.26	748,169.91
合计	417,559.26	748,169.91

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	140,000.00	150,569.65
押金保证金	166,303.24	495,224.37
国外运保费	111,256.02	102,375.89
其他		
合计	417,559.26	748,169.91

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	342,767.91	370,172.00
合计	342,767.91	370,172.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	236,624.62	81,504.39
合计	236,624.62	81,504.39

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	216,979.25	342,767.91
减：未确认融资费用	-27,404.09	-11,192.76
合计	189,575.16	331,575.15

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,050,340.35	2,858,900.00	672,030.60	10,237,209.75	
合计	8,050,340.35	2,858,900.00	672,030.60	10,237,209.75	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
重大科技创新结转项目（工业）资助资金	688,679.05			114,779.88			573,899.17	与资产相关
工业投资项目资助资金	6,920,121.26	2,858,900.00		521,305.74			9,257,715.52	与资产相关
信息经济专项资金	365,600.04			28,474.98			337,125.06	与资产相关
工业机器人购置奖励基金	75,940.00			7,470.00			68,470.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	551,329,121.13			551,329,121.13
合计	551,329,121.13			551,329,121.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,594,155.30			15,594,155.30
合计	15,594,155.30			15,594,155.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	130,808,221.91	83,026,434.44
调整后期初未分配利润	130,808,221.91	83,026,434.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,090,308.65	53,011,355.73
减：提取法定盈余公积		5,229,568.26

应付普通股股利	6,000,000.00	
期末未分配利润	169,898,530.56	130,808,221.91

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,646,664.10	134,156,067.40	160,043,580.83	117,109,210.36
其他业务	1,360,000.93	232,591.63	1,167,049.09	629,562.96
合计	189,006,665.03	134,388,659.03	161,210,629.92	117,738,773.32

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中:				
十字轴万向节总成	113,984,379.15			113,984,379.15
节叉	36,847,549.38			36,847,549.38
十字轴	35,438,755.68			35,438,755.68
其他	1,375,979.89			1,375,979.89
合计	187,646,664.10			187,646,664.10
按经营地区分类				
其中:				
境内	100,015,893.49			100,015,893.49
境外	87,630,770.61			87,630,770.61
小 计	187,646,664.10			187,646,664.10
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				

其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	355,950.36	418,356.28
教育费附加	256,831.53	311,329.46
房产税	538,274.85	174,415.68
土地使用税	293,620.58	155,052.00
车船使用税	3,000.00	
印花税	44,171.96	41,664.30
合计	1,491,849.28	1,100,817.72

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	0.00	1,767,863.33
职工薪酬	1,205,122.70	963,018.91
业务招待费	786,804.72	706,765.44
三包费	3,719,885.14	757,860.02
报关及认证费用	768,765.02	322,749.33
广告及业务宣传费	2,822.32	
仓储保管费	82,763.00	98,021.16
交通差旅费用	12,123.20	45,753.34
办公及保险费	95,321.09	66,218.16
其他	26,538.40	13,983.64
合计	6,700,145.59	4,742,233.33

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,753,221.49	3,365,241.27

折旧与摊销	955,462.77	536,695.47
办公及保险费	616,734.52	656,589.68
咨询服务费	677,933.40	515,707.93
业务招待费	23,032.47	170,834.00
交通差旅费用	470,049.03	271,168.45
其他	17,110.93	30,584.94
合计	7,513,544.61	5,546,821.74

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,063,046.74	4,664,749.42
材料费用	1,389,571.50	1,060,806.56
能源及试制费用	1,348,846.83	935,516.74
折旧和摊销	341,602.08	426,107.62
技术开发咨询费		74,257.43
交通差旅费用		63,103.36
其他		23,349.81
合计	8,143,067.15	7,247,890.94

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	218,314.67	1,164.76
减：利息收入	5,998,534.15	3,233,728.10
汇兑损益	-1,781,444.73	436,345.70
手续费	69,500.09	91,621.05
合计	-7,492,164.12	-2,704,596.59

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	672,030.60	545,336.58
与收益相关的政府补助	11,970,145.92	615,150.00
代扣个人所得税手续费返还	13,346.20	6,129.49
合计	12,655,522.72	1,166,616.07

68、投资收益

单位：元

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

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-222,436.39	-356,917.05
应收账款	-20,420.53	-94,801.31
合计	-242,856.92	-451,718.36

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,095,140.69	-29,016.18
合计	-1,095,140.69	-29,016.18

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	53,602.69	-24,441.35

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入		6,965.71	
其他	79.39	0.01	
合计	79.39	6,965.72	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	39,094.00	160,000.00	
其他	0.01	24,462.76	
合计	39,094.01	184,462.76	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,102,036.27	3,061,522.66
递延所得税费用	-577,331.54	-103,958.75
合计	5,524,704.73	2,957,563.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	50,615,013.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,592,252.01
子公司适用不同税率的影响	94,672.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,541.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	671.15
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	-1,001,972.78
研发费用加计扣除	-1,221,460.07
所得税费用	5,524,704.73

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助款	14,799,045.92	605,200.00
收到的利息收入	5,998,534.15	3,233,728.10
收到的其他及往来款净额	1,695,459.74	422,408.75
合计	22,493,039.81	4,261,336.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付运输费	1,946,118.65	1,767,863.33
支付咨询服务费	640,434.81	798,726.80
支付能源及试制费用	1,315,790.74	935,516.74
支付办公及保险费	681,812.62	722,807.84
支付业务招待费	936,289.38	877,599.44
支付三包费	3,344,718.77	757,860.02
支付捐赠支出	39,094.00	160,000.00
支付交通差旅费用	457,138.03	380,025.15
支付报关及认证费用	122,129.57	322,749.33
支付仓储保管费	82,763.00	98,021.16
支付广告及业务宣传费	2,822.32	
支付技术开发咨询费		74,257.43
支付其他费用及往来款净额	69,912.97	131,009.17
合计	9,639,024.86	7,026,436.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预付股票发行费用		99,056.60
合计		99,056.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,090,308.65	25,065,068.69
加：资产减值准备	1,468,954.59	480,734.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,168,509.26	5,374,389.43
使用权资产折旧	185,086.02	
无形资产摊销	426,720.36	341,447.83
长期待摊费用摊销	73,299.54	22,083.40
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）	-53,603.06	24,441.35
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）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,781,444.73	436,345.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,021,336.71	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-483,532.58	46,664.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-154,817.73	-150,623.01
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,029,187.00	-7,685,689.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,902,280.25	14,252,985.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	85,421,533.65	-8,776,554.82
其他		42,452.83

经营活动产生的现金流量净额	113,408,210.01	29,473,746.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	582,383,482.31	245,270,043.76
减：现金的期初余额	368,007,598.69	223,265,633.12
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	214,375,883.62	22,004,410.64

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	582,383,482.31	368,007,598.69
可随时用于支付的银行存款	582,383,482.31	368,007,598.69
三、期末现金及现金等价物余额	582,383,482.31	368,007,598.69

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,000,000.00	用于开立银行承兑汇票提供质押担保
合计	20,000,000.00	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	728,229.15	6.7114	4,887,437.12
欧元	213,875.07	7.0084	1,498,922.04
港币			
应收账款			
其中：美元	3,575,795.83	6.7114	23,998,596.17
欧元	136,426.30	7.0084	956,130.08
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

重大科技创新项目补助资金	2,295,597.01	其他收益	114,779.88
工业投资及技改项目资助资金	12,251,900.00	其他收益	521,305.74
信息经济专项资金	569,500.00	其他收益	28,474.98
工业机器人购置奖励基金	149,400.00	其他收益	7,470.00
与资产收相关的补助小计	15,266,397.01	其他收益	672,030.60
税费减免及返还	13,346.20	其他收益	13,346.20
上市后备企业补贴	10,250,000.00	其他收益	10,250,000.00
高新补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技发展专项资金	70,000.00	其他收益	70,000.00
稳岗补助	335,839.32	其他收益	335,839.32
创新券资助资	2,806.60	其他收益	2,806.60
技改投入的 3%	379,000.00	其他收益	379,000.00
企业总部奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
出口 2000 万美元以上奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
强工企业奖	40,000.00	其他收益	40,000.00
2021 年加大外贸扶持项目	148,500.00	其他收益	148,500.00
其他	14,000.00	其他收益	14,000.00
与收益相关的补助小计	11,953,492.12	其他收益	11,953,492.12

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

不适用

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适合

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

不适合

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业:		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
应收账款融资项			16,351,567.90	16,351,567.90
结构性存款			5,000,000.00	5,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	—	—	—	—

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州正强控股有限公司	浙江杭州	实业投资, 投资咨询, 资产管理	1,000 万元	38.25%	38.25%

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是许正庆、傅芸和傅强。许正庆与傅芸为夫妻关系，傅芸与傅强为姐弟关系。。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,541,666.00	1,374,895.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司主要业务为生产和销售十字轴万向节总成、节叉及其相关零部件产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，不存在多种经营或业务地区经营，故无报告分部。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	693,210.76	0.59%	693,210.76	100.00%	0.00	693,210.76	0.60%	693,210.76	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	116,284,212.20	99.41%	6,523,684.31	5.61%	109,760,527.89	115,261,598.48	99.40%	6,558,208.30	5.69%	108,703,390.18
其中:										
合计	116,977,422.96	100.00%	7,216,895.07	6.17%	109,760,527.89	115,954,809.24	100.00%	7,251,419.06	6.25%	108,703,390.18

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
优立昂(上海)汽车零部件科技有限公司	521,271.40	521,271.40	100.00%	预期无法收回
重庆市亚新机械制造有限公司	171,939.36	171,939.36	100.00%	预期无法收回
合计	693,210.76	693,210.76		

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	114,710,929.30	5,735,546.47	5.00%
1-2 年	678,729.39	67,872.94	10.00%
2-3 年	196,566.58	78,626.63	20.00%
3-4 年	134,899.25	107,919.40	40.00%
4-5 年	146,843.93	117,475.14	80.00%
5 年以上	416,243.73	416,243.73	100.00%
合计	116,284,212.20	6,523,684.31	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	114,710,929.32
1 至 2 年	678,729.39
2 至 3 年	196,566.58
3 年以上	1,391,197.67
3 至 4 年	285,931.25
4 至 5 年	604,763.33
5 年以上	500,503.09
合计	116,977,422.96

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	693,210.76					693,210.76
按组合计提坏账准备	6,558,208.30	-34,523.99				6,523,684.31
合计	7,251,419.06	-34,523.99				7,216,895.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川绵阳三力股份有限公司	16,904,024.79	14.45%	845,201.24
博世华域转向系统（烟台）有限公司	14,844,614.69	12.69%	742,230.73
Dana Incorporated	10,754,200.09	9.19%	537,710.00
江苏南阳耐斯摩汽车配件有限公司	9,899,337.70	8.46%	494,966.89
益兆（香港）有限公司	8,504,391.58	7.27%	425,219.58
合计	60,906,568.85	52.06%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	0.00	4,396.31
合计	0.00	4,396.31

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	0.00	4,396.31
合计	0.00	4,396.31

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	231.38	0.00	0.00	231.38
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-231.38			-231.38
2022 年 6 月 30 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	64,000,000.00		64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00
合计	64,000,000.00		64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江正强汽车零部件有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
浙江安吉正强机械有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
诸暨市吉强汽车配件有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	64,000,000.00					64,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,646,664.10	134,189,185.43	160,043,580.83	119,525,940.61

其他业务	207,613.77	81,269.62	520,203.50	397,038.05
合计	187,854,277.87	134,270,455.05	160,563,784.33	119,922,978.66

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
十字轴万向节总成	113,984,379.15			113,984,379.15
节叉	36,847,549.38			36,847,549.38
十字轴	35,438,755.68			35,438,755.68
其他	1,375,979.89			1,375,979.89
	187,646,664.10			187,646,664.10
按经营地区分类				
其中：				
境内	100,015,893.49			100,015,893.49
境外	87,630,770.61			87,630,770.61
小 计	187,646,664.10			187,646,664.10
市场或客户类型				
其中：				
配套				
售后				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	946,498.63	
合计	946,498.63	

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	53,602.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,611,500.00	详见财务报表附注五(二)7及五(四)3之说明
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	9,030,676.52	详见财务报表附注五(二)7及五(四)3之说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,021,336.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,014.62	春风行动、防疫物资
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,346.20	个税手续费返还
减:所得税影响额	2,053,717.13	
合计	11,637,730.37	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目情况为退还 2021 年度实缴个人所得税金额的 2%

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.63%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.18%	0.42	0.44

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他