

# 江苏农华智慧农业科技股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 03 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人向志鹏、主管会计工作负责人王月兵及会计机构负责人(会计主管人员)程艳声明：保证本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。

本年度报告内容涉及未来计划，经营目标、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，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，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。详见本报告第三节“管理层讨论与分析”章节中“十一、公司未来发展的展望”之“可能面对的风险和应对举措”。

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.....	10
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	444
第六节 重要事项.....	477
第七节 股份变动及股东情况.....	54
第八节 优先股相关情况.....	60
第九节 债券相关情况.....	61
第十节 财务报告.....	62

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、智慧农业	指	江苏农华智慧农业科技股份有限公司
汽油机公司	指	公司之全资子公司江苏江淮动力有限公司
进出口公司	指	公司之全资子公司江苏江动集团进出口有限公司
柴油机公司	指	公司之全资子公司江苏江动柴油机制造有限公司
上农易	指	公司之控股子公司上海农易信息技术有限公司
中凯矿业	指	公司之控股子公司西藏中凯矿业股份有限公司
明鑫公司	指	巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司
B&S	指	Briggs & Stratton LLC
江动集团、控股股东	指	江苏江动集团有限公司
东银控股、间接控股股东	指	重庆东银控股集团集团有限公司
通机	指	通用小型汽油机及其终端产品
OEM	指	Original Equipment Manufacturer（原始设备制造商）的缩写，指采购方委托其他厂家生产，并直接贴上自己的品牌商标销售的生产方式，俗称代工生产
ODM	指	Original Design Manufacturer（原始设计制造商）的缩写，指采购方委托制造方提供从研发、设计到生产、后期维护的全部服务，而由采购方负责销售的生产方式
中国证监会、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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2021年1月1日-2021年12月31日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	智慧农业	股票代码	000816
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏农华智慧农业科技股份有限公司		
公司的中文简称	智慧农业		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Nonghua Intelligent Agriculture Technology Co.ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	NH INTELLIGENT		
公司的法定代表人	向志鹏		
注册地址	盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号		
注册地址的邮政编码	224007		
公司注册地址历史变更情况	公司上市时注册地址为盐城市环城西路 213 号，2014 年 6 月 25 日变更为盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号。		
办公地址	盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号		
办公地址的邮政编码	224007		
公司网址	<a href="http://www.jd.dongyin.com/">http://www.jd.dongyin.com/</a>		
电子信箱	zhny@dongyin.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙晋	--
联系地址	盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号	--
电话	0515-88881908	--
传真	0515-88881816	--
电子信箱	zhny@dongyin.com	--

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深交所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91320900140131651D
公司上市以来主营业务的变化情况	<p>1、2001年6月28日营业范围由“单、多缸柴油机的制造、销售”增加为“内燃机、发电机、电动机、水泵、榨油机、农业机械制造与销售”，在柴油机基础上增加了通用机械、农机装备等业务；</p> <p>2、2014年6月25日营业范围变更为“内燃机,发电机,电动机,水泵,榨油机,机械化农业及园艺机具,畜牧机械,拖拉机制造;房屋租赁;金属加工设备租赁;内燃机及农业机械技术咨询服务;资产管理”，主要扩展农业机械业务范围以及租赁咨询等业务；</p> <p>3、2015年6月3日营业范围增加“农业工程、物联网、农业信息化、农业设备及控制系统、监测检测设备、农业电子商务、农业物流系统、计算机信息及系统集成专业的技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询;网络技术、通讯工程技术的研发及技术转让;计算机技术咨询服务、商务咨询;计算机、软件及辅助设备批发、零售”，主要增加农业信息化相关业务；</p> <p>4、2019年6月27日营业范围增加“自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外);智能自动化控制设备制造;建筑装饰材料(不含化学危险品)、金属材料(不含稀贵金属)批发、零售”，主要增加国内供应链贸易。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	无

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
签字会计师姓名	张坚、周垚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	2,282,058,578.86	1,740,281,651.96	31.13%	1,445,354,291.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,175,103.29	55,094,761.52	-16.19%	-960,309,146.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性	6,818,963.07	42,699,715.80	-84.03%	-892,636,452.73

损益的净利润（元）				
经营活动产生的现金流量净额（元）	175,579,198.73	153,251,969.14	14.57%	-62,915,466.83
基本每股收益（元/股）	0.0324	0.0388	-16.49%	-0.68
稀释每股收益（元/股）	0.0323	0.0427	-24.36%	-0.4
加权平均净资产收益率	2.17%	2.59%	减少 0.42 个百分点	-36.35%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	3,885,245,413.36	3,689,492,572.25	5.31%	3,831,660,039.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,164,780,126.98	2,091,619,688.27	3.50%	2,164,524,860.24

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	531,513,411.18	760,272,478.24	475,278,518.19	514,994,171.25
归属于上市公司股东的净利润	12,829,282.90	17,454,642.10	660,196.28	15,230,982.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,635,596.11	14,570,593.09	-1,451,692.15	-16,935,533.98
经营活动产生的现金流量净额	-63,695,980.51	-43,255,118.94	-13,649,678.90	296,179,977.08

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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)	25,812,482.41	23,093.83	-83,957,272.02	主要为本期处置子公司股权产生的投资收益
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)	3,090,163.63	12,417,874.00	5,308,923.20	主要为政府补助
债务重组损益	-1,992,695.50			
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	21,360,820.16	8,433,225.46	16,205,800.50	主要为远期结汇收益和理财收益
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-742,765.55	574,025.96	859,183.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,855,864.52	-8,684,950.16	-10,259,382.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		116,003.84		
减: 所得税影响额	1,098,472.60	1,492,300.49		
少数股东权益影响额(税后)	-782,472.19	-1,008,073.28	-4,170,053.02	
合计	39,356,140.22	12,395,045.72	-67,672,693.98	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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、报告期内公司所处的行业情况

#### （一）通用机械行业

##### 1、行业总体稳定增长

2021年，国内通用机械行业保持稳定增长。据国家统计局数据，2021年我国通用机械行业实现营业收入9834亿元，同比增长15.9%；实现利润总额694亿元，同比增长11.9%；完成出口交货值1343亿元，同比增长19.2%。通用机械主要产品都实现了正增长，工业增加值达到两位数增长，行业利润率7.05%，较上年下降0.35个百分点。（数据引自中国通用机械工业协会（以下简称“中通协”）相关报告）

##### 2、细分市场差异化

2021年汽油发动机总体形势表现较好，全年产销量同比增长3%，结束了自2018年以来的下降趋势；柴油发动机产销量除1-4月由于低基数实现同比增长外，年内持续8个月同比下降，全年同比下降3.10%。从终端用途分类来看，农机用、发电机组用、通机用表现良好，均有30%左右的产销量增幅。根据海关数据，2021年通用小型汽油机出口金额约13.71亿美元，同比增长34.5%；通机发电机组出口金额约35.40亿美元，同比增长39.2%。（部分数据引自中国内燃机工业协会（以下简称“中内协”）相关报告）

##### 3、行业盈利承压

尽管2021年行业总体利润呈现增长态势，但纵观全年表现，呈现上半年增速较高，下半年增速放缓的前高后低状况。一方面由于去年同期受疫情影响低基数较低，造成上半年增速较大，但更主要的原因还是下半年利润率下滑。

##### （1）原材料价格上涨

2021年大宗商品价格持续大幅上涨，根据国家统计局数据显示，5月-12月工业生产者购进价格指数连续8个月增幅达到两位数，企业原材料采购成本上涨压力持续。而一方面产品价格上涨有滞后性，另一方面行业部分产品向下传导消化涨价因素的能力不强，挤压了行业利润。

##### （2）出口面临挑战

自2020年下半年以来海运价格持续上涨。截至2021年12月末，CCFI（中国出口集装箱运价指数）达到3344.24点，全年CCFI均值达到2615.54点，2021年国际集装箱班轮运输市场平均运价同比增长165.69%，均创历史新高。我国是通用机械主要出口国，持续高位的海运费挤占了行业利润。与此同时，人民币升值贯穿2021年全年，人民币兑美元汇率中间价由6.5249上升至6.3757，升值了2.3%，一定程度上也对通用机械企业的出口业务利润形成挤压。（数据来源wind平台）

##### （3）环保政策压力

2021年二、三季度，由于国家“双控双减”政策执行，部分地区出现了限电限产情况，给企业的生产经营及供应链稳定带来不确定性。

##### 4、“双碳”目标引领行业持续创新

2021年，围绕国家“双循环”新格局及“双碳”目标的实施，行业企业更加注重产品效能的提升，通过先进技术降低能源和原材料消耗，并积极采用新型高效工艺技术及设备、新型节能、自动化设备以及信息化技术来提升生产效率。行业内企业积极开展新能源等新产品开发，实现产业升级。报告期内，中通协发布《通用机械行业“十四五”发展规划》，报告明确指出，通用机械工业将以新旧动能转换为动力，以绿色低碳、数字智能为方向，抓住新一轮科技革命引领产业发展的战略机遇。

#### （二）矿业采选行业（有色金属）

##### 1、产量平稳增长

据国家统计局数据，2021年，十种有色金属产量6454万吨，同比增长5.4%，两年平均增长5.1%。其中，精炼铜、原铝、铅、锌产量分别为1049万吨、3850万吨、736万吨、656万吨，同比分别增长7.4%、4.8%、11.2%、1.7%。

## 2、价格高位运行

据中国有色金属工业协会统计，2021年大宗有色金属价格持续高位运行，铜、铝、铅、锌现货均价分别为68490元/吨、18946元/吨、15278元/吨、22579元/吨，同比上涨40.5%、33.5%、3.4%、22.1%。价格持续上涨一方面是由于需求端带动紧缺资源金属等价格上涨，另一方面是世界范围内量化宽松政策背景下，资本推动了大宗商品价格上涨。

## 3、行业效益提升

有色金属全行业仍处于量价持续提升的行业上升周期。据中国有色金属工业协会统计，2021年9031家规上有色金属工业企业实现利润总额3644.8亿元,按可比口径计算较上年增长101.9%，创下历史新高。国家统计局数据显示，有色金属矿采选业2021年实现主营业务收入3093.6亿元，同比增长14.8%，实现营业利润为513.7亿元，同比增长44.5%。

## 4、新能源相关金属景气度高

在国家双碳政策驱动下，以新能源汽车为代表的能源结构转型需求，推动新能源相关有色金属持续高景气。同时由于资源特性以及现有产能限制，总体呈现供应紧张的格局，锂、镍、钴等有色金属价格均显著上涨。

## 5、智能化和绿色化趋势明显

2021年8月19日，国家自然资源部发布了《智能矿山建设规范》，并于11月1日开始实施，确立了智能矿山建设在地质与测量、资源节约与综合利用、生态环境保护、协同管控等方面实现智能化的基本要求。2021年11月10日，国务院办公厅印发《关于鼓励和支持社会资本参与生态保护修复的意见》，对新建矿山和在产矿山提出明确的绿色矿山建设标准。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司致力于成为家用及户外动力/电力设备综合服务商，以及多品种金属精矿供应商；同时辅以国际国内贸易和现代农业生产整体解决方案提供。主要业务如下：

### 机械制造板块

**产品领域：**公司面向国内外客户提供传统动力发动机、发电机组及各类机电工具，并拟向新能源动力领域延伸。公司提供的产品包括0-60KW功率段的各类柴油汽油发动机、15KW以内的汽油发电机组、50KW以内的柴油发电机组，水泵、高压清洗机工具，以及铸件、减速机等产品，应用场景涉及家用、商用、农用及工业多领域。

**市场品牌：**家用领域市场以北美地区为主，品牌包括自有“ALL POWER”、“JD”和第三方品牌。农用领域市场覆盖国内以及“一带一路”沿线国家和地区，以自有品牌“JD”、“江动”为主。

**区域布局：**公司国内生产基地位于江苏盐城，长三角区域为我国通用机械产业集群地，在科研、配套、物流及人才方面均有着区位优势；海外生产基地则建于越南，将作为北美地区动力/电力设备的制造基地。为及时掌握市场动态，公司在上海、美国及东南亚设有区域公司，负责市场信息搜集和传递，客户开拓和维护等业务。

**经营模式：**公司基本采用“以销定产”的经营模式，根据客户需求和市场趋势开展产品研发，接单后按约定生产并交付。在OEM或ODM模式下则由公司为客户提供从产品开发设计到生产的全流程代工服务。

**业绩驱动因素：**在制造端，业绩驱动取决于规模、原材料价格和汇率等因素。在技术端则取决于产品技术壁垒、独特性和行业所处阶段等。

### 矿业采选板块

**矿产资源：**公司在西藏自治区拥有3个有色金属采矿权，分别为西藏那曲地区嘉黎县龙玛拉铅锌矿、西藏林周县帮中锌铜矿和西藏昌都地区芒康县色错铜矿，目前在采矿为林周帮中锌铜矿。除采矿权外，公司在该地区还有7个探矿权。

**产品用途：**公司现有产品为锌精矿、铜精矿及铁精矿等，其中铜和锌均为有色金属下游重要需求品种，广泛应用于机械制造业、建筑材料、化工、汽车等多个行业。

**工艺流程：**开采后的原矿经过破碎—磨矿—浮选—分选—扫选—浮选—扫选流程后选出金属精矿。

**经营模式：**公司现有生产流程分为采矿和选矿两个环节，其中采矿业务外包给第三方，选矿业务由公司自行负责。公司依据有色金属市场价格、矿山资源、外部环境等因素综合确定年度采选计划，基本以产定销，选出的将精矿销售给有色金属贸易企业或冶炼企业。

业绩驱动因素：大宗商品价格对公司有色金属业务盈利能力影响最为关键，同时安全环保政策的趋严也从成本端对采矿业务构成影响。

勘探工作：在地质勘探方面，报告期内已开展林周帮中锌铜矿区资源储量核实以及芒康色错铜矿资源储量核实工作，并在龙玛拉铅锌矿区成矿条件研究取得阶段性成果，为后续增储工作打下基础。

### 其它板块

国际国内贸易：公司正寻求“全球买、全球卖”的战略转型，一方面持续稳健开展国内供应链贸易，开拓终端基建行业大客户；另一方面加快海外销售团队建设，积极拓展欧洲区业务。

现代农业生产服务：通过子公司上农易响应国家乡村振兴战略和数字乡村发展战略，推进智慧农业领域应用解决方案和与之相关的智能硬件设备和软件平台开发，以及相关系统设计与规划服务，提供包括农业信息服务、生产管理系统、农用数据应用等产品和服务。

## 三、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

制造业品牌的树立需要经过长期市场检验。公司多年来以内燃机制造为核心基础，围绕细分市场深耕细作，积累了深厚品牌底蕴。公司自有品牌“JD”、“江动”在国内市场以及东南亚、南美、非洲、中东地区等海外市场有着忠实的客户群，入选“2020-2022年度江苏省重点培育和发展的国际知名品牌”。

### 2、技术优势

通机市场对产品的性能、质量、环保等要求不断提高，生产企业需具备研发能力和相应工艺水平方能适应市场需求。公司经过多年的研发投入和技术积累，建立了一支拥有自主知识产权、具备行业领先技术的研发团队，以及一支专业技能突出、梯队建设完善、传承“工匠精神”的高效生产加工队伍，能满足客户对产品从研发设计到快速实现量产的需求。

### 3、准入优势

欧美市场是国内制造业的重要出口市场，北美、欧洲等不同国家和地区对于相关进口产品设置了不同的市场准入机制，而且相关认证标准日趋严格。公司通机产品先后获得欧盟CE认证、美国EPA认证、美国CARB认证等准入资格，且已建立符合相关标准的生产流程、质量控制体系和规范的生产场所，年内已通过SGS、Cyprus欧V工厂审核。

### 4、制造优势

在细分领域，公司长期保持着良好声誉。十数年来，公司始终秉承“客户、品质、效率”理念，坚持专业性、及时性、标准化、精细化的原则，致力于为客户提供完备的解决方案，在全球范围内与众多客户建立了稳固的合作关系。在此过程中，公司从生产技术、产品质量到管理体系不断改善，确保公司能够满足客户更高交付标准和更严格的质量要求。

### 5、资源优势

矿产资源属于重要的非再生性自然资源，是目前人类社会赖以生存和发展不可缺少的物质基础，西藏地区蕴藏着丰富的金属矿资源。公司在西藏地区拥有3个有色金属采矿权，具有一定资源保有量，并已经在当地树立良好的企业形象和市场声誉，有利于公司在西藏地区的矿产资源拓展。同时，子公司中凯矿业于西藏从事矿业开发已有20余年，培养了一批地质、采矿、选矿方面的专业团队，在矿山生产经营和地质勘探等方面具有丰富经验。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，面对原材料价格高位运行、国际海运费用暴涨、能耗“双控”政策逐步推进、海外新冠疫情持续等复杂多变的市场环境，公司上下沉着应对，共同奋斗，围绕年度经营计划，以推动经营规模持续增长为主线，进一步聚焦主业，加快转型升级、培育新动能，公司管理水平、运营效率显著提高。2021年实现营业总收入228,205.86万元，较上年同期增长31.13%，实现归属于母公司净利润4,647.51万元，较上年同期基本持平，其中，制造板块合计实现营业收入173,330.88万元，同比增长

36.73%；矿业采选板块实现营业收入23,566.70万元，同比增长53.23%。

### （1）积极开拓新市场、新产品，营收规模质量双提升

报告期内，公司按照国内国际双循环的新发展格局，适时调整机械板块发展策略。国内市场方面，公司以铸件和减速机为转型升级突破口，2021年铸造累计吨位较同期增长4.35%，减速机成品生产较同期快速增长。国际方面，持续加大北美市场的新品开发力度，高压清洗机在本年度累计量产超50万台套，单品类出口居于业内前列。同时，公司结合国家“一带一路”战略，加大在亚非拉国家的市场推广力度，在维护传统市场和业务的基础上，抢抓印尼、埃及、巴基斯坦等局部市场机遇，实现在疫情影响下的逆势增长。报告期内，新市场、新产品的收入占公司营收比例提升，为后续发展打开了广阔空间。

### （2）聚焦市场变化，生产效率和创新能力双提高

报告期内，经营规模上升对公司生产能力提出更高要求。为此，公司在本年度积极开展精益生产和效率提升，实现生产效率提升21%，确保产品按期交付。同时抓住国家产业政策调整和环保升级的契机，推动铸造生产线升级改造。产品创新方面，全年完成16款清洗机以及24V卡车空调、Polaris 2.5kw变频器等新品开发，水平对置发动机项目完成科技成果鉴定进入试制阶段。

### （3）多举措强化管理，努力化解成本上升

报告期内，尤其是下半年，由于原材料及海运费价格上涨叠加人民币升值等多重因素，造成公司经营成本上升。公司虽通过调整产品价格来应对，但受到市场竞争的限制以及价格调整的滞后性影响，机械制造业务整体毛利率较上年同期下降。报告期，公司采取多种举措努力降本增效：一是进一步加强对成本费用的管控机制，加强制造板块各环节成本过程跟踪控制，本年度多项费用率均较同期有所下降；二是通过改进生产工艺减少原材料的损耗，制定并推进针对不同类别产品的专项降本计划；三是在做好汇率风险防控的基础上，合理使用外汇工具，对冲汇率波动风险。

### （4）帮中矿山稳定运行，着力提高矿权价值

报告期内，有色金属价格的持续上涨为公司矿业采选业务提供了较好的外部环境。公司林周县帮中锌铜矿于本年度正式进入生产阶段，全年实现销售收入超2.3亿元。帮中矿海拔较低，开采活动受季节限制较小，本年度采矿量32.06万吨较往年大幅提高。但由于其矿石品位较龙玛拉矿山存在差异，为保障精矿产量，公司对选厂实施技改，提升原矿日处理量。上述两方面因素导致本年度总成本费用提高，对毛利率造成影响。

本年度公司继续开展矿权价值提升工作，帮中锌铜矿区资源储量核实已进入地质工作阶段，芒康色错铜矿资源储量核实已完成施工方案和技术服务合作协议签订，龙玛拉铅锌矿区成矿条件研究取得阶段性成果。在智能矿山建设方面，报告期内公司引进全球先进的三维数字矿山建模软件完成帮中矿山三维建模，并开展采场加密工作，向数字化矿山建设迈出有力的一步。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,282,058,578.86	100%	1,740,281,651.96	100%	31.13%
分行业					
机械制造	1,733,308,836.81	75.95%	1,267,702,448.93	72.84%	36.73%
供应链贸易	291,361,929.80	12.77%	297,027,753.54	17.07%	-1.91%
矿业采选	235,666,985.64	10.33%	153,800,866.44	8.84%	53.23%
现代农业生产服务	21,720,826.61	0.95%	21,750,583.05	1.25%	-0.14%

分产品					
内燃机及终端产品	1,525,831,447.98	66.86%	1,114,541,046.68	64.04%	36.90%
零部件及其它	207,477,388.83	9.09%	153,161,402.25	8.80%	35.46%
金属矿产品	235,666,985.64	10.33%	153,800,866.44	8.84%	53.23%
贸易产品	291,361,929.80	12.77%	297,027,753.54	17.07%	-1.91%
农业信息化产品	21,720,826.61	0.95%	21,750,583.05	1.25%	-0.14%
分地区					
国内	981,956,892.86	43.03%	915,011,931.38	52.58%	7.32%
国外	1,300,101,686.00	56.97%	825,269,720.58	47.42%	57.54%
分销售模式					
直接销售	2,282,058,578.86	100%	1,740,281,651.96	100%	31.13%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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
分行业						
机械制造	1,733,308,836.81	1,621,808,969.30	6.43%	36.73%	44.15%	减少 4.82 个百分点
供应链贸易	291,361,929.80	275,940,313.15	5.29%	-1.91%	-4.93%	增加 3.01 个百分点
矿业采选	235,666,985.64	160,684,720.18	31.82%	53.23%	96.50%	减少 15.02 个百分点
现代农业生产服务	21,720,826.61	10,006,241.77	53.93%	-0.14%	-0.34%	增加 0.09 个百分点
分产品						
内燃机及终端产品	1,525,831,447.98	1,449,560,081.87	5.00%	36.90%	46.46%	减少 6.20 个百分点
零部件及其它	207,477,388.83	172,248,887.43	16.98%	35.46%	27.28%	增加 5.34 个百分点
金属矿产品	235,666,985.64	160,684,720.18	31.82%	53.23%	96.50%	减少 15.02 个百分点
贸易产品	291,361,929.80	275,940,313.15	5.29%	-1.91%	-4.93%	增加 3.01 个百分点
农业信息化产品	21,720,826.61	10,006,241.77	53.93%	-0.14%	-0.34%	增加 0.09 个百分点
分地区						
国内	981,956,892.86	837,306,540.25	14.73%	7.32%	10.80%	减少 2.68 个百分点
国外	1,300,101,686.00	1,231,133,704.15	5.30%	57.54%	63.85%	减少 3.65 个百分点
分销售模式						
直接销售	2,282,058,578.86	2,068,440,244.40	9.36%	31.13%	37.25%	减少 4.04 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
机械制造	销售量	台	1,069,577.00	610,157.00	75.30%
	生产量	台	1,149,764.00	664,133.00	73.12%
	库存量	台	163,536.00	83,349.00	96.21%
矿业采选	销售量	吨	270,178.54	101,592.84	165.94%
	生产量	吨	320,642.83	101,592.84	215.62%
	库存量	吨	0	0	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、机械制造板块。产销量较上年大幅提升主要因公司本年度通用小型汽油机及其终端产品销售规模提升。库存量提升主要由于年末国际物流阻塞，通机产品发货滞后所致。

2、矿业采选板块。帮中锌铜矿海拔较低，开采受季节限制较小，本年度原矿开采量较上年有所提高。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械制造	主要成本	1,466,106,385.07	94.18%	1,045,150,024.80	94.93%	40.28%
矿业采选	主要成本	152,158,814.64	94.69%	76,772,587.37	93.89%	98.19%
现代农业生产服务	主要成本	8,550,003.76	85.45%	8,313,617.31	82.80%	2.84%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
内燃机及终端产品	主要成本	1,373,543,268.45	94.76%	943,319,384.88	94.93%	45.61%
零部件及其它	主要成本	92,563,116.62	86.34%	101,830,639.92	94.99%	-9.10%
金属矿产品	主要成本	152,158,814.64	94.69%	76,772,587.37	93.89%	98.19%
农业信息化	主要成本	8,550,003.76	85.45%	8,313,617.31	82.80%	2.84%

说明

行业和产品分类—农业信息化的主要成本构成包括：原材料和人工成本，其他行业和产品的主要成本构成包括：原材料、人工成本、固定资产折旧成本、无形资产摊销成本、机物料消耗、能源消耗。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

1、2021年1月20日，公司与盐城邦兴传动科技有限公司共同设立盐城东葵科技有限公司，注册资本人民币1000万元，公司认缴700万元占70%股权，盐城东葵科技有限公司作为公司控股子公司纳入合并报表范围。

2、为优化资源聚焦主业，推动产业调整，公司于2021年9月26日召开第八届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于出售全资子公司的议案》，同意出售明鑫公司100%股权（详情请参见公司于2021年9月27日披露的公告2021-037）。报告期内，公司已完成股权转让和工商变更登记手续，明鑫公司不再纳入合并报表范围。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,265,100,731.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	55.44%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	901,730,363.44	39.51%
2	客户二	136,277,320.50	5.97%
3	客户三	91,489,819.84	4.01%
4	客户四	75,111,034.59	3.29%
5	客户五	60,492,193.37	2.66%
合计	-	1,265,100,731.74	55.44%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人在上述客户中未直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	329,387,356.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.94%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	113,875,357.50	5.51%
2	供应商二	68,437,294.39	3.31%
3	供应商三	67,744,720.26	3.28%
4	供应商四	46,068,439.09	2.23%
5	供应商五	33,261,544.95	1.61%
合计	-	329,387,356.19	15.94%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人在上述供应商中未直接或者间接拥有权益。

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	32,931,334.19	45,046,454.16	-26.89%	因本期销售人员整合，销售服务费减少导致
管理费用	96,046,322.29	83,249,958.47	15.37%	因本期人员整合增加辞退福利，以及在建工程转固定资产，折旧费增加导致
财务费用	8,494,791.01	21,407,411.37	-60.32%	因本期短期借款利息支出减少以及汇兑损失减少所致
研发费用	8,798,558.64	8,088,975.35	8.77%	因本期加大研发投入所致

## 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
硬齿面减速机开发	产品转型以满足市场需求	报告期内已完成研发项目所有工作，目前按客户小批订单发货。	完成从 146 到 380 全系列 9 个品种的开发，全面满足挤塑机市场应用需求。	硬齿面系列减速（146~380）广泛用于环保、化工、食品、塑料、橡胶、制药等行业，助力公司打开减速机市场。
柴油机国四产品开发	研发能满足国家非道路国四排放标准的柴油机	已完成多缸 JD2K7、JD4D8Z，单缸 ZH1115、ZH1130 等多个品种国四机样机试制，定型。排放水平达到排放要求。	单、多缸柴油机机型达到非道路国四排放要求，可以到检测中心完成型式试验，并取得非道路国四证书。	该项目的完成可以使公司的产品满足国家排放政策需求，继续向国内市场客户提供满足国四排放标准的柴油机产品。
铸件产品开发	铸造、金加转型	报告期内完成多个产品开发试制，已满足了批量	拓展铸件产品市场需求	提升公司设计开发、质量控制、生产工艺等多方面的水

		订单需求。		平，拓宽外部市场。
高压清洗机开发	满足市场需求	报告期内已完成 16 项新品研发工作	积极响应客户需求，实现多品种量产。	丰富公司产品系列，形成稳定业务。
双缸对置发动机（OTC）开发	产品提升引领市场需求	报告期内已完成 DV 样机试制	打入细分市场，形成产品替代。	产品如达到行业领先水平，有望公司形成新业务点。
2.5kW 电起动变频机开发	产品转型以满足市场需求	报告期内已完成 PV 样机试制	积极响应客户需求，尽快实现批量生产。	产品如具有较强竞争力，将增加客户业务规模。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	51	152	-66.45%
研发人员数量占比	3.45%	8.65%	减少 5.2 个百分点
研发人员学历结构	——	——	——
本科	30	96	-68.75%
硕士	2	4	-50.00%
大专	7	24	-70.83%
中专及以下	12	28	-57.14%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	2	18	-88.89%
30~40 岁	20	52	-61.54%
40~50 岁	21	65	-67.69%
50 岁以上	8	17	-52.94%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	22,312,325.17	15,980,176.67	39.63%
研发投入占营业收入比例	0.98%	0.92%	增加 0.06 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	13,513,766.53	7,891,201.32	71.25%
资本化研发投入占研发投入的比例	60.57%	49.38%	增加 11.19 个百分点

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

1、报告期内，为提升研发效率，公司根据研发项目实际情况和工作量对研发部门组织架构进行优化；2、公司部分研发项目或研发项目部分阶段工作采取了外包模式。上述两个原因造成期末研发人员构成变动较大。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

报告期内，公司上述多项研发项目已完成或进入样机试制阶段，研发投入转入无形资产的部分增加。

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,421,325,100.17	1,797,974,304.24	34.67%
经营活动现金流出小计	2,245,745,901.44	1,644,722,335.10	36.54%
经营活动产生的现金流量净额	175,579,198.73	153,251,969.14	14.57%
投资活动现金流入小计	1,969,023,244.47	294,831,587.11	567.85%
投资活动现金流出小计	1,951,033,213.99	589,204,644.51	231.13%
投资活动产生的现金流量净额	17,990,030.48	-294,373,057.40	-
筹资活动现金流入小计	196,982,270.21	751,021,677.61	-73.77%
筹资活动现金流出小计	282,940,891.65	493,473,102.05	-42.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-85,958,621.44	257,548,575.56	-133.38%
现金及现金等价物净增加额	113,257,354.07	115,474,208.07	-1.92%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入及流出同比上升：主要因本期销售规模扩大
- 2、投资活动现金流入小计同比上升：主要因本期收到土地收储款以及理财产品到期结算的规模上升；
- 3、投资活动现金流出小计同比上升：主要因本期购买结构性存款以及远期结汇规模上升；
- 4、投资活动产生的现金流量净额同比上升：主要因本期收回土地收储款；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额同比减少：主要因本期融资规模下降，短期借款还款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	41,431,161.83	61.28%	主要系处置长期股权投资产生的投资收益以及处置交易性金融资产取得的投资收益	基于企业情况
公允价值变动损益	1,719,350.65	2.54%	主要系本期所持交易性金融资产公允价值变动收益	基于资产价值波动
资产减值	-15,925,148.75	-23.56%	主要系本期计提存货跌价准备	公司根据资产负债表日存货价值情况判断是否存在减值风险
营业外收入	2,399,654.77	3.55%	主要系债务重组收入及固定资产报废残值收入	基于国家政策等情况

营业外支出	10,140,257.65	15.00%	主要系本期计提的赔偿金等支出	基于企业情况
-------	---------------	--------	----------------	--------

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	422,899,782.01	10.88%	341,353,391.65	9.21%	1.67%	本期收回土地收储款
应收账款	169,526,480.79	4.36%	130,364,743.85	3.52%	0.84%	本期销售规模上升,部分货款尚未到结算期
存货	274,790,277.04	7.07%	242,782,958.64	6.55%	0.52%	
投资性房地产	325,698,596.55	8.38%	312,461,171.54	8.43%	-0.05%	
长期股权投资	20,004,992.07	0.51%		-	0.51%	本期参与设立重庆国创轻合金研究院
固定资产	721,193,558.08	18.55%	683,278,437.30	18.44%	0.12%	
在建工程	223,177,435.02	5.74%	155,365,164.37	4.19%	1.55%	帮中锌铜矿矿建工程增加
使用权资产	14,282,808.51	0.37%	15,682,683.88	0.42%	-0.05%	
短期借款	90,920,000.00	2.34%	253,700,000.00	6.85%	-4.51%	本期融资规模下降
合同负债	55,744,696.91	1.43%	67,215,663.48	1.81%	-0.38%	
长期借款	800,000.00	0.02%	800,000.00	0.02%	0.00%	
租赁负债	8,949,171.07	0.23%	11,916,316.50	0.32%	-0.09%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	30,228,757.79	2,233,358.41			1,539,100,000.00	1,126,900,000.00		444,662,116.20

2.其他债权投资	110,000,000.00							-25,060,511.11	84,939,488.89
3.其他权益工具投资	50,819,058.70		217,813.68					-461,757.04	50,357,301.66
金融资产小计	191,047,816.49	2,233,358.41	217,813.68	0.00	1,539,100,000.00	1,126,900,000.00		-25,522,268.15	579,958,906.75
投资性房地产	312,461,171.54	1,002,614.23						12,234,810.78	325,698,596.55
上述合计	503,508,988.03	3,235,972.64	217,813.68	0.00	1,539,100,000.00	1,126,900,000.00		-13,287,457.37	905,657,503.30
金融负债									

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,678,033.23	银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金
交易性金融资产	292,200,000.00	结构性存款质押
债权投资	80,000,000.00	定期存单质押
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	定期存单质押
投资性房地产	289,867,200.00	抵押借款
合计	753,745,233.23	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
224,626,730.66	82,951,366.24	170.79%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
重庆国	有色金	新设	20,000,000.00	11.94%	自有	中国铝业集	长期	高端金	重庆国	-	4,992.07	否	2021年	巨潮资

创轻合金研究院有限公司	属合金、复合材料、新型金属功能材料等新材料技术研发、制造、销售				资金	团高端制造股份有限公司、龙佰集团股份有限公司、广州市奕鑫卓越科技信息有限公司、广东省国研科技研究中心有限公司、鼎镁新材料科技股份有限公司、重庆再升科技股份有限公司		属材料	创轻合金研究院有限公司已于 2021 年 9 月 18 日已办理完成工商登记手续，公司已缴付认缴出资				9 月 8 日	讯网披露的公司 2021-03 3 号公告
合计	--	--	20,000,000.00	--	--	--	--	--	--		4,992.07	--	--	--

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中凯林周矿建工程	自建	是	矿业	119,075,065.90	259,983,862.13	自筹		0.00	0.00	不适用	--	--
合计	--	--	--	119,075,065.90	259,983,862.13	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
------	------	------	--------	--------	--------	----------	---------------	--------	--------	-------	--------	--------	------

						损益							
境内外股票	600919	江苏银行	45,096.00	公允价值计量	246,224.16	0.00	217,813.28	0.00	0.00	0.00	262,909.68	其他权益工具投资	自有资金
合计			45,096.00	--	246,224.16	0.00	217,813.28	0.00	0.00	0.00	262,909.68	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	该股份性质为首发前持有股份，为公司之控股子公司以增资方式认购。												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用												

## （2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司盐城分行	无	否	远期外汇	0	2021年01月01日	2021年06月30日	0	4,240.00 (美元)	4,240.00 (美元)		0	0.00%	372.63 (人民币)
中国工商银行股份有限公司盐城分行	无	否	远期外汇	0	2021年01月25日	2021年06月25日	100 (美元)	638.00 (美元)	738.00 (美元)		0	0.00%	46.13 (人民币)
合计				0	--	--	100 (美元)	4,878.00 (美元)	4,978.00 (美元)		0	0.00%	418.76 (人民币)
衍生品投资资金来源	主要为销售货款回笼资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2020年08月29日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>远期结汇在实际操作过程中存在的风险包括：</p> <p>1、汇率波动风险：汇率波动幅度较大时，远期汇率与届时的实时汇率发生偏离，有可能造成公司汇兑损失。针对该风险，公司将加强对汇率跟踪分析，适时调整策略，最大限度避免汇兑损失。</p> <p>2、内部控制风险：远期结汇专业性较强，可能存在内控流程不完善而产生业务风险。公司已制订《远期外汇交易管理制度》，对远期结汇实施原则、审批权限、组织机构及操作程序、风险管理做出明确规定，有利于降低内部控制风险。</p> <p>3、客户违约风险：客户应收账款可能发生逾期，导致远期结汇延期交割的风险。公司将加强应收账款的管理，并可采取出口信用保险等方式加强应收账款回笼，尽量降低客户违约风险。</p> <p>4、回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，可能存在回款预测不准，导</p>												

	致远期结汇延期交割的风险。针对该风险，公司将合理控制远期结汇规模，将公司可能面临的风险尽量控制在可承受范围之内。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司根据中国银行的远期外汇牌价确定远期结汇合约公允价值。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司之全资子公司开展的远期结汇是以具体经营业务为依托，业务额度是基于公司外汇回款的预测，目的是通过远期结汇合约降低汇率波动风险，实现套期保值。业务开展符合法律法规的规定，符合公司和股东的利益。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
成都金海融投资咨询有限公司	明鑫公司 100% 股权	2021 年 11 月 24 日	50	-287.98	剥离持续亏损业务，降低企业管理负担	40.69%	市场竞价	否	-	是	是	2021 年 09 月 27 日	2021-037

## 九、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
西藏中凯矿业股份有限公司	子公司	有色金属的采选、销售	26,000 万元	1,070,937,076.68	904,056,928.33	238,588,523.28	56,922,180.13	44,864,818.99
江苏江动柴油机制造有限公司	子公司	内燃机及发电机组、铸件、零部件的制造、销售	22,000 万元	430,902,590.38	48,361,295.79	506,727,846.00	-32,598,968.81	-31,992,923.37
江苏江动集团进出口有限公司	子公司	柴油机、通机及配件的自营进出口业务	1,000 万元	504,534,562.02	140,074,002.68	336,389,257.23	1,701,662.11	1,689,686.08
江苏江淮动力有限公司	子公司	通用小型汽油机及其终端产品的制造、销售	18,000 万元	626,824,891.41	166,811,650.69	1,026,215,042.19	-5,635,388.44	-313,257.87
江淮动力美国有限公司	子公司	小型通用汽油机、拖拉机及发电机组的销售	114.90 万美元	78,353,761.53	-300,619,233.66	405,967,924.71	25,075,681.41	24,640,383.38

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	报告期内，公司将持有的明鑫公司 100% 股权转让给成都金海融投资咨询有限公司，转让完成后，公司将不再持有明鑫公司的股权。具体内容参见公司于 2021 年 9 月 27 日披露的《关于出售全资子公司的公告》（2021-037）。	公司出售明鑫公司是为执行股东大会决议，实施公司既定战略，推动产业调整。明鑫公司已关停，将其出售可剥离持续亏损业务，降低企业管理负担。有利于公司优化资源聚焦主业，亦有利于公司长远发展。本次交易增加公司 2021 年合并利润表净利润 2,488.12 万元。

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势

当前，我国经济呈现稳中向好的基本趋势。在国家加快双循环新发展格局构建的战略布局下，国民经济各领域稳定发展。长期来看，新形势下通用机械行业和有色金属行业均具备平稳发展的环境与机遇，但短期来看，外部环境更趋复杂严峻和行业自身趋势变化，也将对行业发展构成一定压力。

#### **(1) 外部环境存在较大不确定性，企业经营需稳中求进**

虽然2021年全球经济整体复苏，但在疫情的不断反复和国际经济形势愈发错综复杂的背景下，呈现波动性大、脆弱性高、结构性失衡等特征。预计2022年全球经济将面临回落，世界银行和国际货币基金组织普遍下调对全球经济增速的预期。国际资本市场波动、大宗商品价格高位、国际商贸物流不畅等因素或仍将持续，整体经济环境尤其是对外贸易环境依然严峻。

在外部不确定性增加的环境下，我国经济也将面临挑战。2021年12月中央经济工作会议指出，当前中国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，2022年的经济工作要“稳字当头、稳中求进”。2022年《政府工作报告》进一步明确GDP增长目标5.5%，奠定“稳增长”的全年基调。预计2022年国内经济增速将呈现前低后高的态势。对制造业企业来说，顺应趋势，加强成本控制，关注原材料价格、供应链稳定、能耗政策等变化情况，以谋求更好的发展机会。

#### **(2) 国家产业政策持续利好，催生重点领域发展机会**

2022年2月21日，中央发布《中共中央国务院关于做好2022年全面推进乡村振兴重点工作的意见》；3月1日，国家农业农村部发布《关于落实党中央国务院2022年全面推进乡村振兴重点工作部署的实施意见》。两份文件作为指导性文件，明确提出要提升农业设施装备水平，推进智慧农业发展，拓展农业农村大数据应用场景，建设一批数字农业农村创新中心和数字农业创新应用基地。公司相关机械制造业务与现代农业生产服务业务，在国家持续政策推动下，有望在农业领域获得更好的发展前景。

随着国家“双碳目标”、“十四五”发展规划以及2035年远景目标纲要等指导文件相继发布，各行业均围绕指导要求发布相关产业政策，在节能减排和清洁能源领域推出众多鼓励政策，带来的巨大的市场空间。2022年《政府工作报告》提出，“新增可再生能源和原料用能不纳入能源消费总量控制”。公司未来将结合自身资源禀赋，努力把握市场机遇，积极尝试向新能源产业链拓展业务边界。

#### **(3) 通用机械企业竞争力不断提升，市场需求进一步细分**

根据中内协相关统计数据，我国目前是通机第一大生产国，产量约占全球总产量的40%至50%左右。国内通机行业的格局正在动态变化中：一方面产品因欧美市场对产品节能环保要求不断提高，迫使国内出口企业不断应对更高的排放认证要求，并推动产品向电动化发展；另一方面由于贸易摩擦、关税政策等导致的成本上升，致使部分企业谋求产业向其它国家和地区转移。公司作为行业的深耕者，将利用在越南和北美地区的前期布局，积极迎合市场变化，抢占发展先机。

#### **(4) 有色金属价格整体震荡，突发事件扰动下波动加剧**

2022年，在国内“保供稳价”政策推动下有色金属供需状况趋向平衡。根据中国有色金属行业协会相关报告预测，2022年主要有色金属价格总体将呈高位震荡的格局，中后期主要有色金属价格出现震荡回调的可能性加大。

另一方面，新冠疫情在全球范围内仍然持续，以及国际地缘政治危机造成的“黑天鹅”事件等或将造成部分有色金属品种短时间剧烈波动。

## **2、公司发展战略**

公司将积极融入国家提出的“内循环为主、双循环相互促进”的发展格局，在“客户、品质、效率”核心价值观的引领下，立足现有业务板块，深化精益管理，加强市场拓展，持续提升公司的核心竞争力和品牌影响力，在公司经营保持稳定的基础上，深入推动转型升级，积极寻求新产业、新技术发展机会。

## **3、经营计划**

2022年公司机械制造业收入预算16亿元，有色金属业务收入预算3亿元。2022年公司将以创新发展、转型发展为引擎，重点新市场的开拓，新渠道的建设和新平台的搭建，尝试新业务模式、新业务领域，奋力开创企业高质量发展的新局面。具体的经营策略如下：

(1) 机械造板块。强化战略引领，进一步聚焦产品、聚焦市场。在做优做强现有业务的同时，紧抓新业务机遇，不断开拓新市场、新客户，培育新的增长点。提升铸造能力和工艺保障能力，严控废品率，同时做好各级专业人才的引进与培养，为企业的长足发展打下坚实的基础。

(2) 矿业采选板块。把握周期性机遇，提高生产能力，2022年完成采选规模扩增任务；开展帮中矿区金属量增储工作，同步推进龙玛拉矿区探矿和色错资源储量核实工作，切实提升矿权价值；加快推进绿色矿山建设、智慧矿山系统及生产智能管控平台搭建，提升资源利用率和生产效率。

(3) 国际国内贸易。继续发挥品牌优势，稳定传统产品销售，扩大亚非拉市场增长成果，积极开拓非洲矿用机、南美船用机等新兴市场；利用好上海平台，拓展新的业务模式和业务类别。

(4) 现代农业生产服务。积极响应国家乡村振兴、数字乡村战略，深挖现有农业大数据业务潜力，探索农业方面的新业务模式，持续加强技术创新和人才引进，通过构建农业场景应用、土地流转交易与金融保险系统互联的服务能力，打造核心竞争力。

**上述经营目标、经营计划并不代表公司对投资者的业绩承诺，能否实现取决于市场需求、成本变化、经营团队的努力等多种因素，存在很大不确定性，请投资者注意投资风险。**

#### 4、可能面对的风险和应对举措

##### (1) 客户波动风险

B&S目前为公司第一大客户，公司以OEM/ODM模式向其提供汽油动力发电机组和高压清洗机产品，属于其家庭维护设备业务板块。2021年，公司对其销售额为9.01亿，约占公司收入总额的39.51%；该项业务收益是公司本年度通机业务利润的主要来源和公司经营利润的重要构成。

B&S目前正推动战略整合，依据其现有意向整合范围涉及家庭维护设备业务。如B&S的战略决策促使其家庭维护设备业务经营模式发生变化，或者决定剥离该业务，将会在短期内对公司通机业务规模和盈利能力造成较大影响，但从长期看公司可藉此推动通机业务经营模式转变。

目前B&S相关商业决策对公司2022年度及以后通机业务的影响范围及程度存在着不确定性，需视B&S最终的决策方案和时间安排而定。公司将采取多种措施积极化解B&S战略决策带来的影响。目前，公司对B&S业务采取订单式生产模式，现有在手订单的生产交付和款项支付正常，应不受其此次战略整合影响；公司与百力通（上海）国际贸易有限公司的通机动力业务亦不受B&S此次战略整合影响。

**应对措施：**前期公司通机业务的经营策略为通过OEM/ODM模式与优质客户建立中长期稳定合作关系，提升公司技术、制造、质量等体系，锤炼公司核心竞争力。经与B&S多年紧密合作，已基本达到公司初衷。鉴于现有国内通机行业竞争格局的变化以及公司自身能力的提升，公司下步将调整发展策略，逐步推动自有渠道和自主品牌的建设。具体拟采取措施如下：

- ①着力稳定业务规模，探索与B&S开展新合作模式；
- ②以公司制造能力为基础，B&S竞业限制消除后，积极开拓新的优质OEM客户；
- ③拓展与下游渠道商的直接合作关系，逐步建立公司自有销售网络，拓展自主品牌销售规模；
- ④在当前双碳背景下，加快节能环保且符合欧美未来排放标准的新品研发进度，抢占市场先机。

##### (2) 贸易环境风险

现今国际贸易环境日益复杂，公司出口地包括东南亚、中东、非洲、南美、北美等地区，进口国贸易政策、政局状况、以及文化差异颇大。贸易政策和环境的变化，如中美加征贸易关税、目标市场政治动荡、国际物流成本的波动、疫情的反复等将直接对公司现有出口业务产生影响。如汇率出现较大波动，也可能对公司业务规模和盈利水平造成不利影响。

**应对措施：**密切关注贸易政策、贸易环境的变化，同时加大业务布局，适当通过产能转移海外等方式，尽量化解贸易政策和贸易环境的不确定性风险。有效控制外币结算款的回收进度，并利用人民币结算、远期结汇等方式尽量锁定风险。

##### (3) 原材料价格波动风险

公司制造业材料成本占产品营业成本的比重较高，原材料采购价格存在周期性波动，从而导致公司营业成本相应发生变化。若未来原材料价格发生大幅波动，而公司不能采取合理措施降低价格波动带来的负面影响，将可能对公司经营业绩带来不利影响。疫情对生产和物流的影响也给供应链的稳定带来不确定性。

**应对措施：**外部通过完善配套体系，加强供应体系稳定性和终端产品价格调整机制；内部通过成本控制、技术降本、生产效率提高等方式尽量化解原材料价格波动风险。

##### (4) 安全环保风险

随着国家对环保和安全生产的重视，政策要求日益提高，处罚力度也逐步加大。随着国内排放升级，公司机械制造业务成本也相应上升。矿业方面的环保和安全生产要求同样也使企业经营成本上升，同时面临的潜在风险亦相应加大。

**应对措施：**落实主体责任，严格执行环保和安全规定，提升安全环保水平。优化生产工艺，采用先进技术方案，加大技改投入，通过技术和质量溢价应对成本上升。

#### (5) 人才风险

随着公司产业布局的调整，以及新产品、新市场、新渠道、新技术开发的需要，公司对生产、研发、销售、管理等各方面的人才需求提升，人才缺乏将对公司经营战略的落地造成不利影响。

**应对措施：**公司可通过转移业务区域，以及完善激励机制的方式，加大人才引进力度。

#### (6) 技术迭代风险

随着碳排放标准的逐渐严格以及电池技术的发展，发动机正在日趋电动化。电动产品的市场份额，尤其是在欧美市场的占有率正逐步提高。大功率发动机在严控排放要求下，逐步趋向于电喷化。

**应对措施：**公司高度关注电动和新能源产品对行业的影响，适时调整产品结构以适应市场需求变化；同时把握部分欠发达国家或地区机械化替代机会，积极挖掘新兴市场潜力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 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
2021年01月-12月	公司	电话沟通	其他	各类投资者	公司业务进展、战略发展方向、投资项目进度等	-
2021年06月27日	公司	实地调研	其他	华泰证券股份有限公司人员及个人投资者	就投资者关心的经营发展、业务成长空间等问题进行交流-	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2021年6月28日《投资者关系活动记录表》(编号:2021-0001)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》，中国证监会等监管部门的有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件要求开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构和提升规范运作水平，建立严格的内部控制和风险控制体系，持续加强信息披露工作和投资者关系管理工作，切实保护中小投资者权益。公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层等主体均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责。在涉及公司定期报告、重大事项等信息时，公司均严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》做好登记工作。截至2021年12月31日止，公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面保持分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

**1. 业务方面：**公司具有完整的业务链和自主经营能力，具有独立健全的采购、生产、销售体系和自营进出口经营权，业务方面独立于控股股东。

**2. 人员方面：**公司人员独立于控股股东，具有独立的人力资源管理部门，制定有独立的人事管理、员工绩效考核等制度，公司高级管理人员均由董事会聘任并在本公司领取报酬。

**3. 资产方面：**公司资产独立完整，产权清晰，拥有独立的供、产、销系统，拥有专利技术、非专利技术的所有权和使用权。

**4. 机构方面：**公司拥有独立的组织机构，公司与控股股东的办公机构及经营场所独立，不存在混合经营的情况。

**5. 财务方面：**公司财务完全独立，建立了独立的会计核算体系和财务会计管理制度，独立核算，独立在银行开户，依法独立纳税。

综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东实现了“五分开”，公司拥有完全独立的业务体系，具有独立从事生产经营活动的能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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
2020 年度股东大会	年度股东大会	26.38%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 08 日	《2020 年度股东大会决议公告》

## 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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
向志鹏	董事长	现任	男	47	2019年04月04日	2022年04月09日	3,000,000	0	0	0	3,000,000	
贾浚	董事 总经理	现任	男	52	2017年11月15日	2022年04月09日	500,000	280,000	0	0	780,000	自主行权
王乃强	董事 副总经理	现任	男	56	2005年03月12日	2022年04月09日	230,661	200,000	0	0	430,661	自主行权
黄力进	董事	现任	男	51	2017年04月21日	2022年04月09日	0	0	0	0	0	
王国良	独立董事	现任	男	72	2019年04月10日	2022年04月09日	0	0	0	0	0	
楼向阳	独立董事	现任	男	54	2018年11月30日	2022年04月09日	0	0	0	0	0	
滕晓梅	独立董事	现任	女	57	2016年04月12日	2022年04月09日	0	0	0	0	0	
罗永	监事会主席	现任	男	44	2019年04月10日	2022年04月09日	0	0	0	0	0	
陈建华	监事	现任	男	41	2020年05月22日	2022年04月09日	0	0	0	0	0	
杨爱	职工监事	现任	女	52	2009年04月09日	2022年04月09日	0	0	0	0	0	
王月兵	财务总监	现任	男	41	2018年05月11日	2022年04月09日	200,000	200,000	0	0	400,000	自主行权
陈忠卫	副总经理	现任	男	54	2008年07月16日	2022年04月09日	300,000	250,000	0	0	550,000	自主行权
李强	副总经理	现任	男	49	2012年11月30日	2022年04月09日	300,000	100,000	0	0	400,000	自主行权
卞明	副总经理	现任	男	49	2012年11月30日	2022年04月09日	300,000	188,000	0	0	488,000	自主行权
孙晋	董事会秘书	现任	女	45	2017年11月15日	2022年04月09日	200,000	150,000	0	0	350,000	自主行权
李旭	人力资源总监	现任	男	40	2021年07月07日	2022年04月09日	200,000	75,000	0	0	275,000	自主行权

钟成	审计总监	现任	男	41	2021年07月07日	2022年04月09日	200,000	220,000	0	0	420,000	自主行权
合计	--	--	--	--	--	--	5,430,661	1,663,000	0	0	7,093,661	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

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
李旭	人力资源总监	聘任	2021年07月07日	完善公司管理团队
钟成	审计总监	聘任	2021年07月07日	完善公司管理团队

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、非独立董事

向志鹏先生：硕士，高级会计师。曾任本公司财务总监、董事长，重庆市迪马实业股份有限公司财务总监、董事长，重庆东银控股集团有限公司董事、副总裁。现任本公司董事长，重庆东银控股集团有限公司总裁，三峡人寿保险股份有限公司董事。

贾浚先生：本科，曾任重庆市迪马实业股份有限公司总经理、董事长，重庆东银控股集团有限公司总裁助理，重庆伊士顿电梯有限责任公司董事副总经理、营运总监，互联网平台重庆斑马学车联合创始人、董事总经理。现任本公司董事兼总经理，重庆国创轻合金研究院有限公司董事。

王乃强先生：硕士，高级经济师。曾任本公司总经理助理、董事会秘书；现任本公司董事兼副总经理。

黄力进先生：硕士，高级会计师。曾担任重庆长安汽车股份有限公司会计处副处长，中国兵器装备集团有限公司西南地区部财务审计处副处长，重庆市迪马实业股份有限公司董事会秘书、财务总监，重庆东银控股集团有限公司总裁助理。现任本公司董事，重庆迪马实业股份有限公司董事，重庆迪马工业有限责任公司董事长，重庆东银控股集团有限公司董事长助理。

### 2、独立董事

王国良先生：本科，高级经济师。曾任中国太平洋保险（集团）股份有限公司董事长、党委书记，上海仪电控股（集团）公司监事会主席；现任三峡人寿保险股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

楼向阳先生：本科，律师。现任江苏法鼎律师事务所副主任，本公司独立董事。

滕晓梅女士：硕士，会计学教授。曾任江苏悦达投资股份有限公司独立董事；现任盐城师范学院会计系教授，江苏春兰制冷设备股份有限公司独立董事，江苏托球农化股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

### 3、监事

罗永先生：本科，注册会计师。曾任重庆东银控股集团有限公司投资管理高级经理、财务管理部总经理。现任重庆东银控股集团有限公司财务总监，本公司监事会主席。

陈建华先生：本科。现任重庆东银控股集团有限公司融资管理部总经理，本公司监事。

杨爱女士：本科。现任本公司工会主席，职工代表监事。

### 4、高级管理人员

贾浚，简历请见“非独立董事基本情况”。

王乃强，简历请见“非独立董事基本情况”。

王月兵先生：硕士，注册会计师。曾任重庆东银控股集团有限公司财务总监，现任本公司财务总监。

卞 明先生：本科。现任本公司副总经理，江苏江淮动力有限公司总经理。

陈忠卫先生：本科。现任本公司副总经理。

李 强先生：大专。现任本公司副总经理，江苏江动集团进出口有限公司总经理，江苏江动柴油机制造有限公司总经理。

孙 晋女士：硕士。现任本公司董事会秘书。

李 旭先生：本科。现任本公司人力资源总监。

钟 成先生：本科。现任本公司审计总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
向志鹏	东银控股	总裁	2017年10月10日	-	是
黄力进	东银控股	董事长助理	2010年04月09日	-	是
罗 永	东银控股	财务总监	2020年06月01日	-	是
陈建华	东银控股	融资管理部总经理	2020年06月01日	-	是
杨 爱	江动集团	工会主席	2009年11月01日	-	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
向志鹏	东润保险经纪有限公司	董事	2016年04月08日	-	否
	三峡人寿保险股份有限公司	董事	2017年12月14日	-	否
	湖北供销华西农产品市场集团股份有限公司	董事	2017年12月22日	-	否
	上海妙威建筑科技有限公司	董事	2018年05月01日	-	否
贾浚	重庆国创轻合金研究院有限公司	董事	2021年09月18日	-	否
黄力进	重庆迪马工业有限责任公司	董事长	2008年07月04日	-	否
	重庆市迪马实业股份有限公司	董事	2019年05月06日	-	是
	新疆豫煤能源有限责任公司	董事	2007年08月23日	-	否
	新疆永煤沙尔湖煤业有限公司	董事	2009年08月12日	-	否
王乃强	赣锋中凯矿业科技有限公司	董事	2021年10月25日	-	否
王国良	三峡人寿保险股份有限公司	独立董事	2018年12月04日	-	是
	江泰保险经纪股份有限公司	董事	2019年07月05日	-	是
	上海江潮实业发展有限公司	董事	2020年04月15日	-	否
滕晓梅	江苏春兰制冷设备股份有限公司	独立董事	2019年04月25日	-	是
	江苏托球农化股份有限公司	独立董事	2020年06月23日	-	否
	射阳农村商业银行股份有限公司	独立董事	2021年10月25日	-	是

楼向阳	江苏法鼎律师事务所	律师	2009年06月01日	-	是
罗永	重庆德融弘信企业管理咨询有限公司	监事	2020年06月01日	-	否
	重庆东锦商业管理有限公司	执行董事兼经理	2018年12月03日	-	否
	重庆东银实业集团有限公司	执行董事兼经理	2018年05月28日	-	否
	江苏华西农产品交易有限公司	董事	2020年01月01日	-	否
	重庆泽豪商业管理有限公司	执行董事兼经理	2018年12月03日	-	否
	重庆东原迪马商务信息咨询有限公司	执行董事兼经理	2018年05月28日	-	否
	新疆豫煤能源有限责任公司	监事	2014年06月15日	-	否
	新疆龙宇能源有限责任公司	监事	2014年06月15日	-	否
	新疆龙宇能源准东煤化工有限责任公司	监事	2019年09月17日	-	否
	新疆永煤沙尔湖煤业有限公司	监事	2016年08月01日	-	否
	东润保险经纪有限公司	监事	2016年02月19日	-	否
杨爱	盐城市总工会	工会副主席	2018年11月01日	-	否
王月兵	重庆硕润石化有限责任公司	监事	2016年12月28日	-	否
	东葵融资租赁(上海)有限公司	董事	2020年06月08日	-	否
	赣锋中凯矿业科技有限公司	监事	2021年10月25日	-	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

经公司股东大会审议通过，公司独立董事津贴标准为6万元/年（含税）。公司监事根据其所任公司职务领取报酬，未单独支付监事津贴。

公司董事及高级管理人员实行年薪制，由标准年薪和净利润激励组成。其中标准年薪包含基础年薪和绩效奖金，根据其岗位、职称等情况结合公司整体薪酬标准确定；基础年薪为标准年薪的一定比例，绩效奖金则根据公司年度经营计划完成情况与绩效考核结果综合判定。其中，公司董事长根据董事会下达的指标结合公司2021年整体经营情况，对其履职情况进行考核；公司高级管理人员于2021年年初签订了目标责任书，明确了2021年工作职责及经营目标，2021年年终根据各高级管理人员目标责任书完成情况结合公司实际经营业绩，对其履职情况进行综合判定。董事及高级管理人员年度薪酬经董事会薪酬与考核委员会审议通过后提交公司董事会审议、董事薪酬提交股东大会审议。

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

向志鹏	董事长	男	47	现任	120	是
贾浚	董事、总经理	男	52	现任	76.95	否
王乃强	董事、副总经理	男	56	现任	70	否
黄力进	董事	男	51	现任	0	是
王国良	独立董事	男	72	现任	6	否
楼向阳	独立董事	男	54	现任	6	否
滕晓梅	独立董事	女	57	现任	6	否
罗永	监事会主席	男	44	现任	0	是
陈建华	监事	男	41	现任	0	是
杨爱	监事	女	52	现任	0	是
王月兵	财务总监	男	41	现任	63.1	否
陈忠卫	副总经理	男	54	现任	29	否
李强	副总经理	男	49	现任	64.36	否
卞明	副总经理	男	49	现任	60.45	否
孙晋	董事会秘书	女	45	现任	36.69	否
李旭	人力资源总监	男	40	现任	54.03	否
钟成	审计总监	男	41	现任	45.76	否
合计	--	--	--	--	638.34	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第十六次会议	2021年01月25日	2021年01月26日	《第八届董事会第十六次会议决议公告》 公告编号：2021-002
第八届董事会第十七次会议	2021年04月13日	2021年04月15日	《第八届董事会第十七次会议决议公告》 公告编号：2021-007
第八届董事会第十八次会议	2021年04月22日	2021年04月23日	《第八届董事会第十八次会议决议公告》 公告编号：2021-018
第八届董事会第十九次会议	2021年07月07日	2021年07月08日	《第八届董事会第十九次会议决议公告》 公告编号：2021-022
第八届董事会第二十次会议	2021年07月30日	2021年08月03日	《第八届董事会第二十次会议决议公告》 公告编号：2021-029
第八届董事会第二十一次会议	2021年09月07日	2021年09月08日	《第八届董事会第二十一次会议决议公告》 公告编号：2021-032
第八届董事会第二十二次会议	2021年09月26日	2021年09月27日	《第八届董事会第二十二次会议决议公

			告》公告编号：2021-036
第八届董事会第二十三次会议	2021年10月27日	--	审议了公司《2021年第三季度报告》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
向志鹏	8	3	5	0	0	否	1
贾浚	8	3	5	0	0	否	1
黄力进	8	3	5	0	0	否	1
王乃强	8	3	5	0	0	否	1
王国良	8	3	5	0	0	否	1
滕晓梅	8	3	5	0	0	否	1
楼向阳	8	3	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等法律法规及公司制度的规定，依法履行职责。报告期内，公司董事认真出席董事会会议和股东大会，并对提交董事会审议的各项议案深入讨论，为公司发展和规范运作起到积极作用。同时，公司董事积极参加有关培训，提高履职能力，主动关注公司经营信息、财务状况、重大事项等，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委	主任委	4	2021年03	审计委员会2020年	审阅了相关报表后，我们一致认	审计委员会严格按	-

委员会	员：滕晓梅，委员：王国良、王乃强	月 30 日	年度审计的初次沟通	为，公司编制的财务报表符合《企业会计准则》、《企业会计制度》等相关法律法规的规定，真实、完整的反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流，同意将此报表提供给审计机构作为 2020 年度财务审计工作的依据。	照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》和年报编制工作制度开展工作，本着勤勉尽责的态度，结合公司实际情况与会计师就年度审计进展情况进行了充分沟通。	
		2021 年 04 月 08 日	审计委员会对 2020 年财报的审阅沟通	审计委员会对年审会计师拟出具的审计意见无异议。我们对审计机构拟出具的内部控制审计报告进行了审阅，认为客观、真实的反映了公司内部控制设计与运行的有效性情况。同时我们要求年审机构按照审计总体方案和工作计划按时完成审计工作，以确保可以在约定的日期出具审计报告，公司可以如期披露 2020 年年度报告和有关文件。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》和年报编制工作制度开展工作，本着勤勉尽责的态度，结合公司实际情况与会计师就年度审计进展情况进行了充分沟通。	-
		2021 年 04 月 12 日	1、《公司 2020 年度财务报告》；2、《公司 2020 年度财务决算报告》；3、《公司 2020 年度内部控制评价报告》；4、《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》；5、《关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2020 年度审计工作的总结报告》；6、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；7、《关于增加日常关联交易预计的议案》。	经审核我们认为：公司年度报告如实反映了公司经营成果和财务状况；公司内部控制实施有效；本年度关于计提资产减值准备的事项符合相关政策规定；认可年审机构的全年工作并同意续聘；增加的关联交易不会损害中小股东股东利益。	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。-	-
		2021 年 7 月 30 日	1、《公司 2021 半年度财务报告》；2、《公司 2021 年上半年内部审计工作报告	审计委员会认为公司半年度报告如实反映了公司经营成果和财务状况；内部审计部门上半年工作完成情况较好；公司远期结汇业务是	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》	-

				告》;.3、《关于对公司开展远期结汇业务进行前期审查的议案》。	基于减少外贸业务风险,不会损害股东利益。	开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	
提名委员会	主任委员:楼向阳,委员:向志鹏、王国良	1	2021年07月05日	《关于审查董事会拟聘任高级管理人员任职资格的议案》	提名委员会就候选人资格进行了审查,拟聘任人员符合公司高管任职要求,能够完善公司管理团队。	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会工作规则》对候选人的情况进行充分了解。	-
薪酬与考核委员会	主任委员:王国良,委员:滕晓梅、黄力进	2	2021年04月21日	《公司2020年高级管理人员薪酬方案》	薪酬与考核委员会根据相关高管年度目标责任书,经过充分沟通讨论,认可本年度高管工作结果,同意薪酬方案。	严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作规则》开展工作,对公司高级管理人员的履职情况进行充分了解。	-
			2021年07月05日	1、《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予部分及预留授予部分第一个行权期激励对象绩效考核情况的议案》; 2、《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予部分及预留授予部分第一个限售期激励对象绩效考核情况的议案》; 3、《公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分及预留授予部分第一个行权期可行权及限售期可解除限售激励对象名单》。	薪酬与考核委员会严格审核了人力资源部提供的相关资料,认可激励对象在2020年度的考核结果,公司2020年度股权激励计划第一次行权/解除限售的条件成就,同意提交董事会审议。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作规则》开展工作,勤勉尽责,认真行使职权。	-

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	60
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,418
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,478
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,478
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,016
销售人员	120
技术人员	130
财务人员	52
行政人员	160
合计	1,478
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	0
博士	1
硕士	13
本科	168
专科	163
高中及以下	1,133
合计	1,478

### 2、薪酬政策

公司依据国家法律法规结合市场薪资水平，以企业经营业绩为主导，以推进科学、公平、合理的业绩指标考核为基础，建立以基薪、绩效奖金、业绩提成和超额激励奖金等薪酬结构形式的绩效导向型薪酬福利体系，调动员工的积极性和创造性，有效实现关键人才的激励和稳定。

### 3、培训计划

根据公司经营发展规划，以持续推动公司“客户、品质、效率”管理理念为指导思想，制定和组织推进系列平台培训和专题培训及常规培训。通过培训满足不同产业结构的培训需求并提升各个业务团队和管理团队的业务能力和工作效率，为员工构建职业生涯规划提供方向，为企业发展战略提供人力支持和保证。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	525,402
劳务外包支付的报酬总额（元）	14,542,150.00

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司历年股利分配方案符合公司章程的规定，并获得股东大会的决议通过。公司制定的现金分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东享有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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

### 1、股权激励

公司分别于2020年4月24日召开的第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第十次会议，2020年5月22日召开的2019年度股东大会审议通过了《<公司2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《公司2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，同意公司推出2020年股票期权和限制性股票激励计划，并于2020年7月15日完成了2020年股票期权与限制性股票激励计划的授予登记。

报告期内，公司上述股权激励计划实施情况如下：

2021年7月7日，公司召开第八届董事会第十九次会议和第八届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权/限售期可行权/解除限售条件成就的议案》与《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权/限售期可行权/解除限售条件成就的议案》，公司独立董事发表了独立意见。上海锦天城（重庆）律师事务所就相关事项出具了法律意见书；上海荣正投资咨询股份有限公司出具了条件成就相关的独立财务顾问报告。详细内容请参见公司2021年7月8日披露的《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予部分及预留授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》和《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划限制

性股票首次授予部分及预留授予部分第一个限售期解除限售条件成就的公告》。

公司首次授予部分股票期权第一个行权期可行权的激励对象为73人，可行权的股票期权数量为11,400,000份，预留授予部分股票期权第一个行权期可行权的激励对象为1人，可行权的股票期权数量为300,000份，公司首次授予及预留授予第一个行权期符合行权条件的激励对象共计74人，可行权的股票期权数量为11,700,000份，占公司当时总股本比例为0.8213%。行权采用自主行权模式，实际可行权期限为2021年7月19日至2022年7月15日止。详细内容请参见公司2021年7月16日披露的《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予及预留授予部分第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》。截至本报告期末，股票期权已行权数量为7,908,000股。

公司首次授予部分限制性股票第一个限售期符合解除限售条件的激励对象为10名，可解除限售的限制性股票数量为2,750,000股，预留授予部分限制性股票第一个限售期符合解除限售条件的激励对象为1名，可解除限售的限制性股票数量为100,000股，公司首次授予及预留授予部分限制性股票第一个限售期可解除限售的限制性股票数量共计2,850,000股，占公司当时总股本的0.2001%。首次授予及预留部分限制性股票第一个限售期解除限售的限制性股票已于2021年7月19日上市流通。详细内容请参见公司2021年7月16日披露的《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予部分及预留授予部分第一个限售期解除限售条件成就的公告》。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
向志鹏	董事长	2,000,000	1,000,000	0	1.28	2,000,000	4.1	3,000,000	1,500,000	0	1	1,500,000
贾 浚	董事、总经理	1,500,000	750,000	280,000	1.28	1,220,000	4.1	500,000	250,000	0	1	250,000
王乃强	董事、总经理	600,000	300,000	200,000	1.28	400,000	4.1	200,000	100,000	0	1	100,000
陈忠卫	副总经理	900,000	450,000	250,000	1.28	650,000	4.1	300,000	150,000	0	1	150,000
卞 明	副总经理	900,000	450,000	188,000	1.28	712,000	4.1	300,000	150,000	0	1	150,000
李 强	副总经理	900,000	450,000	100,000	1.28	800,000	4.1	300,000	150,000	0	1	150,000
王月兵	财务总监	600,000	300,000	200,000	1.28	400,000	4.1	200,000	100,000	0	1	100,000
孙 晋	董事会秘书	600,000	300,000	150,000	1.28	450,000	4.1	200,000	100,000	0	1	100,000
李 旭	人力资源总监	600,000	300,000	75,000	1.28	525,000	4.1	200,000	100,000	0	1	100,000
钟 成	审计总监	600,000	300,000	220,000	1.28	380,000	4.1	200,000	100,000	0	1	100,000
合计	--	9,200,000	4,600,000	1,663,000	--	7,537,000	--	5,400,000	2,700,000	0	--	2,700,000

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员实行年薪制，由标准年薪和净利润激励组成。其中标准年薪包含基础年薪和绩效奖金，根据其岗位、职称等情况结合公司整体薪酬标准确定；基础年薪为标准年薪的一定比例，绩效奖金则根据公司年度经营计划完成情况绩效考核结果综合判定，并经董事会薪酬与考核委员会审核，董事会审议确定。

报告期内，公司高级管理人员于2021年年初签订了目标责任书，明确了2021年工作职责及经营目标；2021年年终根据各高级管理人员目标责任书完成情况结合公司实际经营业绩，对其履职情况考评。

报告期内，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划完成第一次行权和解除限售。股权激励计划顺利实施并起到了较好的激励作用，有效调动了公司高级管理人员的积极性，对公司管理团队的稳定和发展起到重要作用。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立内控管理体系，并结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司内控机制运行有效，为企业经营发展提供合理保障。

公司第八届董事会第二十五次会议审议通过了公司《2021年内部控制评价报告》，全文详见巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用  不适用

截止报告期末，公司下属子公司共 18 家。公司已建立较为完善的内部管控体系，从公司治理、经营决策、财务、人事、信息等方面对子公司实施管理和控制。

在公司治理方面，严格要求子公司按照上市公司标准规范运作，严格遵守相关法律法规和监管要求和公司有关制度，公司对子公司定期或不定期开展审计监督，确保子公司运作规范。

在经营决策方面，公司以股东身份行使对子公司的重大事项监督管理权，按照公司整体发展规划对子公司的经营发展进行规划指导，在股权事项上，按照《对外投资管理制度》《股权管理实施细则》等制度，严格规范子公司相关活动的审批权限。

在财务管理方面，公司及下属子公司实行统一的会计制度，子公司定期上报财务报表，公司定期对子公司经营状况和财务状况进行分析检查。公司财务部门对子公司的资金使用制定整体计划，并在具体执行中严格执行审批程序和监督权利。

在人事管理方面，公司依法行使股东权利，依据子公司章程规定选举或委派董事、监事及高级管理人员，并对相关人员制定考核标准。

在信息管理方面，根据公司《重大信息内部报告制度》，严格执行重大事项报告程序，子公司负责人为信息披露事务管理和报告的第一责任人，按规定及时向公司报告重大事项以及其他可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生重大影响的信息。

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	160.25%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	115.66%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	表明公司财务报告内部控制可能存在重大缺陷的迹象包括但不限于：更正已公布的财务报告；一个或多个审计调整的结合超过审计重要性水平，且相应的审计调整由于内控失效导致；公司编制财务报告能力的局限；高级管理层的舞弊行为；关键监督职能（如审计委员会、监事会）无效；控制环境无效；以前年度财务报告内部控制重大缺陷未得到有效整改；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	表明公司非财务报告内部控制可能存在重大缺陷的迹象包括但不限于：企业决策程序不科学，如决策失误，导致企业严重偏离战略目标；违犯国家法律、法规；监管机构的处罚；媒体负面新闻频现；重要业务流程的制度系统性控制失效；以前年度非财务报告内部控制重大缺陷未得到有效整改；其他对公司影响重大的情形。
定量标准	公司选择合并报表经营性税前利润作为财务报告内部控制缺陷的认定指标。当内部控制缺陷影响达到或超过合并报表经营性税前利润的 5%，认定其为重大缺陷；当内部控制缺陷影响达到或超过合并报表经营性税前利润的 2.5%，但小于 5%，认定其为重要缺陷；当内部控制缺陷影响小于合并报表经营性税前利润的 2.5%，认定其为一般缺陷。原则上，对财务报告内部控制重大缺陷的认定指标与财务报表审计选择的重要性水平认定指标趋同。	公司选择给企业造成直接财产损失的绝对金额作为非财务报告内部控制缺陷的认定指标。当内部控制缺陷给企业造成直接财产损失的绝对金额达到或超过 1000 万元，认定其为重大缺陷；当内部控制缺陷给企业造成直接财产损失的绝对金额达到或超过 500 万元，但小于 1000 万元，认定其为重要缺陷；当内部控制缺陷给企业造成直接财产损失的绝对金额小于 500 万元，认定其为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

### 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，智慧农业于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》相关要求，公司本着实事求是的原则，对照专项治理自查清单，认真梳理查找公司治理中存在的问题。通过本次自查，公司未发现存在重大治理缺陷。公司将以本次自查和整改为契机，进一步规范公司运作，继续提升治理水平，夯实公司高质量发展基础。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中凯矿业	铅锌尾矿	有组织	2	尾矿坝均匀分布	18%	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)	0.8万吨	20万吨	
智慧农业	化学需氧量	合流制	1	废水处理后进城市污水管网送城市污水处理厂	96mg/L	500mg/L	0.319t/a	1.79t/a	无
	悬浮物				40mg/L	250mg/L	0.421t/a	0.843 t/a	
	氨氮				ND	35mg/L	ND	0.132 t/a	
	总磷				1.43mg/L	8mg/L	0.008t/a	0.025t/a	
	非甲烷总烃	有组织	4	15m 试车排气	2.57mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	0.916t/a	6.24t/a	
	CO				32mg/m <sup>3</sup>	2000mg/m <sup>3</sup>	11.694t/a	20t/a	
	NOx				ND	240 mg/m <sup>3</sup>	ND	1.92t/a	
	挥发性有机物(总量)				2	烘干固化排气筒	11.4mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	

防治污染设施的建设和运行情况

**中凯矿业：**公司按照环评要求建设防治污染的各项设施，并确保各项防治污染的设施正常使用和运行。危险化学品管理按照制度规定做好危险化学品采购、运输、生产、储存和使用的安全管理。2021年，依据公司委托的环保检测单位提供的污染源监督性监测报告及企业定期监测的数据，中凯矿业的废气、厂界噪声均稳定达标。

**智慧农业：**按照环保审批要求投资建设，全面落实环保“三同时”制度，严格执行法律法规和标准，生产废水、废气、厂界噪声和生活废水有效治理均达标排放，危险废物规范化管理、安全处置，污水处理站、废气处理设施和在线监控设施运行正常。建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

**中凯矿业：**公司委托北京国环中宇环保技术有限责任公司编制完成《西藏墨竹工卡县尼玛江热乡邦达村选矿厂技术改造工程环境影响报告书》，已上报西藏生态环境厅审批。

**智慧农业：**公司汽油机及其配套终端产品项目已通过经盐城经济技术开发区环保局环评审批，并已通过环保竣工验收；单缸柴油机项目已通过建湖县环保局环评审批，并已通过环保“三同时”竣工验收。

突发环境事件应急预案

**中凯矿业：**公司按照生产单位所在地突发环境事件应急预案的相关要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了突发环境事件应急预案和各类专项应急预案，并按照规定报地方环保行政主管部门备案。

**智慧农业：**公司修订并签署发布《江苏农华智慧农业科技股份有限公司环境风险评估报告》《江苏农华智慧农业科技股份有限公司突发环境事件应急预案》《江苏农华智慧农业科技股份有限公司危险废物事故应急预案》，2021年9月30日通过盐城经济技术开发区安监环保局备案。

环境自行监测方案

**中凯矿业：**公司按照要求开展在线监测监管工作，主要在线监测设备委托第三方专业机构运营维护。

**智慧农业：**废水流量、COD在线污染源自动监控检测，废气、废水、噪声委托第三方进行环境检测。

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
江苏江动柴油机制造有限公司	1、熔铝项目配套建设的环境保护设施未建成；2、喷漆室及调漆、烘干、浸漆托等工序未密闭，配套污染防治设施未按规定使用	违反《建设项目环境保护管理条例》第二十三条，《中华人民共和国污染防治法》第一百零八条第一项和《江苏省生态环境行政处罚裁量基准规定》	罚款 36.40 万元	对公司生产经营未造成影响	公司积极采取措施落实整改 1、熔铝项目暂时停止生产；2、喷漆室及调漆、烘干、浸漆托等工序实施密闭管理，配套的废气处理装置进行技改并对活性炭更换，加强现场环保日常管理。
	1、天然气烘包处可燃气体泄漏报警装置未与紧急截止装置连锁，2、清理车间一处除尘设施未设置有限空间安全警示标志，3、一名电工已重新取证，未及时建立特种作业人员档案。	违反《中华人民共和国安全生产法》第 35 条、第 35 条，《特种作业人员安全技术培训考核管理规定》第 34 条	罚款 1.98 万元	对公司生产经营未造成影响	公司积极采取措施落实整改 1、天然气烘包处可燃气体泄漏报警装置与紧急截止装置连锁，2、清理车间一处除尘设施设置有限空间安全警示标志，3、健全特种作业人员档案。
西藏中凯矿业股份有限公司	尾砂随处撒漏至未做好防渗措施的外环境区域	《建设项目环境保护管理条例》第二十三条	罚款 20.00 万元	对公司生产经营未造成影响	公司积极采取措施落实整改，进行尾矿水管改造工作，规范设置尾矿排放管道。

其他应当公开的环境信息

无

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

公司积极响应国家节能减排号召，认真践行绿色低碳发展道路。在产品端，持续通过技术升级，减少动力产品碳排放指标；在运营端，制定并实施节水节电管理制度。2021 年公司已在生产基地实施屋顶分布式光伏发电节能项目，优化了生产能耗配置，有效减少碳排放。

其他环保相关信息

2021 年度，公司无突发环境污染事件发生，无环境污染纠纷和经核实认定的群体环保投诉事件发生。

## 二、社会责任情况

报告期内，公司按照新时期对上市公司高质量发展的要求，围绕既定战略，积极响应社会、股东等利益相关方对公司的期望，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，重视投资者关系，在供应商、客户权益保护，员工权益保护，环境保护与可持续发展等方面主动履行社会责任：

### 1、提升治理水平

公司严格按照法律法规和监管部门要求，持续完善法人治理结构，提升公司规范运作水平。及时根据监管要求，梳理完善内控制度，夯实公司治理的制度体系。遵照中国证监会的工作部署，积极开展公司治理专项自查活动，通过对各环节认真梳理，以及对潜在风险全面排查，进一步有效提高了公司治理水平。

### 2、重视投资者关系

公司严格按照中国证监会、深交所相关法规、规章制度等要求及时履行信息披露义务，及时、准确、完整地进行信息披露，确保所有投资者公平地获取公司信息。公司通过投资者热线电话、深交所互动易、电子邮箱以及组织现场调研等多种方式，构建与投资者尤其是中小投资者的常态化沟通机制。报告期内，公司组织“走进上市公司”活动，邀请数十位投资者现场调研公司生产经营情况，并与管理层座谈交流。

### 3、强化质量管控

公司秉持“客户、品质、效率”的核心价值观，坚持为全球用户提供更优质的产品，并和国内外业务伙伴建立战略合作关系，共同构筑信任与合作的平台，共同推进上下游产业健康发展。公司把产品质量视为企业的生命线，认真统筹做好质量体系推进、产品质量管控、质量文化建设工作，坚持做到一丝不苟抓质量，工匠精神铸精品，将质量立企作为对客户、社会和企业自身的一种强烈责任感。2021年全年公司重大质量事故为零，客户重大投诉为零，顺利通过ISO9001质量管理体系年度监督审核。

### 4、保护职工利益

公司严格遵守法律法规，保障职工合法权益，持续开展职业技能和安全生产培训，提高员工专业能力和岗位风险防范能力，建立健全市场化的薪酬体系，为员工提供具竞争力的综合薪酬水平。公司注重员工身心健康，积极组织歌咏比赛、趣味运动会、拓展训练等各类活动，丰富员工生活；阶段性地慰问公司职工，并针对特定人群、特定地区进行帮扶，建立“大病大家帮”的机制，增加员工意外保障。

### 5、绿色发展促环保

公司高度重视并持续改善生态环境保护工作，积极落实绿色发展理念。矿业板块子公司中凯矿业已经按照国家法律法规相关要求成立安全与环保管理委员会，落实各项环保生态制度。作为西藏自治区境内首家进行充填采矿的矿业企业，中凯矿业将采矿产生的废石用于井下充填，开创了西藏地区大规模废石利用的先河，最大限度的减少对矿山地表环境的影响，切实履行了环境保护职责，并持续开展绿色矿山建设工作。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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尚未履行完毕的承诺事项。

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

#### （一）会计政策变更原因

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

#### （二）会计政策变更的程序

2021 年经公司第八届董事会第十八次会议、第八届监事会第十六次会议审议通过，公司自 2021 年 1 月 1 日采用新租赁准则，按照财政部发布的新租赁准则中的规定执行，其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和相关具体准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定执行。

### （三）会计政策变更对公司的影响

公司自 2021 年起按新租赁准则要求进行会计报表披露，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本次会计政策变更将导致资产负债表中部分项目列示调整，不涉及对公司以前年度财务数据的追溯调整，不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、2021年1月20日，公司与盐城邦兴传动科技有限公司共同设立盐城东葵科技有限公司，注册资本人民币1000万元，公司认缴700万元占70%股权，盐城东葵科技有限公司作为公司控股子公司纳入合并报表范围。

2、为优化资源聚焦主业，推动产业调整，公司于 2021 年 9 月 26 日召开第八届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于出售全资子公司的议案》，同意出售全资子公司明鑫公司 100% 股权（详情请参见公司于 2021 年 9 月 27 日披露的公告 2021-037）。报告期内，公司已完成相关转让和工商变更登记手续，明鑫公司不再纳入合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18
境内会计师事务所注册会计师姓名	张坚、周垚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、5 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
公司、子公司买卖合同纠纷及其他纠纷	983.39	否	不适用	对公司报告期经营及财务状况无重大影响	不适用	-	-

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

1、报告期内，公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

2、公司控股股东江动集团因债务逾期，其持有的369,704,700股本公司股份已被执行司法冻结。

3、公司间接控股股东东银控股自2017年10月始出现债务逾期。为合理解决债务问题，在重庆市政府的主持和指导下成立了东银控股债权人委员会，于2019年1月审议通过债务重组方案及重组协议。东银控股已按债务重组方案支付2019、2020、2021年度利息，目前东银控股债务问题相关工作仍在继续推动中。公司将持续关注该事项后续进展。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
盐城市江动曲轴制造有限公司	控股股东江动集团的全资子公司	向关联人采购原材料	采购曲轴、凸轮轴、平衡轴等产品	按市场定价	市价	3,145.55	6.96%	3,600	否	银行承兑汇票	价格一致	2021年01月26日	巨潮资讯网披露的公司2021-003号公告
盐城市江动曲轴制造有限公司		向关联人销售商品	销售铸件			136.65	0.25%	-	-			-	-
重庆新东原物业管理有限公司	同一实际控制人	向关联人采购服务	采购物业服务	按市场定价	市价	210.67	66.22%	1280	否	按合同约定	价格一致	2021年04月15日	巨潮资讯网披露的公司2021-012号公告

合计	--	--	3,492.87	--	4,880	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	见上表									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

## 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。

## 十五、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

为合理增加资产收益，公司及子公司决定将整合后闲置的场所对外出租，增加公司本期收益。

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

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏江淮动力有限公司	2019年04月11日	20,000	2020年01月17日	1,200	连带责任保证	-	否	12个月	是	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	50,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	50,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.00%							
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0							
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0							
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			无							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无							

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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
保本型银行理财产品	自有资金	59,060.00	44,220.00	0	0

合计	59,060.00	44,220.00	0	0
----	-----------	-----------	---	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2018年12月，公司与盐城市国土资源局、盐城市土地储备中心、江苏江动盐城齿轮有限公司（公司控股子公司）签订《收回国有土地使用权协议书》。根据协议约定，盐城市国土局、盐城市土储中心同意以协议方式依法收回公司及齿轮公司共六宗国有土地使用权，总面积254,130.05平方米，合计381.2 亩，补偿总额 55,322.5867万元，具体内容请见《关于政府收回部分土地使用权的公告》（2018-055）。2020年，盐城市国土资源局、盐城市土地储备中心、江苏省盐南高新技术开发区与公司达成补充协议，上述六宗地块中位于盐城市兴业路及盐城市通榆南路的三宗地块的合计补偿款17,235.90万元由江苏省盐南高新技术开发区支付。截至2020年底，江苏省盐南高新技术开发区已向公司支付7,500万元补偿款。

报告期内，江苏省盐南高新技术开发区、盐城市土地储备中心分别向公司支付补偿款9,735.9万元、38,061.63万元。

2、报告期内，公司按照前期战略规划，把握当前“双循环”发展格局下的机遇，立足公司中长期发展的产业布局和资源配臵，积极推动公司业务转型：

2021年9月7日，公司第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于参与设立重庆国创轻合金研究院有限公司的议案》，同意公司以现金出资人民币2,000万元参与设立重庆国创轻合金研究院有限公司，占其股权11.94%，详情请参见公司于2021年9月8日披露的公告（2021-033）。此次投资旨在参与高科技金属材料产业化应用进程，符合公司向高端制造发展的战略方向。

2021年9月7日，公司第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于发起设立合资公司的对外投资》，同意公司参与合资设立赣锋中凯矿业科技有限公司，认缴3500万元人民币，占其股权35%，详情请参见公司于2021年9月8日披露的公告（2021-034）。此次投资是公司聚焦“双碳”政策机会，拓宽有色金属业务边界，积极介入新能源产业的重要举措。

## 十七、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	88,225,846	6.19%				-252,750	-252,750	87,973,096	6.14%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	88,225,846	6.19%				-252,750	-252,750	87,973,096	6.14%
其中：境内法人持股	82,500,000	5.82%						82,500,000	5.76%
境内自然人持股	5,725,846	0.40%				-252,750	-252,750	5,473,096	0.38%
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	1,336,277,472	93.81%				8,160,750	8,160,750	1,344,438,222	93.86%
1、人民币普通股	1,336,277,472	93.81%				8,160,750	8,160,750	1,344,438,222	93.86%
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	1,424,503,318	100.00%				7,908,000	7,908,000	1,432,411,318	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予部分和预留授予部分第一个行权条件成就，可行权的股票期权数量为11,700,000份，截止2021年12月31日，共有7,908,000份期权行权，公司总股本变更为1,432,411,318股；
- 2、报告期内，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予部分和预留授予部分第一个解除限售条件成就，解除限售后上市流通的股份数增加2,850,000股；
- 3、激励对象中公司董事、高管人员股份按照相关规定产生部分高管锁定股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2021年7月7日，公司召开第八届董事会第十九次会议和第八届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权/限售期可行权/解除限售条件成就的议案》与《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权/限售期可行权/解除限售条件成就的议案》，公司独立董事发表了独立意见。上海锦天城（重庆）律师事务所就相关事项出具了法律意见书；上海荣正投资咨询股份有限公司出具了条件成就相关

的独立财务顾问报告。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股权激励计划涉及的股份变动均按规定在中国证券登记结算有限责任公司完成过户。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
向志鹏	3,000,000	0	750,000	2,250,000	高管锁定股及股权激励限售股	高管锁定股依据证监会、深交所规定解锁；股权激励限售股根据公司股权激励管理办法解除限售
贾浚	500,000	85,000	0	585,000	高管锁定股及股权激励限售股	高管锁定股依据证监会、深交所规定解锁；股权激励限售股根据公司股权激励管理办法解除限售
王乃强	222,996	100,000	0	322,996	高管锁定股及股权激励限售股	高管锁定股依据证监会、深交所规定解锁；股权激励限售股根据公司股权激励管理办法解除限售
陈忠卫	300,000	112,500	0	412,500	高管锁定股及股权激励限售股	高管锁定股依据证监会、深交所规定解锁；股权激励限售股根据公司股权激励管理办法解除限售
卞明	300,000	66,000	0	366,000	高管锁定股及股权激励限售股	高管锁定股依据证监会、深交所规定解锁；股权激励限售股根据公司股权激励管理办法解除限售
李强	300,000	0	0	300,000	高管锁定股及股权激励限售股	高管锁定股依据证监会、深交所规定解锁；股权激励限售股根据公司股权激励管理办法解除限售
王月兵	200,000	100,000	0	300,000	高管锁定股及股权激励限售股	高管锁定股依据证监会、深交所规定解锁；股权激励限售股根据公司股权激励管理办法解除限售
孙晋	200,000	62,500	0	262,500	高管锁定股及股权激励限售股	高管锁定股依据证监会、深交所规定解锁；股权激励限售股根据公司股权激励管理办法解除限售
李旭	200,000	6,250	0	206,250	高管锁定股及股权激励限售股	高管锁定股依据证监会、深交所规定解锁；股权激励限售股根据公司股权激励管理办法解除限售
钟成	200,000	115,000	0	315,000	高管锁定股及股权激励限售股	高管锁定股依据证监会、深交所规定解锁；股权激励限售股根据公司股权激励管理办法解除限售
鲜明	300,000	0	150,000	150,000	股权激励限售股	股权激励限售股根据公司股权激励管理办法解除限售
合计	5,722,996	647,250	900,000	5,470,246	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份总数变化情况参见“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”相关内容。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	120,692	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	133,706	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 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
江苏江动集团有限公司	境内非国有法人	25.81%	369,704,700		82,500,000	287,204,700	质押	369,700,000
							冻结	369,704,700
郭志伟	境内自然人	0.67%	9,626,501		0	9,626,501		
邹志刚	境内自然人	0.39%	5,550,000		0	5,550,000		
黄奇俊	境内自然人	0.34%	4,885,100		0	4,885,100		
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	0.30%	4,297,295		0	4,297,295		
金正忠	境内自然人	0.28%	4,050,000		0	4,050,000		
胥良华	境内自然人	0.23%	3,302,500		0	3,302,500		
莫建军	境内自然人	0.23%	3,301,300		0	3,301,300		
钱亚萍	境内自然人	0.22%	3,154,200		0	3,154,200		
陈康	境内自然人	0.22%	3,107,400		0	3,107,400		

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	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否构成中国证监会《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。		
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
江苏江动集团有限公司	287,204,700	人民币普通股	287,204,700
郭志伟	9,626,501	人民币普通股	9,626,501
邹志刚	5,550,000	人民币普通股	5,550,000
黄奇俊	4,885,100	人民币普通股	4,885,100
华泰证券股份有限公司	4,297,295	人民币普通股	4,297,295
金正忠	4,050,000	人民币普通股	4,050,000
胥良华	3,302,500	人民币普通股	3,302,500
莫建军	3,301,300	人民币普通股	3,301,300
钱亚萍	3,154,200	人民币普通股	3,154,200
陈康	3,107,400	人民币普通股	3,107,400
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	公司未知上述股东之间是否构成中国证监会《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	黄奇俊通过投资者信用证券账户持有股票 2,804,300.00 股;莫建军通过投资者信用证券账户持有股票 3,301,300.00 股。		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江苏江动集团有限公司	文华明	1991 年 12 月 23 日	9132090014013385XX	对外投资

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

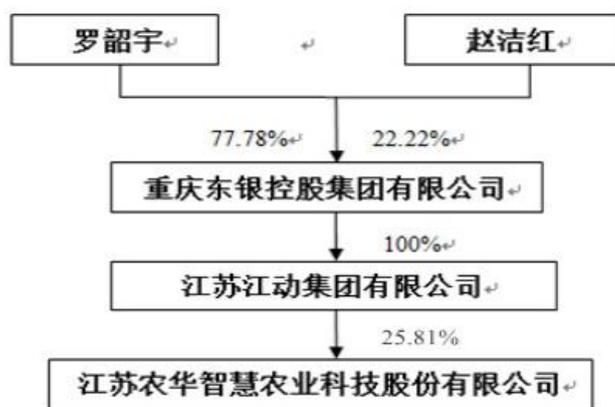
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗韶宇	本人	中国香港	是
主要职业及职务	重庆东银控股集团有限公司董事长、东银国际控股有限公司董事局主席		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	重庆市迪马实业股份有限公司（SH600565）、东银国际控股有限公司（HK00668）		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：罗韶宇、赵洁红为夫妻关系。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、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

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
江动集团	控股股东	36,970.00	经营需要	-	-	是	目前未发生控制权变更

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 25 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2022]18018 号
注册会计师姓名	张坚、周焱

审计报告

天职业字[2022]999 号

江苏农华智慧农业科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了江苏农华智慧农业科技股份有限公司（以下简称“智慧农业”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智慧农业 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于智慧农业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## 审计报告（续）

天职业字[2022]999 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p data-bbox="236 427 576 461">农业机械板块收入确认事项</p> <p data-bbox="236 786 836 864">智慧农业 2021 年度公司机械板块营业收入为 17.33 亿元，占当期营业收入的比例为 75.95%。</p> <p data-bbox="236 887 836 1200">公司客户中包含国内客户和海外客户。根据企业会计准则和公司会计政策，国内销售收入以货物运抵对方，并经对方签收后确认收入；对于海外销售，依据合同条款分两类确认收入，对于以离岸价结算的，以货物越过船舷确认收入；以到岸价结算的，以货物到达对方并经对方确认后确认收入。</p> <p data-bbox="236 1223 836 1447">由于公司机械板块收入占公司营业收入比重较大，营业收入的发生认定属于审计重点，且产品销售收入是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报，因此我们将机械板块收入确认作为 2021 年度关键审计事项。</p> <p data-bbox="236 1469 836 1547">详见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”中“（四十四）营业收入、营业成本”。</p>	<p data-bbox="863 506 1445 584">针对上述收入事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <ol data-bbox="863 607 1445 1830" style="list-style-type: none"> <li>1) 了解并测试公司管理层收入确认相关的关键内部控制，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性；</li> <li>2) 检查标准买卖合同条款，以评价公司收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；</li> <li>3) 实施实质性分析程序，重点对产品按种类进行销售情况分析，对比两期销售结构及毛利变动情况，分析本期整体毛利变动的合理性，并与同行业的毛利率进行对比分析；</li> <li>4) 对于国内销售业务，通过抽样的方式检查了销售合同、出库单、对账单等与收入确认相关的凭证；</li> <li>5) 对于海外销售业务，通过抽样的方式检查了销售合同、出库单、报关单、提单等与收入确认相关的凭证，以检查营业收入的真实性；</li> <li>6) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间；</li> <li>7) 对本期新增的重要客户，检查内控制度中相应的审核程序，对于新增大客户的重要交易，结合合同判断其商业实质，并重点检查对应原始凭证以证明收入的发生认定；</li> <li>8) 检查了新增客户和销售变动较大的客户及其关联方的工商信息，以评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易。</li> </ol>

## 审计报告（续）

天职业字[2022]999 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p data-bbox="292 427 576 461">股权转让收益确认事项</p> <p data-bbox="234 611 836 694">智慧农业 2021 年度投资收益金额为 4,143.12 万元，其中处置股权产生收益 2,488.12 万元。</p> <p data-bbox="234 714 836 938">本期公司对明鑫公司的股权处置，产生大额的收益，由于股权转让的真实性、交易价格的公允性和收益金额的准确性对财务报表影响重大，因此我们将股权处置产生的投资收益作为 2021 年度关键审计事项。</p> <p data-bbox="234 958 836 1041">详见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”中“（五十一）投资收益”。</p>	<p data-bbox="863 506 1445 589">针对上述股权转让事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <ol data-bbox="863 609 1445 1668" style="list-style-type: none"> <li>1) 了解和评价公司与投资相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</li> <li>2) 获取与股权转让交易相关的股权转让协议、审计报告、评估报告、董事会或股东大会决议等资料，复核交易定价的原则和依据，识别股权转让款支付、股权过户等关键条款，检查公司是否履行了相关决策程序；</li> <li>3) 对公司管理层及交易对手方进行访谈，了解与股权转让相关的情况；了解股权交易对方与公司及其关联方是否存在关联关系，了解股权转让的背景、交易价格等情况，判断股权转让是否真实、是否具有商业实质、交易价格是否公允；</li> <li>4) 检查与股权转让相关的收款凭证、股权过户手续、工商变更登记等资料，判断控制权转移的时点，评价长期股权投资处置损益确认期间是否恰当；对被处置单位期初至处置日的财务报表实施审计程序，结合股权交易作价及处置日享有的被处置单位净资产的份额，复核投资收益的金额是否准确；复核处置长期股权投资产生的投资收益是否已在财务报表中作出恰当列报。</li> <li>5) 获取外部律师针对本次交易双方是否存在利益关联性出具的法律意见书。</li> </ol>

#### 四、其他信息

智慧农业管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括《江苏农华智慧农业科技股份有限公司 2021 年年度报告》中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

## 审计报告（续）

天职业字[2022]999 号

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。

在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估智慧农业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督智慧农业的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对智慧农业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截

## 审计报告（续）

天职业字[2022]999 号

至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致智慧农业不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就智慧农业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师

张 坚

（项目合伙人）：

中国·北京

二〇二二年三月二十五日

中国注册会计师：

周 垚

## 合并资产负债表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2021 年度

金额单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产		
货币资金	422,899,782.01	341,353,391.65
△结算备付金		
△拆出资金		
交易性金融资产	444,662,116.20	30,228,757.79
衍生金融资产		
应收票据	73,793,275.66	49,477,596.13
应收账款	169,526,480.79	130,364,743.85
应收款项融资	5,732,200.06	4,502,823.92
预付款项	20,364,888.91	26,941,895.15
△应收保费		
△应收分保账款		
△应收分保合同准备金		
其他应收款	35,748,583.55	508,309,422.53
其中：应收利息	2,120,983.56	3,232,306.01
应收股利		
△买入返售金融资产		
存货	274,790,277.04	242,782,958.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	32,492,875.00	
其他流动资产	130,953,884.36	203,362,969.98
<b>流动资产合计</b>	<b>1,610,964,363.58</b>	<b>1,537,324,559.64</b>
非流动资产		
△发放贷款和垫款		
债权投资	84,939,488.89	110,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,004,992.07	
其他权益工具投资	50,357,301.66	50,819,058.70
其他非流动金融资产		
投资性房地产	325,698,596.55	312,461,171.54
固定资产	721,193,558.08	683,278,437.30
在建工程	223,177,435.02	155,365,164.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,282,808.51	
无形资产	725,855,874.17	749,632,785.47
开发支出	18,816,646.45	5,302,879.92
商誉		
长期待摊费用	894,557.72	864,566.69
递延所得税资产	69,436,459.05	64,946,705.58
其他非流动资产	19,623,331.61	19,497,243.04
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,274,281,049.78</b>	<b>2,152,168,012.61</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,885,245,413.36</b>	<b>3,689,492,572.25</b>

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程 艳

## 合并资产负债表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2021 年度

金额单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动负债		
短期借款	90,920,000.00	253,700,000.00
△向中央银行借款		
△拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	341,871,282.44	93,870,723.92
应付账款	527,441,249.15	530,910,313.32
预收款项	-	
合同负债	55,744,696.91	67,215,663.48
△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	48,029,854.41	75,171,722.41
应交税费	13,935,361.22	19,607,200.42
其他应付款	119,922,838.01	104,141,083.05
其中：应付利息	76,125.00	370,617.96
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	4,864,142.01	
其他流动负债	66,180,374.51	45,941,296.52
<b>流动负债合计</b>	<b>1,268,909,798.66</b>	<b>1,190,558,003.12</b>
非流动负债		
△保险合同准备金		
长期借款	800,000.00	800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,949,171.07	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	63,769,602.45	63,293,225.79
其他非流动负债	13,619,147.21	
<b>非流动负债合计</b>	<b>87,137,920.73</b>	<b>64,093,225.79</b>
<b>负 债 合 计</b>	<b>1,356,047,719.39</b>	<b>1,254,651,228.91</b>
股东权益		
股本	1,432,411,318.00	1,424,503,318.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,295,989,799.53	1,291,764,520.21
减：库存股	2,970,956.85	5,941,913.70
其他综合收益	13,891,913.38	2,007,457.21
专项储备	25,064.89	25,064.89
盈余公积	120,616,142.23	120,616,142.23
△一般风险准备		
未分配利润	-695,183,154.20	-741,354,900.57
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>2,164,780,126.98</b>	<b>2,091,619,688.27</b>
少数股东权益	364,417,566.99	343,221,655.07
<b>股东权益合计</b>	<b>2,529,197,693.97</b>	<b>2,434,841,343.34</b>
<b>负债及股东权益合计</b>	<b>3,885,245,413.36</b>	<b>3,689,492,572.25</b>

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程 艳

## 母公司资产负债表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2021 年度

金额单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产		
货币资金	288,087,107.85	109,507,945.87
△结算备付金		
△拆出资金		
交易性金融资产	185,848,361.11	30,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	112,202,508.41	4,698,923.81
应收账款	251,931,288.74	344,837,820.28
应收款项融资		1,100,000.00
预付款项	27,725,847.59	414,488.42
△应收保费		
△应收分保账款		
△应收分保合同准备金		
其他应收款	379,660,362.50	812,803,239.03
其中：应收利息		3,021,118.85
应收股利		
△买入返售金融资产		
存货	3,069,637.07	10,332,422.28
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	32,492,875.00	
其他流动资产	27,004,022.73	100,731,515.60
<b>流动资产合计</b>	<b>1,308,022,011.00</b>	<b>1,414,426,355.29</b>
非流动资产		
△发放贷款和垫款		
债权投资	84,939,488.89	110,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,211,363,596.16	1,132,105,604.09
其他权益工具投资	50,094,391.98	50,094,391.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产	620,841,100.00	650,503,371.54
固定资产	186,004,793.09	167,468,659.82
在建工程	96,226.42	2,236,879.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,412.56	
无形资产	45,611,707.13	46,955,016.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	858,407.32	96,292.00
递延所得税资产	57,023,347.61	38,000,791.44
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,256,863,471.16</b>	<b>2,197,461,006.99</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,564,885,482.16</b>	<b>3,611,887,362.28</b>

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程 艳

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2021 年度

金额单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动负债		
短期借款	90,000,000.00	252,000,000.00
△向中央银行借款		
△拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	195,000,000.00	90,000,000.00
应付账款	95,944,537.10	170,771,590.15
预收款项		-
合同负债	250,450.69	8,224,073.09
△卖出回购金融资产款		
△吸收存款及同业存放		
△代理买卖证券款		
△代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,140,420.70	13,287,684.46
应交税费	3,971,208.26	4,042,128.17
其他应付款	129,983,499.96	109,997,778.97
其中：应付利息	76,125.00	370,617.96
应付股利		
△应付手续费及佣金		
△应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	112,456,823.66	4,372,169.81
<b>流动负债合计</b>	<b>638,746,940.37</b>	<b>652,695,424.65</b>
非流动负债		
△保险合同准备金		
长期借款	800,000.00	800,000.00
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		
递延所得税负债	14,027,374.25	12,918,496.32
其他非流动负债	2,938,089.76	
<b>非流动负债合计</b>	<b>17,765,464.01</b>	<b>13,718,496.32</b>
<b>负 债 合 计</b>	<b>656,512,404.38</b>	<b>666,413,920.97</b>
股东权益		
股本	1,432,411,318.00	1,424,503,318.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,419,583,644.97	1,415,358,365.65
减：库存股	2,970,956.85	5,941,913.70
其他综合收益	41,904,166.07	41,904,166.07
专项储备		
盈余公积	108,099,667.89	108,099,667.89
△一般风险准备		
未分配利润	-90,654,762.30	-38,450,162.60
<b>股东权益合计</b>	<b>2,908,373,077.78</b>	<b>2,945,473,441.31</b>
<b>负债及股东权益合计</b>	<b>3,564,885,482.16</b>	<b>3,611,887,362.28</b>

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程 艳

## 合并利润表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2021 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	<b>2,282,058,578.86</b>	<b>1,740,281,651.96</b>
其中：营业收入	2,282,058,578.86	1,740,281,651.96
△利息收入		
△已赚保费		
△手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>	<b>2,237,422,106.22</b>	<b>1,683,488,560.42</b>
其中：营业成本	2,068,440,244.40	1,507,104,401.45
△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	22,710,855.69	18,591,359.62
销售费用	32,931,334.19	45,046,454.16
管理费用	96,046,322.29	83,249,958.47
研发费用	8,798,558.64	8,088,975.35
财务费用	8,494,791.01	21,407,411.37
其中：利息费用	8,743,810.69	14,684,605.20
利息收入	3,564,715.38	4,364,343.60
加：其他收益	3,455,540.69	24,523,377.89
投资收益（损失以“-”号填列）	41,431,161.83	16,316,347.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,340.29	353,278.27
以摊余成本计量的金融资产终止确		
△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）	1,719,350.65	-915,614.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-784,669.41	-5,441,995.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,925,148.75	-7,734,681.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	816,030.63	92,459.74
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>75,348,738.28</b>	<b>83,632,985.69</b>
加：营业外收入	2,399,654.77	2,038,433.62
减：营业外支出	10,140,257.65	11,146,027.96
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>67,608,135.40</b>	<b>74,525,391.35</b>
减：所得税费用	3,238,870.15	-1,156,553.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>64,369,265.25</b>	<b>75,681,945.05</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	71,878,971.02	81,224,266.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,509,705.77	-5,542,321.60
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号	46,175,103.29	55,094,761.52
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	18,194,161.96	20,587,183.53
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>11,887,732.43</b>	<b>-3,787,425.38</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,885,982.47	-3,779,006.57
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	11,558.45	-53,108.17
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	11,558.45	-53,108.17
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	11,874,424.02	-3,725,898.40
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	9,173,550.54	-4,584,978.40
7.其他	2,700,873.48	859,080.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,749.96	-8,418.81
<b>七、综合收益总额</b>	<b>76,256,997.68</b>	<b>71,894,519.67</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,061,085.76	51,315,754.95
归属于少数股东的综合收益总额	18,195,911.92	20,578,764.72
<b>八、每股收益</b>		
（一）基本每股收益（元/股）	0.0324	0.0388
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0323	0.0427

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程 艳

## 母公司利润表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2021 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	509,694,923.82	523,482,822.62
其中：营业收入	509,694,923.82	523,482,822.62
△利息收入		
△已赚保费		
△手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>	510,913,140.01	531,420,030.26
其中：营业成本	459,663,347.03	480,628,132.63
△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	13,478,364.70	8,491,431.00
销售费用	-32,594.21	5,001,318.15
管理费用	30,556,359.12	25,176,641.94
研发费用	156,836.89	1,562,480.14
财务费用	7,090,826.48	10,560,026.40
其中：利息费用	7,636,217.56	13,165,229.30
利息收入	999,543.43	2,839,837.59
加：其他收益	739,949.65	1,098,275.13
投资收益（损失以“-”号填列）	2,201,648.86	10,985,166.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,992.07	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-12,851,524.66	-4,906,874.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-57,712,011.53	-1,275,979.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,174,409.27	-2,449,177.22
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	32,579.20	86,066.57
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-69,981,983.94	-4,399,730.66
加：营业外收入	93,706.00	466,075.33
减：营业外支出	230,000.00	251,952.45
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-70,118,277.94	-4,185,607.78
减：所得税费用	-17,913,678.24	-5,613,105.64
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-52,204,599.70	1,427,497.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-52,204,599.70	1,427,497.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		971,646.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	971,646.95
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		971,646.95
<b>七、综合收益总额</b>	-52,204,599.70	2,399,144.81
<b>八、每股收益</b>		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程 艳

## 合并现金流量表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2021 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,081,928,320.47	1,598,907,287.14
△客户存款和同业存放款项净增加额		
△向中央银行借款净增加额		
△向其他金融机构拆入资金净增加额		
△收到原保险合同保费取得的现金		
△收到再保险业务现金净额		
△保户储金及投资款净增加额		
△收取利息、手续费及佣金的现金		
△拆入资金净增加额		
△回购业务资金净增加额		
△代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	133,312,076.05	86,871,857.37
收到其他与经营活动有关的现金	272,188,939.34	112,195,159.73
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>2,421,325,100.17</b>	<b>1,797,974,304.24</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,749,688,655.90	1,318,021,810.89
△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	179,298,126.86	135,192,446.83
支付的各项税费	53,064,269.50	94,293,922.80
支付其他与经营活动有关的现金	263,694,849.18	97,214,154.58
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>2,245,745,901.44</b>	<b>1,644,722,335.10</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>175,579,198.73</b>	<b>153,251,969.14</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,465,570,562.85	181,198,528.74
取得投资收益收到的现金	14,518,533.92	7,495,003.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	488,434,386.61	106,138,055.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	499,761.09	
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,969,023,244.47</b>	<b>294,831,587.11</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,933,213.99	82,951,366.24
投资支付的现金	1,818,100,000.00	506,253,278.27
△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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,951,033,213.99</b>	<b>589,204,644.51</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>17,990,030.48</b>	<b>-294,373,057.40</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	10,899,539.32	5,700,000.00
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	91,840,000.00	481,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	94,242,730.89	263,621,677.61
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>196,982,270.21</b>	<b>751,021,677.61</b>
偿还债务支付的现金	254,620,000.00	476,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,618,416.33	14,773,903.07
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	19,702,475.32	2,699,198.98
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>282,940,891.65</b>	<b>493,473,102.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-85,958,621.44</b>	<b>257,548,575.56</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>5,646,746.30</b>	<b>-953,279.23</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>113,257,354.07</b>	<b>115,474,208.07</b>
加：期初现金及现金等价物的余额	247,964,394.71	132,490,186.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>361,221,748.78</b>	<b>247,964,394.71</b>

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程 艳

## 母公司现金流量表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2021 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	417,473,843.13	70,832,982.82
△客户存款和同业存放款项净增加额		
△向中央银行借款净增加额		
△向其他金融机构拆入资金净增加额		
△收到原保险合同保费取得的现金		
△收到再保险业务现金净额		
△保户储金及投资款净增加额		
△收取利息、手续费及佣金的现金		
△拆入资金净增加额		
△回购业务资金净增加额		
△代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	298,221,668.00	510,100,184.37
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>715,695,511.13</b>	<b>580,933,167.19</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	336,581,954.41	115,145,627.70
△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	17,519,661.45	14,065,835.89
支付的各项税费	15,548,572.76	1,193,865.34
支付其他与经营活动有关的现金	330,408,485.87	410,894,531.51
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>700,058,674.49</b>	<b>541,299,860.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>15,636,836.64</b>	<b>39,633,306.75</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,221,138,400.84	141,858,715.83
取得投资收益收到的现金	7,253,673.18	6,032,613.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	487,130,780.44	63,680,178.56
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		62,241,400.01
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,715,522,854.46</b>	<b>273,812,907.87</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,855,942.38	10,636,613.68
投资支付的现金	1,382,200,000.00	514,845,100.00
△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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,390,055,942.38</b>	<b>525,481,713.68</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>325,466,912.08</b>	<b>-251,668,805.81</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	7,899,539.32	5,700,000.00
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	90,000,000.00	480,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	89,708.19	263,547,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>97,989,247.51</b>	<b>749,247,000.00</b>
偿还债务支付的现金	252,000,000.00	476,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,928,371.45	13,254,527.17
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	382,583.42	5,217,252.88
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>260,310,954.87</b>	<b>494,471,780.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-162,321,707.36</b>	<b>254,775,219.95</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-129,625.94</b>	<b>103,317.33</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>178,652,415.42</b>	<b>42,843,038.22</b>
加：期初现金及现金等价物的余额	109,418,237.68	66,575,199.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>288,070,653.10</b>	<b>109,418,237.68</b>

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程 艳

## 合并所有者权益变动表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2021 年度

金额单位:元

项目	本期金额													少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											小计			
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	Δ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	1,424,503,318.00				1,291,764,520.21	5,941,913.70	2,007,457.21	25,064.89	120,616,142.23		-741,354,900.57	2,091,619,688.27	343,221,655.07	2,434,841,343.34	
加：会计政策变更							-1,526.30					-1,526.30		-1,526.30	
前期差错更正												-		-	
同一控制下企业合并												-		-	
其他												-		-	
二、本年初余额	1,424,503,318.00				1,291,764,520.21	5,941,913.70	2,005,930.91	25,064.89	120,616,142.23		-741,354,900.57	2,091,618,161.97	343,221,655.07	2,434,839,817.04	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,908,000.00				4,225,279.32	-2,970,956.85	11,885,982.47				46,171,746.37	73,161,965.01	21,195,911.92	94,357,876.93	
（一）综合收益总额							11,885,982.47				46,175,103.29	58,061,085.76	18,195,911.92	76,256,997.68	
（二）股东投入和减少资本	7,908,000.00				4,225,279.32	-2,970,956.85						15,104,236.17	3,000,000.00	18,104,236.17	
1.股东投入的普通股					3,000,579.32							3,000,579.32	3,000,000.00	6,000,579.32	
2.其他权益工具持有者投入资本												-		-	
3.股份支付计入股东权益的金额	7,908,000.00				1,224,700.00	-2,970,956.85						12,103,656.85		12,103,656.85	
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.对股东的分配															
4.其他															
（四）股东权益内部结转											-3,356.92	-3,356.92		-3,356.92	
1.资本公积转增股本														-	
2.盈余公积转增股本														-	
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											-3,356.92	-3,356.92		-3,356.92	
（五）专项储备														-	
1.本年提取							5,801,039.55					5,801,039.55	1,119,159.61	6,920,199.16	
2.本年使用							-5,801,039.55					-5,801,039.55	-1,119,159.61	-6,920,199.16	
（六）其他														-	
四、本年年末余额	1,432,411,318.00				1,295,989,799.53	2,970,956.85	13,891,913.38	25,064.89	120,616,142.23		-695,183,154.20	2,164,780,126.98	364,417,566.99	2,529,197,693.97	

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2021 年度

金额单位：元

项目	上期金额												少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益														
	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	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		5,786,463.78	1,405,815.99	120,473,392.44		-796,306,912.30		2,164,524,860.24	194,019,618.11	2,358,544,478.35
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、本年初余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		5,786,463.78	1,405,815.99	120,473,392.44		-796,306,912.30		2,164,524,860.24	194,019,618.11	2,358,544,478.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,700,000.00				-122,598,262.12	5,941,913.70	-3,779,006.57	-1,380,751.10	142,749.79		54,952,011.73		-72,905,171.97	149,202,036.96	76,296,864.99
（一）综合收益总额							-3,779,006.57				55,094,761.52		51,315,754.95	20,578,764.72	71,894,519.67
（二）股东投入和减少资本	5,700,000.00				-122,598,262.12	5,941,913.70							-122,840,175.82	128,948,727.23	6,108,551.41
1.股东投入的普通股					-124,494,762.12								-124,494,762.12	128,948,727.23	4,453,965.11
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额	5,700,000.00				1,896,500.00	5,941,913.70							1,654,586.30		1,654,586.30
4.其他					-										
（三）利润分配									142,749.79		-142,749.79				
1.提取盈余公积									142,749.79		-142,749.79				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配															
4.其他															
（四）股东权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
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.本年提取									-1,380,751.10		-		-1,380,751.10	-325,454.99	-1,706,206.09
2.本年使用									4,695,255.19				4,695,255.19	451,082.03	5,146,337.22
（六）其他									-6,076,006.29				-6,076,006.29	-776,537.02	-6,852,543.31
四、本年年末余额	1,424,503,318.00				1,291,764,520.21	5,941,913.70	2,007,457.21	25,064.89	120,616,142.23		-741,354,900.57		2,091,619,688.27	343,221,655.07	2,434,841,343.34

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

## 所有者权益变动表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2021 年度金额

单位:元

项目	本期金额											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,424,503,318.00				1,415,358,365.65	5,941,913.70	41,904,166.07		108,099,667.89		-38,450,162.60	2,945,473,441.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,424,503,318.00				1,415,358,365.65	5,941,913.70	41,904,166.07		108,099,667.89		-38,450,162.60	2,945,473,441.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,908,000.00				4,225,279.32	-2,970,956.85					-52,204,599.70	-37,100,363.53
（一）综合收益总额											-52,204,599.70	-52,204,599.70
（二）股东投入和减少资本	7,908,000.00				4,225,279.32	-2,970,956.85						15,104,236.17
1.股东投入的普通股					3,000,579.32							3,000,579.32
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额	7,908,000.00				1,224,700.00	-2,970,956.85						12,103,656.85
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.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
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.本年提取								1,210,061.79				1,210,061.79
2.本年使用								-1,210,061.79				-1,210,061.79
（六）其他												
四、本年年末余额	1,432,411,318.00				1,419,583,644.97	2,970,956.85	41,904,166.07		108,099,667.89		-90,654,762.30	2,908,373,077.78

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

## 所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2021 年度

金额单位：元

项目	上期金额											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65		40,932,519.12		107,956,918.10		-39,734,910.67	2,941,419,710.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65		40,932,519.12		107,956,918.10		-39,734,910.67	2,941,419,710.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,700,000.00				1,896,500.00	5,941,913.70	971,646.95		142,749.79		1,284,748.07	4,053,731.11
（一）综合收益总额							971,646.95				1,427,497.86	2,399,144.81
（二）股东投入和减少资本	5,700,000.00				1,896,500.00	5,941,913.70						1,654,586.30
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额	5,700,000.00				1,896,500.00	5,941,913.70						1,654,586.30
4.其他												
（三）利润分配									142,749.79		-142,749.79	
1.提取盈余公积									142,749.79		-142,749.79	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
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.本年提取									641,283.19			641,283.19
2.本年使用									-641,283.19			-641,283.19
（六）其他												
四、本年年末余额	1,424,503,318.00				1,415,358,365.65	5,941,913.70	41,904,166.07		108,099,667.89		-38,450,162.60	2,945,473,441.31

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程 艳

# 江苏农华智慧农业科技股份有限公司

## 2021 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

#### 1. 公司基本情况及历史沿革

江苏农华智慧农业科技股份有限公司(原“江苏江淮动力股份有限公司”)(以下简称“本公司”、“公司”或“本集团”)系经江苏省人民政府苏政复[1997]65 号文《省政府关于同意设立江苏江淮动力股份有限公司的批复》批准, 由江苏江动集团有限公司(以下简称“江动集团”)独家发起, 将江苏江淮动力机厂整体改制, 以评估确认后的全部国有经营性净资产投入, 并以募集方式设立的股份有限公司。公司股票发行后的股本总额为 17,300 万股。

1998 年 4 月 18 日, 公司 1997 年度股东大会审议通过 1997 年度利润分配及资本公积转增股本方案, 以 1997 年末总股数 17,300 万股为基数, 向全体股东以 10: 3 的比例派送红股, 并以 10: 3 的比例用资本公积转增股本, 方案实施后的股本增至 27,680 万股。

2000 年 3 月 28 日, 经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]23 号文核准, 公司向全体股东配售 2,940 万股普通股。其中: 向国家股股东配售 300 万股; 向社会公众股股东配售 2,640 万股。配股方案实施后的股本增至 30,620 万股。

2006 年 4 月 18 日, 经公司股东大会表决同意, 公司实施股权分置改革及以股抵债方案, 公司非流通股股东江动集团以公司流通股本 11,440 万股为基数, 按每 10 股支付 2.6 股的对价向流通股股东送出股份 2,974.40 万股。江动集团在股权分置改革方案实施后以其持有的公司股份 2,420 万股抵偿其对公司的债务 80,285,920 元。

2006 年 6 月 8 日, 经公司股东大会表决同意, 公司实施 10 转增 10 的资本公积金转增股本方案, 公司总股本变更为 56,400 万股。

2008 年 7 月 11 日, 经公司股东大会表决同意, 公司再次实施资本公积金转增股本方案, 每 10 股资本公积金转增 5 股, 转增后公司总股本 84,600 万股。

2010 年 4 月 16 日, 公司召开 2009 年度股东大会审议通过了关于配股的议案, 2011 年 1 月 17 日经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏江淮动力股份有限公司配股的批复》(证监许可[2011]87 号文)核准, 公司以原总股本 84,600 万股为基数, 按不超过每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售。本次配股公司向全体股东配售 24,280.3318 万股普通股, 配股方案实施后公司股本增至 108,880.3318 万股。

2014 年 4 月 23 日, 经中国证券监督管理委员会下发《关于核准江苏江淮动力股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2013]1408 号)核准, 公司向母公司江苏江动集团有限

公司非公开发行 33,000 万股，本次非公开发行后的股本增至 141,880.3318 万股。

2015 年 6 月 5 日，公司股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》，同意公司名称由“江苏江淮动力股份有限公司”变更为“江苏农华智慧农业科技股份有限公司”。

根据《上市公司股权激励管理办法》、《公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定以及公司 2019 年度股东大会的授权，确定首次授予日为 2020 年 5 月 22 日，向 73 名激励对象授予 2,280.00 万份股票期权，向 10 名激励对象授予 550.00 万股限制性股票。

根据《上市公司股权激励管理办法》、《公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定以及公司 2019 年度股东大会的授权，公司董事会认为本次股票期权与限制性股票激励计划的预留授予条件已经满足，确定授予日为 2020 年 5 月 22 日，向 1 名激励对象授予 60 万份股票期权，向 1 名激励对象授予 20 万股限制性股票。首次授予的股票期权的行权价格为 1.28 元/份、限制性股票的授予价格为 1.00 元/股，授予预留股票期权的行权价格为 1.28 元/份、限制性股票的授予价格为 1.00 元/股。本次实际认购数量为 5,700,000 股，实际授予对象共 11 人，共计增加股本人民币 5,700,000.00 元，业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2020]31022 号验资报告。2020 年度确认股权激励费用 1,896,500.00 元，增加资本公积—其他资本公积 1,896,500.00 元。2021 年度确认股权激励费用 2,015,500.00 元，增加资本公积—其他资本公积 2,015,500.00 元。

公司注册地址为盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号，总部地址为盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号。

统一社会信用代码：91320900140131651D，法定代表人为向志鹏。

注册资本：142,450.3318 万元人民币。

## 2. 公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为机械制造业，主要产品为柴油机、汽油机、有色金属等。

公司的主要经营范围为农业工程、物联网、农业信息化、农业设备及控制系统、监测检测设备、农业电子商务、农业物流系统、计算机信息及系统集成专业的技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询；网络技术、通讯工程技术的研发及技术转让；计算机技术咨询服务；内燃机、发电机、电动机、水泵、榨油机、机械化农业及园艺机具、畜牧机械、拖拉机制造；房屋租赁；设备租赁；内燃机及农业机械技术咨询服务；资产管理；商务咨询；计算机、软件及辅助设备批发、零售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；智能自动化控制设备制造；建筑装饰材料（不含化学危险品）、金属材料（不含稀贵金属）批发、零售。（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）。

## 3. 母公司以及最终控制方或实际控制人的名称

公司之母公司为江苏江动集团有限公司，公司之实际控制人为罗韶宇。

#### 4.财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告由公司董事会于 2022 年 3 月 25 日批准报出。

#### 5.本期的合并财务报表范围及其变化情况

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

本期纳入合并范围的主要子公司详见财务报告附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益。

本期的合并财务报表范围变化情况详见财务报告附注七、合并范围的变更（五）其他原因的合并范围变动。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

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

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。正常经营周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值，未发生变化。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

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

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排, 是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征:

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

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

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

## 2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

### （八）现金及现金等价物的确定标准

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

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1.外币业务折算

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

#### 2.外币财务报表折算

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

### （十）金融工具

#### 1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是

指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

## 2.金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### 3.金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 4.金融工具抵销

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

### 5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债

务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

#### （1）预期信用损失一般模型

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

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

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

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的

能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

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

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

## 6. 金融资产转移

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

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

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

### （十一）应收票据

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

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

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

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

### （十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模

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

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

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

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

### （十三）应收款项融资

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

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

### （十四）其他应收款

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

### （十五）存货

#### 1. 存货的分类

公司的存货根据存货性状及其持有目的，分为原材料、在产品、库存商品、在途物资、委托加工物资、周转材料、低值易耗品、包装物等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货按照实际成本计价。存货实际成本包括采购成本、加工成本、借款费用和其他成本。领用或发出存货按加权平均法计价。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十六) 合同资产

##### 1. 合同资产的确认方法及标准

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

##### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

#### (十七) 债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的简化模型进行处理。

#### (十八) 其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的简化模型进行处理。

#### (十九) 长期应收款

本公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“三、（三十三）”。

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“三、（三十七）”。

对于租赁应收款的减值，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## （二十）长期股权投资

### 1.投资成本的确定

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

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

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

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

### 2.后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企

业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

### 4.长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

### 5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

#### (二十一) 投资性房地产

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

2.投资性房地产按照成本进行初始计量,采用公允价值模式进行后续计量。按照《企业会计准则第3号——投资性房地产》第十条:有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的,可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的,应当同时满足下列条件:(1)投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场;(2)企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息,从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量的企业,对于在建投资性房地产(包括企

业是首次取得在建投资性房地产)，如果其公允价值无法可靠计量但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的，应当以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值能够可靠计量时或完工后（两者孰早），再以公允价值计量。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## （二十二）固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5.00	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	5-14	5.00	6.79-19.00
运输工具	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
电子及办公设备	年限平均法	5-12	5.00	7.92-19.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额

现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### （二十三）在建工程

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

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

### （二十四）借款费用

#### 1.借款费用资本化的确认原则

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

#### 2.借款费用资本化期间

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

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

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

#### 3.借款费用资本化金额

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

### （二十五）使用权资产

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

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

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

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

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

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

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

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

## （二十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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）
1. 土地使用权	50
2. 软件	3-10
3. 专有技术	3-10
4. 矿权	实际使用年限
5. 专利技术	3-10

商标等使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的支出，计入当期损益。

（二十七）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的

现值两者之间较高者确定。

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

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

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

#### （二十八）长期待摊费用

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

#### （二十九）合同负债

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

#### （三十）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和

其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1.短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计

划 进行处理。

## 2. 离职后福利

### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后

十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量 应付职工薪酬。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有

的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务

分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务

不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高 而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划 义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的 劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权 利

选择继续在职或接受补偿离职。

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

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

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

#### 4. 其他长期职工福利

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

#### （三十一）租赁负债

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

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

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

#### （三十二）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. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 4. 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，在授予日按本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，按本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，本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，本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；如果本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，本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，本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。

如果本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。

### （三十三）收入

#### 1.收入的确认

本公司的收入主要包括柴油机、汽油机、有色金属矿等。

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

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

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

按时点确认的收入

公司销售各类产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

### 3.收入的计量

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

#### （1）可变对价

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

#### （2）重大融资成分

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

#### （3）非现金对价

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

#### （4）应付客户对价

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

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

### 4.对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

无。

5.同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

#### （三十四）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

#### （三十五）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

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

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

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

#### （三十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

#### （三十七）租赁

##### 1.承租人

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

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

发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 2.出租人

### (1) 融资租赁

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

### (2) 经营租赁

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

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

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、5、6、9、10、13
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2、12
城市维护建设税	应缴流转税税额	7、1
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
资源税	金属矿原矿以应税销售额为计税依据	3
土地使用税	应纳税土地面积	2、3、8 元/m <sup>2</sup>
企业所得税	应纳税所得额	中国：25、15

税种	计税依据	税率（%）
		越南：20 美国：8.84、21

(1) 增值税：本公司 2021 年度 3 缸（含 3 缸）以下柴油机增值税适用税率为 9%；2021 年度 3 缸以上柴油机及其他产品增值税适用税率为 13%；江动（越南）机械有限公司增值税适用税率为 10%；未经过国家版权局注册登记的软件产品按照 6% 征收。

(2) 资源税：根据《西藏自治区人民政府关于改革资源税征收方式的通知》（藏政发[2013]118 号）及《西藏自治区国家税务局关于贯彻自治区人民政府关于改革资源税征收方式的通知》（藏国税发[2014] 8 号）文件规定，自 2014 年 1 月 1 日起金属矿原矿的资源税均实行从价定率征收，税率为 3%。

(3) 本公司及下属境内子公司企业法定所得税税率均为 25%。本公司下属境外子公司企业所得税税率适用当地规定的税率。

纳税主体名称	所得税税率（%）
江淮动力美国有限公司	州税8.4、联邦税21
江动（越南）机械有限公司	20

## （二）重要税收优惠政策及其依据

(1) 2019年12月06日子公司江苏江淮动力有限公司通过了高新技术企业的复审，收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201932008427），有效期三年，本年度企业所得税税率为15%。

(2) 根据《西藏自治区人民政府关于印发〈西藏自治区关于招商引资的若干规定〉的通知》(藏政发〔1999〕33号)和《西藏自治区人民政府关于印发〈西藏自治区关于招商引资的补充规定〉的通知》(藏政发〔2000〕35号)以及西藏自治区人民政府办公厅关于贯彻落实西藏自治区关于招商引资的补充规定有关税收问题的通知（藏政发〔2002〕81号）中有关企业所得税优惠政策，子公司西藏中凯矿业股份有限公司所得税从2005年至2009年免征，公司从2010年开始缴纳企业所得税，税率为15%。

西藏中凯矿业股份有限公司之子公司西藏凯达矿产品销售有限公司执行西藏自治区15%的所得税税率，同时依据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税税收优惠政策实施办法的通知》(藏政发[2008]33号)中对西藏自治区第三产业的税收优惠政策，以及藏国税拉萨经济技术开发区国税局减免字[2008]000002号《减免税批准通知书》，以先征后返形式减免公司子公司40%的所得税。

(3) 2020年11月18日子公司上海农易信息技术有限公司通过了高新技术企业的审查，收到由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201731002114），有效期三年，本年度企业所得税税率为15%。

(4) 2020年12月04日子公司上海农易信息技术有限公司之子公司上海农业信息有限公司通过了高新技术企业的复审，收到由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201731002211），有效期三年，本年度企业所得税税率为15%。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

(1) 本公司经董事会会议批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：剩余租赁期超过12个月的，本公司根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，使用权资产以与租赁负债相等的金额计量，并根据预付租金进行必要调整。剩余租赁期不超过12个月的，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。（注：本公司于2020年12月31日披露的尚未支付最低经营租赁付款额的口径未包括预期将续约的因素。在首次执行日确定租赁负债时，对于合理预计将续约的租赁，本公司将续约期的租赁付款额纳入租赁负债的计算）	合并资产负债表中2021年1月1日使用权资产列示金额为15,682,683.88元，长期待摊费用列示金额为142,530.92元，一年内到期的非流动负债列示金额为3,045,857.91元，租赁负债列示金额为11,916,316.50元，其他综合收益列示金额为2,005,930.91元。 母公司资产负债表中2021年1月1日使用权资产列示金额为76,031.28元，一年内到期的非流动负债列示金额为76,031.28元，租赁负债列示金额为0.00元。

### 2. 会计估计的变更

报告期内，本公司无重大会计估计的变更。

### 3. 前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正事项。

### 4. 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 本公司自2021年1月1日首次执行新租赁准则，该政策变更对2021年1月1日财务报表相关项目调整及列报的相关影响如下：

#### 合并资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
----	-------------	-----------	-----

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	341,353,391.65	341,353,391.65	
Δ结算备付金			
Δ拆出资金			
交易性金融资产	30,228,757.79	30,228,757.79	
衍生金融资产			
应收票据	49,477,596.13	49,477,596.13	
应收账款	130,364,743.85	130,364,743.85	
应收款项融资	4,502,823.92	4,502,823.92	
预付款项	26,941,895.15	26,941,895.15	
Δ应收保费			
Δ应收分保账款			
Δ应收分保合同准备金			
其他应收款	508,309,422.53	508,309,422.53	
其中：应收利息	3,232,306.01	3,232,306.01	
应收股利			
Δ买入返售金融资产			
存货	242,782,958.64	242,782,958.64	
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	203,362,969.98	203,362,969.98	
<b>流动资产合计</b>	<b><u>1,537,324,559.64</u></b>	<b><u>1,537,324,559.64</u></b>	
非流动资产			
Δ发放贷款和垫款			
债权投资	110,000,000.00	110,000,000.00	
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	50,819,058.70	50,819,058.70	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	312,461,171.54	312,461,171.54	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
固定资产	683,278,437.30	683,278,437.30	
在建工程	155,365,164.37	155,365,164.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,682,683.88	15,682,683.88
无形资产	749,632,785.47	749,632,785.47	
开发支出	5,302,879.92	5,302,879.92	
商誉			
长期待摊费用	864,566.69	142,530.92	-722,035.77
递延所得税资产	64,946,705.58	64,946,705.58	
其他非流动资产	19,497,243.04	19,497,243.04	
<b>非流动资产合计</b>	<b><u>2,152,168,012.61</u></b>	<b><u>2,167,128,660.72</u></b>	14,960,648.11
<b>资产总计</b>	<b><u>3,689,492,572.25</u></b>	<b><u>3,704,453,220.36</u></b>	14,960,648.11
流动负债			
短期借款	253,700,000.00	253,700,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	93,870,723.92	93,870,723.92	
应付账款	530,910,313.32	530,910,313.32	
预收款项			
合同负债	67,215,663.48	67,215,663.48	
△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	75,171,722.41	75,171,722.41	
应交税费	19,607,200.42	19,607,200.42	
其他应付款	104,141,083.05	104,141,083.05	
其中：应付利息	370,617.96	370,617.96	
应付股利			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
Δ应付手续费及佣金			
Δ应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	-	3,045,857.91	3,045,857.91
其他流动负债	45,941,296.52	45,941,296.52	
<b>流动负债合计</b>	<b><u>1,190,558,003.12</u></b>	<b><u>1,193,603,861.03</u></b>	3,045,857.91
非流动负债			
Δ保险合同准备金			
长期借款	800,000.00	800,000.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		11,916,316.50	11,916,316.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	63,293,225.79	63,293,225.79	
其他非流动负债		-	
<b>非流动负债合计</b>	<b><u>64,093,225.79</u></b>	<b><u>76,009,542.29</u></b>	11,916,316.50
<b>负债合计</b>	<b><u>1,254,651,228.91</u></b>	<b><u>1,269,613,403.32</u></b>	14,962,174.41
股东权益			
股本	1,424,503,318.00	1,424,503,318.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,291,764,520.21	1,291,764,520.21	
减:库存股	5,941,913.70	5,941,913.70	
其他综合收益	2,007,457.21	2,005,930.91	-1,526.30
专项储备	25,064.89	25,064.89	
盈余公积	120,616,142.23	120,616,142.23	
Δ一般风险准备			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
未分配利润	-741,354,900.57	-741,354,900.57	
归属于母公司股东权益合计	<u>2,091,619,688.27</u>	<u>2,091,618,161.97</u>	-1,526.30
少数股东权益	343,221,655.07	343,221,655.07	
股东权益合计	<u>2,434,841,343.34</u>	<u>2,434,839,817.04</u>	-1,526.30
负债及股东权益合计	<u>3,689,492,572.25</u>	<u>3,704,453,220.36</u>	14,960,648.11

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	109,507,945.87	109,507,945.87	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	4,698,923.81	4,698,923.81	
应收账款	344,837,820.28	344,837,820.28	
应收款项融资	1,100,000.00	1,100,000.00	
预付款项	414,488.42	414,488.42	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	812,803,239.03	812,803,239.03	
其中：应收利息	3,021,118.85	3,021,118.85	
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	10,332,422.28	10,332,422.28	
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	100,731,515.60	100,731,515.60	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产合计</b>	<u>1,414,426,355.29</u>	<u>1,414,426,355.29</u>	
非流动资产			
Δ发放贷款和垫款			
债权投资	110,000,000.00	110,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,132,105,604.09	1,132,105,604.09	
其他权益工具投资	50,094,391.98	50,094,391.98	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	650,503,371.54	650,503,371.54	
固定资产	167,468,659.82	167,468,659.82	
在建工程	2,236,879.62	2,236,879.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		76,031.28	76,031.28
无形资产	46,955,016.50	46,955,016.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	96,292.00	96,292.00	
递延所得税资产	38,000,791.44	38,000,791.44	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<u>2,197,461,006.99</u>	<u>2,197,537,038.27</u>	76,031.28
<b>资产总计</b>	<u>3,611,887,362.28</u>	<u>3,611,963,393.56</u>	76,031.28
流动负债			
短期借款	252,000,000.00	252,000,000.00	
Δ向中央银行借款			
Δ拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	90,000,000.00	90,000,000.00	
应付账款	170,771,590.15	170,771,590.15	
预收款项			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
合同负债	8,224,073.09	5,115,921.60	-3,108,151.49
△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	13,287,684.46	13,287,684.46	
应交税费	4,042,128.17	4,042,128.17	
其他应付款	109,997,778.97	109,997,778.97	
其中：应付利息	370,617.96	370,617.96	
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		76,031.28	76,031.28
其他流动负债	4,372,169.81	4,372,169.81	
<b>流动负债合计</b>	<b><u>652,695,424.65</u></b>	<b><u>649,663,304.44</u></b>	<b><u>-3,032,120.21</u></b>
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	800,000.00	800,000.00	
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			
递延所得税负债	12,918,496.32	12,918,496.32	
其他非流动负债		3,108,151.49	3,108,151.49
<b>非流动负债合计</b>	<b><u>13,718,496.32</u></b>	<b><u>16,826,647.81</u></b>	<b>3,108,151.49</b>
<b>负债合计</b>	<b><u>666,413,920.97</u></b>	<b><u>666,489,952.25</u></b>	<b>76,031.28</b>
股东权益			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
股本	1,424,503,318.00	1,424,503,318.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,415,358,365.65	1,415,358,365.65	
减:库存股	5,941,913.70	5,941,913.70	
其他综合收益	41,904,166.07	41,904,166.07	
专项储备			
盈余公积	108,099,667.89	108,099,667.89	
△一般风险准备			
未分配利润	-38,450,162.60	-38,450,162.60	
<b>股东权益合计</b>	<b><u>2,945,473,441.31</u></b>	<b><u>2,945,473,441.31</u></b>	
<b>负债及股东权益合计</b>	<b><u>3,611,887,362.28</u></b>	<b><u>3,611,963,393.56</u></b>	76,031.28

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2021年01月01日，期末指2021年12月31日，上期指2020年度，本期指2021年度。

### （一）货币资金

#### 1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	72,850.82	806,898.08
银行存款	361,148,897.96	247,190,538.63
其他货币资金	61,678,033.23	93,355,954.94
合计	<u>422,899,782.01</u>	<u>341,353,391.65</u>
其中：存放在境外的款项总额	11,433,083.12	11,658,781.20

2.期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项61,678,033.23元。其中保函保证金61,301,347.36元，银行承兑汇票保证金20,585.87元，履约保证金受限356,100.00元。

3.期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### （二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>444,662,116.20</u>	<u>30,228,757.79</u>
其中：外汇远期合约		228,757.79
浮动利率结构性存款	444,662,116.20	30,000,000.00
合计	<u>444,662,116.20</u>	<u>30,228,757.79</u>

### (三) 应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,580,058.80	38,609,762.48
商业承兑汇票	24,213,216.86	10,867,833.65
合计	<u>73,793,275.66</u>	<u>49,477,596.13</u>

#### 2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	267,223,753.22	41,789,029.10	
商业承兑汇票		18,536,534.49	
合计	<u>267,223,753.22</u>	<u>60,325,563.59</u>	

#### 3. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### 4. 期末无质押的应收票据。

#### 5. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>74,938,284.65</u>	<u>100.00</u>	<u>1,145,008.99</u>		<u>73,793,275.66</u>
其中：银行承兑汇票	49,580,058.80	66.16			49,580,058.80
商业承兑汇票	25,358,225.85	33.84	1,145,008.99	4.52	24,213,216.86
合计	<u>74,938,284.65</u>	<u>100.00</u>	<u>1,145,008.99</u>		<u>73,793,275.66</u>

(续上表)

类别	期初余额		坏账准备	账面价值
	账面余额	比例(%)		

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	<u>50,096,744.46</u>	<u>100.00</u>	<u>619,148.33</u>	<u>49,477,596.13</u>
其中：银行承兑汇票	38,609,762.48	77.07		38,609,762.48
商业承兑汇票	11,486,981.98	22.93	619,148.33	5.39
合计	<u>50,096,744.46</u>	<u>100.00</u>	<u>619,148.33</u>	<u>49,477,596.13</u>

(1) 按组合计提坏账准备

组合计提项目：银行承兑汇票

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	49,580,058.80		
合计	<u>49,580,058.80</u>		

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票	25,358,225.85	1,145,008.99	4.52
合计	<u>25,358,225.85</u>	<u>1,145,008.99</u>	

6. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	619,148.33	525,860.66			1,145,008.99
合计	<u>619,148.33</u>	<u>525,860.66</u>			<u>1,145,008.99</u>

7. 本期无实际核销的应收票据情况。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	146,552,770.44
1-2年(含2年)	10,102,653.36
2-3年(含3年)	10,116,574.47
3年以上	206,325,712.52

	账龄	期末余额
	小计	<u>373,097,710.79</u>
减：坏账准备		203,571,230.00
	合计	<u>169,526,480.79</u>

2.按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	20,756,026.86	5.56	20,756,026.86	100.00			
按组合计提坏账准备	<u>352,341,683.93</u>	<u>94.44</u>	<u>182,815,203.14</u>				<u>169,526,480.79</u>
其中：国内款项风险组合	297,342,857.89	79.70	176,911,365.25	59.50			120,431,492.64
国外款项风险组合	54,998,826.04	14.74	5,903,837.89	10.73			49,094,988.15
合计	<u>373,097,710.79</u>	<u>100.00</u>	<u>203,571,230.00</u>				<u>169,526,480.79</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	23,497,542.49	6.92	23,497,542.49	100.00			
按组合计提坏账准备	<u>316,134,935.20</u>	<u>93.08</u>	<u>185,770,191.35</u>				<u>130,364,743.85</u>
其中：国内款项风险组合	222,810,910.65	65.60	179,056,841.66	80.36			43,754,068.99
国外款项风险组合	93,324,024.55	27.48	6,713,349.69	7.19			86,610,674.86
合计	<u>339,632,477.69</u>	<u>100.00</u>	<u>209,267,733.84</u>				<u>130,364,743.85</u>

(1) 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津***机械销售有限公司	133,524.90	133,524.90	100.00	预计无法收回
徐州***机械有限公司	94,021.00	94,021.00	100.00	预计无法收回
蒙城县***有限公司	1,639.70	1,639.70	100.00	预计无法收回
潍坊***工贸有限公司	538,542.17	538,542.17	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
洛阳市***制造有限公司	156,347.70	156,347.70	100.00	预计无法收回
宁乡县***有限公司	774,056.50	774,056.50	100.00	预计无法收回
岳阳市***机械贸易有限公司	93,083.75	93,083.75	100.00	预计无法收回
青海***销售有限公司	110,740.00	110,740.00	100.00	预计无法收回
兴国***机械贸易有限公司	300.00	300.00	100.00	预计无法收回
吉安市***有限公司	2,807.08	2,807.08	100.00	预计无法收回
抚州***有限公司	2,640.00	2,640.00	100.00	预计无法收回
抚州市***农机有限公司	159,400.00	159,400.00	100.00	预计无法收回
梁平县***有限公司	319,746.90	319,746.90	100.00	预计无法收回
湘阴县***机械有限公司	461,376.99	461,376.99	100.00	预计无法收回
韶山市***机械有限公司	138,126.55	138,126.55	100.00	预计无法收回
岳阳县***有限公司	18,743.38	18,743.38	100.00	预计无法收回
常德市***机械销售有限公司	9,633.79	9,633.79	100.00	预计无法收回
桂阳县***有限公司	14,058.41	14,058.41	100.00	预计无法收回
双牌县***贸易有限公司	630,700.00	630,700.00	100.00	预计无法收回
湖北***有限公司	33,821.24	33,821.24	100.00	预计无法收回
钟祥市***服务有限公司	5,875.00	5,875.00	100.00	预计无法收回
沙洋***有限公司	28,849.56	28,849.56	100.00	预计无法收回
桐柏***有限公司	17,279.65	17,279.65	100.00	预计无法收回
遂溪县***有限公司	11,040.50	11,040.50	100.00	预计无法收回
信宜市***有限公司	20,175.22	20,175.22	100.00	预计无法收回
阳春市***有限公司	112,474.34	112,474.34	100.00	预计无法收回
贵港市***有限公司	157,598.50	157,598.50	100.00	预计无法收回
桂平市***机械有限责任公司	59,361.95	59,361.95	100.00	预计无法收回
宾阳县***有限公司	1,500.00	1,500.00	100.00	预计无法收回
贵港市***设备销售有限公司	41,120.00	41,120.00	100.00	预计无法收回
广西***有限公司	62,830.09	62,830.09	100.00	预计无法收回
德阳***有限公司	450,359.78	450,359.78	100.00	预计无法收回
绵阳***有限公司	287.61	287.61	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
西安富桑农业机械有限公司	188,900.00	188,900.00	100.00	预计无法收回
汉中***有限公司	116,777.88	116,777.88	100.00	预计无法收回
赤峰***有限公司	17,647.79	17,647.79	100.00	预计无法收回
山西***开发公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
五寨县***实业有限公司	50,200.00	50,200.00	100.00	预计无法收回
偏关县***有限公司	74,800.00	74,800.00	100.00	预计无法收回
应县***有限责任公司	105,300.00	105,300.00	100.00	预计无法收回
阳城县***有限公司	103,800.00	103,800.00	100.00	预计无法收回
怀来县***销售有限公司	115,800.00	115,800.00	100.00	预计无法收回
沈阳***经销有限公司	2,300.88	2,300.88	100.00	预计无法收回
铁岭***有限公司	304,000.00	304,000.00	100.00	预计无法收回
吉林省***有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
公主岭市***销售有限公司	14,253.10	14,253.10	100.00	预计无法收回
黑龙江***有限公司	284,000.00	284,000.00	100.00	预计无法收回
五常市***有限公司	60,444.25	60,444.25	100.00	预计无法收回
哈尔滨***机械有限公司	57,142.48	57,142.48	100.00	预计无法收回
绥棱县***机械有限公司	265,000.00	265,000.00	100.00	预计无法收回
黑龙江省***销售有限公司	4,315,942.85	4,315,942.85	100.00	预计无法收回
齐齐哈尔***农机有限公司	136,220.34	136,220.34	100.00	预计无法收回
讷河市***有限公司	9,870.80	9,870.80	100.00	预计无法收回
泰来县***有限责任公司	174,115.04	174,115.04	100.00	预计无法收回
靖江市***专业合作社	250,000.00	250,000.00	100.00	预计无法收回
徐州***有限公司	16,911.50	16,911.50	100.00	预计无法收回
东海县***销售有限公司	161,305.17	161,305.17	100.00	预计无法收回
泗洪***有限公司	42,282.00	42,282.00	100.00	预计无法收回
响水县***销售有限公司	92,400.00	92,400.00	100.00	预计无法收回
大丰***有限公司	56,000.00	56,000.00	100.00	预计无法收回
盐城***贸易有限公司	251,526.53	251,526.53	100.00	预计无法收回
响水县***销售有限公司	246,183.19	246,183.19	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
扬州***有限公司	188,064.16	188,064.16	100.00	预计无法收回
长丰***销售有限公司	207,933.63	207,933.63	100.00	预计无法收回
桐城市***机械销售有限公司	7,962.25	7,962.25	100.00	预计无法收回
怀远县***有限公司	25,000.00	25,000.00	100.00	预计无法收回
定远县***销售有限公司	106,231.86	106,231.86	100.00	预计无法收回
阜阳市***销售有限公司	75,081.42	75,081.42	100.00	预计无法收回
高安市***有限责任公司	75,610.15	75,610.15	100.00	预计无法收回
鄱阳县***销售有限公司	105,807.50	105,807.50	100.00	预计无法收回
鄱阳县***销售有限公司	44,879.65	44,879.65	100.00	预计无法收回
海伦市***经销有限公司	465,750.00	465,750.00	100.00	预计无法收回
赤峰市***有限责任公司	31,800.00	31,800.00	100.00	预计无法收回
绥化市***经销有限公司	212,500.00	212,500.00	100.00	预计无法收回
Hayneedle Inc.	85,517.26	85,517.26	100.00	预计无法收回
AutoZone, Inc.	110,457.67	110,457.67	100.00	预计无法收回
SamsClub.com	172,980.39	172,980.39	100.00	预计无法收回
HomeDepotCanada	17,088.41	17,088.41	100.00	预计无法收回
KMS, Inc.	132,751.78	132,751.78	100.00	预计无法收回
南通***发展有限公司	1,756,246.02	1,756,246.02	100.00	预计无法收回
河南封丘***公司	2,180,807.00	2,180,807.00	100.00	预计无法收回
涟水县***有限公司	626,362.83	626,362.83	100.00	预计无法收回
胥***	1,311,739.00	1,311,739.00	100.00	预计无法收回
滨海县***销售有限公司	195,504.42	195,504.42	100.00	预计无法收回
双牌县***贸易有限公司	240,700.00	240,700.00	100.00	预计无法收回
沅江市***农机有限公司	71,635.40	71,635.40	100.00	预计无法收回
齐齐哈尔万达***有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
上海市***委员会	102,430.00	102,430.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>20,756,026.86</u>	<u>20,756,026.86</u>		

(2) 按组合计提坏账准备:

1) 组合计提项目: 国内款项风险组合

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
国内款项风险组合	297,342,857.89	176,911,365.25	59.50
合计	<u>297,342,857.89</u>	<u>176,911,365.25</u>	

2) 组合计提项目：国外款项风险组合

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
国外款项风险组合	54,998,826.04	5,903,837.89	10.73
合计	<u>54,998,826.04</u>	<u>5,903,837.89</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	209,267,733.84		727,863.39	90,775.70	-4,877,864.75	203,571,230.00
坏账准备						
合计	<u>209,267,733.84</u>		<u>727,863.39</u>	<u>90,775.70</u>	<u>-4,877,864.75</u>	<u>203,571,230.00</u>

本期无坏账准备收回或转回的重要金额。

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	90,775.70

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的	是否因关
				核销程序	
平南县龚州农机有限公司	销售产品货款	84,400.00	款项无法收回	经董事会决议	否
SAMSHIN M&T CO.,LTD	销售产品货款	6,375.70	款项无法收回	经董事会决议	否
合计		<u>90,775.70</u>			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
客户 a	94,152,756.21	3 年以上	25.24	94,152,756.21

客户 b	10,340,206.20	1 年以内	2.77	
客户 c	9,683,622.91	1 年以内	2.60	436,731.39
客户 d	8,047,790.83	1 年以内	2.16	362,955.37
客户 e	7,064,915.30	1 年以内	1.89	
合计	<u>129,289,291.45</u>		<u>34.66</u>	<u>94,952,442.97</u>

6.本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7.本期无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

#### (五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,732,200.06	4,502,823.92
合计	<u>5,732,200.06</u>	<u>4,502,823.92</u>

#### (六) 预付款项

##### 1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	16,659,989.76	81.80	22,169,800.37	82.30
1-2 年 (含 2 年)	551,556.29	2.71	2,867,515.41	10.64
2-3 年 (含 3 年)	2,132,005.59	10.47	998,101.51	3.70
3 年以上	1,021,337.27	5.02	906,477.86	3.36
合计	<u>20,364,888.91</u>	<u>100.00</u>	<u>26,941,895.15</u>	<u>100.00</u>

##### 2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
客户 a	2,600,896.87	12.78
客户 b	1,500,000.00	7.37
客户 c	1,432,560.60	7.03
客户 d	1,332,670.43	6.54
客户 e	1,128,254.85	5.54
合计	<u>7,994,382.75</u>	<u>39.26</u>

#### (七) 其他应收款

##### 1.总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,120,983.56	3,232,306.01
其他应收款	33,627,599.99	505,077,116.52
合计	<u>35,748,583.55</u>	<u>508,309,422.53</u>

## 2. 应收利息

### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款和保证金利息	2,120,983.56	3,232,306.01
合计	<u>2,120,983.56</u>	<u>3,232,306.01</u>

### (2) 本期无重要的逾期利息

## 3. 其他应收款

### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	32,194,081.26
1-2年(含2年)	3,826,418.34
2-3年(含3年)	134,421.25
3年以上	21,248,542.95
小计	<u>57,403,463.80</u>
减: 坏账准备	23,775,863.81
合计	<u>33,627,599.99</u>

### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	4,080,341.42	490,682,103.29
备用金/个人借款	10,895,813.72	13,495,296.15
代垫费用	12,120,253.49	6,678,152.40
出口退税	2,850,382.97	3,771,743.47
押金	13,068,115.50	3,371,992.49
水电费	2,730,667.87	3,273,881.84
资金拆借本金	4,628,302.01	3,240,956.14
保证金	1,744,595.13	1,927,277.11
股权增资款	2,218,240.00	
其他	3,066,751.69	4,288,596.58

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计	<u>57,403,463.80</u>	<u>530,729,999.47</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	828,107.74		24,824,775.21	<u>25,652,882.95</u>
2021 年 1 月 1 日余额在 本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-828,107.74		828,107.74	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,380,850.20			<u>1,380,850.20</u>
本期转回			394,178.06	<u>394,178.06</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动			-2,863,691.28	<u>-2,863,691.28</u>
2021 年 12 月 31 日余额	<u>1,380,850.20</u>		<u>22,395,013.61</u>	<u>23,775,863.81</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	25,652,882.95	1,380,850.20	394,178.06	-2,863,691.28	23,775,863.81
合计	<u>25,652,882.95</u>	<u>1,380,850.20</u>	<u>394,178.06</u>	<u>-2,863,691.28</u>	<u>23,775,863.81</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
海关关税押金	押金	12,113,830.00	1 年以内、1 年以上	21.10	1,028,846.71
盐城市土地储备中心	拆迁补偿款	4,080,341.42	1 年以内、1 年以上	7.11	1,599,655.19

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
张庄财政所	资金拆借本金	3,183,964.14	3年以上	5.55	3,183,964.14
应收出口退税	出口退税	2,251,705.92	1年以内	3.92	104,028.81
王云	备用金	2,073,568.38	3年以上	3.61	2,073,568.38
合计		<u>23,703,409.86</u>		<u>41.29</u>	<u>7,990,063.23</u>

(7) 公司本期无涉及政府补助的应收款项。

(8) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### (八) 存货

#### 1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额
原材料	95,935,858.54	5,945,084.08	89,990,774.46	106,112,015.38
在产品	11,961,260.88	1,617,935.55	10,343,325.33	12,268,535.75
库存商品	182,114,988.28	8,527,284.07	173,587,704.21	151,387,901.04
委托加工物资	1,689,073.78	820,600.74	868,473.04	1,042,333.39
合计	<u>291,701,181.48</u>	<u>16,910,904.44</u>	<u>274,790,277.04</u>	<u>270,810,785.56</u>

#### 2. 存货跌价准备

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	
原材料	10,903,375.23	4,542,857.73		8,749,020.62	752,128.26	5,945,084.08
在产品	761,408.16	1,617,935.55		761,408.16		1,617,935.55
库存商品	16,363,043.53	8,318,153.98		16,153,913.44		8,527,284.07
委托加工物资		820,600.74				820,600.74
合计	<u>28,027,826.92</u>	<u>15,299,548.00</u>		<u>25,664,342.22</u>	<u>752,128.26</u>	<u>16,910,904.44</u>

#### 3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	账面价值高于可变现净值	已生产领用/耗用
在产品	账面价值高于可变现净值	已生产领用/耗用

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	账面价值高于可变现净值	存货已对外销售
委托加工物资	账面价值高于可变现净值	

4. 存货期末余额无借款费用资本化金额。

5. 期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债券投资	32,492,875.00	
合计	<u>32,492,875.00</u>	

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的固定利率存款		77,008,400.84
可抵扣进项税额	122,197,470.09	118,484,700.69
预缴所得税	8,313,049.26	7,788,133.50
预缴其他税费	443,365.01	81,734.95
合计	<u>130,953,884.36</u>	<u>203,362,969.98</u>

(十一) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存单	84,939,488.89		84,939,488.89	110,000,000.00		110,000,000.00
合计	<u>84,939,488.89</u>		<u>84,939,488.89</u>	<u>110,000,000.00</u>		<u>110,000,000.00</u>

2. 期末重要的债权投资

项目	面值	期末余额			到期日	面值	期初余额		
		票面利率	实际利率	到期日			票面利率	实际利率	到期日
定期存单	32,191,016.67	4.07%	4.07%	2023-03-25	30,000,000.00	4.07%	4.07%	2022-12-27	
定期存单	31,963,500.00	3.85%	3.85%	2023-04-28	30,000,000.00	4.07%	4.07%	2023-03-25	
定期存单	20,784,972.22	3.85%	3.85%	2023-12-29	30,000,000.00	3.85%	3.85%	2023-04-28	

项目	面值	期末余额			期初余额			到期日
		票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	
定期存单					20,000,000.00	3.85%	3.85%	2023-12-29
合计	<u>84,939,488.89</u>				<u>110,000,000.00</u>			

(十二) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队(有限合伙)	1,589,093.65		1,589,093.65
重庆国创轻合金研究院有限公司		20,000,000.00	
小计	<u>1,589,093.65</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>1,589,093.65</u>
合计	<u>1,589,093.65</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>1,589,093.65</u>

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
一、联营企业				
巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队(有限合伙)	4,348.22			
重庆国创轻合金研究院有限公司	4,992.07			
小计	<u>9,340.29</u>			
合计	<u>9,340.29</u>			

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
一、联营企业				
巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队(有限合伙)	4,348.22			
重庆国创轻合金研究院有限公司			20,004,992.07	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
小计	<u>4,348.22</u>		<u>20,004,992.07</u>	
合计	<u>4,348.22</u>		<u>20,004,992.07</u>	

(十三) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	50,357,301.66	50,819,058.70
合计	<u>50,357,301.66</u>	<u>50,819,058.70</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
东葵融资租赁（上海）有限公司		13,012,108.78			非交易性权益工具投资	
合计		<u>13,012,108.78</u>				

(十四) 投资性房地产

1. 公允价值计量的投资性房地产

项目	期初 余额	本期增加			本期减少		期末 余额	
		购置	自用房地产或存货转入	在建 工程 转入	公允价值变动损益	处置		转为自用房地产
1. 成本合计	<u>309,704,073.52</u>		<u>41,585,326.55</u>		<u>1,149,700.00</u>		<u>29,350,515.77</u>	<u>323,088,584.30</u>
(1) 房屋、建筑物	257,684,202.52		41,585,326.55		1,149,700.00		29,350,515.77	<u>271,068,713.30</u>
(2) 土地使用权	52,019,871.00							<u>52,019,871.00</u>
2. 公允价值变动合计	<u>2,757,098.02</u>				<u>-147,085.77</u>			<u>2,610,012.25</u>
(1) 房屋、建筑物	2,690,898.02				-154,385.77			<u>2,536,512.25</u>
(2) 土地使用权	66,200.00				7,300.00			<u>73,500.00</u>
3. 投资性房地产账面价值合计	<u>312,461,171.54</u>		<u>41,585,326.55</u>		<u>1,002,614.23</u>		<u>29,350,515.77</u>	<u>325,698,596.55</u>
(1) 房屋、建筑物	260,375,100.54		41,585,326.55		995,314.23		29,350,515.77	<u>273,605,225.55</u>
(2) 土地使用权	52,086,071.00				7,300.00			<u>52,093,371.00</u>

2.本期无未办妥产权证书的投资性房地产。

(十五) 固定资产

1.总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	721,193,558.08	683,278,437.30
固定资产清理		
合计	<u>721,193,558.08</u>	<u>683,278,437.30</u>

2.固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	828,930,964.99	433,902,017.87	34,362,353.05	47,079,327.87	<u>1,344,274,663.78</u>
2.本期增加金额	<u>67,028,916.15</u>	<u>55,182,672.06</u>	<u>12,526,818.58</u>	<u>3,075,882.45</u>	<u>137,814,289.24</u>
(1) 购置	2,166,249.79	15,398,119.05	10,544,216.58	2,944,361.63	<u>31,052,947.05</u>
(2) 在建工程转入	36,204,977.69	39,855,454.22	1,996,976.20	251,652.59	<u>78,309,060.70</u>
(3) 投资性房地产转入	29,350,515.77				<u>29,350,515.77</u>
(4) 外币折算影响	-692,827.10	-70,901.21	-14,374.20	-120,131.77	<u>-898,234.28</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
3.本期减少金额	<u>178,134,595.63</u>	<u>109,494,753.26</u>	<u>27,237,347.64</u>	<u>6,770,263.06</u>	<u>321,636,959.59</u>
(1) 处置或报废	131,331.26	30,133,769.09	21,181,280.54	690,140.35	<u>52,136,521.24</u>
(2) 转为投资性房地产	43,308,629.54				<u>43,308,629.54</u>
(3) 合并范围减少	134,694,634.83	79,360,984.17	6,056,067.10	6,080,122.71	<u>226,191,808.81</u>
4.期末余额	<u>717,825,285.51</u>	<u>379,589,936.67</u>	<u>19,651,823.99</u>	<u>43,384,947.26</u>	<u>1,160,451,993.43</u>
二、累计折旧					
1.期初余额	206,388,949.55	274,994,619.66	25,064,433.11	24,386,734.96	<u>530,834,737.28</u>
2.本期增加金额	<u>28,451,103.69</u>	<u>35,407,733.91</u>	<u>1,387,617.79</u>	<u>1,601,793.23</u>	<u>66,848,248.62</u>
(1) 计提	28,467,777.36	35,414,043.74	1,406,762.56	1,771,660.51	<u>67,060,244.17</u>
(2) 外币折算影响	-16,673.67	-6,309.83	-19,144.77	-169,867.28	<u>-211,995.55</u>
3.本期减少金额	<u>96,235,758.34</u>	<u>92,050,240.72</u>	<u>5,368,301.07</u>	<u>6,197,759.69</u>	<u>199,852,059.82</u>
(1) 处置或报废	275,438.76	28,077,269.95	1,051,654.43	383,176.36	<u>29,787,539.50</u>
(2) 转为投资性房地产	5,185,215.73				<u>5,185,215.73</u>
(3) 合并范围减少	90,775,103.85	63,972,970.77	4,316,646.64	5,814,583.33	<u>164,879,304.59</u>
4.期末余额	<u>138,604,294.90</u>	<u>218,352,112.85</u>	<u>21,083,749.83</u>	<u>19,790,768.50</u>	<u>397,830,926.08</u>
三、减值准备					
1.期初余额	93,214,098.15	35,459,546.70	1,234,587.17	253,257.18	<u>130,161,489.20</u>
2.本期增加金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
(1) 本期计提					
3.本期减少金额	<u>77,115,962.79</u>	<u>10,130,172.79</u>	<u>1,234,587.17</u>	<u>253,257.18</u>	<u>88,733,979.93</u>
(1) 合并范围减少	77,115,962.79	10,130,172.79	1,234,587.17	253,257.18	<u>88,733,979.93</u>
4.期末余额	<u>16,098,135.36</u>	<u>25,329,373.91</u>			<u>41,427,509.27</u>
四、账面价值					
1.期末账面价值	<u>563,122,855.25</u>	<u>135,908,449.91</u>	<u>-1,431,925.84</u>	<u>23,594,178.76</u>	<u>721,193,558.08</u>
2.期初账面价值	<u>529,327,917.29</u>	<u>123,447,851.51</u>	<u>8,063,332.77</u>	<u>22,439,335.73</u>	<u>683,278,437.30</u>

(2) 本期暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,635,390.40	3,313,780.69		321,609.71	

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十六) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	223,177,435.02	155,365,164.37
工程物资		
合计	<u>223,177,435.02</u>	<u>155,365,164.37</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
林周帮中铜锌矿 建工程	193,821,183.54		193,821,183.54	130,289,325.86		130,289,325.86
龙玛拉采矿工程	39,709,716.49	39,709,716.49		39,709,716.49	39,709,716.49	
芒康色措铜矿储量 核实工程	11,290,139.86		11,290,139.86	8,526,097.73		8,526,097.73
铸造部消失模生产 线	7,381,534.92		7,381,534.92			
墨竹选厂技改工程	8,773,017.96	1,920,492.10	6,852,525.86	9,999,922.36	1,920,492.10	8,079,430.26
明鑫混合井巷工程				6,920,779.80	6,920,779.80	
柴油机生产线改造 工程				5,836,293.67		5,836,293.67
污水处理站等公用 工程				2,236,879.62		2,236,879.62
龙玛拉探矿工程	1,688,482.71		1,688,482.71			
HMC80e 卧式加工 中心	1,183,400.00		1,183,400.00			
其他项目	960,168.13		960,168.13	397,137.23		397,137.23
合计	<u>264,807,643.61</u>	<u>41,630,208.59</u>	<u>223,177,435.02</u>	<u>203,916,152.76</u>	<u>48,550,988.39</u>	<u>155,365,164.37</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	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
林周帮中铜锌矿	48,653.07	130,289,325.86	119,075,065.90	4,346,251.81	51,196,956.41	193,821,183.54

项目名称	预算数(万元)	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
建工程						
铸造部消失模生产 线	1,500.00		7,381,534.92			7,381,534.92
墨竹选厂技改工程	6,240.00	9,999,922.36	47,117,182.79	48,344,087.19		8,773,017.96
合计	<u>56,393.07</u>	<u>140,289,248.22</u>	<u>173,573,783.61</u>	<u>52,690,339.00</u>	<u>51,196,956.41</u>	<u>209,975,736.42</u>

接上表:

工程累计投入占预算 的比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中:本期利息资本化金 额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
53.71%	53.71%				自筹
49.21%	84.44%				自筹
92.17%	80.00%				自筹

(3) 本期计提在建工程减值准备的情况

无。

(十七) 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	15,682,683.88	<u>15,682,683.88</u>
2. 本期增加金额	<u>2,326,629.81</u>	<u>2,326,629.81</u>
(1) 外购	2,326,629.81	<u>2,326,629.81</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 期末余额	<u>18,009,313.69</u>	<u>18,009,313.69</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	<u>3,726,505.18</u>	<u>3,726,505.18</u>
(1) 计提	3,726,505.18	<u>3,726,505.18</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>3,726,505.18</u>	<u>3,726,505.18</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		

项目	房屋建筑物	合计
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	<u>14,282,808.51</u>	<u>14,282,808.51</u>
2.期初账面价值	<u>15,682,683.88</u>	<u>15,682,683.88</u>

(十八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专有技术	商标	矿权	专利技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	74,066,129.12	17,634,462.08	262,937,233.86	64,021,216.33	1,238,775,887.88	35,031,634.58	<u>1,692,466,563.85</u>
2.本期增加金额	<u>-43,329.55</u>	<u>1,327,433.59</u>			<u>403,979.07</u>		<u>1,688,083.11</u>
(1) 购置		1,327,433.59			403,979.07		<u>1,731,412.66</u>
(2) 投资性房地产转入							
(3) 外币折算影响	-43,329.55						<u>-43,329.55</u>
(4) 内部研发							
3.本期减少金额	<u>3,523,489.01</u>		<u>713,969.02</u>		<u>316,507,490.30</u>		<u>320,744,948.33</u>
(1) 处置							
(2) 转入投资性房地产	2,348,489.01						<u>2,348,489.01</u>
(3) 合并范围减少	1,175,000.00		713,969.02		316,507,490.30		<u>318,396,459.32</u>
4.期末余额	<u>70,499,310.56</u>	<u>18,961,895.67</u>	<u>262,223,264.84</u>	<u>64,021,216.33</u>	<u>922,672,376.65</u>	<u>35,031,634.58</u>	<u>1,373,409,698.63</u>
二、累计摊销							
1.期初余额	17,236,470.45	14,664,612.10	213,358,915.61	29,340,054.88	320,503,899.39	9,128,664.74	<u>604,232,617.17</u>
2.本期增加金额	<u>721,690.81</u>	<u>1,140,076.34</u>	<u>5,809,550.88</u>		<u>16,029,070.64</u>		<u>23,700,388.67</u>
(1) 计提	732,758.21	1,140,076.34	5,809,550.88		16,029,070.64		<u>23,711,456.07</u>
(2) 转入投资性房地产							

项目	土地使用权	软件	专有技术	商标	矿权	专利技术	合计
(3) 外币折算影响	-11,067.40						<u>-11,067.40</u>
3. 本期减少金额	<u>1,758,883.27</u>		<u>713,969.02</u>		<u>36,027,527.93</u>		<u>38,500,380.22</u>
(1) 处置							
(2) 转入投资性房地产	583,883.27						<u>583,883.27</u>
(3) 合并范围减少	1,175,000.00		713,969.02		36,027,527.93		<u>37,916,496.95</u>
4. 期末余额	<u>16,199,277.99</u>	<u>15,804,688.44</u>	<u>218,454,497.47</u>	<u>29,340,054.88</u>	<u>300,505,442.10</u>	<u>9,128,664.74</u>	<u>589,432,625.62</u>
三、减值准备							
1. 期初余额		550,178.73	28,793,961.97		283,355,033.73	25,901,986.78	<u>338,601,161.21</u>
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额					<u>280,479,962.37</u>		<u>280,479,962.37</u>
4. 期末余额		<u>550,178.73</u>	<u>28,793,961.97</u>		<u>2,875,071.36</u>	<u>25,901,986.78</u>	<u>58,121,198.84</u>
四、账面价值							
1. 期末账面价值	<u>54,300,032.57</u>	<u>2,607,028.50</u>	<u>14,974,805.40</u>	<u>34,681,161.45</u>	<u>619,291,863.19</u>	<u>983.06</u>	<u>725,855,874.17</u>
2. 期初账面价值	<u>56,829,658.67</u>	<u>2,419,671.25</u>	<u>20,784,356.28</u>	<u>34,681,161.45</u>	<u>634,916,954.76</u>	<u>983.06</u>	<u>749,632,785.47</u>

2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

## (十九) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益		
发电机组开发	4,297,327.40	10,202,991.26		2,840,272.06		11,660,046.60
柴油机开发		2,591,770.42		1,684,589.46		907,180.96
清洗机项目		2,317,119.82				2,317,119.82
减速机开发	1,005,552.52	2,936,379.61		9,633.06		3,932,299.07
合计	<u>5,302,879.92</u>	<u>18,048,261.11</u>		<u>4,534,494.58</u>		<u>18,816,646.45</u>

注：开发支出情况说明：

项目	资本化开始起点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
发电机组开发、柴油机开发	项目设计完成成为资本化起点	项目设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，该项目开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力。	截止至本期末，公司该部分开发项目大部分已经具有技术可行性，预计 2022 年转入无形资产。
减速机开发	项目设计完成成为资本化起点	项目设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，该项目开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力。	截止至本期末，该项目处于样机试制阶段，部分已转入无形资产。

## (二十) 商誉

## 1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
非同一控制下企业合并形成	<u>126,359,106.00</u>					<u>126,359,106.00</u>
其中：江淮动力美国有限公司	31,307,143.08					31,307,143.08
上海农易信息技术有限公司	95,051,962.92					95,051,962.92
收购子公司少数股东股权形成	408,461.96					408,461.96
合计	<u>126,767,567.96</u>					<u>126,767,567.96</u>

## 2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
非同一控制下企业合并形成	<u>126,359,106.00</u>			<u>126,359,106.00</u>
其中：江淮动力美国有限公司	31,307,143.08			31,307,143.08
上海农易信息技术有限公司	95,051,962.92			95,051,962.92
收购子公司少数股东股权形成	408,461.96			408,461.96
合计	<u>126,767,567.96</u>			<u>126,767,567.96</u>

## 3.商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

## 4.商誉减值测试关键参数及商誉减值测试确定方法

无。

## 5.商誉减值测试的影响

无。

## (二十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修支出	96,292.00	899,017.78	136,902.46		858,407.32
其他	46,238.92		10,088.52		36,150.40
合计	<u>142,530.92</u>	<u>899,017.78</u>	<u>146,990.98</u>		<u>894,557.72</u>

## (二十二) 递延所得税资产及递延所得税负债

## 1.未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	302,881,083.68	63,368,214.07	311,268,123.19	64,208,390.85
内部交易未实现利润	3,192,936.11	798,234.03	2,952,324.44	738,081.11
其他权益工具投资公允价值变动			1,557.44	233.62
可抵扣亏损	35,133,406.33	5,270,010.95		
合计	<u>341,207,426.12</u>	<u>69,436,459.05</u>	<u>314,222,005.07</u>	<u>64,946,705.58</u>

## 2.未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	353,635,019.48	53,219,455.79	361,688,102.53	54,276,115.60
其他权益工具投资公允价值变动	217,813.28	54,453.32	201,128.16	50,281.94
投资性房地产公允价值变动	52,447,234.98	10,495,693.34	41,274,954.68	8,942,780.25
远期外汇合约公允价值变动			96,192.00	24,048.00
合计	<u>406,300,067.74</u>	<u>63,769,602.45</u>	<u>403,260,377.37</u>	<u>63,293,225.79</u>

## 3.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	84,870,901.43	472,443,329.61
可抵扣亏损	670,870,494.89	667,785,840.10
合计	<u>755,741,396.32</u>	<u>1,140,229,169.71</u>

## 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021 年	72,339,866.42	98,471,048.14	
2022 年	112,989,458.55	118,465,036.76	
2023 年	119,956,260.76	119,956,260.76	
2024 年	209,389,734.86	244,659,597.45	
2025 年	86,233,896.99	86,233,896.99	
2026 年	69,961,277.31		未经税务局认证
合计	<u>670,870,494.89</u>	<u>667,785,840.10</u>	

## (二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
预付工程款	2,345,068.61		2,345,068.61	19,497,243.04
预付设备款	17,278,263.00		17,278,263.00	
合计	<u>19,623,331.61</u>		<u>19,623,331.61</u>	<u>19,497,243.04</u>

## (二十四) 短期借款

## 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	920,000.00	1,700,000.00
抵押借款(注1)	90,000,000.00	158,000,000.00
保证借款(注2)		94,000,000.00
合计	<u>90,920,000.00</u>	<u>253,700,000.00</u>

注1: 由本公司提供抵押担保的资产详见附注六、(六十二)所有权或使用权受限制的资产。

注2: 本期本公司子公司无提供保证担保的情况。

## 2. 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

## (二十五) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	341,871,282.44	93,870,723.92
合计	<u>341,871,282.44</u>	<u>93,870,723.92</u>

本期末无已到期未支付的应付票据。

## (二十六) 应付账款

## 1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	473,352,836.21	507,312,169.27
应付工程款	44,185,554.07	12,831,394.53
应付其他劳务费用	729,309.50	1,334,950.00
应付运费	3,037,583.44	3,758,660.80
应付设备款	5,703,777.90	4,808,924.94
其他	432,188.03	864,213.78
合计	<u>527,441,249.15</u>	<u>530,910,313.32</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

## (二十七) 预收款项

## 1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款		
合计		

## (二十八) 合同负债

## 1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	55,744,696.91	67,215,663.48
合计	<u>55,744,696.91</u>	<u>67,215,663.48</u>

2. 报告期内不存在账面价值发生重大变动的情况。

## (二十九) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	57,317,940.52	166,201,194.97	182,461,773.31	41,057,362.18
二、离职后福利中-设定提存计划负债	78,749.88	13,285,041.42	13,328,943.30	34,848.00
三、辞退福利	17,775,032.01	5,340,969.44	16,178,357.22	6,937,644.23
合计	<u>75,171,722.41</u>	<u>184,827,205.83</u>	<u>211,969,073.83</u>	<u>48,029,854.41</u>

## 2.短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,875,814.22	141,618,113.42	151,248,939.85	23,244,987.79
二、职工福利费	85,133.91	10,213,663.70	10,297,048.39	1,749.22
三、社会保险费	<u>35,503.74</u>	<u>8,139,599.69</u>	<u>8,164,951.43</u>	<u>10,152.00</u>
其中：医疗保险费	31,911.76	6,935,677.74	6,957,437.50	10,152.00
工伤保险费	1,197.32	619,014.53	620,211.85	
生育保险费	2,394.66	584,907.42	587,302.08	
四、住房公积金	20,770.00	3,067,429.48	3,086,469.48	1,730.00
五、工会经费和职工教育经费	24,300,718.65	3,162,388.68	9,664,364.16	17,798,743.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>57,317,940.52</u>	<u>166,201,194.97</u>	<u>182,461,773.31</u>	<u>41,057,362.18</u>

## 3.设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	74,044.52	12,884,596.61	12,927,168.13	31,473.00
2.失业保险费	4,705.36	400,444.81	401,775.17	3,375.00
合计	<u>78,749.88</u>	<u>13,285,041.42</u>	<u>13,328,943.30</u>	<u>34,848.00</u>

## 4.辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	16,178,357.22	6,937,644.23
合计	<u>16,178,357.22</u>	<u>6,937,644.23</u>

## 5.期末无其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债。

## (三十) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	8,246,618.67	10,820,892.71
2. 增值税	1,408,286.70	1,835,054.44
3. 土地使用税	706,441.75	572,611.30
4. 房产税	2,168,971.41	2,327,399.55
5. 城市维护建设税	233,358.55	320,915.19
6. 教育费附加	123,140.46	136,187.26
7. 代扣代缴个人所得税	332,024.25	928,966.66
8. 资源税	274,582.65	2,245,186.39
9. 其他	441,936.78	419,986.92
合计	<u>13,935,361.22</u>	<u>19,607,200.42</u>

## (三十一) 其他应付款

## 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	76,125.00	370,617.96
其他应付款	119,846,713.01	103,770,465.09
合计	<u>119,922,838.01</u>	<u>104,141,083.05</u>

## (1) 分类列示

## 2. 应付利息

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息	76,125.00	370,617.96
合计	<u>76,125.00</u>	<u>370,617.96</u>

款项性质	期末余额	期初余额
应付代垫款	32,546,187.72	43,723,246.87
应付供应商款	8,026,220.09	11,649,204.59
应付保证金	5,649,218.17	7,219,119.87
职工社保费用	4,525,742.81	4,532,452.04
应付押金	7,578,771.83	5,146,638.83
应付运费	5,020,974.19	8,751,516.49
股票回购义务	5,941,913.70	5,941,913.70
其他	8,161,765.50	16,806,372.70
预计矿山充填成本	42,395,919.00	
合计	<u>119,846,713.01</u>	<u>103,770,465.09</u>

(2) 期末无重要的已逾期未支付利息情况。

### 3.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(三十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,864,142.01	3,045,857.91
合计	<u>4,864,142.01</u>	<u>3,045,857.91</u>

(三十三) 其他流动负债

### 1.其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,854,810.92	8,408,993.06
未终止确认的应收票据	60,325,563.59	37,532,303.46
合计	<u>66,180,374.51</u>	<u>45,941,296.52</u>

(三十四) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	800,000.00	800,000.00	
合计	<u>800,000.00</u>	<u>800,000.00</u>	

(三十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
经营租赁应付款	8,949,171.07	11,916,316.50
合计	<u>8,949,171.07</u>	<u>11,916,316.50</u>

## (三十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年以上的预收商品款	13,619,147.21	
合计	<u>13,619,147.21</u>	

## (三十七) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转	其他		
一、有限售条件股份	<u>88,225,846.00</u>				<u>7,908,000.00</u>	<u>7,908,000.00</u>	<u>96,133,846.00</u>
1.境内法人持股	82,500,000.00						82,500,000.00
2.高管股份	5,725,846.00				7,908,000.00	7,908,000.00	13,633,846.00
二、无限售条件流通股份	<u>1,336,277,472.00</u>						<u>1,336,277,472.00</u>
1.人民币普通股	1,336,277,472.00						1,336,277,472.00
股份合计	<u>1,424,503,318.00</u>				<u>7,908,000.00</u>	<u>7,908,000.00</u>	<u>1,432,411,318.00</u>

注：2020年执行股权激励计划，以每股1元的对价向法人授予限制性股票300万股、向公司高管授予限制性股票270万股，本期股权行权导致股本增加790.80万元。

## (三十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,204,024,006.45	3,000,579.32		1,207,024,585.77
其他资本公积	87,740,513.76	2,015,500.00	790,800.00	88,965,213.76
合计	<u>1,291,764,520.21</u>	<u>5,016,079.32</u>	<u>790,800.00</u>	<u>1,295,989,799.53</u>

注：本期资本公积变动主要系：1、公司2021年度确认股权激励费用，增加资本公积—其他资本公积2,015,500.00元；2、公司本期股票期权行权，增加股本7,908,000.00元，增加资本公积-股本溢价3,000,579.32元，减少资本公积—其他资本公积790,800.00元。

## (三十九) 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付回购义务	5,941,913.70		2,970,956.85	2,970,956.85

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>5,941,913.70</u>		<u>2,970,956.85</u>	<u>2,970,956.85</u>

## (四十) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前 发生额	本期发生金额				期末余额	
			减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司		税后归属 于少数股 东
一、不能重 分类进损 益的其他 综合收益	<u>128,428.06</u>	<u>17,619.96</u>			<u>4,311.55</u>	<u>11,558.45</u>	<u>1,749.96</u>	<u>139,986.51</u>
1. 其他权 益工具投 资公允价 值变动	128,428.06	17,619.96			4,311.55	11,558.45	1,749.96	139,986.51
二、将重分 类进损益 的其他综 合收益	<u>1,877,502.85</u>	<u>12,390,827.04</u>			<u>516,403.02</u>	<u>11,874,424.02</u>		<u>13,751,926.87</u>
1. 外币财 务报表折 算差额	-19,143,446.88	9,173,550.54				9,173,550.54		-9,969,896.34
2. 投资性 房地产公 允价值变 动损益	21,020,949.73	3,217,276.50			516,403.02	2,700,873.48		23,721,823.21
合计	<u>2,005,930.91</u>	<u>12,408,447.00</u>			<u>520,714.57</u>	<u>11,885,982.47</u>	<u>1,749.96</u>	<u>13,891,913.38</u>

## (四十一) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费、维简费	25,064.89	5,801,039.55	5,801,039.55	25,064.89
合计	<u>25,064.89</u>	<u>5,801,039.55</u>	<u>5,801,039.55</u>	<u>25,064.89</u>

注：本公司根据财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定计提和使用安全生产费。

(四十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,616,142.23			120,616,142.23
合计	<u>120,616,142.23</u>			<u>120,616,142.23</u>

(四十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-741,354,900.57	-796,306,912.30
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>-741,354,900.57</u>	<u>-796,306,912.30</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,175,103.29	55,094,761.52
减：提取法定盈余公积		142,749.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	3,356.92	
期末未分配利润	<u>-695,183,154.20</u>	<u>-741,354,900.57</u>

(四十四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,913,014,064.96	1,723,675,926.77	1,417,396,092.56	1,207,101,316.12
其他业务	369,044,513.90	344,764,317.63	322,885,559.40	300,003,085.33
合计	<u>2,282,058,578.86</u>	<u>2,068,440,244.40</u>	<u>1,740,281,651.96</u>	<u>1,507,104,401.45</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	本期金额	上期金额
<b>按行业分类</b>		
机械制造	1,733,308,836.81	1,267,702,448.93
供应链贸易	291,361,929.80	297,027,753.54

合同分类	本期金额	上期金额
有色金属采选	235,666,985.64	153,800,866.44
农业信息化	21,720,826.61	21,750,583.05
<b>按产品分类</b>		
内燃机及终端产品	1,525,831,447.98	1,114,541,046.68
零部件及其他	207,477,388.83	153,161,402.25
金属矿产品	235,666,985.64	153,800,866.44
贸易产品	291,361,929.80	297,027,753.54
农业信息化产品	21,720,826.61	21,750,583.05
<b>按地区分类</b>		
国内	981,956,892.86	915,011,931.38
国外	1,300,101,686.00	825,269,720.58
合计	<u>2,282,058,578.86</u>	<u>1,740,281,651.96</u>

### 3. 履约义务的说明

公司的履约义务主要系机械设备的生产、销售，以商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点；对于提供服务类交易，公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

### 4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为1.54亿元。

1.54亿元预计将于2022年度确认收入

### （四十五）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
房产税	9,724,653.66	5,836,333.18	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴
资源税	6,093,984.97	4,661,557.38	3%
土地使用税	3,185,678.49	2,757,864.68	2、3、8元/m <sup>2</sup>
城市维护建设税	1,078,706.85	2,232,640.30	7%、1%
教育费附加	905,239.54	1,595,228.68	5%
印花税	1,008,979.59	666,468.99	5元/件，合同收入的0.3‰

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
环保税	418,950.98	377,990.06	1.2 元/污染当量
车船使用税	22,383.32	22,438.26	60 元/整备质量每吨
其他	272,278.29	440,838.09	
合计	<u>22,710,855.69</u>	<u>18,591,359.62</u>	

## (四十六) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,049,309.72	19,729,210.71
包装及运输费	28,751.28	305,559.64
售后服务费	3,619,572.39	11,496,636.47
交通及业务招待费	2,898,899.14	5,853,766.00
租赁费	685,526.90	2,411,591.54
保险费	1,833,264.81	1,100,088.34
办公费	2,461,915.58	1,550,381.77
折旧、摊销费	1,801,989.68	358,807.95
其他	2,552,104.69	2,240,411.74
合计	<u>32,931,334.19</u>	<u>45,046,454.16</u>

## (四十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,737,860.60	44,876,947.25
折旧、摊销费	16,509,237.01	11,795,021.82
行政管理费	6,683,509.74	6,008,780.21
中介机构费	5,490,569.43	4,718,231.02
租赁及修理费	3,081,384.18	3,193,492.05
停工损失	-	3,028,980.66
交通及差旅费	3,498,231.30	2,825,273.69
业务招待费	3,680,287.66	2,036,299.84
股权激励费用	2,015,500.00	1,896,500.00
劳动保护及财产保险费	995,614.40	1,405,893.53
辞退福利	5,340,969.44	
其他	2,013,158.53	1,464,538.40

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>96,046,322.29</u>	<u>83,249,958.47</u>

## (四十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,106,114.93	5,339,065.97
模具费	273,451.33	218,923.01
技术服务费	345,018.47	888,876.84
材料采购	1,541,962.41	1,544,113.80
折旧费	73,773.16	23,490.85
其他费用	458,238.34	74,504.88
合计	<u>8,798,558.64</u>	<u>8,088,975.35</u>

## (四十九) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,743,810.69	14,684,605.20
利息收入	-3,564,715.38	-4,364,343.60
汇兑损失	1,506,617.93	8,606,982.01
手续费	1,809,077.77	1,776,875.82
其他		703,291.94
合计	<u>8,494,791.01</u>	<u>21,407,411.37</u>

## (五十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
新冠疫情社保减免		12,105,503.89
盐城市劳动就业中心失业保险基金		4,464,054.00
环境恢复保证金		2,291,776.07
出口信保保费补助		1,984,800.00
政府补贴款	330,000.00	1,176,031.43
商务发展专项资金		877,500.00
中心信息化发展专项款		450,000.00
专项奖补	555,227.34	374,503.39
自主品牌建设补助	200,000.00	300,000.00

增值税加计抵减	29,997.27	208,756.04
税收扶持		180,453.07
2019 年推进聚力款	70,000.00	100,000.00
长宁区科委扶持资金	485,000.00	10,000.00
2018 年市聚力创新	4,000.00	
稳岗补贴	71,048.04	
三星企业高质量发展贡献奖	50,000.00	
以工代训补贴款	666,400.00	
慰问金	122,900.00	
2020 年科技创新政策奖	218,940.00	
个税手续费返还	286,650.98	
债务重组利得	365,377.06	
合计	<u>3,455,540.69</u>	<u>24,523,377.89</u>

## (五十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,340.29	353,278.27
处置长期股权投资产生的投资收益	24,881,190.14	
持有债权投资期间取得的投资收益	4,448,888.88	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	14,449,815.08	9,922,865.49
持有其他权益工具期间取得的股利收入		5,924,200.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		116,003.84
债务重组收益	-2,358,072.56	
合计	<u>41,431,161.83</u>	<u>16,316,347.60</u>

## (五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,462,116.20	-1,489,640.03
按公允价值计量的投资性房地产	-742,765.55	574,025.96
合计	<u>1,719,350.65</u>	<u>-915,614.07</u>

## (五十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账准备	-525,860.66	-576,028.33
应收账款坏账损失	727,863.39	-3,292,328.28

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-986,672.14	-1,573,638.87
合计	<u>-784,669.41</u>	<u>-5,441,995.48</u>

## (五十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-621,252.53	-612,215.24
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,299,548.00	-6,769,188.02
三、长期股权投资减值损失	-4,348.22	-353,278.27
四、固定资产减值损失		
五、在建工程减值损失		
六、无形资产减值损失		
合计	<u>-15,925,148.75</u>	<u>-7,734,681.53</u>

## (五十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	816,030.63	92,459.74
在建工程		
合计	<u>816,030.63</u>	<u>92,459.74</u>

## (五十六) 营业外收入

## 1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
经批准无需支付的应付款项	2,201.13	1,077,532.63	2,201.13
违约金收入		424,306.60	
盘盈利得		167,130.38	
罚没利得	143,160.90	64,778.73	143,160.90
报废、毁损资产处置收入	203,132.84	3,865.87	203,132.84
坏账核销		202,547.12	
其他	2,051,159.90	98,272.29	2,051,159.90
合计	<u>2,399,654.77</u>	<u>2,038,433.62</u>	<u>2,399,654.77</u>

## 2. 本期无计入当期损益的政府补助。

## (五十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失合计：	<u>87,871.20</u>	<u>426,510.05</u>	<u>87,871.20</u>
其中：在建工程报废、毁损损失			
固定资产报废、毁损损失	87,871.20	426,510.05	87,871.20
对外捐赠	7,239,493.16	10,129,000.00	7,239,493.16
赔偿金支出	1,692,033.98	133,796.65	1,692,033.98
违约金支出	230,000.00	282,366.18	230,000.00
盘亏损失			
罚没及滞纳金支出	890,859.30		890,859.30
非常损失			
其他	0.01	174,355.08	0.01
合计	<u>10,140,257.65</u>	<u>11,146,027.96</u>	<u>10,140,257.65</u>

## (五十八) 所得税费用

## 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,863,830.22	-16,857,494.92
递延所得税费用	-4,624,960.07	15,700,941.22
合计	<u>3,238,870.15</u>	<u>-1,156,553.70</u>

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	67,608,135.40	74,525,391.35
按适用税率计算的所得税费用	16,902,033.85	18,631,347.84
子公司适用不同税率的影响	-8,726,792.41	-8,808,431.96
调整以前期间所得税的影响	-688,474.61	-20,607,647.89
非应税收入的影响	-3,627,269.52	-2,493,343.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,356,469.53	2,219,041.96
研发费用加计扣除的影响	-1,894,813.63	-1,311,287.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,042,565.11	19,083,502.20

项目	本期发生额	上期发生额
归属于合营企业和联营企业的损益	-2,335.08	-88,319.57
税率变动对期初递延所得税的影响	-1,295,506.90	20,516.00
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	859,735.89	9,489.18
其他	-7,686,742.08	-7,811,421.02
所得税费用合计	<u>3,238,870.15</u>	<u>-1,156,553.70</u>

(五十九) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(四十)其他综合收益”。

(六十) 现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到与存款利息有关的现金	3,564,715.38	4,364,343.60
政府补助及其他营业外收入有关的现金	5,649,301.49	16,355,063.72
收到与其他往来有关的现金	257,123,162.12	91,475,752.41
经营租赁收入有关的现金	5,851,760.35	
合计	<u>272,188,939.34</u>	<u>112,195,159.73</u>

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付与销售费用有关的现金	10,365,751.93	24,958,435.50
支付与管理费用有关的现金	24,186,754.50	27,185,168.90
支付与财务费用有关的现金	1,231,092.81	10,133,870.54
支付与其他往来及支出有关的现金	217,515,478.20	34,936,679.64
经营租赁支出有关的现金	343,385.29	
支付营业外支出有关的现金	10,052,386.45	
合计	<u>263,694,849.18</u>	<u>97,214,154.58</u>

3.收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		
合计		

## 4.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到与保证金有关的现金	94,242,730.89	263,621,677.61
资金拆借		
合计	<u>94,242,730.89</u>	<u>263,621,677.61</u>

## 5.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付与保证金有关的现金	16,190,097.82	
票据贴现利息	581,608.30	2,599,198.98
租赁负债支付的现金	2,930,769.20	
购买少数股权		100,000.00
合计	<u>19,702,475.32</u>	<u>2,699,198.98</u>

## (六十一) 现金流量表补充资料

## 1.现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	64,369,265.25	75,681,945.05
加：资产减值准备	15,925,148.75	7,713,853.41
信用减值损失	784,669.41	5,441,995.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,060,244.17	41,377,109.24
使用权资产折旧	3,726,505.18	
无形资产摊销	23,711,456.07	11,917,616.48
长期待摊费用摊销	146,990.98	1,990,329.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-816,030.63	-92,459.74
(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-115,261.64	422,644.18
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-1,719,350.65	915,614.07
财务费用(收益以“一”号填列)	16,106,237.04	15,637,884.43
投资损失(收益以“一”号填列)	41,431,161.83	-16,316,347.60

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,489,753.47	15,075,384.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	476,376.66	825,055.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,932,467.15	-53,165,597.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-176,768,294.33	28,790,259.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	171,666,801.26	17,036,682.59
其他	2,015,500.00	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>175,579,198.73</u></b>	<b><u>153,251,969.14</u></b>

## 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## 三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	361,221,748.78	247,964,394.71
减：现金的期初余额	247,964,394.71	132,490,186.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>113,257,354.07</u>	<u>115,474,208.07</u>

2.本期无支付的取得子公司的现金净额。

3.本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	500,000.00
其中：明鑫公司	500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	238.91
其中：明鑫公司	238.91
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	<u>499,761.09</u>

## 4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>361,221,748.78</u>	<u>247,964,394.71</u>
其中：库存现金	72,850.82	806,898.08
可随时用于支付的银行存款	361,148,897.96	247,157,496.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>361,221,748.78</u>	<u>247,964,394.71</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (六十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,678,033.23	银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金
交易性金融资产	292,200,000.00	结构性存款质押
债权投资	80,000,000.00	定期存单质押
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	定期存单质押
投资性房地产	289,867,200.00	抵押借款
合计	<u>753,745,233.23</u>	

## 补充说明：

本公司于2020年12月10日将账面价值为289,867,200.00元的不动产权证作为抵押，与中国工商银行盐城分行签订借款合同，借款合同号为0110900182-2020年（营）0130号。借款期限为2021年12月24日至2022年12月23日，金额为90,000,000.00元。

## (六十三) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			58,415,435.48
其中：美元	8,041,601.51	6.3757	51,270,838.75
越南盾	25,936,240,735.00	3,630.1896	7,144,596.73
应收账款			1,324,841,158.36

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	207,795,384.51	6.3757	1,324,841,033.02
越南盾	454,991.53	3,630.1896	125.34
其他应收款			15,114,870.28
其中：美元	2,064,142.97	6.3757	13,160,356.33
越南盾	7,095,256,214.34	3,630.1896	1,954,513.95
应付账款			70,619,060.91
其中：美元	10,606,725.37	6.3757	67,625,298.94
越南盾	10,867,923,568.37	3,630.1896	2,993,761.97
其他应付款			5,654,901.86
其中：美元	411,326.88	6.3757	2,622,496.79
越南盾	11,008,205,348.10	3,630.1896	3,032,405.07

## 2.重要境外经营实体的情况

重要境外经营实体	主要经营地	记账本位币	依据
江淮动力美国有限公司	美国	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币
江动（越南）机械有限公司	越南	越南盾	其经营所处的主要经济环境中的货币
江淮动力（越南）有限公司	越南	越南盾	其经营所处的主要经济环境中的货币

## （六十四）政府补助

### 1.政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补贴款	330,000.00	其他收益	330,000.00
专项奖补	555,227.34	其他收益	555,227.34
自主品牌建设补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
增值税加计抵减	29,997.27	其他收益	29,997.27
2019 年推进聚力款	70,000.00	其他收益	70,000.00
长宁区科委扶持资金	485,000.00	其他收益	485,000.00
2018 年市聚力创新	4,000.00	其他收益	4,000.00
稳岗补贴	71,048.04	其他收益	71,048.04
三星企业高质量发展贡献奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
以工代训补贴款	666,400.00	其他收益	666,400.00
慰问金	122,900.00	其他收益	122,900.00

2020 年科技创新政策奖	218,940.00	其他收益	218,940.00
个税手续费返还	286,650.98	其他收益	286,650.98
合计	<u>3,090,163.63</u>		<u>3,090,163.63</u>

## 2.政府补助退回情况

无。

## 七、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

本期公司未发生非同一控制下企业合并。

### （二）同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并。

### （三）反向购买

本期公司未发生反向购买事项。

### （四）处置子公司

#### 1.单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

详见（六十一）现金流量表补充资料 3.本期收到的处置子公司的现金净额。

### （五）其他原因的合并范围变动

公司本期设立控股子公司盐城东葵科技有限公司。

### （六）其他

无。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1.本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
江淮动力美国有限公司	美国	美国	机械销售	100.00		100.00	通过设立或投资等方式取得
江动（越南）机械有限公司	越南	越南	机械销售	100.00		100.00	通过设立或投资等方式取得
江苏东禾机械有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	100.00		100.00	通过设立或投资等方式取得

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
江苏江动柴油机制造有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	100.00		100.00	通过设立或投资等方式取得
江苏江淮动力有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	100.00		100.00	同一控制下企业合并取得
盐城兴动机械有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	75.00		75.00	同一控制下企业合并取得
江苏江动集团进出口有限公司	盐城市	盐城市	进出口贸易	100.00		100.00	同一控制下企业合并取得
江苏江动盐城齿轮有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	86.016		86.016	同一控制下企业合并取得
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	90.00		90.00	同一控制下企业合并取得
上海埃蓓安国际贸易有限公司	上海市	上海市	进出口贸易	100.00		100.00	同一控制下企业合并取得
西藏中凯矿业股份有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	金属矿采选	60.00		60.00	非同一控制下企业合并取得
上海农易信息技术有限公司	上海市	上海市	农业信息服务	60.00		60.00	非同一控制下企业合并取得
上海怡灿科技有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	通过设立或投资等方式取得
盐城东葵科技有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	70.00		70.00	通过设立或投资等方式取得

## 2.重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	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
西藏中凯矿业股份有限公司	40.00%	40.00%	17,945,927.60		358,034,552.03
上海农易信息技术有限公司	40.00%	40.00%	1,233,488.69		2,265,398.95

## 3.重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	西藏中凯矿业股份有限公司	上海农易信息技术有限公司
流动资产	82,960,720.36	15,791,903.88
非流动资产	987,976,356.32	3,188,655.48
资产合计	<u>1,070,937,076.68</u>	<u>18,980,559.36</u>
流动负债	110,499,385.41	11,055,767.19
非流动负债	56,380,762.94	651,648.24

项目	期末余额或本期发生额	
	西藏中凯矿业 股份有限公司	上海农易信息 技术有限公司
负债合计	<u>166,880,148.35</u>	<u>11,707,415.43</u>
营业收入	238,588,523.28	21,720,826.61
净利润	44,864,818.99	3,082,397.91
综合收益总额	44,864,818.99	3,083,721.73
经营活动现金流量	63,421,162.35	1,761,206.90
接上表：		

项目	期初余额或上期发生额	
	西藏中凯矿业 股份有限公司	上海农易信息 技术有限公司
流动资产	110,447,676.15	10,489,057.80
非流动资产	866,945,870.09	6,579,639.70
资产合计	<u>977,393,546.24</u>	<u>17,068,697.50</u>
流动负债	64,971,147.13	9,626,125.22
非流动负债	56,260,773.53	
负债合计	<u>121,231,920.66</u>	<u>9,626,125.22</u>
营业收入	155,290,520.74	21,750,583.05
净利润（净亏损）	47,318,070.12	5,066,498.44
综合收益总额	47,318,070.12	5,065,174.62
经营活动现金流量	53,222,804.48	-1,101,013.87

4.本期无使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的情况。

5.本期无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。

（二）本期在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易  
无。

（三）投资性主体  
无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

1.重要合营企业或联营企业

无。

2.重要合营企业的主要财务信息

无。

3.重要联营企业的主要财务信息

无。

4.不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
联营企业：		
重庆国创轻合金研究院有限公司		
投资账面价值合计	20,004,992.07	
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	4,992.07	
——其他综合收益		
——综合收益总额	4,992.07	

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

无。

6.合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

7.与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

8.与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

(五) 重要的共同经营

无。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目

的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### （一）金融工具分类

##### 1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

###### （1）2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	422,899,782.01			<u>422,899,782.01</u>
交易性金融资产		444,662,116.20		<u>444,662,116.20</u>
应收票据	73,793,275.66			<u>73,793,275.66</u>
应收账款	169,526,480.79			<u>169,526,480.79</u>
应收款项融资			5,732,200.06	<u>5,732,200.06</u>
其他应收款	35,748,583.55			<u>35,748,583.55</u>
其他流动资产	130,953,884.36			<u>130,953,884.36</u>
债权投资	84,939,488.89			<u>84,939,488.89</u>
其他权益工具投资			50,357,301.66	<u>50,357,301.66</u>
合计	<u>917,861,495.26</u>	<u>444,662,116.20</u>	<u>56,089,501.72</u>	<u>1,418,613,113.18</u>

###### （2）2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	341,353,391.65			<u>341,353,391.65</u>
交易性金融资产		30,228,757.79		<u>30,228,757.79</u>
应收票据	49,477,596.13			<u>49,477,596.13</u>
应收账款	130,364,743.85			<u>130,364,743.85</u>
应收款项融资			4,502,823.92	<u>4,502,823.92</u>
其他应收款	508,309,422.53			<u>508,309,422.53</u>
其他流动资产	203,362,969.98			<u>203,362,969.98</u>
债权投资	110,000,000.00			<u>110,000,000.00</u>
其他权益工具投资			50,819,058.70	<u>50,819,058.70</u>

合计	<u>1,342,868,124.14</u>	<u>30,228,757.79</u>	<u>55,321,882.62</u>	<u>1,428,418,764.55</u>
----	-------------------------	----------------------	----------------------	-------------------------

## 2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		90,920,000.00	<u>90,920,000.00</u>
应付票据		341,871,282.44	<u>341,871,282.44</u>
应付账款		527,441,249.15	<u>527,441,249.15</u>
其他应付款		119,922,838.01	<u>119,922,838.01</u>
其他流动负债		66,180,374.51	<u>66,180,374.51</u>
长期借款		800,000.00	<u>800,000.00</u>
合计		<u>1,147,135,744.11</u>	<u>1,147,135,744.11</u>

## (2) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		253,700,000.00	<u>253,700,000.00</u>
应付票据		93,870,723.92	<u>93,870,723.92</u>
应付账款		530,910,313.32	<u>530,910,313.32</u>
其他应付款		104,141,083.05	<u>104,141,083.05</u>
其他流动负债		45,941,296.52	<u>45,941,296.52</u>
长期借款		800,000.00	<u>800,000.00</u>
合计		<u>1,029,363,416.81</u>	<u>1,029,363,416.81</u>

## (二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的34.66%（2020年：45.09%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的41.29%（2020年：93.76%）。

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

本公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

## 2021年12月31日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	<u>422,899,782.01</u>	422,899,782.01				
交易性金融资产	<u>444,662,116.20</u>	444,662,116.20				
应收款项融资	<u>5,732,200.06</u>	5,732,200.06				
其他流动资产	<u>130,953,884.36</u>	130,953,884.36				
债权投资	<u>84,939,488.89</u>	84,939,488.89				
其他权益工具投资	<u>50,357,301.66</u>	50,357,301.66				
合计	<u>1,139,544,773.18</u>	<u>1,139,544,773.18</u>				

接上表：

## 2020年12月31日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	<u>341,353,391.65</u>	341,353,391.65				
交易性金融资产	<u>30,228,757.79</u>	30,228,757.79				
应收款项融资	<u>4,502,823.92</u>	4,502,823.92				
其他流动资产	<u>203,362,969.98</u>	203,362,969.98				
债权投资	<u>110,000,000.00</u>	110,000,000.00				
其他权益工具投资	<u>50,819,058.70</u>	50,819,058.70				
合计	<u>740,267,002.04</u>	<u>740,267,002.04</u>				

### （三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

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

下拥有足够的资金偿还债务。

于2021年12月31日，本公司99.93%(2020年12月31日：99.92%)的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2021年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	90,920,000.00				<u>90,920,000.00</u>
应付票据	341,871,282.44				<u>341,871,282.44</u>
应付账款	527,441,249.15				<u>527,441,249.15</u>
其他应付款	119,922,838.01				<u>119,922,838.01</u>
其他流动负债	66,180,374.51				<u>66,180,374.51</u>
长期借款				800,000.00	<u>800,000.00</u>
合计	<u>1,146,335,744.11</u>			<u>800,000.00</u>	<u>1,147,135,744.11</u>

接上表：

项目	2020年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	253,700,000.00				<u>253,700,000.00</u>
应付票据	93,870,723.92				<u>93,870,723.92</u>
应付账款	530,910,313.32				<u>530,910,313.32</u>
其他应付款	104,141,083.05				<u>104,141,083.05</u>
其他流动负债	45,941,296.52				<u>45,941,296.52</u>
长期借款				800,000.00	<u>800,000.00</u>
合计	<u>1,028,563,416.81</u>			<u>800,000.00</u>	<u>1,029,363,416.81</u>

#### (四) 市场风险

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

##### 1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司银行借款等带息债务有关。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

下表为利率风险的敏感性分析，反映在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.50%	-809,219.44	-606,914.58
人民币	-0.50%	809,219.44	606,914.58

接上表:

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.50%	-1,289,256.94	-966,942.71
人民币	-0.50%	1,289,256.94	966,942.71

## 2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售额约56.97%(2020年: 47.42%)是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的, 而约100%(2020年: 100%)的成本以经营单位的记账本位币计价。本公司要求其所有经营单位对于单笔交易金额超过人民币500万元, 且预计合同款项支付是在本公司作出销售或购买的确定承诺后的[1个月]之后的交易, 采用远期外汇合同来抵销汇率风险。远期外汇合同采用的货币必须与被套期项目的货币相同。本公司的政策是直到作出确定承诺才签订远期合同。

本公司的政策是将套期衍生工具的期限与被套期项目的期限协商配对, 从而使套期最为有效。

截至2021年12月31日, 本公司对其外币销售的1.58%(2020年: 4.78%)进行套期保值。

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

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	47,566,288.19	38,861,703.10
人民币对美元升值	-5.00%	-47,566,288.19	-38,861,703.10

接上表:

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	31,293,987.35	25,044,797.54

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元升值	-5.00%	-31,293,987.35	-25,044,797.54

### 3.权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截止2021年12月31日，本公司暴露于因归类为交易性权益工具投资和其他权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在上海证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

证券交易所	期末余额	本期最高/最低	期初余额	上期最高/最低
上海—A 股指数	262,909.68	7.65/4.98	246,224.16	6.48/5.23

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本公司的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每5%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

2021年度：

项目	账面价值	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
上市类权益工具投资	<u>262,909.68</u>		<u>13,145.48</u>
其他权益工具投资	262,909.68		13,145.48

2020年度：

项目	账面价值	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
上市类权益工具投资	<u>246,224.16</u>		<u>12,311.21</u>
其他权益工具投资	246,224.16		12,311.21

## 十、资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2021年度和2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为34.90%(2020年12月31日:34.01%)。

## 十一、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值 计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		<u>444,662,116.20</u>		<u>444,662,116.20</u>
1.以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资 产		<u>444,662,116.20</u>		<u>444,662,116.20</u>
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他		444,662,116.20		<u>444,662,116.20</u>
(二) 应收款项融资			5,732,200.06	<u>5,732,200.06</u>
(三) 其他权益工具投资		262,909.68	50,094,391.98	<u>50,357,301.66</u>
(四) 投资性房地产		325,698,596.55		<u>325,698,596.55</u>
<b>持续以公允价值计量的资 产总额</b>		<u>770,623,622.43</u>	<u>55,826,592.04</u>	<u>826,450,214.47</u>

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

### (七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

(九) 其他

无。

## 十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

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

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
江苏江动集团有限公司	有限责任公司(自然人投资或控股) 人独资)	江苏盐城	文华明	工业加工	28,862.1429 万元

接上表:

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
25.81	25.81	罗韶宇	9132090014013385XX

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、(一) 在子公司中的权益。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、(四) 在合营企业或联营企业中的权益。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
盐城市江动曲轴制造有限公司	同一母公司控制
重庆新东方物业管理有限公司	同一最终控制方

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
盐城市江动曲轴制造有限公司	采购材料	3,145.55	3,472.31
重庆新东方物业管理有限公司	接受劳务	210.67	

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
盐城市江动曲轴制造有限公司	销售商品	136.65	199.53

## 2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

## 3. 关联租赁情况

无。

## 4. 关联担保情况

## (1) 本公司作为担保方

无。

## (2) 本公司作为被担保方

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
江苏江动集团有限公司	25,000,000.00	2017-1-3	2022-1-2	否

## 5. 关联方资金拆借

无。

## 6. 关联方资产转让、债务重组情况

无

## 7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	638.34	510.00

## 8. 其他关联交易

无。

## (七) 关联方应收应付款项

## 1. 应收项目

无。

## 2.应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	盐城市江动曲轴制造有限公司	6,792,035.30	11,520,867.28

## 十三、股份支付

## (一) 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	0.00 元
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00 元
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00 元
公司期末发行在外的股份期权的行权价格和合同剩余期限	行权价格为 1.28 元/股；5 个月。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

## (二) 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,912,000.00 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,015,500.00 元

## 以权益结算的股份支付情况的说明：

## 1、相关审批程序

2020年5月22日，公司第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，决议如下：

(1) 根据《上市公司股权激励管理办法》、《公司2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定以及公司2019年度股东大会的授权，董事会认为本次股票期权与限制性股票激励计划的首次授予条件已经满足，确定首次授予日为2020年5月22日，向73名激励对象授予2,280.00万份股票期权，向10名激励对象授予550.00万股限制性股票。

(2) 根据《上市公司股权激励管理办法》、《公司2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定以及公司2019年度股东大会的授权，董事会认为本次股票期权与限制性股票激励计划的预留授予条件已经满足，确定预留授予本公司及董事会全体成员保证公告的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。授予日为2020年5月22日，向1名激励对象授予60

万份股票期权，向1名激励对象授予20万股限制性股票。

## 2、主要要素

(1) 截止2020年12月31日，首次授予股票期权2,280.00万份、限制性股票550.00万股，授予预留股票期权60.00份、限制性股票20.00万股。

(2) 截止2020年5月22日，首次授予的股票期权的行权价格为1.28元/份、限制性股票的授予价格为1.00元/股，授予预留股票期权的行权价格为1.28元/份、限制性股票的授予价格为1.00元/股。

## 3、授予的股票期权/限制性股票等待/解锁期及各期行权/解锁时间安排如下表所示：

首次授予行权/解除限售安排	行权/解除限售时间	行权/解除限售比例
第一个行权/解除限售期	自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权/解除限售期	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

## 4.股票期权价值计算

公司根据《企业会计准则第11号-股份支付》相关规定，公司选择布莱克舒尔斯模型（Black-Scholes Model）对本公司授予股票期权的公允价值进行测算，首次授予股票期权相关参数取值为：

- (1) 行权价格：1.28元/股（授予时确定的行权价格）
- (2) 授予日的均价：1.24元/股
- (3) 有效期分别为：1年、2年
- (4) 预期波动率23.58%、25.64%（分别取同期期权预期期限时段的深证成指历史波动率）
- (5) 无风险收益率：1年、2年分别取1.50%和2.10%。（分别采用中国人民银行制定的金融机构1年期、2年期存款基准利率）

### (三) 以现金结算的股份支付情况

无。

### (四) 股份支付的修改、终止情况的说明：

无。

### (五) 其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，公司之子公司江苏江淮动力有限公司开具的 EPA 保函，金额为

15,301,347.36 元；开具的 CARB 保函，金额为 46,000,000.00 元；公司之二级子公司上海农易信息技术有限公司开具的履约保函，金额为 356,100.00 元。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

(三) 其他

无。

## 十五、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

截至本财务报告批准报出日止，本公司无拟分配的利润或股利。

(三) 销售退回

截至本财务报告批准报出日止，本公司无重大销售退回。

(四) 其他资产负债表日后调整事项说明

无。

## 十六、其他重要事项

(一) 债务重组

(1) 本公司作为债权人

债权人	债务人	债务重组方式	债务账面价值	债务重组损失
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	郟城双成农机销售有限公司	调整债权本金	388,400.00	-260,530.00
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	淮滨县东方农机销售有限责任公司	调整债权本金	82,400.00	-82,400.00
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	罗山县爱博农机销售有限公司	调整债权本金	15,762.00	-8,750.00
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	固始县金土地农机销售有限公司	调整债权本金	356,500.00	-356,500.00
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	永丰县千百石农机商贸有限公司	调整债权本金	182,310.00	-157,310.00
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	荆州市瑞海农业机械	调整债权本金	638,400.00	-602,771.43

债权人	债务人	债务重组方式	债务账面价值	债务重组损失
份有限公司	有限公司			
江苏东禾机械有限公司	南县诚信农机销售有限公司	调整债权本金	119,751.13	-113,751.13
江苏东禾机械有限公司	武安市沃田农业机械有限公司	调整债权本金	50,700.00	-10,700.00
江苏东禾机械有限公司	息县金家农机有限公司	调整债权本金	41,360.00	-41,360.00
江苏东禾机械有限公司	徐州金土地商贸有限公司	调整债权本金	289,000.00	-219,000.00
江苏东禾机械有限公司	洞口县亿达农机销售服务有限公司	调整债权本金	161,600.00	-68,100.00
江苏东禾机械有限公司	泰和韵舟农机有限公司	调整债权本金	185,500.00	-185,500.00
江苏东禾机械有限公司	尹川县宏友农业机械有限公司	调整债权本金	251,400.00	-251,400.00
合计			<u>2,763,083.13</u>	<u>-2,358,072.56</u>

## (2) 本公司作为债务人

债务人	债权人	债务重组方式	债务账面价值	债务重组收益
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	盐城市巨东机械有限公司	以组合方式清偿债务	126,349.87	10,349.87
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	建湖县恒源机械制造有限公司	以组合方式清偿债务	21,403.73	3,403.73
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	洛阳东方动力机械有限公司	以组合方式清偿债务	238,149.50	32,739.90
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	盐城晋旺标准件有限公司	以组合方式清偿债务	172,489.04	51,747.04
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	高邮市兴高机械制造有限公司	以组合方式清偿债务	24,827.71	12,327.71
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	盐城市金鑫源润滑油有限公司	以组合方式清偿债务	66,750.50	20,025.50
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	安徽爱迪滚塑科技股份有限公司	以组合方式清偿债务	78,244.18	39,122.18

债务人	债权人	债务重组方式	债务账面价值	债务重组收益
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	常柴股份有限公司	以组合方式清偿债务	179,760.00	35,952.00
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	山东弘宇农机股份有限公司	以组合方式清偿债务	12,561.72	6,281.72
江苏东禾机械有限公司	洛阳东方动力机械有限公司	以组合方式清偿债务	25,357.00	3,732.00
江苏东禾机械有限公司	江苏振华工业集团有限公司	以组合方式清偿债务	54,307.41	16,307.41
江苏东禾机械有限公司	盐城市晋旺标准件有限公司	以组合方式清偿债务	143,826.67	71,913.67
江苏东禾机械有限公司	盐城市金鑫源润滑油有限公司	以组合方式清偿债务	89,754.81	35,901.81
江苏东禾机械有限公司	泰州市海陵区金龙橡塑有限公司	以组合方式清偿债务	45,572.52	25,572.52
合计			<u>1,279,354.66</u>	<u>365,377.06</u>

## (二) 资产置换

无。

## (三) 年金计划

无。

## (四) 终止经营

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
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司		2,282,967.26	-2,879,837.90		-2,879,837.90	-2,879,837.90

## (五) 分部信息

## 1. 报告分部的财务信息（单位：万元）

项目	制造业业务		境外业务		煤及金属矿业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	124,363.85	75,371.59	48,256.40	51,249.69	23,858.85	15,529.05
二、分部间交易收入	54,365.85	58,645.99	31,360.75	1,857.01		
三、对联营和合营企业的	0.50				0.43	35.33

项目	制造业业务		境外业务		煤及金属矿业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
四、资产减值损失	-1,412.68	-293.48	-150.79	-393.44	-30.40	-56.81
五、信用减值损失	-3,500.81	-373.29	-18.48	62.18	-17.51	0.72
六、折旧费和摊销费	2,438.38	1,859.53	212.19	332.55	2,091.49	1,601.89
七、利润总额(亏损总额)	-9,207.98	1,793.93	3,135.49	-787.96	4,635.58	4,467.03
八、所得税费用	-1,159.30	-346.05	254.84	108.87	437.09	289.46
九、净利润(净亏损)	-8,048.68	2,139.98	2,880.65	-896.83	4,198.50	4,177.57
十、资产总额	479,891.68	453,013.23	65,056.76	51,462.42	107,093.71	100,027.61
十一、负债总额	191,210.48	159,422.87	79,165.29	69,134.47	16,961.61	17,873.66

续上表：

农业信息业务		钢贸业务		抵销		合计	
本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
2,172.08	2,175.06	29,554.68	29,702.78			228,205.86	174,028.17
		9,064.87		-94,791.47	-60,503.00		
				-0.93	-35.33		
1.36	-39.74				10.00	-1,592.51	-773.47
70.29	-12.23	-184.22	-38.98	3,572.26	-182.60	-78.47	-544.20
11.96	21.04	2.51		4,349.74	1,709.01	9,106.27	5,524.02
324.99	502.30	419.37	614.03	7,453.36	863.21	6,760.81	7,452.54
16.75	-4.35		0.81	774.51	-164.39	323.89	-115.65
308.24	506.65	419.37	613.22	6,678.85	1,027.60	6,436.93	7,568.19
1,898.06	1,706.87	9,944.51	1,624.58	-275,360.18	-238,885.45	388,524.54	368,949.26
1,170.74	962.61	4,043.83	626.32	-156,947.18	-122,554.81	135,604.77	125,465.12

## 2.其他信息

无。

### (六) 借款费用

无。

### (七) 外币折算

计入本期损益的汇兑损失为1,506,617.93元。

### (八) 租赁

#### 1.出租人

## (1) 融资租赁

无。

## (2) 经营租赁

经营租赁租出资产情况：

资产类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	325,698,596.55	312,461,171.54
合计	<u>325,698,596.55</u>	<u>312,461,171.54</u>

## 2. 承租人

(1) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	624,274.93
计入当期损益的短期租赁费用	3,726,505.18
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	4,860,761.63
售后租回交易产生的相关损益	

(九) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

(十) 其他

1.江苏江动集团有限公司（以下简称“江动集团”）为本公司控股股东，重庆东银控股集团有限公司（以下简称“东银控股”）为江动集团之控股股东。东银控股及其子公司（包括江动集团）自2017年10月开始陆续出现债务逾期未偿还情况，因而导致江动集团持有的369,704,700股本公司股份被司法冻结及多次轮候冻结。质押的股本占智慧农业总股本的25.81%，占东银集团持有智慧农业总股份的100%。

公司于2021年12月15日接到间接控股股东重庆东银控股集团有限公司（以下简称“东银控股”）《关于东银控股债务重组进展通知函》，函告东银控股债务重组事宜进展情况为，根据东银控股债务重组方案，2021 年留债利息按照既定流程已于2021年12月15日支付予债委会，由债委会根据2021年重组利息支付的具体要求实施支付。

## 十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

## 1.按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	178,442,429.61
1-2年(含2年)	3,219,283.90
2-3年(含3年)	4,447,507.60
3年以上	258,065,724.22
小计	<u>444,174,945.33</u>
减:坏账准备	192,243,656.59
合计	<u>251,931,288.74</u>

## 2.按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,387,994.67	1.44	6,387,994.67	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>437,786,950.66</u>	98.56	<u>185,855,661.92</u>		<u>251,931,288.74</u>
其中:国内款项风险组合	130,288,551.95	29.33	125,430,097.87	96.27	4,858,454.08
国外款项风险组合					
关联方组合	307,498,398.71	69.23	60,425,564.05	19.65	247,072,834.66
合计	<u>444,174,945.33</u>	<u>100.00</u>	<u>192,243,656.59</u>		<u>251,931,288.74</u>

接上表:

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,275,392.90	1.31	6,275,392.90	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>472,257,598.23</u>	<u>98.69</u>	<u>127,419,777.95</u>		<u>344,837,820.28</u>
其中:国内款项风险组合	131,695,485.35	27.52	127,419,777.95	96.75	4,275,707.40
国外款项风险组合					
关联方组合	340,562,112.88	71.17			340,562,112.88
合计	<u>478,532,991.13</u>	<u>100.00</u>	<u>133,695,170.85</u>		<u>344,837,820.28</u>

## (1) 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
南通标新贸易发展有限公司	1,756,246.02	1,756,246.02	100.00	预计无法收回
河南封丘中州农机公司	2,180,807.00	2,180,807.00	100.00	预计无法收回
涟水县联创农机有限公司	626,362.83	626,362.83	100.00	预计无法收回
胥敬忠	1,311,739.00	1,311,739.00	100.00	预计无法收回
滨海县丰富农机销售有限公司	195,504.42	195,504.42	100.00	预计无法收回
双牌县良友农机贸易有限公司	240,700.00	240,700.00	100.00	预计无法收回
沅江市草尾通达农机有限公司	71,635.40	71,635.40	100.00	预计无法收回
齐齐哈尔万达东源农机有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>6,387,994.67</u>	<u>6,387,994.67</u>		

## (2) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 国内款项风险组合

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
国内款项风险组合	130,288,551.95	125,430,097.87	96.27
合计	<u>130,288,551.95</u>	<u>125,430,097.87</u>	

组合计提项目: 关联方组合

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	307,498,398.71	60,425,564.05	19.65
合计	<u>307,498,398.71</u>	<u>60,425,564.05</u>	

## 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	计提	本期变动金额			期末余额
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	133,695,170.85	58,548,485.74				192,243,656.59
合计	<u>133,695,170.85</u>	<u>58,548,485.74</u>				<u>192,243,656.59</u>

本期无坏账准备收回或转回的重要金额。

4.本期无实际核销的应收账款情况

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额 合计数的比例（%）	坏账准备
客户 a	134,493,453.05	1 年以内	30.28	
客户 b	94,152,756.21	3 年以上	21.20	94,152,756.21
客户 c	74,432,570.20	1 年以内, 1 年以上	16.76	
客户 d	35,604,579.00	1 年以内, 1 年以上	8.02	
客户 e	14,789,469.96	3 年以上	3.33	14,789,469.96
合计	<u>353,472,828.42</u>		<u>79.59</u>	<u>108,942,226.17</u>

6.无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7.无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

## （二）其他应收款

1.总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		3,021,118.85
其他应收款	379,660,362.50	809,782,120.18
合计	<u>379,660,362.50</u>	<u>812,803,239.03</u>

2.应收利息

（1）应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款和保证金利息		3,021,118.85
合计		<u>3,021,118.85</u>

（2）本期无重要的逾期利息

3.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	66,144,551.43
1-2 年（含 2 年）	12,355,758.22
2-3 年（含 3 年）	8,647,938.33

3 年以上		300,140,723.89
	小计	<u>387,288,971.87</u>
减：坏账准备		7,628,609.37
	合计	<u>379,660,362.50</u>

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借本金	369,860,206.49	316,831,078.41
拆迁补偿款	4,080,341.42	490,682,103.29
备用金/个人借款	6,726,816.36	9,256,182.85
代垫费用	2,953,461.23	232,161.64
股权增资款	2,218,240.00	
其他	1,449,906.37	1,212,945.37
合计	<u>387,288,971.87</u>	<u>818,214,471.56</u>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	175,388.55		8,256,962.83	<u>8,432,351.38</u>
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-334,097.45		334,097.45	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	424,636.34			<u>424,636.34</u>
本期转回	-158,708.90		1,387,087.25	<u>1,228,378.35</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>424,636.34</u>		<u>7,203,973.03</u>	<u>7,628,609.37</u>

## (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
其他应收款坏账准备	8,432,351.38	424,636.34	1,228,378.35		7,628,609.37
合计	<u>8,432,351.38</u>	<u>424,636.34</u>	<u>1,228,378.35</u>		<u>7,628,609.37</u>

(5) 公司本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏东禾机械有限公司	资金拆借本金及业务往来款	189,868,829.01	1年以内, 1年以上	49.03	
江淮动力美国有限公司	资本投入	122,622,730.46	3年以上	31.66	
江苏江动柴油机制造有限公司	往来款	56,659,987.62	1年以内	14.63	
盐城市土地储备中心	拆迁补偿款	4,080,341.42	1年以内, 1年以上	1.05	1,599,655.19
王云	备用金	2,073,568.38	3年以上	0.54	2,073,568.38
合计		<u>375,305,456.89</u>		<u>96.91</u>	<u>3,673,223.57</u>

(7) 公司本期无涉及政府补助的应收款项。

(8) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,246,870,957.96	55,512,353.87	1,191,358,604.09	1,594,732,221.68	462,626,617.59	1,132,105,604.09
对联营企业投资	20,004,992.07		20,004,992.07			
合计	<u>1,266,875,950.03</u>	<u>55,512,353.87</u>	<u>1,211,363,596.16</u>	<u>1,594,732,221.68</u>	<u>462,626,617.59</u>	<u>1,132,105,604.09</u>

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏江动盐	34,506,400.00			34,506,400.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
城齿轮有限公司						
盐城兴动机 械有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		7,500,000.00
江苏江淮动 力有限公司	181,296,671.80	356,300.00		181,652,971.80		
江苏江动集 团进出口有 限公司	11,853,946.95	206,200.00		12,060,146.95		
盐城市江淮 东升压力铸 造有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		1,800,000.00
江淮动力美 国有限公司	8,118,936.00			8,118,936.00		8,118,936.00
上海埃蓓安 国际贸易有 限公司	15,217.87			15,217.87		15,217.87
江动(越南) 机械有限公 司	15,776,685.34			15,776,685.34		
西藏中凯矿 业股份有限 公司	549,098,100.00	104,200.00		549,202,300.00		
江苏东禾机 械有限公司	38,078,200.00			38,078,200.00	100,000.00	38,078,200.00
巴里坤哈萨 克自治县明 鑫煤炭有限 责任公司	407,114,263.72		407,114,263.72			
江苏江动柴 油机制造有 限公司	220,326,600.00	356,300.00		220,682,900.00		
上海农易信	114,027,200.00	30,000.00		114,057,200.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
息技术有限 公司						
上海怡灿科 技术有限公司	5,220,000.00	51,200,000.00		56,420,000.00		
盐城东葵科 技术有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	<u>1,594,732,221.68</u>	<u>59,253,000.00</u>	<u>407,114,263.72</u>	<u>1,246,870,957.96</u>	<u>100,000.00</u>	<u>55,512,353.87</u>

## 2.对联营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
重庆国创轻合金研究院有限公司		20,000,000.00	
合计		<u>20,000,000.00</u>	

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动			宣告发放现金红利 或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动		
4,992.07				
<u>4,992.07</u>				

接上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	其他			
			20,004,992.07	
			<u>20,004,992.07</u>	

## (四) 营业收入、营业成本

## 1.营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	155,030,893.54	151,466,018.00	198,269,426.15	191,976,059.21
其他业务	354,664,030.28	308,197,329.03	325,213,396.47	288,652,073.42

合计	<u>509,694,923.82</u>	<u>459,663,347.03</u>	<u>523,482,822.62</u>	<u>480,628,132.63</u>
----	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

## 2.合同产生的收入的情况

合同分类	本期金额	上期金额
<b>按行业分类</b>		
机械制造	155,030,893.54	241,246,084.15
供应链贸易	354,664,030.28	282,236,738.47
<b>按产品分类</b>		
内燃机及终端产品	155,030,893.54	241,246,084.15
贸易产品	354,664,030.28	282,236,738.47
<b>按地区分类</b>		
国内	509,694,923.82	523,482,822.62
国外		
合计	509,694,923.82	<u>523,482,822.62</u>

## (五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,992.07	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	7,216,029.34	5,023,322.68
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,000,000.00	
持有债权投资期间取得的投资收益	4,448,888.88	
可供出售金融资产等取得的投资收益		
持有其他权益工具期间取得的股利收入		5,924,200.00
债务重组收益	-1,468,261.43	37,643.84
合计	<u>2,201,648.86</u>	<u>10,985,166.52</u>

## 十八、补充资料

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

## 1.报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	25,812,482.41	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,090,163.63	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益	-1,992,695.50	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	21,360,820.16	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-742,765.55	
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,855,864.52	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>39,672,140.63</u></b>	
减：所得税影响金额	1,098,472.60	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>38,573,668.03</u></b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	39,356,140.22	

非经常性损益明细	金额	说明
归属于少数股东的非经常性损益	-782,472.19	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.17	0.0324	0.0323
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.0048	0.0048

## (三) 境内外会计准则下会计数据差异

本公司不存在境内外会计准则下会计数据差异。

江苏农华智慧农业科技股份有限公司

董事长： 向志鹏

二〇二二年三月二十五日