

公司代码：600805

公司简称：悦达投资

# 江苏悦达投资股份有限公司

## 2021 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	杨玉晴	公务	王圣杰
董事	解子胜	公务	王晨澜

三、苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张乃文、主管会计工作负责人王圣杰及会计机构负责人（会计主管人员）刘斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。上述分配预案需提交公司 2021 年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中第三节管理层讨论与分析中详细描述可能面对的相关风险，敬请投资者予以关注。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	34
第六节	重要事项.....	37
第七节	股份变动及股东情况.....	45
第八节	优先股相关情况.....	50
第九节	债券相关情况.....	51
第十节	财务报告.....	51

备查文件目录	载有董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	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。
	报告期内在《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
悦达集团	指	江苏悦达集团有限公司
悦达纺织	指	江苏悦达纺织集团有限公司
悦达棉纺公司	指	江苏悦达棉纺有限公司
悦达智能农装公司	指	江苏悦达智能农业装备有限公司
悦达专用车公司	指	江苏悦达专用车有限公司
威马悦达公司	指	江苏威马悦达智能装备有限公司
悦达智行公司	指	上海悦达智行汽车服务有限公司
东风悦达起亚/DYK	指	东风悦达起亚汽车有限公司/起亚汽车有限公司
京沪公司	指	江苏京沪高速公路有限公司
悦达长久物流公司	指	江苏悦达长久物流有限公司
悦达集团财务公司	指	江苏悦达集团财务有限公司
悦达融资租赁公司	指	悦达融资租赁有限公司
陈家港电厂	指	国能陈家港发电有限公司
徐州通达公司	指	徐州通达（广通、运通）公路有限公司
西铜公司	指	陕西西铜高速公路有限公司
中科悦达公司	指	中科悦达（上海）材料科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏悦达投资股份有限公司
公司的中文简称	悦达投资
公司的外文名称	JIANGSU YUEDA INVESTMENT CO., LTD.
公司的外文名称缩写	Yueda Inv.
公司的法定代表人	张乃文

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦大刚	王浩
联系地址	江苏省盐城市世纪大道东路2号	江苏省盐城市世纪大道东路2号
电话	0515-88200626	0515-88202867
传真	0515-88334601	0515-88334601
电子信箱	yd600805@126.com	yd600805@126.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省盐城市世纪大道东路2号
公司注册地址的历史变更情况	2012年公司注册地址由江苏省盐城市开放大道78号变更为江苏省盐城市世纪大道东路2号
公司办公地址	江苏省盐城市世纪大道东路2号
公司办公地址的邮政编码	224007
公司网址	<a href="http://www.yuedainvest.com/">http://www.yuedainvest.com/</a>

电子信箱	600805@yueda.com
------	------------------

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	悦达投资	600805	江苏悦达

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层
	签字会计师姓名	龚召平、卢灿志

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年	
				调整后	调整前
营业收入	3,886,938,761.96	3,025,637,691.10	28.47	2,639,643,262.63	2,581,812,920.98
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	3,687,799,180.27	2,837,029,735.63	29.99	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-768,187,107.53	-1,268,206,308.83	不适用	108,166,683.98	106,729,975.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-877,223,334.62	-1,490,023,366.15	不适用	-293,863,534.96	-295,300,243.92
经营活动产生的现金流量净额	-13,820,685.86	-86,706,083.94	不适用	-79,547,935.65	-67,195,799.90
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	4,173,017,178.01	4,934,351,742.43	-15.43	6,226,203,770.42	6,211,441,218.38
总资产	9,166,827,580.17	10,469,016,022.06	-12.44	10,642,477,242.22	10,600,283,653.48

##### （二）主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年	
				调整后	调整前

基本每股收益（元/股）	-0.90	-1.49	不适用	0.13	0.13
稀释每股收益（元/股）	-0.90	-1.49	不适用	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-1.03	-1.75	不适用	-0.35	-0.35
加权平均净资产收益率（%）	-16.87	-22.73	增加5.86个百分点	1.76	1.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-19.27	-26.70	增加7.43个百分点	-4.79	-4.75

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2019 年数据因江苏悦达汽车部件物流有限公司同一控制企业合并进行调整。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

（一）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

（二）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

（三）境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	909,570,757.31	956,329,464.32	972,983,793.15	1,048,054,747.18
归属于上市公司股东的净利润	-270,966,567.13	-81,728,500.34	-164,114,030.97	-251,378,009.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-213,593,264.82	-193,747,094.74	-241,561,146.18	-228,321,828.88
经营活动产生的现金流量净额	-194,111,309.30	67,718,800.37	37,584,482.67	74,987,340.40

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	38,817,617.58	附注 1	30,388,728.54	164,693,840.40
计入当期损益的政府补助， 但与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、	32,043,796.94		52,048,973.60	48,296,570.11

按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
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	/		1,245,417.82	/
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	6,013,670.84		208,930,250.67	184,334,973.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,987,141.33	附注 2	-9,429,360.97	5,364,218.81
减：所得税影响额	4,904,095.46		54,566,869.39	5,446,325.47
少数股东权益影响额（税后）	16,921,904.14		6,800,082.95	-4,786,941.92
合计	109,036,227.09		221,817,057.32	402,030,218.94

附注 1：报告期内出售中科悦达股权和大丰悦港公司土地收储所致。

附注 2：报告期内江苏悦达卡特新能源有限公司、徐州通达公司税费事项所致。

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

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
阿尔特汽车技术股份有限公司	340,740,740.40	345,802,468.79	5,061,728.39	5,061,728.39
江苏银行股份有限公司	1,638,000.00	0	-1,638,000.00	480,553.80
其他权益工具投资	125,011,087.19	140,090,609.43	15,079,522.24	
合计	467,389,827.59	485,893,078.22	18,503,250.63	5,542,282.19

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司为综合性投资公司，报告期内公司主营业务为“汽车相关及智能制造”，可细分为五个方面，分别为乘用车汽车制造销售及配套服务、专用车、纺织、智能农装和其他业务。2022 年 3

月，公司放弃参与 DYK 增资，汽车整车制造业务不再是公司业务架构中重要组成部分，公司正积极寻求“新能源、新材料、智能制造”等领域投资发展机遇。

#### （一）乘用车制造、销售及配套服务

报告期内，DYK 与起亚全球同步进化，开启品牌焕新，全年提车 15.78 万辆（含出口），并积极打造出口汽车生产基地，出口整车 3.08 万辆，发动机 3.92 万台，同比分别上涨 25%、72%。悦达智行公司销售汽车 11,696 辆，同比增长 47.92%。悦达长久物流公司依托股东资源，积极强化各项经营工作，累计拓展 15 家新客户，所属子公司悦达格罗唯视、悦达汽车部件、悦达铁运三个子公司保持了同比增长态势。

#### （二）悦达专用车

悦达专用车公司围绕市场需求，针对美丽乡村建设，推出 1 吨和 3 吨自装卸式垃圾车，凭借技术优势，迅速成为当年的爆款产品。市场拓展方面，坚持“直销+经销”，拓宽销售渠道，紧盯重点区域、重点市场和重点客户，深耕江苏市场，积极开拓海外市场，巩固其他市场，成立 PPP 项目组，积极寻求与环卫服务企业的合作。全年实现开票销售 673 辆，同比增长 6.49%。研发创新方面，全年完成 3 吨自卸式餐厨车、垃圾桶运输车、新款 8 吨多功能洗扫车、新款电驱动抑尘车及冷藏车等新车型的研发，全年获得授权专利 50 件。

#### （三）悦达纺织

报告期内，悦达纺织坚持以市场为导向的新产品开发，突出高品质、差异化，深挖细分市场。纱线方面，坚持高端针织纱线市场定位，打造培育 ECDP、舒弹丝、含棉涡流纺、中粗支皮马棉等四大细分市场冠军产品，特色纱线实现销售 13,518 吨，实现销售收入 39,500 万元，实现毛利 6,000 万元，平均毛利率较其他自产纱线提高近 5 个百分点；面料方面，重点围绕色织、功能成品，强化产销联动，特色面料实现销售 676.35 万米，实现销售收入 4,729 万元，平均毛利率较常规面料提高 4 个百分点。射阳项目高效率推进，一期 5.3 万锭工程已投入试生产；欧化印染项目 2021 年 6 月底投入试生产，累计产量达 360 万米，12 月份首次突破百万米。

#### （四）悦达智能农装

报告期内，悦达智能农装公司研发创新进展迅速，全面推出功率覆盖 25-240 马力、12 个系列产品 21 款国四样机，为 2022 年度国家政策切换奠定产品基础。不断推进技术攻关，重型拖拉机 YR、YK 系列同步器换挡、CAN 总线技术升级已实现小批装机，自主研发的 YN、YQX 系列动力换挡拖拉机已完成性能测试并开展田间试验。出口业务显著提升，面对 2021 年全球疫情持续影响、海运舱位难求、运费居高不下的复杂环境，全年实现外销 1,503 台，同比增长 110.5%，通过整合产品资源，借助丰收型拖拉机以及新品 HST254 拖拉机，成功打开美国等市场。

#### （五）威马悦达

报告期内，威马悦达公司实现营业收入 1,690.63 万元。市场开拓方面取得明显进展，在原有合作伙伴的基础上，新开发了意大利（长沙）熙迈、大连亚明、柳州方盛、中信戴卡、德国霍夫勒等优质客户。2021 年度共申报专利 24 项，其中发明专利 5 项，实用新型 19 项。成功获批国家高新技术企业。

#### （六）其他业务

##### 1. 公路收费

公司持股 70%的西铜公司于 2021 年 9 月 14 日收费期限到期，正在清算，报告期内实现营业收入 2.31 亿元，净利润亏损 0.81 亿元。徐州通达公司正在清算。公司持股 21%的京沪公司，正在实施改扩建，报告期内实现营业收入 18.19 亿元，净利润亏损 1.01 亿元。

##### 2. 火电业务

陈家港电厂实现营业收入 24.51 亿元，同比增长 28.96%。

##### 3. 金融服务业务

公司持股 25%的悦达集团财务公司实现营业收入 10,311.77 万元，净利润 6,356.80 万元。公司持股 40%的悦达融资租赁公司实现营业收入 25,169.29 万元，净利润 3,632.93 万元。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）乘用车行业

据中国汽车工业协会统计分析，2021 年汽车产销同比呈现增长，结束了 2018 年以来连续三年的下降局面。其中新能源汽车全年销量超过 350 万辆，市场占有率提升至 13.4%，进一步说明



了新能源汽车市场已经从政策驱动转向市场拉动；受国际市场的恢复、中国品牌竞争力提升等因素推动，我国汽车年度出口首次超过 200 万辆，实现了多年来一直徘徊在 100 万辆左右的突破；中国品牌汽车受新能源、出口市场向好带来的拉动作用，市场份额已超过 44%，接近历史最好水平。但产能过剩一直是汽车行业较为隐忧的话题。据乘联会统计，截止 2021 年底，全国乘用车产能合计 4,089 万辆，产能利用率为 52.5%。虽然比 2020 年的 48.5% 提高 4%，但还是处于产能严重过剩的区间。

## （二）汽车服务业

近年来，随着我国汽车保有量的攀升，汽车金融、维修保养、二手车、汽车保险等汽车服务相关产业需求也日趋增多，我国汽车服务相关行业正迎来快速增长。2021 年中国汽车产销 2,608.2 万辆和 2,627.5 万辆，同比增长 3.4% 和 3.8%。据公安部统计，2021 年全国机动车保有量达 3.95 亿辆，其中汽车 3.02 亿辆。根据德勤对汽车后市场的分类显示，汽车金融市场占比 29%，为汽车后市场最大细分市场，其余的维修保养、二手车、汽车保险、汽车用品和汽车租赁分别占汽车后市场的 19%、18%、16%、15% 和 2%。

## （三）专用车制造业

由于受到国六标准实施、原材料成本高位运行、物流市场运费维持低位、房地产开发投资增速持续收窄、“能耗双控”政策频出、疫情防控及部分地区有序限电等多重因素的影响，我国专用车市场自 2021 年 7 月起月度销量连续多月同比大幅下滑。2021 年 1-11 月，我国六大类专用汽车及普通自卸汽车累计销量为 173.5 万辆，同比下降 5.30%。在整个行业需求低迷之下，与传统燃油专用车市场销量的惨淡相比，我国新能源专用车市场表现强劲，新能源专用车 2021 年 1-12 月市场销量 16.07 万辆，同比增长 137%。

## （四）纺织行业

2021 年，纺织行业景气度持续位于扩张区间。根据中国纺织工业联合会调查数据，2021 年四个季度，纺织行业景气指数持续处于 50 以上的扩张区间，最高值为二季度 65.4，最低为一季度 57.1。这表明随着疫情防控和产销形势恢复稳定，企业经营信心总体改善，行业经济恢复的基础进一步巩固。2021 年，我国纺织业线上线下消费市场销售良好，内循环畅通。据国家统计局数据，2021 年我国服装鞋帽、针、纺织品类商品零售额为 13,842 亿元，同比增长 12.7%，网络穿着类零售额同比增长 8.3%。

2021 年，受到世界经济逐步复苏带动市场回暖、出口订单回流带动采购需求等因素影响，我国纺织行业出口实现较快增长，增速明显超过疫情前水平，出口总额创下历史新高。据中国海关数据，2021 年我国纺织品服装出口 3,154.7 亿美元，同比增长 8.4%，其中，纺织品出口 1,452 亿美元，同比下降 5.6%；服装出口 1,702.6 亿美元，同比增长 24%；出口创历史同期最高纪录。

## （五）农机行业

2021 年，拖拉机产量提高，大型拖拉机产量 9.86 万台，同比增长 18.9%。中型拖拉机产量 31.31 万台，同比增长 4.1%。小型拖拉机产量 18.7 万台，同比增长 2.2%。同时，农业机械贸易顺差扩大，为 57.26 亿美元。根据中国海关数据，2021 年农业机械出口总额较于 2020 年同期增长 19.6%，其中拖拉机出口总额较于 2020 年同期增长 37.3%；农业机械进口总额相较于 2020 年同期下降了 20.2%，其中收获机械较于 2020 年同期下降 30.3%，拖拉机增长 48.4%。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）乘用车汽车制造、销售及配套服务

公司参股的 DYK 是由韩国起亚株式会社、本公司、东风汽车集团有限公司共同组建的中外合资乘用车制造企业，总部位于江苏盐城。2021 年 12 月，东风汽车集团有限公司将其持有的股权通过公开挂牌方式转让给江苏悦达汽车集团有限公司。转让完成后，DYK 股权结构转变为韩国起亚株式会社、本公司、江苏悦达汽车集团有限公司共同持有。

自 2018 年起，国内新车销量首次出现下滑，结束了十余年的快速增长，进入变革阶段。未来中国乘用车市场将进入微增长的存量阶段，除了用户对乘用车产品技术升级期待外，行业也出现了产业链价值向后转移的特征，下游出现新兴市场机遇。

为了更好地提供乘用车销售及配套服务，公司全资子公司悦达智行公司在全国布局汽车销售与服务网络，对传统 4S 店服务进行了升级。在配套汽车物流业务部分，公司控股子公司悦达长久物流公司依托股东资源优势，在服务 DYK 的同时不断拓展其它主机厂业务，并延伸发展了快递、环

卫等非汽车物流业务。公司参股的悦达融资租赁公司从事汽车金融业务，主要服务对象包括 DYK 等公司。

### （二）悦达专用车

公司全资子公司悦达专用车公司主要产品包括后压缩式垃圾车、多功能洗扫车、隔离护栏清洗车、高压清洗车、餐厨式垃圾车、侧装式垃圾车、电动环卫车等在内的专用车。其中主导产品后压缩式垃圾车引进日本先进技术，性能达到国际先进水平。此外，多功能扫洗车性能处于国内领先水平，纯电动压缩式垃圾车已批量上市。

### （三）悦达纺织

公司全资子公司悦达纺织是悦达投资旗下一家集研发设计、生产制造、品牌运营于一体的综合型纺织企业。公司成立于 2003 年 7 月，经过 10 多年的发展，已形成年产 2.8 万吨中高档纱线（精梳、紧密纺、涡流纺）、1,800 万米中高档家纺面料、400 万套（件）家纺制品、2,880 万米印染面料及医用纺织品生产加工能力。

### （四）悦达智能农装

公司控股子公司悦达智能农装公司主要从事智能农业装备、拖拉机、农业机械及其配件的研发、制造与销售。公司主导产品拖拉机功率覆盖 16-260 马力，是我国直联式全齿轮传动轮式拖拉机品种最全、谱系最宽的企业之一。公司产品销售区域遍及国内三十多个省、市和自治区，并外销北美洲、欧洲、南美洲、非洲、东南亚及中东等国家和地区。

### （五）其他业务

作为一家综合性投资公司，除上述主营业务占比较高的业务外，涉及行业还包括高端机床加工、公路运输等。一直以来公司保持多元化发展方向，投资风险分散，在配置拥有稳定现金流回报的资产同时，也布局了符合国家“十四五”规划的新兴产业。未来公司将积极寻求新能源、新材料、智能制造等领域投资发展机遇，为公司长远发展培育新增长点。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）国资背景助力发展

公司控股股东悦达集团为国有企业，实力强劲，多年名列中国企业 500 强，品牌价值超 500 亿元，为公司发展提供了有力支持。

### （二）多元投资风险分散

公司属于综合性投资公司，经营范围涵盖乘用车、专用车、纺织、智能农装等多个行业。公司保持多元化经营模式，投资风险分散，现金流稳定。公司控股的悦达智能农装公司、悦达专用车公司、悦达智行公司、悦达长久物流公司等企业，市场潜力大；同时积极参与新能源、新材料、智能制造等领域投资，保持稳定的长期收益预期，为公司发展提供持续动力。

### （三）专注研发做强做优

公司关注行业变革，瞄准市场潜在需求，加强研发团队建设，加快产品转型升级，在乘用车、专用车、智能农装领域掌握核心技术，以产学研结合的方式，抢抓发展机遇，提升产品市场竞争力。

### （四）体系化和数字化管理

公司通过多年的经营积累，培养大批优秀的技术创新和经营管理创新人才，组建水平高、宽视野、理念先进的经营管理决策团队。同时，公司积极推动体系化和数字化管理转型，突出培育各层级人员的体系化管理理念和 PDCA 工作方法，并且通过大数据分析应用改变传统的经验式和碎片化管理模式，力求实现向大数据管理的转型。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内公司营业收入 3,886,938,761.96 元，同比增长 28.47%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	3,886,938,761.96	3,025,637,691.10	28.47
营业成本	3,555,821,533.63	2,763,124,960.68	28.69
销售费用	165,381,228.24	140,277,523.91	17.90
管理费用	355,318,630.09	327,892,286.67	8.36
财务费用	130,421,021.31	130,322,611.44	0.08
研发费用	81,371,945.50	68,746,388.38	18.37
经营活动产生的现金流量净额	-13,820,685.86	-86,706,083.94	不适用
投资活动产生的现金流量净额	211,113,554.09	-132,622,571.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-255,203,522.77	442,802,428.11	不适用
归属于上市公司股东净利润	-768,187,107.53	-1,268,206,308.83	不适用

营业收入变动原因说明：报告期内公司强化市场开拓，悦达纺织、悦达智行公司和悦达长久物流公司营业收入均有一定增长。

营业成本变动原因说明：同上。

销售费用变动原因说明：主要是悦达智行公司汽车销售业务增长所致。

管理费用变动原因说明：主要是悦达智行公司汽车销售业务增长所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是悦达智行公司预付账款减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是大丰悦港土地收储和中科悦达股权转让以及委托理财资金收回所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是贷款总额下降。

归属于上市公司股东净利润变动原因说明：报告期内 DYK 亏损对公司投资收益影响减少。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	1,523,476,678.96	1,339,406,407.28	12.08	9.14	10.47	减少 1.06 个百分点
商品流通	1,473,687,591.14	1,410,314,418.76	4.30	70.54	68.88	增加 0.94 个百分点
服务业	468,617,650.50	428,515,609.12	8.56	44.51	41.19	增加 2.15 个百分点
交通业	230,945,422.43	233,356,234.64	-1.04	-26.65	-25.04	减少 2.17 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
公路收费	230,945,422.43	233,356,234.64	-1.04	-26.65	-25.04	减少 2.17 个百分点
棉纱	951,172,097.11	827,563,185.52	13.00	45.66	45.21	增加 0.27 个百分点
坯布	312,792,398.71	293,226,186.67	6.26	23.66	24.71	减少 0.79 个百分点
床上用品	142,170,014.74	134,273,967.77	5.55	28.04	39.59	减少 7.82 个百分点
农业装备	247,069,974.07	228,971,607.84	7.33	1.78	0.65	增加 1.04 个百分点
专用车	214,156,562.61	183,067,962.23	14.52	24.04	45.38	减少 12.54 个百分点
整车销售	1,101,366,119.98	1,055,421,169.66	4.17	51.78	48.69	增加 1.99 个百分点
维修及配件	115,931,911.60	76,791,336.36	33.76	21.99	1.63	增加 13.27 个百分点
物流收入	357,686,576.34	350,801,290.73	1.92	38.23	38.80	减少 0.41 个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	3,209,176,801.95	2,975,457,018.29	7.28	14.72	15.14	减少 0.34 个百分点
境外	487,550,541.08	436,135,651.51	10.55	380.01	458.90	减少 12.63 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内公司强化市场开拓，悦达纺织、悦达智行公司和悦达长久物流公司营业收入均有一定增长。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
棉纱	万吨	3.59	3.67	0.13	39.69	29.68	-38.10
坯布	万米	2,226.80	2,055.83	314.63	27.79	10.32	119.01
床上用品	万件	237.91	251.50	38.76	61.78	42.50	-25.96
农业装备	台	5,001.00	5,061.00	439.00	-4.07	-7.17	-12.02
专用车	辆	680.00	673.00	32.00	11.11	6.49	0.00
整车销售	辆	10,040.00	11,696.00	1,778.00	不适用	47.92	-48.22

产销量情况说明

报告期内公司强化市场开拓，棉纱、坯布、床上用品、整车等产品销售均有一定增长。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
公路收费	直接材料	38.19	0.17				
	直接人工	4,349.87	18.64	12,157.15	39.05	-64.22	
	水电费	110.23	0.47	214.43	0.69	-48.59	
	制造费用	18,837.33	80.72	18,758.28	60.26	0.42	
棉纱	直接材料	63,161.11	76.32	39,513.33	69.33	59.85	
	直接人工	7,820.41	9.45	6,623.34	11.62	18.07	
	水电费	5,479.72	6.62	5,126.87	9.00	6.88	

	制造费用	6,295.08	7.61	5,728.57	10.05	9.89	
坯布	直接材料	21,873.94	74.60	16,725.37	71.13	30.78	
	直接人工	2,553.18	8.71	2,098.77	8.93	21.65	
	水电费	2,024.23	6.90	1,942.42	8.26	4.21	
	制造费用	2,871.27	9.79	2,746.76	11.68	4.53	
床上用品	直接材料	12,388.25	92.26	8,840.32	91.91	40.13	
	直接人工	748.95	5.58	600.83	6.25	24.65	
	水电费	62.54	0.47	9.71	0.10	544.14	
	制造费用	227.65	1.70	167.97	1.75	35.53	
农业装备	直接材料	18,930.21	82.67	18,535.54	81.48	2.13	
	直接人工	2,021.83	8.83	1,913.03	8.41	5.69	
	水电费	317.17	1.39	385.87	1.70	-17.80	
	制造费用	1,627.95	7.11	1,913.82	8.41	-14.94	
专用车	直接材料	17,452.87	95.34	11,325.62	89.94	54.10	
	直接人工	309.99	1.69	588.27	4.67	-47.31	
	水电费	56.92	0.31	79.28	0.63	-28.20	
	制造费用	487.02	2.66	599.55	4.76	-18.77	
物流业务	直接材料	34,931.33	99.58	25,152.82	99.52	38.88	
	直接人工	133.38	0.38	110.26	0.44	20.97	
	水电费	0.00	0.00	0.00			
	制造费用	15.42	0.04	10.50	0.04	46.86	

## 成本分析其他情况说明

公路收费：本期直接人工、水电费较上期减少主要是本期西铜公司经营期至 2021 年 9 月结束，徐州通达公司经营期于 2020 年末结束。

棉纱：本期直接材料较上期增加主要是产量增加及棉花价格上涨。

床上用品：本期直接材料较上期增加主要是产量增加及原材料价格上涨。

专用车：本期直接材料较上期增加主要是合并报表范围增加。

物流业务：本期直接材料较上期增加主要是业务规模扩大。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

序号	单位名称	原因说明
增加单位		
(1)	安阳悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
(2)	扬州悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
(3)	无锡悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
(4)	开封悦起汽车销售服务有限公司	设立
(5)	烟台悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
(6)	贵阳悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
(7)	芜湖悦起汽车销售服务有限公司	设立
(8)	苏州悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
(9)	佛山悦起智行汽车销售服务有限公司	设立
(10)	江苏智行出行服务有限公司	设立
减少单位		
(1)	徐州广通公路有限公司	注销
(2)	徐州运通公路有限公司	注销
(3)	大丰悦港实业有限公司	注销

序号	单位名称	原因说明
(4)	绍兴悦泰汽车销售服务有限公司	注销

**(6). 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

公司控股子公司西铜公司收费期限于 2021 年 9 月 14 日到期，目前正在清算。详见公告 2021-049。

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 73,452.08 万元，占年度销售总额 18.88%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 9,305.20 万元，占年度销售总额 2.39%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 129,211.46 万元，占年度采购总额 35.46%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 99,539.20 万元，占年度采购总额 27.32%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

不适用

**3. 费用**

□适用 √不适用

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	81,371,945.50
本期资本化研发投入	2,071,086.10
研发投入合计	83,443,031.60
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.15
研发投入资本化的比重 (%)	2.48

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	329
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.12
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	34

本科	197
专科	96
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	73
30-40岁(含30岁,不含40岁)	124
40-50岁(含40岁,不含50岁)	86
50-60岁(含50岁,不含60岁)	45
60岁及以上	1

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

□适用 √不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	83,263,494.16	0.91	273,233,442.23	2.61	-69.53	
其他流动资产	130,791,343.99	1.43	232,106,615.72	2.22	-43.65	
在建工程	57,806,321.26	0.63	34,944,094.70	0.33	65.43	
无形资产	285,600,524.92	3.12	527,680,264.34	5.04	-45.88	
长期待摊费用	26,234,274.73	0.29	16,755,478.15	0.16	56.57	
应付账款	346,016,638.17	3.77	576,508,895.37	5.51	-39.98	
应交税费	14,791,540.90	0.16	123,200,554.03	1.18	-87.99	
其他应付款	165,876,166.55	1.81	483,295,475.65	4.62	-65.68	
预计负债	12,714,113.29	0.14	34,742,256.20	0.33	-63.40	

**其他说明**

预付款项减少原因：主要是悦达智行公司相关大宗业务完成所致。

其他流动资产减少原因：主要是徐州通达公司收回委托理财所致。

在建工程增加原因：主要是悦达棉纺射阳项目建设。

无形资产减少原因：主要是大丰悦港土地收储所致。

长期待摊费用增加原因：主要是悦达智行公司4S店装修费用增加所致。

应付账款减少原因：主要是悦达智行公司偿付所欠 DYK 货款所致，西铜公司支付陕西高速集团工程款。

应交税费减少原因：主要是徐州通达公司税费解缴完成。

其他应付款减少原因：主要是悦达智行公司相关大宗业务完成所致。

预计负债减少原因：主要是江苏悦达卡特新能源有限公司税款变动所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告第七项合并财务报表项目注释第 81 条所有权或使用权受到限制的资产。

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末公司长期股权投资总额 3,666,764,474.27 元，较上年同期减少 773,751,018.59 元，减少比例为 17.42%。（详见本报告第十节财务报告第七项合并财务报表项目注释第 17 条长期股权投资）。

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期末公司以公允价值计量的金融资产主要包括：阿尔特公司股份 1,234.57 万股，公允价值为 3.46 亿元。

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1. 2021 年 3 月，经公司第十届董事会第三十八次会议审议通过，公司将持有的中科悦达公司 49%股权转让给悦达集团，转让价格为 4,802 万元，详见公司公告（2021-022）。



2. 2021 年 8 月，经公司第十届董事会第四十六次会议审议通过，公司全资子公司大丰悦港实业有限公司持有的 500 亩土地由盐城市自然资源和规划局、盐城市土地储备中心收储，补偿总价 2.205 亿元，详见公司公告（2021-048）。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

名称	注册资本	持股比例 (%)	业务范围	总资产	净资产	营业收入	归属于母公司净利润
悦达纺织	170,000	100	棉、麻、毛、丝等织物、针织品、服装	157,282.97	57,673.64	153,642.21	1,056.74
悦达智能农装公司	86,400	51	拖拉机制造和销售	60,867.43	1,630.94	26,193.28	-6,258.56
悦达专用车公司	16,800	100	垃圾车和冷链车制造	37,937.96	12,067.30	21,648.45	124.22
悦达长久物流公司	30,000	51	乘用车运输	25,306.07	14,925.66	36,873.27	447.20
悦达智行公司	20,000	100	汽车销售	87,985.72	11,745.57	125,221.60	-5,140.99
威马悦达公司	600万欧元	51	机床升级改造	5,196.32	717.38	1,690.63	-246.37
DYK	62,400万美元	25	汽车制造	1,043,779.43	-237,060.92	1,320,965.96	-458,406.29
京沪高速公司	361,497.5	21	公路收费经营	2,499,636.03	1,232,766.42	181,854.29	-10,133.44
陈家港电厂	133,574	20	火力发电	421,137.33	143,565.29	245,132.39	9.86
悦达融资租赁公司	76,700	40	融资租赁	333,710.20	113,528.35	25,169.29	3,632.93
悦达集团财务公司	80,000	25	企业成员单位的存款及贷款	418,863.87	114,469.34	10,311.77	6,356.80
西铜公司	114,315	70	公路收费经营	148,296.87	132,626.55	23,094.54	-8,111.04
徐州通达公司	26,000	55	公路收费经营	9,920.91	9,880.91	33.69	1,754.98

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

**1. 汽车服务业**

汽车服务业是在汽车价值链中连接生产和消费的支持性、基础性业务及这些业务的延伸业务。在一个成熟的汽车市场中，除去汽车整车利润后，汽车的销售利润占整个汽车业利润的 20%左右，零部件供应利润占 20%左右，而 50-60%的利润是从服务中产生的。汽车服务业已成为国外汽车制造商的主要利润来源，也成为汽车产业可持续发展的重要支柱。随着我国私人汽车保有量持续增长，汽车服务市场的发展空间将日益扩大。

**2. 专用车制造业**

为力争 2030 年前实现“碳达峰”，2060 年前实现“碳中和”的目标，当前我国新能源汽车产业的发展已经确立了以纯电动汽车、混合动力汽车、燃料电池汽车为“三纵”，以多能源动力总成控制系统、驱动电机和动力电池为“三横”的“三纵三横”布局。近期，从中央到地方层面陆续出台了多项新能源汽车扶持政策，新能源专用车预计未来 1-3 年内有望实现高增长及新车和保有量占比的双提升，物流车、环卫车、工程车已经成为未来新能源车可持续发展的突破点。

**3. 纺织行业**

2022 年，纺织行业经济运行仍具备稳中向好的条件和基础，但发展形势的复杂严峻性不容忽视。一方面，我国宏观经济总量已突破 110 万亿元大关，长期向好的基本面和构建“双循环”新发展格局的有利条件没有改变，随着国家“六稳”“六保”工作扎实推进和一系列保民生、促消费、扩内需的政策组合效果释放，纺织行业将立足于强大多元的内需市场，不断巩固先进制造优势，积极把握绿色低碳转型、“冰雪经济”、“国潮当道”等新时尚契机，在内需市场中获得广阔的发展空间和丰富的创新源动力。但另一方面，全球疫情目前仍在持续演变，经济复苏面临着就业改善势头减弱、通货膨胀高企等多重压力，发达经济体货币政策预期持续收紧，将对市场消费能力及消费信心形成负面制约。

**4. 农机行业**

近年来我国农机装备再次进入上升周期。随着国家农业生产结构的调整、农户经营规模的不断扩大和农机实施国四排放标准，农业机械正朝着大型化、智能化和高效化的趋势发展。用户对于农机产品的需求也不再仅仅停留于“性价比高、耐用”的层面，而是对机械的先进、适用、舒适、节能、环保提出了更高的要求。因此，为满足用户多样化的需求，农机产品技术升级和更新换代的速度也会越来越快。农业生产方式的改变和用户需求的升级也带动了农机存量更新需求的上升。与此同时，工程机械行业巨头集体跨界入局农机市场，或带来行业发展变局。

**5. 新能源行业**

国家能源局发布 2021 年全国电力工业统计数据。截至 2021 年 12 月底，全国发电装机容量约 23.8 亿千瓦，同比增长 7.9%。其中，风电装机容量约 3.3 亿千瓦，同比增长 16.6%；太阳能发电装机容量约 3.1 亿千瓦，同比增长 20.9%。2021 年 10 月，国务院发布《碳达峰行动方案》，要求全面推进风电、太阳能发电大规模开发和高质量发展，坚持集中式与分布式并举，加快建设风电和光伏发电基地。积极发展太阳能光热发电，推动建立光热发电与光伏发电、风电互补调节的风光热综合可再生能源发电基地。到 2030 年，风电、太阳能发电总装机容量达到 12 亿千瓦以上。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

公司发展战略是聚焦“新能源、新材料、智能制造”产业布局，寻求相关领域投资发展机遇。同时，公司将继续推进专用车、纺织、智能农装等传统产业转型升级，狠抓项目突破、提质增效，整合内外部资源，不断提升公司盈利能力和经营规模，以促进高质量发展。此外加大引进高层次人才力度，深化人事、考核、分配改革，通过改革与机制创新，激发企业活力。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年主要控股参股公司的经营措施：

#### 1. 乘用车销售及配套服务

##### (1) 销售业务

悦达智行公司将强化管理能力，提高公司 4S 店运营水平，针对所属各店发展态势的不同，以提升售后产值、开拓大宗业务为核心，实行差异化的管理模式。进一步拓宽销售渠道，打造多元化销售路径，深化运营模式探索。积极拓展跨行业合作，开展异业联盟销售活动；与悦达智行公司体系外起亚专营店进行资源整合，开展出租车、教练车等大宗业务；寻求国内知名汽车销售平台合作，开展大宗业务车辆“双向终端销售业务”。

##### (2) 物流业务

悦达长久物流公司围绕汽车物流和邮政物流，在现有业务做实做强的基础上，进一步促进业务转型，确保新业务拓展取得突破；积极对标长久物流管理体系，深入实施降本增效，提升公司核心竞争力，增强公司抗风险能力，促进物流产业高质量发展。强化自营车队管理，优化运营线路，加大成本管控；利用长久物流资源，加大网络业务市场开拓，提高装载率和收益率；加强承运商管理，优化业务管理流程，提高运营效能；维护好现有业务单位合作关系，深挖潜力，提升销售和利润。

#### 2. 悦达专用车

悦达专用车公司将强化网络管理，年度新开发经销商 10 家，对标同行企业，改善经销商管理方案。加强重点市场调研，协助地方政府制定专属化车辆配备方案，引导地方政府采购产品。加强与业内大型环卫服务公司深度合作，利用企业自身资源优势，共同推进中标重点市场的环卫服务项目，获取批量车辆采购订单；与行业内产品互补厂家进行合作，资源共享，共同获取订单。产品研发方面，按照“聚焦精品做减法，积极发展新能源”的思路促进产品提档升级。通过做“减法”聚焦垃圾收运系列、道路清扫保洁系列、物流运输系列；围绕国家政策鼓励方向，从传统的环卫专用车研发制造逐步向电动化、智能化转型。

#### 3. 悦达纺织

悦达纺织将加强自主核心技术培育。遵循“绿色、低碳、再生、健康、智能”研发方向，重点实施静电纺保健纺织品产品开发及产业化、超柔双丝光色织大提花面料的开发及产业化、低碳环保聚乳酸面料关键技术研发及产业化、军工产品研发等六个关键课题技术攻关项目。放大特色产品优势，确保纱线“五类”特色产品销售占比达 50%，功能性新产品销售 1,500 吨以上；确保成品面料占比达 15%，特色产品销量占比达 45%；印染围绕超柔、超光泽、超手感、超色彩“四超”产品，全力打造核心优势，特色品种销量占比 50%以上。实施传统业务“智改数转”，推进智能化转型升级项目，促进企业转型升级。

#### 4. 悦达智能农装

悦达智能农装公司将聚焦产品研发，提升产品质量。加快 YL 电动拖拉机以及 YS 出口机型等系列产品市场投放；推动重型拖拉机 YR180-220、YK200-260 系列技术升级以及产品质量改进工作；通过研发设计改进从根源上提升产品质量；强化重要技术攻关工作，力争在 CVT、动力换挡及动力换向、CAN 总线技术、同步器等应用上取得实质性进展。进一步拓展市场，深度挖掘市场潜力，加快市场网点开发，增加有效经销网点数量；推进大拖以及重拖承包销售，创新机制，发力江浙及新疆市场。

#### 5. 新能源业务

新能源是国家扶持发展的战略性新兴产业，是全球“双碳”大背景下构筑发展新优势的绿色低碳产业，是盐城重点推进的主导产业。盐城系江苏省国土面积最大、海岸线最长、沿海滩涂最广的城市，也是国家海上风电产业区域集聚发展首批试点城市和全国首批新能源示范城市。考虑到盐城市具有丰富的风光资源，公司决定与江苏盐城港实业发展集团有限公司成立新能源合资公司，依托盐城当地丰富的资源，进入风电、光伏发电等领域。同时，公司也在新能源产业链储能、电池新型正极材料等环节进行投资。

#### 6. 其他业务

威马悦达公司将继续深耕翻新改造业务，关注技术要求高、利润率高的进口设备改造业务。围绕新能源汽车零部件加工，开发有市场竞争力的新产品（专机、加工中心等）。进一步拓展工业服务，为其他国外机床厂商提供技术、人员支持；为客户设备提供长期现场整体服务。同时增加进口贸易，争取进口机床及零部件产品的国内代理。

公路收费方面，西铜公司经营期满，主要工作是依法做好清算工作。京沪公司围绕道路改扩建，建设智慧交通，提升管理体系和管理能力。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

**1. 市场风险。**棉纺行业受到东南亚、南亚等国家、地区竞争性产品的冲击，国内用工、原材料等要素成本上升，致使产品订单不足或压库；家纺行业已形成品牌龙头企业占据中高档市场的格局，技术创新能力、市场竞争能力、行业整合能力制约后来者的突破；汽车服务行业受到汽车销量增速放缓、新冠疫情等因素的影响，行业竞争逐步加剧，市场对汽车服务企业的获客能力和服务能力提出了更高要求。

**2. 经营风险。**悦达智能农装公司处于向大马力拖拉机推进阶段，存在市场开拓风险；悦达专用车公司受到上游原材料钢材价格上涨及政府采购支出下滑等因素的影响，盈利能力存在下降的风险。

**3. 投资风险。**公司目前正处于产业转型阶段，新投资的新能源、新材料等相关领域项目需要一定时间培育，可能存在不达预期的投资风险。

#### (五) 其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的要求，建立了较为完善的公司法人治理结构并不断完善。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职、恪尽职守，职责分工明确，严格按照决策权限及程序运作，已经形成科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理环节的治理体系，切实维护公司和全体股东的合法权益，促进公司战略目标的实现和持续健康稳定发展。

公司形成了较为完善的内部控制制度管理体系，并根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定及时新增或进行相应修订。公司积极主动并严格履行信息披露义务，在保证信息披露守法合规的前提下，积极开展投资者关系管理工作。公司将持续提升上证 e 互动、投资者热线等投资平台的回复效率和质量。

内幕信息知情人登记相关情况。报告期内，公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》，持续做好内幕信息知情人登记。积极组织控股股东、董事、监事、高管人员及公司员工认真学习相关法律法规，并及时对定期报告等重要事项进行了内幕信息知情人的登记工作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用  不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 1 月 30 日	审议通过《关于增补监事的议案》、《关于提名蔡柏良先生为独立董事候选人的议案》和《关于为全资子公司提供担保的议案》
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 3 月 30 日	审议通过《关于为江苏悦达智能农业装备有限公司提供担保的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 6 月 1 日	审议通过《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年年度报告》、《关于 2020 年度财务决算的议案》、《关于 2020 年度利润分配的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司日常关联交易的议案》（2021-021）、《关于公司日常关联交易的议案》（2021-030）、《关于 2020 年度董事薪酬考核情况的议案》、《关于 2020 年度监事薪酬考核情况的议案》、《关于为东风悦达起亚汽车有限公司提供担保的议案》、《关于与江苏悦达集团有限公司互相担保的议案》、《关于为全资子公司提供担保的议案》、《关于为全资及控股子公司提供担保的议案》
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 11 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 11 月 24 日	审议通过《关于公司独立董事津贴的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于选举公司第十一届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第十一届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司第十一届监事会非职工代表监事的议案》
2021 年第四次临时股东大会	2021 年 12 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 12 月 24 日	审议通过《关于与江苏悦达集团财务有限公司签订金融服

				务协议暨关联交易的议案》、 《关于为江苏悦达智能农业 装备有限公司提供担保的议 案》和《关于为江苏悦达专 车有限公司提供担保的议案》
--	--	--	--	--

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

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张乃文	董事长	男	53	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0			是
蔡柏良	独立董事	男	59	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0			否
周华	独立董事	女	56	2021年11月23日	2022年4月29日	0	0	0			否
蒋书运	独立董事	男	56	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0			否
卢新国	独立董事	男	57	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0			否
杨玉晴	董事	男	57	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0			是
徐兆军	董事	男	57	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0			是
解子胜	董事	男	57	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0			是
郭如东	董事	男	54	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0			是
王圣杰	董事、总经理	男	54	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0		57.8	否
王晨澜	董事	女	52	2021年11月23日	2024年11月22日	2,700	2,700	0			是
王佩萍	董事、副总经理	女	51	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0		48.6	否
葛俊兰	监事会主席	女	52	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0		48.6	否
曾玮	监事	女	51	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0			是
董广勇	职工监事	男	57	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0		46.5	否
李正明	监事	男	53	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0			是
周旻昊	职工监事	男	40	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0		7.45	否
马秀华	副总经理	男	53	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0		49.68	否
杨怀友	副总经理	男	51	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0		48.6	否
成荣春	副总经理	男	51	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0		48.6	否
张建松	副总经理	男	54	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0		48.6	否
刘斌	总会计师	男	48	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0		48.6	否
秦大刚	董事会秘书	男	39	2021年11月23日	2024年11月22日	0	0	0		46.5	否
王连春	董事长(离任)	男	52	2018年11月8日	2021年10月29日	0	0	0			是
祁广亚	董事(离任)	男	53	2018年11月8日	2021年10月29日	0	0	0			是
高波	独立董事(离任)	男	60	2018年11月8日	2021年11月7日	0	0	0			否



滕晓梅	独立董事（离任）	女	57	2018年11月8日	2021年11月7日	0	0	0			否
严兵德	职工监事（离任）	男	50	2020年12月8日	2021年11月5日	0	0	0		40.2	否
张正林	副总经理（离任）	男	53	2020年5月27日	2022年1月12日	0	0	0		48.6	否
合计	/	/	/	/	/	2,700	2,700	0	/	588.33	/

注：报告期内职工监事严兵德从公司获得的报酬为 1-10 月，周旻昊从公司获得的报酬为 11-12 月。

姓名	主要工作经历
张乃文	曾任盐城市财政局预算处处长、副调研员、副局长、党委委员，盐城市国资委党委书记、主任，盐城市财政局党委书记、局长。现任悦达集团党委书记、董事长，江苏悦达汽车集团有限公司党委书记、董事长，DYK 党委书记、董事长，本公司党委书记、董事长。
蔡柏良	曾任江苏省盐城商业学校副校长，盐城师范学院商学院院长、教务处处长，智慧农业、春兰股份独立董事。现任盐城师范学院商学院教授，是江苏省高等学校特色专业建设点-会计学专业负责人，江苏省重点智库沿海发展智库专家。兼任盐城市金融研究院院长、盐城市经济学会会长和江苏省商业会计学会副会长。现任本公司独立董事。
周华	曾任盐城师范学院商学院副教授，盐城师范学院商学院工商管理系主任。现任盐城师范学院商学院教授。兼任中国企业管理研究会理事，中国市场学会理事，江苏省商业经济学会理事，盐城市人力资源社会保障局专家库成员。现任本公司独立董事。
蒋书运	现任东南大学机械工程学院教授、博士生导师。兼任中国振动工程学会机械动力学专业委员会副理事长，中国振动工程学会转子动力学专业委员会副理事长，全国高校制造技术与机床研究会理事，中国机械工程学会摩擦学专业委员会理事等。现任本公司独立董事。
卢新国	曾任盐城工学院财务管理系主任、经济与管理学院副院长、管理学院党委书记兼副院长、财务处处长，江苏中联电气股份有限公司独立董事。现任盐城工学院会计学教授，安徽理工大学、江苏科技大学硕士生导师，江苏省财政厅会计咨询专家。兼任中国会计学会高级会员，江苏省会计学会理事，江苏省高级会计师评审专家库成员等。现任本公司独立董事。
杨玉晴	曾任本公司总经理，DYK 董事、副总经理。现任悦达集团党委副书记，本公司董事。
徐兆军	曾任盐城市国资委党委委员、副主任。现任悦达集团党委委员、董事、常务副总经理，本公司董事。
解子胜	曾任 DYK 副总经理，本公司总经理。现任悦达集团党委委员、副总经理，江苏悦达汽车集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理，本公司董事。
郭如东	曾任悦达集团财务部副部长、部长。现任悦达集团党委委员、总会计师，悦达集团财务公司董事长，本公司董事。
王圣杰	曾任山西悦达京大高速公路有限公司董事长，江苏悦达纺织集团有限公司董事长，本公司副总经理。现任本公司党委副书记、副董事长、总经理，悦达智能农装公司党委书记、董事长。
王晨澜	曾任山西汾平高速公路有限公司董事长，山西悦达京大高速公路有限公司董事长。现任悦达集团副总经理，本公司董事。
王佩萍	曾任悦达矿业控股有限公司执行董事，本公司董事会秘书。现任本公司党委副书记、董事、副总经理。
葛俊兰	曾任悦达集团董事会办公室副主任、主任，本公司董事会秘书。现任本公司监事会主席、工会主席。
曾玮	曾任悦达集团产业部部长、人力资源部部长。现任悦达集团董事、总经济师，本公司监事。
董广勇	曾任悦达矿业控股有限公司副总经理，本公司证券部部长、董事会秘书。现任本公司投资部部长，本公司监事。

李正明	曾任悦达集团审计部部长助理、副部长、企业管理部部长，悦达资本股份有限公司监事、监事会主席。现任悦达集团审计部部长，本公司监事。
周旻昊	曾任悦达集团人力资源部副部长，本公司人力资源部副部长（主持工作）。现任本公司党委工作部、人力资源部部长、本公司监事。
马秀华	曾任悦达集团企业管理部部长，江苏悦达国际大酒店公司董事长、总经理，盐城射阳岛生态体育公园公司董事长，江苏悦达健康投资公司副董事长、副总经理。现任本公司党委委员、副总经理。
杨怀友	曾任 DYK 销售管理室室长。现任本公司党委委员、副总经理，悦达智行公司董事长。
成荣春	曾任江苏悦达物流公司总经理，江苏悦达汽车销售服务有限公司总经理，悦达汽车发展公司副总经理，本公司总经理助理，悦达汽车发展公司董事长。现任本公司副总经理，DYK 副总经理。
张建松	曾任江苏悦达新材料科技公司总经理，本公司总经理助理。现任本公司副总经理，威马悦达公司董事长。
刘斌	曾任江苏悦达南方控股公司副总会计师、财务总监，悦达地产集团公司副总会计师、财务总监。现任本公司总会计师、财务部部长。
秦大刚	曾任悦达集团企业管理部副部长（主持工作）、悦达发展研究院副院长（主持工作）、投资管理部部长。现任本公司董事会秘书、证券部部长。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 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
张乃文	江苏悦达集团有限公司	党委书记、董事长	2021年9月	
杨玉晴	江苏悦达集团有限公司	党委副书记	2016年3月	
徐兆军	江苏悦达集团有限公司	常务副总经理	2016年4月	
解子胜	江苏悦达集团有限公司	副总经理	2020年8月	
郭如东	江苏悦达集团有限公司	总会计师	2016年5月	
王晨澜	江苏悦达集团有限公司	副总经理	2006年3月	
曾玮	江苏悦达集团有限公司	总经济师	2018年3月	
李正明	江苏悦达集团有限公司	审计部部长	2020年9月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 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
张乃文	东风悦达起亚汽车有限公司	董事长	2021年10月	
张乃文	江苏悦达汽车集团有限公司	党委书记、董事长	2021年10月	
张乃文	中汽研汽车试验场股份有限公司	副董事长	2021年10月	
解子胜	江苏悦达汽车集团有限公司	党委副书记、副董事长、总经理	2021年6月	
郭如东	江苏悦达集团财务有限公司	董事长	2018年2月	
王圣杰	江苏悦达智能农业装备有限公司	党委书记、董事长	2020年1月	
成荣春	东风悦达起亚汽车有限公司	董事、副总经理	2019年12月	
张建松	江苏威马悦达智能装备有限公司	董事长	2022年3月	
董广勇	帝亚一维新能源汽车有限公司	副董事长	2018年5月	
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会根据考核结果，向公司董事会提交董事、高级管理人员的报酬建议。公司董事会决定高管人员的报酬，股东大会决定董事、监事的报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据《董事、监事年薪实施办法》和《高级管理人员年薪实施办法》，对在公司担任职务并领取报酬的董事、监事和高级管理人员，进行业绩考评，确定年度报酬，并享受相应的福利待遇。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	全体董、监事和高管报酬实际支付总和 588.33 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	全体董、监事和高管报酬实际支付总和 588.33 万元。

## (四) 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	变动情形	变动原因
蔡柏良	独立董事	选举	增选董事
李正明	监事	选举	增选监事
王连春	董事长	离任	工作变动
祁广亚	董事	离任	工作变动
严兵德	职工监事	离任	工作变动
高波	独立董事	离任	任期届满
滕晓梅	独立董事	离任	任期届满
张乃文	董事长	选举	换届选举
郭如东	董事	选举	换届选举
蒋书运	独立董事	选举	换届选举
卢新国	独立董事	选举	换届选举
周旻昊	职工监事	选举	换届选举

## (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第十届董事会第三十三次会议	2021年1月8日	审议通过《关于提名蔡柏良先生为独立董事候选人的议案》
第十届董事会第三十四次会议	2021年1月12日	审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》、《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》
第十届董事会第三十五次会议	2021年1月29日	审议通过《关于调整审计委员会委员的议案》
第十届董事会第三十六次会议	2021年2月4日	审议通过《关于拟公开挂牌转让全资子公司100%股权和债权的议案》
第十届董事会第三十七次会议	2021年3月12日	审议通过《关于会计政策变更的议案》、《关于为江苏悦达棉纺公司提供担保的议案》、《关于为上海悦达智行汽车服务有限公司提供担保的议案》、《关于为江苏悦达智能农业装备有限公司提供担保的议案》、《关于召开2021年第二次临时股东大会的议案》
第十届董事会第三十八次会议	2021年3月24日	审议通过《关于公司日常关联交易的议案》、《关于转让中科悦达(上海)材料科技有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于为江苏悦达集团有限公司提供反担保的议案》
第十届董事会第三十九次会议	2021年4月2日	审议通过《关于向东风悦达起亚汽车有限公司提供财务资助暨关联交易的议案》、《关于为东风悦达起亚汽车有限公司提供担保的议案》
第十届董事会第四十次会议	2021年4月8日	审议通过《2020年度董事会工作报告》、《2020年度经营层工作报告》、《2020年年度报告》及《2020年年度报告摘要》、《关于2020年度财务决算的议案》、《关于2020年度利润分配的预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于2020年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于2020年度内部控制审计报告的议案》、《关于公司

		日常关联交易的议案》、《关于与江苏悦达集团有限公司互相担保的议案》、《关于 2020 年度董事薪酬考核情况的议案》、《关于 2020 年度高级管理人员薪酬考核情况的议案》、《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》
第十届董事会第四十一次会议	2021 年 4 月 23 日	审议通过《2021 年第一季度报告》
第十届董事会第四十二次会议	2021 年 5 月 17 日	审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》、《关于为全资及控股子公司提供担保的议案》
第十届董事会第四十三次会议	2021 年 6 月 16 日	审议通过《关于为控股股东提供担保的议案》
第十届董事会第四十四次会议	2021 年 7 月 5 日	审议通过《关于设立董事会战略委员会及选举委员的议案》、《董事会战略委员会工作细则》、《关于为全资孙公司提供担保的议案》
第十届董事会第四十五次会议	2021 年 8 月 16 日	审议通过《关于江苏悦达纺织集团有限公司智能化转型升级项目的议案》
第十届董事会第四十六次会议	2021 年 8 月 20 日	审议通过《2021 年半年度报告》、《关于全资子公司土地收储的议案》
第十届董事会第四十七次会议	2021 年 9 月 24 日	审议通过《关于为江苏悦达南方控股有限公司提供担保的议案》
第十届董事会第四十八次会议	2021 年 10 月 22 日	审议通过《2021 年第三季度报告》
第十届董事会第四十九次会议	2021 年 11 月 5 日	审议通过《关于选举公司第十一届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第十一届董事会独立董事的议案》、《关于公司独立董事津贴的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案》
第十一届董事会第一次会议	2021 年 11 月 23 日	审议通过《关于选举公司董事长、副董事长的议案》、《关于选举公司董事会专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理等高级管理人员的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》
第十一届董事会第二次会议	2021 年 12 月 7 日	审议通过《关于与江苏悦达集团财务有限公司签订金融服务协议暨关联交易的议案》、《关于为江苏悦达智能农业装备有限公司提供担保的议案》、《关于为江苏悦达专用车有限公司提供担保的议案》、《关于召开公司 2021 年第四次临时股东大会的议案》
第十一届董事会第三次会议	2021 年 12 月 21 日	审议通过《关于放弃优先受让权暨与关联方形成共同投资的议案》、《关于为江苏悦达家纺有限公司提供担保的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张乃文	否	3	1	2	0	0	否	0
蔡柏良	是	18	2	16	0	0	否	3

周华	是	20	2	18	0	0	否	5
蒋书运	是	3	1	2	0	0	否	1
卢新国	是	3	1	2	0	0	否	1
杨玉晴	否	20	2	18	0	0	否	1
徐兆军	否	20	2	18	0	0	否	0
解子胜	否	20	0	18	2	0	否	1
郭如东	否	3	1	2	0	0	否	0
王圣杰	否	20	2	18	0	0	否	4
王晨澜	否	20	2	18	0	0	否	1
王佩萍	否	20	2	18	0	0	否	5
王连春	否	16	1	15	0	0	否	0
祁广亚	否	16	1	15	0	0	否	0
高波	是	17	1	16	0	0	否	4
滕晓梅	是	17	1	16	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	20
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	18
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任委员：蔡柏良，委员：卢新国、王圣杰
提名委员会	主任委员：卢新国，委员：周华、徐兆军
薪酬与考核委员会	主任委员：蒋书运，委员：周华、王佩萍
战略委员会	主任委员：张乃文，委员：蒋书运、郭如东

### (2). 报告期内审计委员会召开五次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年1月29日	《关于推举公司第十届董事会审计委员会主任委员的议案》		
2021年4月8日	《董事会审计委员会2020年度履职报告》、《2020年年度财务报告》、《关于续聘苏亚金诚会计师事务所为公司审计机构的议案》		与年审会计师进行了充分的沟通
2021年4月22日	《关于对公司2021年第一季度财务报告的意见》		

2021年8月18日	《关于对公司2021年半年度财务报告的意見》		
2021年10月21日	《关于对公司2021年第三季度财务报告的意見》		

## (3). 报告期内提名委员会召开四次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年1月6日	《关于提名蔡柏良先生为公司独立董事候选人的议案》		
2021年4月8日	《2020年度董事会提名委员会履职报告》		
2021年11月5日	《关于提名公司第十一届董事会非独立董事的议案》、《关于提名公司第十一届董事会独立董事的议案》		
2021年11月23日	《关于提名公司总经理的议案》、《关于提名公司副总经理等高级管理人员的议案》、《关于提名公司董事会秘书的议案》		

## (4). 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年4月8日	《董事会薪酬与考核委员会2020年度履职报告》、《2020年度董事薪酬考核的议案》、《2020年度高级管理人员薪酬考核的议案》		

## (5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	80
主要子公司在职员工的数量	3,973
在职员工的数量合计	4,053
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,244
销售人员	636
技术人员	292
财务人员	194
行政人员	687
合计	4,053
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	66
本科	560
大专	850
中专及以下	2,573
合计	4,053

## (二) 薪酬政策

适用  不适用

本公司坚持“效率优先，兼顾公平；企业发展，员工富裕”的原则，依据法律法规、内部管理制度，调整好劳动关系，保护劳动主体双方的合法权益。员工的薪酬包括工资、奖金及其他福利计划。公司结合员工工资历、职务，实行与绩效挂钩的薪酬制度，进行年度考核。

## (三) 培训计划

适用  不适用

## (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

本公司已于 2012 年 8 月 28 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了对《公司章程》中分红条款的修订，完善了相关条款。修订后的公司利润分配政策明确规定了利润分配的决策机制与程序、利润分配的形式和比例、现金分红的条件、利润分配信息披露机制。利润分配政策的调整符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，公司利润分配政策调整程序合规、透明。公司结合自身情况，积极落实现金分红政策，给予投资者合理回报。

《公司章程》规定如下：

第一百五十九条 公司利润分配政策：

(二) 利润分配具体内容及条件

1、基本原则。公司应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。利润分配应当坚持按法定顺序分配的原则，不得超过累计可分配利润的范围。

2、利润分配的形式。公司利润分配可采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，并优先采用现金分红的利润分配方式。公司应积极推行以现金方式分配股利，具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。

3、实施现金分红时应同时满足的条件

(1) 公司该年度或半年度实现盈利且累计可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

(2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。上述所称重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备等的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%或绝对金额超过 5 亿元；

(4) 现金分红不影响公司正常生产经营的资金需求。

4、现金分红的具体方式和比例



在满足上述现金分红条件的前提下，公司董事会综合考虑公司盈利情况、资金供给和需求情况、发展计划和股东合理回报等因素拟订各年度现金分红金额或比例。董事会可以提出年度中期分配预案。

原则上，在满足现金分红条件时，最近三年以现金形式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

### （三）利润分配信息披露机制

公司应在定期报告中详细披露利润分配方案特别是现金分红政策的制订及执行情况；如对现金分红政策进行调整或变更的，详细说明调整或变更的条件和程序是否合规、透明。如果公司当年盈利且满足现金分红条件，但董事会未做出现金利润分配预案的，公司应当在定期报告中披露原因，并应说明未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见，并充分听取中小股东的意见。

鉴于 2021 年公司经营亏损，利润分配预案为：公司 2021 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## （二）现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

（三）报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 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情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员实行年薪制，按照年初与高级管理人员签订的岗位或目标责任书，在年度结束后，由薪酬与考核委员会根据公司对高级管理人员的实际经营业绩或岗位职责完成情况的考评，提出分配建议，公司董事会根据考评结果确定有关薪酬。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

报告期内公司新制定 1 项制度，修订完善 12 项制度，报告期内各项制度执行正常，未发现存在重大缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

公司制订有《对子公司控制管理办法》，对子公司重大业务活动、财务活动、重大事项报告等都有明确规定，报告期内正常执行。报告期内没有新收购子公司。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 □不适用

公司聘请了苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2021 年度内部控制进行审计，并出具审计报告。具体内容见公司《内部控制审计报告》，网址 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

上市公司治理专项行动自查存在问题，章程中有关董监事选举实行累积投票制使用“可以”“推行”等非强制表达，经公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过，已对公司章程相关条款进行修改。

**十六、 其他**

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

DYK 公司在日常经营过程中严格遵守环境保护法规，严格执行各类环境排放标准。排污许可证于 2020 年办理，有效期至 2023 年。

陈家港电厂排污许可证 91320921668987976J001P, 有效期: 2020 年 6 月 6 日至 2025 年 6 月 5 日。主要排放指标: 烟尘排放限值 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 、二氧化硫排放限值 $\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物排放限值 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ , 烟尘排放总量限值 446.4 吨/年、二氧化硫排放总量限值 1320 吨/年、氮氧化物排放总量限值 1746 吨/年。

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

为减少废气排放, DYK 公司近几年陆续新增涂装喷漆房浓缩 RTO 焚烧炉设施, 并停止使用溶剂型涂料, 有效地减少废气排放。报告期内 DYK 公司严格遵守环保法规要求, 经常性地开展项目自查评估, 认真落实各环保设备稳定运行并按规范处理公司生产经营中产生的废水及固体危险废物。

陈家港电厂锅炉为四角型火焰燃烧方式, 采用低氮燃烧技术, 同步建设石灰石-石膏湿法脱硫和 SCR 脱硝装置、高效静电除尘器, 建设了污水处理系统和烟气在线监测装置。除尘措施: 将原高压静电除尘器单相交流电源改为高频电源, 进口加装低低温省煤器, 降低烟温, 对电除尘器内部进行加固和防腐处理。在脱硫吸收塔内安装管束式除尘器, 除尘效率达到 99.9% 以上。脱硫提效改造: 增加一层喷淋层、湍流器和一台浆液循环泵, 增装高效管式除尘, 实施引增合一, 配套实施了 CEMS 仪表优化工程。脱硫效率能够达到 98% 以上。脱硝设施: 在原有两层催化剂基础上, 增加一层催化剂共 144 块  $295.099\text{m}^3$ , 配套增加催化剂层声波吹灰系统 12 套。严格执行超低排放标准, 排放浓度按烟尘  $\leq 10\text{mg}/\text{Nm}^3$ , 二氧化硫  $\leq 35\text{mg}/\text{Nm}^3$ , 氮氧化物  $\leq 50\text{mg}/\text{Nm}^3$  执行。同时通过 13 套在线监测设备和 2 套数采仪将数据上传到环保部、省环保厅和能监办、电力公司、市、县环保局、国家能源集团进行实时监督。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

### 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

DYK 应急预案经盐城经济技术开发区安监环保局备案。

陈家港电厂 2020 年 10 月份完成突发环境事件风险评估报告、突发环境事件应急预案、危废应急预案编制、评审、备案工作。

### 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

DYK 制订了年度环境监测方案, 并严格按照方案进行监测。

陈家港电厂每年初对自行监测方案进行修订、发布。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用  不适用

悦达纺织废水主要为化学需氧量, 氨氮 ( $\text{NH}_3\text{-N}$ ), 五日生化需氧量, pH 值, 悬浮物, 总氮 (以 N 计), 总磷 (以 P 计), 植物油类。2021 年已办理排污许可登记证, 目前在有效期内。配套环保设施有污水处理系统。所有排污口和监测孔均按《关于印发〈江苏省排污口设置及规范化整治管理办法〉的通知》、及《污染源监测技术规范》等规定设置。各环保设施运行稳定可靠, 未发生超标排放的重大缺陷。2021 年度新投入污水在线监测系统已完成联网、加装污水集水池封盖项目。2021

年已办理排污许可登记证,目前在有效期内。通过环评的项目共 2 个,分别为苏环表复[2007]106 号、都环验[2016]016 号均已通过验收。已建立完善的突发环境事件应急预案并备案,能够应对各类突发环境事件发生。

悦达智能农装公司已于 2021 年 8 月 26 日取得排污证,主要污染物为废气、废水。建有 VOCs 治理设施、污水处理站,均正常运行。通过环评的项目有苏环便管[2006]301 号、盐开环表复[2011]78 号、盐开行审环表复[2019]26 号,均已通过验收。突发环境事件应急预案已于 2020 年签署发布并已在盐城市经济技术开发区安监环保局备案。废气、废水排放均有在线检测,并已和环保部门联网。每年均委托检测公司进行年度环境并出具年度环境检测报告。

悦达专用车公司废气主要为颗粒物、VOCs、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、硫酸雾。废水主要为化学需氧量,氨氮(NH<sub>3</sub>-N),五日生化需氧量,pH 值,悬浮物,总氮(以 N 计),总磷(以 P 计),全盐量,石油类,总锌、LAS。2021 年已办理排污许可证,有效期至 2025 年。配套环保设施有废气处理系统、污水处理系统、酸雾吸收塔等。所有排污口和监测孔均按《关于印发〈江苏省排污口设置及规范化整治管理办法〉的通知》、《固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法》及《污染源监测技术规范》等规定设置。各环保设施运行稳定可靠,未发生超标排放的重大缺陷。已建立完善的突发环境事件应急预案并备案,能够应对各类突发环境事件发生。制定了自行监测方案并经地方环保局审核,2021 年度公司按照自行监测方案对污染物排放进行了监测。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (四) 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

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2018年12月7日，财政部修订并发布了《企业会计准则第21号——租赁》，公司自2021年1月1日起施行，并按照有关规定进行会计处理。本次会计政策变更对公司财务状况和经营成果未产生重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	6年

	名称	报酬
--	----	----

内部控制审计会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	50
--------------	--------------------	----

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
悦达智行公司从事汽车销售，向 DYK 公司采购商品	公告 2021-021
悦达棉纺公司向江苏悦达南方控股有限公司采购棉花	公告 2021-021
盐城悦达戴卡创新汽车零部件有限公司向 DYK 公司销售轮毂	公告 2021-021
悦达智行公司向江苏悦达摩比斯贸易有限公司采购汽车零配件	公告 2021-030
悦达长久物流公司向江苏悦达摩比斯贸易有限公司提供物流服务	公告 2021-030

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021年3月,公司将持有的中科悦达公司49%股权转让给悦达集团,转让价格为4,802万元。	公告2021-022

**2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
江苏悦达汽车集团有限公司受让东风汽车集团有限公司持有的DYK25%股权形成共同投资	公告2021-067

**2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

2021年4月,经董事会审议通过,同意公司为DYK提供1.7亿元财务资助。详见公司公告(2021-026)。上述款项及利息已于2022年4月2日收回。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
悦达集团财务公司	同一控制人	1,000,000,000	0.35%-2%	856,966,860.09	9,695,027,812.68	9,697,512,968.79	854,481,703.98
合计	/	/	/	856,966,860.09	9,695,027,812.68	9,697,512,968.79	854,481,703.98

## 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
悦达集团财务公司	同一控制人	430,000,000	3.85%-4.35%	10,000,000	262,000,000	260,000,000	12,000,000
合计	/	/	/	10,000,000	262,000,000	260,000,000	12,000,000

## 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
悦达集团财务公司	同一控制人	融资担保	40,000,000	40,000,000
悦达集团财务公司	同一控制人	银票敞口	276,000,000	3,000,000
悦达集团财务公司	同一控制人	商票准入	106,000,000	5,000,000
悦达集团财务公司	同一控制人	银票贴现	164,000,000	0
悦达集团财务公司	同一控制人	流动资金贷款	430,000,000	262,000,000

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (六)其他

□适用 √不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1. 托管情况

□适用 √不适用



**2. 承包情况**

适用 不适用

**3. 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										83,032.30				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										83,032.30				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										94,817.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										88,030.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										171,062.30				
担保总额占公司净资产的比例（%）										41.30				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										48,032.30				
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金额（D）										73,580.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										121,612.30				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无				
担保情况说明										无				

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	0	0	0

**其他情况**

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
工商银行	银行理财	1,100	2020.10.13	2021.1.7	自有		利息计算	3.4%		8.73	已收回	是	否	
工商银行	银行理财	1,000	2020.11.6	2021.2.1	自有		利息计算	3.75%		7.94	已收回	是	否	
工商银行	银行理财	1,000	2020.11.10	2021.2.4	自有		利息计算	3.75%		7.94	已收回	是	否	
工商银行	银行理财	1,000	2020.11.10	2021.2.4	自有		利息计算	3.75%		7.94	已收回	是	否	
工商银行	银行理财	4,000	2020.12.29	2021.1.27	自有		利息计算	3.2%		10.17	已收回	是	否	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2. 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3. 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4. 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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 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

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	40,349
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	40,433

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
江苏悦达集团有限公司		272,246,562	32.00	0	质押	136,123,281	国有法 人
江苏黄海金融控股集团 有限公司		12,764,578	1.50	0	无	0	国有法 人
博时基金—农业银行— 博时中证金融资产管理 计划		10,075,800	1.18	0	无	0	其他
易方达基金—农业银行— 易方达中证金融资产 管理计划		10,075,800	1.18	0	无	0	其他
大成基金—农业银行— 大成中证金融资产管理 计划		10,075,800	1.18	0	无	0	其他
嘉实基金—农业银行— 嘉实中证金融资产管理 计划		10,075,800	1.18	0	无	0	其他
广发基金—农业银行— 广发中证金融资产管理 计划		10,075,800	1.18	0	无	0	其他
中欧基金—农业银行— 中欧中证金融资产管理 计划		10,075,800	1.18	0	无	0	其他

银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划		10,075,800	1.18	0	无	0	其他
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划		10,075,800	1.18	0	无	0	其他
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划		10,075,800	1.18	0	无	0	其他
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划		9,394,400	1.10	0	无	0	其他
余斌		8,721,025	1.02	0	无	0	境内自然人
肖文霞		7,599,938	0.89	0	无	0	境内自然人
李奕鸿		7,002,592	0.82	0	无	0	境内自然人
孙涛		6,849,000	0.80	0	无	0	境内自然人
王建强		5,161,300	0.61	0	无	0	境内自然人
周顺华		5,000,000	0.59	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江苏悦达集团有限公司	272,246,562	人民币普通股	272,246,562				
江苏黄海金融控股集团有限公司	12,764,578	人民币普通股	12,764,578				
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800				
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800				
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800				
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800				
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800				
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800				
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800				
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800				
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800				

华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	9,394,400	人民币普通股	9,394,400
余斌	8,721,025	人民币普通股	8,721,025
肖文霞	7,599,938	人民币普通股	7,599,938
李奕鸿	7,002,592	人民币普通股	7,002,592
孙涛	6,849,000	人民币普通股	6,849,000
王建强	5,161,300	人民币普通股	5,161,300
周顺华	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	未知		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	东台市农业机械有限公司	153,317	2007-10-23	0	未偿还股改对价
2	淮阴市农业机械总公司	102,211	2007-10-23	0	未偿还股改对价
3	大丰县农机公司	102,211	2007-10-23	0	未偿还股改对价
4	盐城市城区新村阀门厂	56,216	2007-10-23	0	未偿还股改对价
5	江苏省大丰县铸钢厂	51,105	2007-10-23	0	未偿还股改对价
6	盐城市车辆厂	51,105	2007-10-23	0	未偿还股改对价
7	盐城大华有限公司	17,887	2007-10-23	0	未偿还股改对价
8	射阳荣华水产公司	7,666	2007-10-23	0	未偿还股改对价
9	建湖液压附件厂	5,111	2007-10-23	0	未偿还股改对价
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用



#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	江苏悦达集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张乃文
成立日期	1991年5月16日
主要经营业务	主要经营范围：汽车整车制造，新能源整车制造，汽车零部件及配件制造，新能源技术推广服务，供应链管理服务，互联网信息服务等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	间接持有香港联交所上市的悦达国际控股有限公司 69.22% 股权，间接持有台湾交易所上市的台湾南纬实业股份有限公司 18% 股权，直接持有深交所上市的北方国际合作股份有限公司 5.21% 股权，直接持有深交所上市的中汽研汽车试验场股份有限公司 29.25% 股权。
其他情况说明	不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

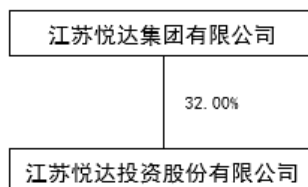
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1. 法人

适用 不适用

名称	盐城市人民政府
----	---------

###### 2. 自然人

适用 不适用

###### 3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

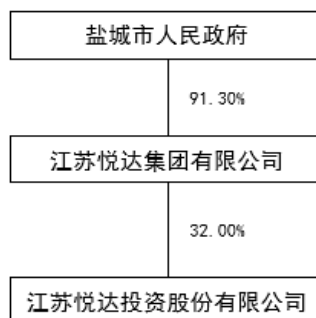
适用 不适用

###### 4. 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6. 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

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、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%以上

□适用 √不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

## 七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

□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

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

# 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

苏亚审[2022]523号

## 审计报告

江苏悦达投资股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了江苏悦达投资股份有限公司（以下简称悦达投资）财务报表，包括2021年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2021年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了悦达投资2021年12月31日的财务状况以及2021年度的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，我们独立于悦达投资，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。

## 1. 重要合营、联营企业的权益法核算

请参阅财务报表第五项“重要会计政策和会计估计”第四十三条所述的会计政策及第七项“合并财务报表主要项目注释”第十七条。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截至2021年12月31日，悦达投资投资的四家重要联营企业东风悦达起亚汽车有限公司、江苏京沪高速公路有限公司、悦达融资租赁有限公司和江苏悦达集团财务有限公司期末余额合计为317,403.34万元，占资产总额的34.63%，2021年度四家公司按权益法确认的投资收益为-53,940.74万元，占归属于母公司股东净利润的70.22%。四家联营企业权益法核算是否准确对财务报表影响重大，因此我们将其列为关键审计事项。</p>	<p>与重要合营、联营企业权益法核算相关的审计程序如下：</p> <p>(1) 了解重要组成部分注册会计师包括但不限于对遵守与集团审计相关的职业道德要求，特别是独立性要求，是否具备专业胜任能力等；</p> <p>(2) 与重要组成部分管理层或注册会计师沟通，了解组成部分重要业务活动；</p> <p>(3) 与重要组成部分注册会计师讨论由错误或舞弊导致组成部分财务信息发生重大错报的可能性；</p> <p>(4) 复核重要组成部分注册会计师对重要合营、联营企业出具的审计报告；</p> <p>(5) 复核合营、联营企业长期股权投资及其投资收益核算的准确性。</p>

## 2. 收入的确认

请参阅财务报表第五项“重要会计政策和会计估计”第三十七条所述的会计政策及第七项“合并财务报表主要项目注释”第七十四条、七十五条。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>悦达投资2021年度营业收入388,693.88万元，主要来源于制造和商品流通收入。由于营业收入为悦达投资的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因而我们将悦达投资营业收入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与收入确认相关的重要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解、测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 检查主要销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 对营业收入及毛利率按月度、行业、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> <p>(4) 对于制造和商品流通收入，我们选取样本，检查了重要客户的合同、货权交接单以及结算凭证等，并结合应收账款实施函证程序，以评价公司制造和商品流通收入是否已按照悦达投资的收入确认政策确认并计量；</p> <p>(5) 抽取资产负债表日前后部分销售记录样本，核对销售发票、相关物流单据或系统记录等，以评估销售收入是否确认在恰当的期间内。</p>

## 四、其他信息

悦达投资管理层的其他信息负责。其他信息包括悦达投资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。

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，管理层负责评估悦达投资的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算悦达投资、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督悦达投资的财务报告过程。

### 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，就可能对悦达投资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悦达投资不能持续经营。

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

(6) 就悦达投资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。

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。

苏亚金诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：龚召平  
(项目合伙人)

中国注册会计师：卢灿志

中国 南京市

二〇二二年四月十四日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：江苏悦达投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,348,009,463.55	1,384,276,575.13
结算备付金	2		
拆出资金			
交易性金融资产		345,802,468.79	342,378,740.40
衍生金融资产			
应收票据	3	8,878,164.75	3,054,342.20
应收账款	4	352,459,258.54	502,708,543.05
应收款项融资	5	24,384,029.79	24,765,000.00
预付款项	6	83,263,494.16	273,233,442.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7	890,082,646.62	766,094,277.87
其中：应收利息			
应收股利		210,000,000.00	
买入返售金融资产			
存货	8	685,592,916.61	797,069,394.20
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	9	130,791,343.99	232,106,615.72
流动资产合计		3,869,263,786.80	4,325,686,930.80
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	3,666,764,474.27	4,440,515,492.86
其他权益工具投资	11	140,090,609.43	125,011,087.19
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12	8,339,881.25	
固定资产	13	1,000,221,160.91	992,284,556.77
在建工程	14	57,806,321.26	34,944,094.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	15	103,482,917.41	
无形资产	16	285,600,524.92	527,680,264.34
开发支出	17	3,716,142.56	1,902,288.04
商誉	18		
长期待摊费用	19	26,234,274.73	16,755,478.15
递延所得税资产	20	1,749,092.49	4,235,829.21
其他非流动资产	21	3,558,394.14	
非流动资产合计		5,297,563,793.37	6,143,329,091.26
资产总计		9,166,827,580.17	10,469,016,022.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款	22	1,877,550,000.00	1,969,550,000.00
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	23	720,838,673.15	601,683,026.41
应付账款	24	346,016,638.17	576,508,895.37
预收款项			
合同负债	25	56,299,605.38	51,051,103.82
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	26	68,006,520.86	77,378,652.06
应交税费	27	14,791,540.90	123,200,554.03
其他应付款	28	165,876,166.55	483,295,475.65
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	29	122,515,316.08	189,546,440.93
其他流动负债	30	332,950,711.15	216,557,065.93

流动负债合计		3,704,845,172.24	4,288,771,214.20
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	31	607,000,000.00	569,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	32	67,369,431.57	
长期应付款	33	11,333,681.25	10,183,383.62
长期应付职工薪酬			
预计负债	34	12,714,113.29	34,742,256.20
递延收益	35	7,504,089.06	13,867,812.77
递延所得税负债	20	91,637,489.73	83,518,669.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		797,558,804.90	711,312,121.67
负债合计		4,502,403,977.14	5,000,083,335.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	36	850,894,494.00	850,894,494.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	37	281,565,262.69	282,164,862.69
减：库存股			
其他综合收益	38	54,048,783.86	43,274,777.73
专项储备		5,029,454.81	5,524,591.24
盈余公积	39	646,020,055.65	646,020,055.65
一般风险准备			
未分配利润	40	2,335,459,127.00	3,106,472,961.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,173,017,178.01	4,934,351,742.43
少数股东权益		491,406,425.02	534,580,943.76
所有者权益（或股东权益）合计		4,664,423,603.03	5,468,932,686.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,166,827,580.17	10,469,016,022.06

公司负责人：张乃文 主管会计工作负责人：王圣杰 会计机构负责人：刘斌

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：江苏悦达投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		372,507,326.88	368,443,122.67
交易性金融资产		345,802,468.79	340,740,740.40
衍生金融资产			



应收票据			
应收账款	1		
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	2	1,748,066,412.08	1,762,643,394.18
其中：应收利息			
应收股利		210,000,000.00	
存货			
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			19,057.72
流动资产合计		2,466,376,207.75	2,471,846,314.97
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	6,757,370,285.47	7,689,263,618.25
其他权益工具投资		122,823,155.77	107,743,633.53
其他非流动金融资产			
投资性房地产		60,556,946.93	
固定资产		19,615,102.22	79,454,324.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,171,027.61	
无形资产		5,251,076.15	7,065,875.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			997,847.36
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,968,787,594.15	7,884,525,298.83
资产总计		9,435,163,801.90	10,356,371,613.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,383,750,000.00	1,593,750,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,074,196.56	8,074,196.56
预收款项			
合同负债		75,463.20	75,463.20
应付职工薪酬		7,447,349.86	7,513,349.86
应交税费		2,342,722.00	3,004,734.09
其他应付款		1,288,377,075.72	1,181,811,376.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		82,383,418.01	177,740,302.67
其他流动负债		136,421,492.90	121,235,000.00
流动负债合计		2,908,871,718.25	3,093,204,422.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		590,000,000.00	569,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		819,863.33	
长期应付款			480,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		79,406,406.17	74,371,093.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		670,226,269.50	643,851,093.51
负债合计		3,579,097,987.75	3,737,055,516.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		850,894,494.00	850,894,494.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		232,741,584.44	232,741,584.44
减：库存股			
其他综合收益		53,867,366.83	42,557,725.15
专项储备			
盈余公积		617,662,596.75	617,662,596.75
未分配利润		4,100,899,772.13	4,875,459,696.98
所有者权益（或股东权益）合计		5,856,065,814.15	6,619,316,097.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,435,163,801.90	10,356,371,613.80

公司负责人：张乃文 主管会计工作负责人：王圣杰 会计机构负责人：刘斌

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	41	3,886,938,761.96	3,025,637,691.10
其中：营业收入		3,886,938,761.96	3,025,637,691.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	41	4,312,905,940.09	3,453,307,112.91
其中：营业成本		3,555,821,533.63	2,763,124,960.68
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	42	24,591,581.32	22,943,341.83
销售费用	43	165,381,228.24	140,277,523.91
管理费用	44	355,318,630.09	327,892,286.67
研发费用	45	81,371,945.50	68,746,388.38
财务费用	46	130,421,021.31	130,322,611.44
其中：利息费用	46	147,187,415.38	146,331,039.70
利息收入	46	22,653,992.94	23,248,794.48
加：其他收益	47	30,057,278.90	41,711,228.94
投资收益（损失以“-”号填列）	48	-501,110,426.65	-1,085,373,507.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	48	-525,506,304.10	-1,089,056,707.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	49	5,440,028.39	205,632,666.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	50	10,099,558.58	-5,571,401.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	51	-1,486,775.97	-64,122,030.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52	17,394,916.97	31,409,271.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-865,572,597.91	-1,303,983,194.09
加：营业外收入	53	58,696,843.64	12,951,285.65
减：营业外支出	54	5,122,718.66	13,063,445.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-811,998,472.93	-1,304,095,353.69
减：所得税费用	55	11,104,583.14	56,602,095.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-823,103,056.07	-1,360,697,449.27
<b>（一）按经营持续性分类</b>			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-772,115,086.60	-1,293,544,522.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-50,987,969.47	-67,152,927.20
<b>（二）按所有权归属分类</b>			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-768,187,107.53	-1,268,206,308.83

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-54,915,948.54	-92,491,140.44
六、其他综合收益的税后净额		10,774,006.13	-4,283,187.39
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		10,774,006.13	-4,283,187.39
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		11,309,641.68	-4,283,187.39
（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		11,309,641.68	-4,283,187.39
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-535,635.55	
（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		-535,635.55	
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-812,329,049.94	-1,364,980,636.66
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-757,413,101.40	-1,272,489,496.22
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-54,915,948.54	-92,491,140.44
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.90	-1.49
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.90	-1.49

司负责人：张乃文 主管会计工作负责人：王圣杰 会计机构负责人：刘斌

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	4	3,395,714.44	
减：营业成本	4	2,414,624.57	
税金及附加		394,636.33	273,557.55
销售费用			

管理费用		73,394,736.26	74,677,237.56
研发费用			
财务费用		99,589,346.85	93,121,858.55
其中：利息费用		123,006,481.12	129,140,293.27
利息收入		23,436,255.46	36,892,447.27
加：其他收益		67,772.59	210,370.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5	-605,775,625.46	-1,017,048,678.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-540,524,253.84	-1,098,602,033.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		5,061,728.39	206,166,666.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）			713,693.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-433,635.89	31,939,966.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-773,477,389.94	-946,090,635.35
加：营业外收入		1,600.00	
减：营业外支出		546,575.20	2,144,200.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-774,022,365.14	-948,234,835.78
减：所得税费用		1,265,432.10	51,541,666.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-775,287,797.24	-999,776,502.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-775,287,797.24	-999,776,502.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		11,309,641.68	-4,283,187.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		11,309,641.68	-4,283,187.39
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		11,309,641.68	-4,283,187.39
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-763,978,155.56	-1,004,059,689.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张乃文 主管会计工作负责人：王圣杰 会计机构负责人：刘斌

合并现金流量表  
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<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		4,579,190,805.54	3,241,135,350.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,475,334.15	27,874,810.44
收到其他与经营活动有关的现金	57	450,053,652.81	371,455,247.30
经营活动现金流入小计		5,036,719,792.50	3,640,465,408.54
购买商品、接受劳务支付的现金		3,681,251,430.61	2,608,706,481.34
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			
支付给职工及为职工支付的现金		603,159,238.51	474,592,104.73
支付的各项税费		143,509,396.15	88,509,982.96
支付其他与经营活动有关的现金	57	622,620,413.09	555,362,923.45
经营活动现金流出小计		5,050,540,478.36	3,727,171,492.48
经营活动产生的现金流量净额		-13,820,685.86	-86,706,083.94
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		180,482,186.04	289,219,700.00
取得投资收益收到的现金		40,148,246.93	4,865,327.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		230,218,746.27	101,173,076.97
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	57		23,756,921.36
投资活动现金流入小计		450,849,179.24	419,015,025.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,735,625.15	102,585,837.68
投资支付的现金		60,000,000.00	449,051,759.69
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		239,735,625.15	551,637,597.37
投资活动产生的现金流量净额		211,113,554.09	-132,622,571.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		10,953,480.00	51,400,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,953,480.00	51,400,000.00
取得借款收到的现金		2,710,478,200.00	3,310,395,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金	57	34,056,714.27	34,500,000.00
筹资活动现金流入小计		2,755,488,394.27	3,396,295,750.00
偿还债务支付的现金		2,830,567,439.13	2,693,231,643.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,360,243.12	143,504,097.34
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			5,102,214.21

支付其他与筹资活动有关的现金	57	37,764,234.79	116,757,580.64
筹资活动现金流出小计		3,010,691,917.04	2,953,493,321.89
筹资活动产生的现金流量净额		-255,203,522.77	442,802,428.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,361,722.70	-2,824,341.45
五、现金及现金等价物净增加额		-60,272,377.24	220,649,430.92
加：期初现金及现金等价物余额		1,031,278,503.07	810,629,072.15
六、期末现金及现金等价物余额		971,006,125.83	1,031,278,503.07

公司负责人：张乃文 主管会计工作负责人：王圣杰 会计机构负责人：刘斌

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<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		3,395,714.44	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		464,799,854.08	38,548,889.39
经营活动现金流入小计		468,195,568.52	38,548,889.39
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		36,728,934.82	26,968,492.05
支付的各项税费		1,435,081.25	8,174,044.01
支付其他与经营活动有关的现金		24,624,432.22	44,895,140.31
经营活动现金流出小计		62,788,448.29	80,037,676.37
经营活动产生的现金流量净额		405,407,120.23	-41,488,786.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37,431,086.04	
取得投资收益收到的现金		29,196,304.48	5,736,188.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		129,522.33	93,942,875.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		66,756,912.85	99,679,063.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,735,614.87	26,479,705.56



投资支付的现金		75,000,000.00	196,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		79,735,614.87	222,479,705.56
投资活动产生的现金流量净额		-12,978,702.02	-122,800,641.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,131,800,000.00	2,903,985,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		24,586,714.27	
筹资活动现金流入小计		2,156,386,714.27	2,903,985,000.00
偿还债务支付的现金		2,394,955,302.67	2,531,420,866.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		122,174,966.33	120,597,863.74
支付其他与筹资活动有关的现金		3,033,945.00	24,586,714.27
筹资活动现金流出小计		2,520,164,214.00	2,676,605,444.38
筹资活动产生的现金流量净额		-363,777,499.73	227,379,555.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		343,856,408.40	280,766,281.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		372,507,326.88	343,856,408.40

公司负责人：张乃文 主管会计工作负责人：王圣杰 会计机构负责人：刘斌

**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	850,894,494.00				282,164,862.69		43,274,777.73	5,524,591.24	646,020,055.65		3,106,472,961.12		4,934,351,742.43	534,580,943.76	5,468,932,686.19
加：会计政策变更													-2,826,726.59	-213,317.26	-3,040,043.85
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	850,894,494.00				282,164,862.69		43,274,777.73	5,524,591.24	646,020,055.65		3,103,646,234.53		4,931,525,015.84	534,367,626.50	5,465,892,642.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-599,600.00		10,774,006.13	-495,136.43			-768,187,107.53		-758,507,837.83	-42,961,201.48	-801,469,039.31
（一）综合收益总额							10,774,006.13				-768,187,107.53		-757,413,101.40	-54,915,948.54	-812,329,049.94
（二）所有者投入和减少资本					-599,600.00								-599,600.00	11,729,018.31	11,129,418.31
1. 所有者投入的普通股														45,226,280.00	45,226,280.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

## 2021 年年度报告

4. 其他					-										-599,600.00	33,497,261.69	-34,096,861.69
					599,600.00												
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备								-							-495,136.43	225,728.75	-269,407.68
								495,136.43									
1. 本期提取								1,086,300.00							1,086,300.00	1,043,700.00	2,130,000.00
2. 本期使用								1,581,436.43							1,581,436.43	817,971.25	2,399,407.68
(六) 其他																	
四、本期期末余额	850,894,494.00				281,565,262.69	54,048,783.86	5,029,454.81	646,020,055.65		2,335,459,127.00				4,173,017,178.01	491,406,425.02	4,664,423,603.03	

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	其他权益工具	资本公积	减：	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计				

2021 年年度报告

	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他	库存股				风险准备				
一、上年年末余额	850,894,494.00			282,717,246.69	47,557,965.12	6,438,227.01	644,592,759.48		4,379,240,526.08		6,211,441,218.38	606,699,977.38	6,818,141,195.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并				4,794,000.00			2,365,567.43		7,602,984.61		14,762,552.04	14,183,628.43	28,946,180.47
其他													
二、本年期初余额	850,894,494.00			287,511,246.69	47,557,965.12	6,438,227.01	646,958,326.91		4,386,843,510.69		6,226,203,770.42	620,883,605.81	6,847,087,376.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-5,346,384.00	4,283,187.39	-913,635.77	938,271.26		1,280,370,549.57		1,291,852,027.99	86,302,662.05	1,378,154,690.04
(一) 综合收益总额					4,283,187.39				1,268,206,308.83		1,272,489,496.22	92,491,140.44	1,364,980,636.66
(二) 所有者投入和减少资本				-5,346,384.00					-6,472,512.00		-11,818,896.00	45,810,536.23	33,991,640.23
1. 所有者投入的普通股												51,400,000.00	51,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-5,346,384.00					-6,472,512.00		-11,818,896.00	5,589,463.77	17,408,359.77
(三) 利润分配							81,728.74		-5,691,728.74		-5,610,000.00	39,622,057.84	45,232,057.84
1. 提取盈余公积							81,728.74		-81,728.74				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												34,232,057.84	34,232,057.84

2021 年年度报告

4. 其他											-5,610,000.00		-5,610,000.00		-	5,390,000.00	11,000,000.00
(四) 所有者权益内部结转														-1,020,000.00			-
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)														-1,020,000.00			1,020,000.00
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用														913,635.77			913,635.77
(六) 其他																	
四、本期期末余额	850,894,494.00				282,164,862.69	43,274,777.73	5,524,591.24	646,020,055.65		3,106,472,961.12			4,934,351,742.43			534,580,943.76	5,468,932,686.19

公司负责人：张乃文 主管会计工作负责人：王圣杰 会计机构负责人：刘斌

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	850,894,494.00				232,741,584.44		42,557,725.15		617,662,596.75	4,875,459,696.98	6,619,316,097.32

2021 年年度报告

加：会计政策变更									727,872.39	727,872.39
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	850,894,494.00			232,741,584.44		42,557,725.15		617,662,596.75	4,876,187,569.37	6,620,043,969.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						11,309,641.68			-	-
（一）综合收益总额						11,309,641.68			-	-
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对所有者（或股东）的分配										
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	850,894,494.00			232,741,584.44		53,867,366.83		617,662,596.75	4,100,899,772.13	5,856,065,814.15

项目	2020 年度								
		其他权益工具	资本公积				盈余公积	未分配利润	

2021 年年度报告

	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他		减：库存股	其他综合收益	专项储备			所有者权益合计
一、上年年末余额	850,894,494.00				232,741,584.44		46,840,912.54		617,662,596.75	5,875,236,199.38	7,623,375,787.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	850,894,494.00				232,741,584.44		46,840,912.54		617,662,596.75	5,875,236,199.38	7,623,375,787.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-4,283,187.39			-	-
（一）综合收益总额							-4,283,187.39			999,776,502.40	1,004,059,689.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	850,894,494.00				232,741,584.44		42,557,725.15		617,662,596.75	4,875,459,696.98	6,619,316,097.32

公司负责人：张乃文 主管会计工作负责人：王圣杰 会计机构负责人：刘斌



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

1988 年 3 月经盐城市计经委批准以盐城市拖拉机厂为基础成立江苏黄海股份有限公司（集团）。1992 年 12 月经江苏省人民政府批准，江苏黄海股份有限公司（集团）与江苏悦达集团有限公司（以下简称“悦达集团”）所属五家企业改组合并为江苏黄海股份有限公司（集团）。1993 年 2 月 25 日经江苏省体改委同意，江苏黄海股份有限公司（集团）更名为江苏悦达股份有限公司。1993 年 11 月经江苏省人民政府、中国证监会批准，江苏悦达股份有限公司向社会公开发行股票，并于 1994 年 1 月 3 日在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“江苏悦达”，证券代码：600805。2000 年 12 月，江苏悦达股份有限公司 2000 年度第一次临时股东大会通过决议，更名为江苏悦达投资股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），股票简称变更为“悦达投资”。

公司法定代表人：张乃文，统一社会信用代码：913209001401417456，原股本为 545,445,188.00 元，经过 2010 年、2012 年度两次股东大会审议通过利润分配方案进行送股转增资本，截至期末余额，公司股本为 850,894,494.00 元。

公司注册地/总部地址：江苏省盐城市世纪大道东路 2 号。

##### 2. 企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：实业投资、资产管理、财务顾问、社会经济咨询服务，机械设备、纺织品的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，国内贸易（国家禁止或限制经营的项目除外；国家有专项规定的，取得相应许可后经营）。

公司对外提供的主要产品和劳务是公路交通服务、纺织产品、汽车销售和农用拖拉机等。

##### 3. 母公司以及集团最终控制方的名称

母公司为“江苏悦达集团有限公司”，最终控制方为盐城市人民政府。

##### 4. 财务报告的批准报出

本财务报告业已经本公司董事会于 2022 年 4 月 14 日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

##### （一）本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
安阳悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
扬州悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
无锡悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
开封悦起汽车销售服务有限公司	设立
烟台悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
贵阳悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
芜湖悦起汽车销售服务有限公司	设立
苏州悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
佛山悦起智行汽车销售服务有限公司	设立
江苏智行出行服务有限公司	设立

##### （二）本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	不纳入合并范围原因
徐州广通公路有限公司	注销
徐州运通公路有限公司	注销
大丰悦港实业有限公司	注销
绍兴悦泰汽车销售服务有限公司	注销

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

###### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计

量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司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。

(2) 公司对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的差额，按照下列规定处理：

①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；

②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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等)，于发生时计入当期损益。

2. 公司为进行企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积(股本溢价)中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

## （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

## （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

## （四）报告期内增减子公司的处理

### 1. 报告期内增加子公司的处理

#### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

### 2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### （一）合营安排的分类

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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## （二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，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。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （一）外币业务的核算方法

#### 1. 外币交易的初始确认

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

#### 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

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

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

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

##### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

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

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

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

## （二）外币报表折算的会计处理方法

### 1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

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

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

### 2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

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

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （一）金融工具的分类

#### 1.金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1.金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### 2.金融工具的计量方法

##### （1）金融资产

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

##### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

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

##### （2）金融负债

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

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### ②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### （四）金融负债终止确认

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

### （五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：



1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （六）权益工具

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

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

#### （七）金融工具公允价值的确定方法

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

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

#### （八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 1. 减值准备的确认方法

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

##### （1）一般处理方法

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

生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

## （2）简化处理方法

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

### 2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

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

### 3.单独评估信用风险的应收票据及应收账款

如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

### 4.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

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

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

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
以逾期账龄为基础的预期信用损失组合	对于划分为以逾期账龄为基础的预期信用损失组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合同资产组合	对于划分为组合的合同资产，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他组合	<p>公司将应收关联方、相关政府机构的款项、应收退税款及代收代扣款项及日常经常活动中应收的各类保证金、押金、备用金等无显著回收风险的款项划为其他组合，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。</p>
------	---

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

### （一）存货的分类

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

### （二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

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

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

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公

司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

## 2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

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

### (四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### (五) 周转材料的摊销方法

#### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### (一) 持有待售

#### 1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

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

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

## 2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

## 3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

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

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

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

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

### (二) 终止经营

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

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与

上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 22. 固定资产

### （1）. 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### （2）. 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	6-40	2%	16.33%-2.45%
机器设备	年限平均法	6-20	2%	16.33%-4.90%
运输设备	年限平均法	6-15	2%	16.33%-6.53%
办公设备	年限平均法	6-15	2%	16.33%-6.53%
其他设备	年限平均法	6-15	2%	16.33%-6.53%

### （3）. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 23. 在建工程

适用 不适用

### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。



## （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

## 24. 借款费用

适用 不适用

### （一）借款费用的范围

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

### （二）借款费用的确认原则

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

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

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

#### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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

#### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

#### （四）借款费用资本化金额的确定

##### 1. 借款利息资本化金额的确定

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

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

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

##### 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

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

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

##### 3. 汇兑差额资本化金额的确定

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

#### 25. 生物资产

适用 不适用

#### 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

### （一）初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### （二）后续计量

#### 1. 计量基础

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

公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 2. 使用权资产的折旧

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

使用权资产类别	折旧年限（年/月）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	合同约定的使用年限	
机器设备	合同约定的使用年限	

## 28. 无形资产

### （1）. 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### （一）无形资产的初始计量

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

### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	40-50		2.00-2.50
公路经营权	14-20		5.00-7.14
专有技术	10-15		6.67-10.00
软件	5		20.00
其他	10		10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

#### (二) 无形资产使用寿命的估计

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

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

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

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

#### （一）长期待摊费用的范围

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

#### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

#### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

### 31. 合同负债

#### （1）合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 32. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 33. 租赁负债

√适用 □不适用

#### (一) 初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1. 租赁付款额

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

#### 2. 折现率

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

#### (二) 后续计量

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

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

1. 实质固定付款额发生变动；
2. 担保余值预计的应付金额发生变动；
3. 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
4. 购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化；

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

### 34. 预计负债

√适用 □不适用

#### (一) 预计负债的确认原则

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

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

## （二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 35. 股份支付

适用 不适用

## 36. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 37. 收入

### （1）. 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1. 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

#### 2. 收入的计量

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

#### 3. 制造业和商品流通：

公司制造业和商品流通收入属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品、已收取价款或取得收款权利时确认收入。

#### 4. 服务业



公司服务业主要为运输服务，公司运输服务已经提供完毕，被运输车辆已运至接受服务方指定的目的地并经接收方验收确认，公司已收取价款或者取得现实收款权利时确认收入。

#### 5. 交通业

公司的交通业为通行费，通行费收入指经营收费公路的通行费收入，于收取时确认收入的实现。

### (2). 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

适用 不适用

### 38. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

### 39. 政府补助

适用 不适用

#### (一) 政府补助的类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### (二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （三）政府补助的计量

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

### （四）政府补助的会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 40. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### （一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

### 2. 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

### 3. 递延所得税负债的确认依据

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

#### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 41. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本, 在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间, 公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产, 公司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, 采用系统合理的方法进行摊销。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的, 公司自变更生效日开始, 将其作为一项新的租赁进行会计处理, 与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日, 公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间, 公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额, 如与资产的未来绩效或使用情况挂钩, 在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的, 公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围; ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 42. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 43. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)	董事会	

## 其他说明

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 年修订)》(财会〔2018〕35 号),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。公司自 2021 年 1 月 1 日起实施,并按照有关衔接规定进行了处理。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2021 年起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情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,384,276,575.13	1,384,276,575.13	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	342,378,740.40	342,378,740.40	
衍生金融资产			
应收票据	3,054,342.20	3,054,342.20	
应收账款	502,708,543.05	502,708,543.05	
应收款项融资	24,765,000.00	24,765,000.00	
预付款项	273,233,442.23	270,482,482.82	-2,750,959.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	766,094,277.87	766,477,953.87	383,676.00
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	797,069,394.20	797,069,394.20	
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	232,106,615.72	232,106,615.72	
流动资产合计	4,325,686,930.80	4,323,319,647.39	-2,367,283.41
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,440,515,492.86	4,440,515,492.86	
其他权益工具投资	125,011,087.19	125,011,087.19	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	992,284,556.77	992,284,556.77	
在建工程	34,944,094.70	34,944,094.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		93,135,290.88	93,135,290.88
无形资产	527,680,264.34	527,680,264.34	
开发支出	1,902,288.04	1,902,288.04	
商誉			
长期待摊费用	16,755,478.15	14,868,819.95	-1,886,658.20
递延所得税资产	4,235,829.21	4,235,829.21	
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,143,329,091.26	6,234,577,723.94	91,248,632.68
资产总计	10,469,016,022.06	10,557,897,371.33	88,881,349.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,969,550,000.00	1,969,550,000.00	
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	601,683,026.41	601,683,026.41	
应付账款	576,508,895.37	576,508,895.37	
预收款项			
合同负债	51,051,103.82	51,051,103.82	
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	77,378,652.06	77,378,652.06	
应交税费	123,200,554.03	123,200,554.03	
其他应付款	483,295,475.65	483,295,475.65	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	189,546,440.93	211,746,909.14	22,200,468.21
其他流动负债	216,557,065.93	216,557,065.93	
流动负债合计	4,288,771,214.20	4,310,971,682.41	22,200,468.21
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	569,000,000.00	569,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		69,720,924.91	69,720,924.91
长期应付款	10,183,383.62	10,183,383.62	
长期应付职工薪酬			
预计负债	34,742,256.20	34,742,256.20	
递延收益	13,867,812.77	13,867,812.77	
递延所得税负债	83,518,669.08	83,518,669.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计	711,312,121.67	781,033,046.58	69,720,924.91
负债合计	5,000,083,335.87	5,092,004,728.99	91,921,393.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	850,894,494.00	850,894,494.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	282,164,862.69	282,164,862.69	
减：库存股			
其他综合收益	43,274,777.73	43,274,777.73	
专项储备	5,524,591.24	5,524,591.24	
盈余公积	646,020,055.65	646,020,055.65	
一般风险准备			
未分配利润	3,106,472,961.12	3,103,646,234.53	-2,826,726.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,934,351,742.43	4,931,525,015.84	-2,826,726.59
少数股东权益	534,580,943.76	534,367,626.50	-213,317.26
所有者权益（或股东权益）合计	5,468,932,686.19	5,465,892,642.34	-3,040,043.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,469,016,022.06	10,557,897,371.33	88,881,349.27

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	368,443,122.67	368,443,122.67	

交易性金融资产	340,740,740.40	340,740,740.40	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,762,643,394.18	1,763,027,070.18	383,676.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	19,057.72	19,057.72	
流动资产合计	2,471,846,314.97	2,472,229,990.97	383,676.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,689,263,618.25	7,689,263,618.25	
其他权益工具投资	107,743,633.53	107,743,633.53	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	79,454,324.29	79,454,324.29	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,285,046.01	5,285,046.01
无形资产	7,065,875.40	7,065,875.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	997,847.36	997,847.36	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,884,525,298.83	7,889,810,344.84	5,285,046.01
资产总计	10,356,371,613.80	10,362,040,335.81	5,668,722.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,593,750,000.00	1,593,750,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8,074,196.56	8,074,196.56	
预收款项			
合同负债	75,463.20	75,463.20	
应付职工薪酬	7,513,349.86	7,513,349.86	
应交税费	3,004,734.09	3,004,734.09	
其他应付款	1,181,811,376.59	1,181,811,376.59	
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	177,740,302.67	179,477,870.95	1,737,568.28
其他流动负债	121,235,000.00	121,235,000.00	
流动负债合计	3,093,204,422.97	3,094,941,991.25	1,737,568.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	569,000,000.00	569,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,203,281.34	3,203,281.34
长期应付款	480,000.00	480,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	74,371,093.51	74,371,093.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	643,851,093.51	647,054,374.85	3,203,281.34
负债合计	3,737,055,516.48	3,741,996,366.10	4,940,849.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	850,894,494.00	850,894,494.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	232,741,584.44	232,741,584.44	
减：库存股			
其他综合收益	42,557,725.15	42,557,725.15	
专项储备			
盈余公积	617,662,596.75	617,662,596.75	
未分配利润	4,875,459,696.98	4,876,187,569.37	727,872.39
所有者权益（或股东权益）合计	6,619,316,097.32	6,620,043,969.71	727,872.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,356,371,613.80	10,362,040,335.81	5,668,722.01

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

##### 1. 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下方法计量使用权资产：

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

(1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

(2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；



(3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

(4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

(5) 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

(6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

## 2. 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

项目	金额
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	104,867,537.13
减：采用简化处理的租赁付款额	
加：未在2020年12月31日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	
2021年1月1日经营租赁付款额	104,867,537.13
2021年1月1日加权平均增量借款利率	4.75%
2021年1月1日经营租赁付款额现值	91,921,393.12
加：2020年12月31日应付融资租赁款	
2021年1月1日租赁负债	91,921,393.12

## 44. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	3%5%/6%/9%/13%（销项税额）
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%/5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）

江苏悦达棉纺有限公司	15%
江苏悦达智能农业装备有限公司	15%
江苏悦达专用车有限公司	15%
江苏威马悦达智能装备有限公司	15%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

1、税率优惠：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，本公司所属江苏悦达智能农业装备有限公司、江苏悦达棉纺有限公司、江苏悦达专用车有限公司、江苏威马悦达智能装备有限公司分别于2021年11月、2020年12月、2021年11月、2021年11月被认定为高新技术企业，有效期三年。2021年度企业所得税税率为高新技术企业优惠税率15%。

2、计缴所得税优惠：根据财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知（财税【2008】117号），本公司所属江苏悦达卡特新能源有限公司符合目录中属于国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。

3、税收优惠：根据财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值政策的的通知（财税【2008】156号），本公司所属江苏悦达卡特新能源有限公司对销售自产的综合利用生物柴油实行增值税先征后退的政策。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,049.68	67,460.82
银行存款	971,128,493.77	1,031,057,685.11
其他货币资金	376,869,920.10	353,151,429.20
合计	1,348,009,463.55	1,384,276,575.13
其中：存放在境外的款项总额	1,102,081.37	1,551,636.41

其他说明

银行存款中存放于江苏悦达集团财务有限公司的存款余额为 854,481,703.98 元。

其他货币资金构成：银行承兑汇票保证金存款 349,497,042.40 元，保函保证金 200,000.00 元，信用证保证金 27,000,000.00 元，其他 172,877.70 元。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	345,802,468.79	342,378,740.40
其中：		
权益工具投资	345,802,468.79	342,378,740.40
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	345,802,468.79	342,378,740.40

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,605,468.34	
商业承兑票据	272,696.41	3,054,342.20
合计	8,878,164.75	3,054,342.20

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		8,005,289.58
商业承兑票据		
合计		8,005,289.58

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	307,414,646.02
1 至 2 年	52,401,301.85
2 至 3 年	4,680,786.71
3 年以上	
3 至 4 年	2,087,704.22
4 至 5 年	1,221,307.96
5 年以上	91,826,830.15
合计	459,632,576.91

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	77,455,508.16	16.85	74,817,551.21	96.59	2,637,956.95	79,142,700.90	12.80	72,994,376.68	92.23	6,148,324.22
其中：										
按组合计提坏账准备	382,177,068.75	83.15	32,355,767.16	8.47	349,821,301.59	539,122,348.75	87.20	42,562,129.92	7.89	496,560,218.83
其中：										
以逾期账龄为基础的预期信用损失组合	306,779,203.64	66.74	32,355,767.16	10.55	274,423,436.48	404,242,593.00	65.38	42,562,129.92	10.53	361,680,463.08
其他组合	75,397,865.11	16.40			75,397,865.11	134,879,755.75	21.82			134,879,755.75
合计	459,632,576.91	100.00	107,173,318.37	23.32	352,459,258.54	618,265,049.65	100.00	115,556,506.60	18.69	502,708,543.05

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
九江市三兴纺织实业有限公司	19,239,125.25	18,419,125.25	95.74	按可收回金额的净值计提
市拖转入	15,952,615.29	15,952,615.29	100.00	预计无法收回
CHEONGFULI(HONGKONG)COMPANYLIMITEDHONGKONG(昌富利)	11,400,921.62	11,400,921.62	100.00	预计无法收回
长春市瑞达金马汽车农机有限公司	6,402,721.89	6,402,721.89	100.00	预计无法收回
靖边县春华农机经销有限公司	3,599,678.39	3,599,678.39	100.00	预计无法收回
东宁市静宇农机店	1,777,538.00	888,769.00	50.00	预计无法全部收回
巴楚县大地农业机械有限公司	1,655,256.12	1,655,256.12	100.00	预计无法收回
龙江县龙泰农机经销有限公司	1,624,324.00	1,299,459.20	80.00	预计无法全部收回
盐城市鹰达综合经营公司	1,553,428.26	1,553,428.26	100.00	预计无法收回
安阳市鑫隆农机有限公司	1,510,738.29	1,510,738.29	100.00	预计无法收回
繁峙县农业机械购销有限公司	1,144,461.30	1,144,461.30	100.00	预计无法收回
江苏华伦天怡服饰有限公司	1,060,648.16	1,060,648.16	100.00	预计无法收回
和田市众义达农机有限公司	1,048,868.34	1,048,868.34	100.00	预计无法收回
南通东盛之花印染有限公司	1,048,049.66	1,048,049.66	100.00	公司破产
其他汇总	8,437,133.59	7,832,810.44	92.84	预计无法全部收回
合计	77,455,508.16	74,817,551.21	96.59	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按逾期账龄为基础的预期信用损失计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	171,559,776.66	4,867,210.57	2.84
逾期 1 年以内	79,324,892.56	2,918,978.07	3.68
逾期 1-2 年	33,869,814.82	3,259,448.95	9.62

逾期超过 2 年	22,024,719.60	21,310,129.57	96.76
合计	306,779,203.64	32,355,767.16	10.55

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	72,994,376.68	4,736,425.55	132,290.07	2,780,960.95		74,817,551.21
按组合计提坏账准备的应收账款	42,562,129.92	423,598.13	10,371,293.70	258,667.19		32,355,767.16
合计	115,556,506.60	5,160,023.68	10,503,583.77	3,039,628.14		107,173,318.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,039,628.14

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国邮政集团有限公司江苏省分公司	37,573,545.27	8.17	1,878,677.26
青岛钰滨赫汽车销售服务有限公司	20,253,573.00	4.41	2,025,357.30
九江市三兴纺织实业有限公司	19,239,125.25	4.19	18,419,125.25

东风悦达起亚汽车有限公司	18,624,579.81	4.05	
江苏悦达格罗唯视物流有限公司	18,366,143.86	4.00	
合计	114,056,967.19	24.82	22,323,159.81

其他说明  
不适用

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,384,029.79	24,765,000.00
合计	24,384,029.79	24,765,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 7、 预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	80,338,765.69	96.49	265,430,143.88	98.13
1至2年	2,060,420.41	2.47	4,443,321.47	1.64
2至3年	525,767.12	0.63	570,810.18	0.21
3年以上				
3至4年	314,040.12	0.38	23,389.29	0.01



4至5年	15,500.82	0.02	14,818.00	0.01
5年以上	9,000.00	0.01		
合计	83,263,494.16	100.00	270,482,482.82	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
东风悦达起亚汽车有限公司	35,449,475.70	42.58
江苏南纬纤维科技有限公司	5,049,215.79	6.06
江苏悦达摩比斯贸易有限公司	3,963,840.00	4.76
中纺棉花进出口有限公司	3,280,000.00	3.94
东风汽车股份有限公司	2,530,000.00	3.04
合计	50,272,531.49	60.38

其他说明  
无

其他说明  
□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	210,000,000.00	
其他应收款	680,082,646.62	766,477,953.87
合计	890,082,646.62	766,477,953.87

其他说明：  
√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见财务报告第五重要会计政策及会计估计43项重要会计政策变更。

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏京沪高速公路有限公司	210,000,000.00	
合计	210,000,000.00	

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	72,782,352.53
1 至 2 年	26,484,233.35
2 至 3 年	56,874,237.33
3 年以上	
3 至 4 年	208,649,323.05
4 至 5 年	315,814,350.90
5 年以上	13,186,793.29
合计	693,791,290.45

**(8). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

往来款	215,562,235.07	275,658,712.82
预分配股利	402,840,700.35	423,831,200.07
备用金	38,080.00	102,000.00
抵押金	33,999,600.37	20,319,148.46
政府补助		1,452,543.00
预提返利	41,350,674.66	63,739,386.24
合计	693,791,290.45	785,102,990.59

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		15,806,593.79	2,818,442.93	18,625,036.72
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,482,455.10		1,482,455.10
本期转回		5,989,910.06	248,543.53	6,238,453.59
本期转销				
本期核销		160,394.40		160,394.40
其他变动				
2021年12月31日余额		11,138,744.43	2,569,899.40	13,708,643.83

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	18,625,036.72	1,482,455.10	6,238,453.59	160,394.40		13,708,643.83
合计	18,625,036.72	1,482,455.10	6,238,453.59	160,394.40		13,708,643.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	160,394.40

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
陕西交控资产管理有限责任公司	预分配股利	384,328,853.24	2-3 年 39,099,356.93; 3-4 年 33,267,208.06; 4-5 年 311,962,288.25	55.40	
东风悦达起亚汽车有限公司	借款、预提返利、保证金、往来款	221,152,212.51	1 年以内 47,352,212.51; 1-2 年 2,600,000.00; 2-3 年 300,000.00; 3-4 年 170,300,000.00; 4-5 年 600,000.00	31.88	
徐州市广弘交通建设发展有限公司	预分配股利	18,511,847.11	1 年以内 3,494,258.31; 1-2 年 3,529,078.80; 2-3 年 3,528,262.80; 3-4 年 3,528,262.80; 4-5 年 2,352,175.20; 5 年以上 2,079,809.20	2.67	
中国邮政集团有限公司江苏省分公司	保证金	8,000,000.00	1-2 年	1.15	400,000.00
北京格罗唯视储运有限公司	往来款	3,900,000.00	1-2 年	0.56	
合计	/	635,892,912.86		91.66	400,000.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	273,004,612.03	35,743,108.55	237,261,503.48	262,684,923.41	38,737,332.50	223,947,590.91
在产品	75,173,772.07	4,495,606.08	70,678,165.99	78,282,766.67	7,748,605.65	70,534,161.02
库存商品	353,132,695.30	16,658,824.57	336,473,870.73	480,991,820.86	20,838,083.85	460,153,737.01
周转材料	1,842,087.66		1,842,087.66	1,824,757.56		1,824,757.56
发出商品	13,165,411.54	2,909,840.27	10,255,571.27	5,507,334.98		5,507,334.98
在途物资	11,520,601.20	3,624.07	11,516,977.13	18,645,816.76	67,402.82	18,578,413.94
委托加工物资	17,564,740.35		17,564,740.35	16,523,398.78		16,523,398.78
合计	745,403,920.15	59,811,003.54	685,592,916.61	864,460,819.02	67,391,424.82	797,069,394.20

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	38,737,332.50	112,601.60		259,628.38	2,847,197.17	35,743,108.55
在产品	7,748,605.65	469,698.81		2,271,767.45	1,450,930.93	4,495,606.08
库存商品	20,838,083.85	3,129,317.61		2,539,507.74	4,769,069.15	16,658,824.57
在途物资	67,402.82			63,778.75		3,624.07
发出商品		2,909,840.27				2,909,840.27
合计	67,391,424.82	6,621,458.29		5,134,682.32	9,067,197.25	59,811,003.54

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
理财产品		81,000,000.00
待抵扣增值税	125,362,600.50	144,506,834.79
预缴企业所得税	384,992.25	1,304,336.14
待摊费用	5,043,606.73	5,263,935.50
预缴其他税费	144.51	31,509.29
合计	130,791,343.99	232,106,615.72

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
东风悦达起亚汽车有限公司	530,759,761.70			-	530,759,761.70						
江苏京沪高速公路有限公司	2,639,200,497.60			-39,071,345.64			-	210,000,000.00		2,390,129,151.96	
国能陈家港发电有限公司	344,871,448.43			19,726.39			-5,676,304.48			339,214,870.34	
江苏艾文德悦达汽车内饰有限责任公司	65,560,694.05			8,533,786.41						74,094,480.46	
江苏悦达集团财务有限公司	270,281,352.37			15,891,999.85						286,173,352.22	
中纺联悦达津巴布韦有限公司	2,264,987.87			-245,497.06	-535,635.55					1,483,855.26	



江苏悦达东方智慧能源有限公司	10,942,203.18			160,962.82						11,103,166.00	
悦达融资租赁有限公司	483,199,215.59			14,531,705.34						497,730,920.93	
中科悦达(上海)材料科技有限公司	23,330,315.36		-22,032,774.46	-1,297,540.90							
江苏悦达铁路物流有限公司	19,590,805.53			1,633,443.35						21,224,248.88	
江苏悦达格罗唯视物流有限公司	50,514,211.18			5,096,217.04				-10,000,000.00		45,610,428.22	
小计	4,440,515,492.86		-22,032,774.46	-525,506,304.10	-535,635.55			-225,676,304.48		3,666,764,474.27	
合计	4,440,515,492.86		-22,032,774.46	-525,506,304.10	-535,635.55			-225,676,304.48		3,666,764,474.27	

其他说明

公司持有东风悦达起亚汽车有限公司股权，按权益法核算的长期股权投资账面价值已减计为零。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
西藏帝亚一维新能源汽车有限公司	122,823,155.77	107,743,633.53
陕西高速公路电子收费有限公司	200,000.00	200,000.00
黑龙江龙涤股份有限公司	937,293.66	937,293.66
洛阳智能农业装备研究院有限公司	16,130,160.00	16,130,160.00
合计	140,090,609.43	125,011,087.19

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
西藏帝亚一维新能源汽车有限公司		71,823,155.77			非交易性权益工具投资	
陕西高速公路电子收费有限公司					非交易性权益工具投资	
黑龙江龙涤股份有限公司					非交易性权益工具投资	
洛阳智能农业装备研究院有限公司					非交易性权益工具投资	
合计		71,823,155.77				

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	33,560,681.05	2,577,067.54		36,137,748.59
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	33,560,681.05	2,577,067.54		36,137,748.59
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,560,681.05	2,577,067.54		36,137,748.59
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	26,707,918.77	1,089,948.57		27,797,867.34
(1) 计提或摊销	1,123,917.96	93,431.57		1,217,349.53
(2) 固定资产/无形资产转入	25,584,000.81	996,517.00		26,580,517.81
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,707,918.77	1,089,948.57		27,797,867.34
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,852,762.28	1,487,118.97		8,339,881.25
2. 期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	999,829,958.64	992,132,220.26
固定资产清理	391,202.27	152,336.51
合计	1,000,221,160.91	992,284,556.77

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	819,587,500.45	1,217,680,825.30	70,090,856.24	51,172,552.24	5,072,447.50	2,163,604,181.73
2. 本期增加金额	5,891,221.20	104,898,501.11	35,817,639.65	6,571,012.56	1,852,318.70	155,030,693.22
(1) 购置	5,891,221.20	56,789,015.11	32,273,904.05	6,554,202.21	1,852,318.70	103,360,661.27
(2) 在建工程转入		24,830,739.03	3,543,735.60	16,810.35		28,391,284.98
(3) 资本投入		23,278,746.97				23,278,746.97
3. 本期减少金额	34,631,635.68	73,146,783.62	24,193,920.68	5,805,052.95	3,902,863.78	141,680,256.71
(1) 处置或报废	1,070,954.63	73,146,783.62	24,193,920.68	5,805,052.95	3,902,863.78	108,119,575.66
(2) 转入投资性房地产	33,560,681.05					33,560,681.05
4. 期末余额	790,847,085.97	1,249,432,542.79	81,714,575.21	51,938,511.85	3,021,902.42	2,176,954,618.24
二、累计折旧						
1. 期初余额	293,740,370.26	751,571,142.58	37,249,070.36	32,687,569.53	2,577,287.48	1,117,825,440.21
2. 本期增加金额	29,000,151.49	60,835,452.18	11,792,536.48	3,861,678.27	468,684.84	105,958,503.26
(1) 计提	29,000,151.49	60,835,452.18	11,792,536.48	3,861,678.27	468,684.84	105,958,503.26
3. 本期减少金额	26,235,479.33	50,765,212.47	15,563,270.56	5,293,773.15	2,448,069.62	100,305,805.13
(1) 处置或报废	651,478.52	50,765,212.47	15,563,270.56	5,293,773.15	2,448,069.62	74,721,804.32

(2)转入投资性房地产	25,584,000.81					25,584,000.81
4. 期末余额	296,505,042.42	761,641,382.29	33,478,336.28	31,255,474.65	597,902.70	1,123,478,138.34
三、减值准备						
1. 期初余额	36,023,426.53	16,748,852.93	112,609.23	761,632.57		53,646,521.26
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	36,023,426.53	16,748,852.93	112,609.23	761,632.57		53,646,521.26
四、账面价值						
1. 期末账面价值	458,318,617.02	471,042,307.57	48,123,629.70	19,921,404.63	2,423,999.72	999,829,958.64
2. 期初账面价值	489,823,703.66	449,360,829.79	32,729,176.65	17,723,350.14	2,495,160.02	992,132,220.26

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
驻京办西直门房产	349,702.46	1987年、1988年悦达出资以振兴盐城北京咨询委员会名义与国家发改委经济体制与管理研究所（原中国经济体制改革研究所）联建的房产，尚未办理产权证书。

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
智能农装待清理报废设备	391,202.27	152,336.51
合计	391,202.27	152,336.51

其他说明：

不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,806,321.26	34,944,094.70
工程物资		
合计	57,806,321.26	34,944,094.70

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
纺织集团污水处理	5,216,112.24	5,216,112.24		5,216,112.24	5,216,112.24	
拖拉机大拖项目	9,010,184.85	9,010,184.85		9,010,184.85	9,010,184.85	
通榆北村职工楼工程	1,011,633.09	1,011,633.09		1,011,633.09	1,011,633.09	
拖拉机厂老厂区开发	375,745.97	375,745.97		375,745.97	375,745.97	
制造工具模具	3,675,270.21		3,675,270.21	3,126,389.94		3,126,389.94
黄海金马中高端拖拉机外观策划设计开发	1,721,679.06		1,721,679.06	1,721,679.06		1,721,679.06
加工中心设备	1,572,064.67		1,572,064.67	19,466,505.94		19,466,505.94
ERP 软件	666,817.21		666,817.21	489,826.06		489,826.06
欧化印染工程项目	10,183,921.07		10,183,921.07	4,443,655.41		4,443,655.41
纺纱一厂多组份混棉系统项目				196,573.84		196,573.84
纺纱三厂智能条桶运输系统项目				1,610,619.40		1,610,619.40
棉纺射阳分公司固定资产改造工程	28,928,144.14		28,928,144.14			
专用车车间改造工程	4,638,954.10		4,638,954.10	3,888,845.05		3,888,845.05
物流设备车	399,240.81		399,240.81			
棉纺新购四台全自动络筒机	6,020,229.99		6,020,229.99			
合计	73,419,997.41	15,613,676.15	57,806,321.26	50,557,770.85	15,613,676.15	34,944,094.70

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
纺织集团污水处理		5,216,112.24				5,216,112.24						
拖拉机大拖项目		9,010,184.85				9,010,184.85						
悦达投资通榆北村职工楼工程		1,011,633.09				1,011,633.09						
制造工具模具费		3,126,389.94	598,949.24	31,538.00	18,530.97	3,675,270.21						
黄海金马中高端拖拉机外观策划设计开发		1,721,679.06				1,721,679.06						
加工中心设备		19,466,505.94	598,008.68	16,153,669.07	2,338,780.88	1,572,064.67						
欧化印染工程项目		4,443,655.41	10,765,506.65	2,563,464.76	2,461,776.23	10,183,921.07						
棉纺射阳分公司固定资产改造工程	34,650,000.00		28,931,694.14	3,550.00		28,928,144.14	83.49%					
专用车车间改造工程	20,530,000.00	3,888,845.05	1,536,585.44	786,476.39		4,638,954.10	22.60%					
物流设备车	41,750,000.00		3,934,025.41	3,543,735.60		390,289.81	9.42%					
棉纺新购四台全自动络筒机	6,897,663.00		6,020,229.99			6,020,229.99	87.28%					
合计	103,827,663.00	47,885,005.58	52,384,999.55	23,082,433.82	4,819,088.08	72,368,483.23		/			/	/



## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	112,515,523.75		112,515,523.75
2. 本期增加金额	45,504,398.20	62,607.28	45,567,005.48
(1) 新增租赁	45,504,398.20	62,607.28	45,567,005.48
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	9,253,044.65		9,253,044.65
(1) 租赁到期	9,253,044.65		9,253,044.65
(2) 企业合并减少			
4. 期末余额	148,766,877.30	62,607.28	148,829,484.58
二、累计折旧			
1. 期初余额	19,380,232.87		19,380,232.87
2. 本期增加金额	33,251,733.68	20,869.00	33,272,602.68
(1) 计提	33,251,733.68	20,869.00	33,272,602.68
3. 本期减少金额	7,306,268.38		7,306,268.38
(1) 租赁到期	7,306,268.38		7,306,268.38
4. 期末余额	45,325,698.17	20,869.00	45,346,567.17
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	103,441,179.13	41,738.28	103,482,917.41
2. 期初账面价值	93,135,290.88		93,135,290.88

其他说明：

不适用

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	公路经营权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	595,001,283.94	171,100,907.75	6,723,757.89	1,261,456,882.57	1,245,877.50	2,035,528,709.65
2. 本期增加金额		8,353,429.22	1,115,826.99		140,180.57	9,609,436.78
(1) 购置		132,529.22	1,115,826.99		140,180.57	1,388,536.78
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 资本投入		8,220,900.00				8,220,900.00
3. 本期减少金额	258,197,214.54			268,643,251.73		526,840,466.27
(1) 处置	255,620,147.00					255,620,147.00
(2) 转入投资性房地产	2,577,067.54					2,577,067.54
(3) 企业合并减少				268,643,251.73		268,643,251.73
4. 期末余额	336,804,069.40	179,454,336.97	7,839,584.88	992,813,630.84	1,386,058.07	1,518,297,680.16
二、累计摊销						
1. 期初余额	124,267,521.89	63,785,985.33	5,608,534.47	1,233,500,562.54	782,744.01	1,427,945,348.24
2. 本期增加金额	12,185,758.78	4,798,355.92	587,162.28	27,956,320.03	160,581.77	45,688,178.78
(1) 计提	12,185,758.78	4,798,355.92	587,162.28	27,956,320.03	160,581.77	45,688,178.78
3. 本期减少金额	52,196,217.12			268,643,251.73		320,839,468.85

(1) 处置	51,199,700.12					51,199,700.12
(2) 转入投资性房地产	996,517.00					996,517.00
(3) 企业合并减少				268,643,251.73		268,643,251.73
4. 期末余额	84,257,063.55	68,584,341.25	6,195,696.75	992,813,630.84	943,325.78	1,152,794,058.17
三、减值准备						
1. 期初余额	6,192,137.39	73,710,959.68				79,903,097.07
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	6,192,137.39	73,710,959.68				79,903,097.07
四、账面价值						
1. 期末账面价值	246,354,868.46	37,159,036.04	1,643,888.13		442,732.29	285,600,524.92
2. 期初账面价值	464,541,624.66	33,603,962.74	1,115,223.42	27,956,320.03	463,133.49	527,680,264.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
智能农装新产品试制项目	1,018,442.38	1,898,035.70			257,231.58			2,659,246.50
威马精密卧式加工中心项目	883,845.66	173,050.40						1,056,896.06
合计	1,902,288.04	2,071,086.10			257,231.58			3,716,142.56

其他说明  
不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
江苏悦达卡特新 能源有限公司	220,097,727.58					220,097,727.58
江苏悦达智能农 业装备有限公司	1,624,193.34					1,624,193.34
合计	221,721,920.92					221,721,920.92

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
江苏悦达卡特新 能源有限公司	220,097,727.58					220,097,727.58
江苏悦达智能农 业装备有限公司	1,624,193.34					1,624,193.34
合计	221,721,920.92					221,721,920.92

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金 额	期末余额
装修费	12,874,484.83	20,245,851.77	7,251,281.40	483,873.97	25,385,181.23
平安融资租	997,847.36		997,847.36		

赁费用					
咨询及认证费	883,089.62	174,757.28	526,296.16		531,550.74
西围墙增高工程	28,989.91		9,663.12		19,326.79
场地租用费	21,700.00	87,439.16	106,339.16		2,800.00
其他	62,708.23	726,344.83	493,637.09		295,415.97
合计	14,868,819.95	21,234,393.04	9,385,064.29	483,873.97	26,234,274.73

其他说明：  
不适用

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,943,111.70	1,749,092.49	10,922,452.88	1,754,239.94
内部交易未实现利润			6,912,500.00	1,728,125.00
可抵扣亏损			3,013,857.06	753,464.27
合计	8,943,111.70	1,749,092.49	20,848,809.94	4,235,829.21

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	42,355,844.92	7,243,604.34	43,193,165.01	7,453,367.11
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	71,823,155.77	17,955,788.94	56,743,633.53	14,185,908.38
交易性金融资产公允价值变动	245,802,468.89	61,450,617.23	242,078,740.50	60,519,685.13
固定资产一次性冲减所得税导致的税会差异	33,249,861.47	4,987,479.22	9,064,723.08	1,359,708.46
合计	393,231,331.05	91,637,489.73	351,080,262.12	83,518,669.08

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	328,743,258.08	347,317,246.39
可抵扣亏损	1,750,635,242.75	1,534,469,326.22
合计	2,079,378,500.83	1,881,786,572.61

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度		238,813,105.13	
2022 年度	276,724,240.49	295,578,890.81	
2023 年度	361,854,795.68	371,549,606.14	
2024 年度	285,354,066.85	293,707,379.40	
2025 年度	283,801,235.08	334,820,344.74	
2026 年度	542,900,904.65		
合计	1,750,635,242.75	1,534,469,326.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	2,143,670.80		2,143,670.80			
预付设备款	1,414,723.34		1,414,723.34			
合计	3,558,394.14		3,558,394.14			

其他说明：

不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	250,000,000.00	22,800,000.00
抵押借款	62,400,000.00	280,000,000.00
保证借款	1,365,150,000.00	1,306,750,000.00
信用借款	200,000,000.00	360,000,000.00

合计	1,877,550,000.00	1,969,550,000.00
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：

本期末江苏悦达集团财务有限公司贷款余额为 12,000,000.00 元。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 33、交易性金融负债

适用  不适用

## 34、衍生金融负债

适用  不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,000,000.00	
银行承兑汇票	715,838,673.15	601,683,026.41
合计	720,838,673.15	601,683,026.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	259,425,188.62	354,624,644.97
工程款	3,320,284.61	76,131,946.50
运输费	82,878,494.94	143,732,760.42
其他	392,670.00	2,019,543.48
合计	346,016,638.17	576,508,895.37

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海口智晨汽车销售服务有限公司	3,208,482.00	决算尚未完成
合计	3,208,482.00	/

其他说明

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	56,299,605.38	51,051,103.82
合计	56,299,605.38	51,051,103.82

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	77,202,624.00	453,699,078.87	462,981,450.74	67,920,252.13
二、离职后福利-设定提存计划	176,028.06	35,841,929.58	35,931,688.91	86,268.73
三、辞退福利		51,830,073.49	51,830,073.49	
合计	77,378,652.06	541,371,081.94	550,743,213.14	68,006,520.86

**(2). 短期薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	66,007,995.35	388,420,854.98	393,596,350.94	60,832,499.39
二、职工福利费		18,001,646.44	18,001,646.44	
三、社会保险费	106,649.67	22,270,228.45	22,252,728.75	124,149.37
其中：医疗保险费	99,357.84	20,084,077.39	20,062,968.44	120,466.79



工伤保险费	5,762.79	909,485.42	912,616.53	2,631.68
生育保险费	1,529.04	1,276,665.64	1,277,143.78	1,050.90
四、住房公积金		18,769,163.83	18,749,962.33	19,201.50
五、工会经费和职工教育经费	10,828,910.83	6,237,185.17	10,380,762.28	6,685,333.72
六、其他	259,068.15			259,068.15
合计	77,202,624.00	453,699,078.87	462,981,450.74	67,920,252.13

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	169,088.46	32,245,542.11	32,334,196.74	80,433.83
2、失业保险费	6,939.60	1,108,870.66	1,109,975.36	5,834.90
3、企业年金缴费		2,487,516.81	2,487,516.81	
合计	176,028.06	35,841,929.58	35,931,688.91	86,268.73

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,933,344.91	3,062,867.44
增值税	3,015,533.62	4,980,652.26
营业税	363,011.50	1,271,913.47
土地使用税	2,565,910.60	2,680,602.41
房产税	1,822,023.49	1,830,257.07
环境保护税	3,840.92	10,445.27
城市维护建设税	380,102.39	397,856.03
教育费附加	624,540.30	632,718.38
代扣代缴个人所得税	2,683,739.55	1,771,659.71
印花税	221,562.87	285,280.07
综合基金及其他	177,930.75	106,276,301.92
合计	14,791,540.90	123,200,554.03

其他说明：

不适用

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	165,876,166.55	483,295,475.65
合计	165,876,166.55	483,295,475.65

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

##### (2). 分类列示

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	102,128,126.73	395,260,705.57
押金	10,669,112.44	17,103,273.05
代扣代缴费用	2,960,429.09	20,283,209.18
保证金	30,843,832.34	17,559,347.90
自然人股东股利所得税	19,274,665.95	19,274,665.95
其他		13,814,274.00
合计	165,876,166.55	483,295,475.65

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铭集团有限公司	24,759,987.55	未到结算期
应付红利税	19,274,665.95	未到结算期
合计	44,034,653.50	

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	82,000,000.00	151,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	9,298,904.17	38,546,440.93
1年内到期的租赁负债	31,216,411.91	22,200,468.21
合计	122,515,316.08	211,746,909.14

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见财务报告第五重要会计政策及会计估计43项重要会计政策变更。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	10,700,970.98	11,710,520.43
预提费用	186,340,850.96	79,758,051.48
浙商银行融资租赁借款	124,500,000.00	121,235,000.00
分期付息到期还本的长期借款利息	1,093,828.41	1,144,336.00
短期借款应付利息	2,309,771.22	2,709,158.02
已背书未到期的村镇银行承兑票据	8,005,289.58	
合计	332,950,711.15	216,557,065.93

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	590,000,000.00	520,000,000.00
抵押借款		
保证借款	17,000,000.00	
信用借款		49,000,000.00
合计	607,000,000.00	569,000,000.00

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款未折现金额	110,363,770.88	104,867,537.13
减：未确认融资费用	-11,777,927.40	-12,946,144.01
减：一年内到期部分	-31,216,411.91	-22,200,468.21
合计	67,369,431.57	69,720,924.91

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见财务报告第五重要会计政策及会计估计43项重要会计政策变更。

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,206,681.25	1,123,383.62
专项应付款	10,127,000.00	9,060,000.00
合计	11,333,681.25	10,183,383.62

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
平安国际融资租赁有限公司	480,000.00	
一汽财务有限公司	585,302.08	1,206,681.25
东风汽车财务有限公司	58,081.54	
合计	1,123,383.62	1,206,681.25

其他说明：

不适用

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中国农村技术开发中心 2018 年国家智能农机科研课题经费	9,060,000.00			9,060,000.00	国家智能农机科研课题
基于时空约束的装备集群作业智能管控技术研究		567,000.00		567,000.00	国家智能农机科研课题
盐城市国库集中支付中心 2021 年度省现代农机装备与技术示范推广项目资金		500,000.00		500,000.00	国家智能农机科研课题
合计	9,060,000.00	1,067,000.00		10,127,000.00	/

其他说明：

不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	7,505,053.88	7,830,109.56	
未决诉讼	22,788,664.74	127,623.30	
产品质量保证	4,448,537.58	4,756,380.43	
重组义务			

待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	34,742,256.20	12,714,113.29	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

悦达卡特公司结束相关诉讼。

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,867,812.77	1,081,400.00	7,445,123.71	7,504,089.06	按年摊销
合计	13,867,812.77	1,081,400.00	7,445,123.71	7,504,089.06	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	850,894,494.00						850,894,494.00

其他说明：

不适用

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	223,379,041.09		599,600.00	222,779,441.09
其他资本公积	58,785,821.60			58,785,821.60
合计	282,164,862.69		599,600.00	281,565,262.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
不适用

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	42,557,725.15	15,079,522.24			3,769,880.56	11,309,641.68	53,867,366.83
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	42,557,725.15	15,079,522.24			3,769,880.56	11,309,641.68	53,867,366.83
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	717,052.58	-535,635.55				-535,635.55	181,417.03
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							



其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	717,052.58	-535,635.55				-535,635.55		181,417.03
其他综合收益合计	43,274,777.73	14,543,886.69			3,769,880.56	10,774,006.13		54,048,783.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	590,401,965.94			590,401,965.94
任意盈余公积	55,618,089.71			55,618,089.71
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	646,020,055.65			646,020,055.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,106,472,961.12	4,379,240,526.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,826,726.59	7,602,984.61
调整后期初未分配利润	3,103,646,234.53	4,386,843,510.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-768,187,107.53	-1,268,206,308.83
减：提取法定盈余公积		81,728.74
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		12,082,512.00
期末未分配利润	2,335,459,127.00	3,106,472,961.12

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-2,826,726.59 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

---

主营业务	3,696,727,343.03	3,411,592,669.80	2,899,075,293.80	2,662,346,863.89
其他业务	190,211,418.93	144,228,863.83	126,562,397.30	100,778,096.79
合计	3,886,938,761.96	3,555,821,533.63	3,025,637,691.10	2,763,124,960.68

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	388,693.876196		302,563.769110	
营业收入扣除项目合计金额	19,913.958169		18,860.795547	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	5.12	/	6.23	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	19,913.958169		18,860.795547	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	19,913.958169		18,860.795547	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	368,779.918027		283,702.973563	

## (3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,022,054.07	2,942,888.06
教育费附加	2,872,778.28	2,110,116.62
资源税		
房产税	6,846,760.17	6,753,771.72
土地使用税	8,726,141.18	8,667,932.11
车船使用税		
印花税	1,897,731.33	2,315,599.33
环境保护税	10,607.20	5,049.20
其他	215,509.09	147,984.79
合计	24,591,581.32	22,943,341.83

其他说明：

不适用

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	95,189,150.74	57,750,888.57
运输费	1,695,675.05	18,060,519.79
广告及业务宣传费	14,251,896.01	12,260,129.99
租赁费用	3,864,251.63	10,969,780.27
修理维护费	4,093,141.05	7,600,695.64
业务招待费	3,003,807.53	6,364,960.64
差旅费	5,924,697.13	6,101,599.78
保险费	1,136,143.67	2,942,080.74
装修费	3,445,451.44	2,704,774.25

办公费	2,774,727.69	1,443,708.90
中介服务费		1,411,965.43
使用权资产折旧	13,664,992.51	
其他项费用小计	16,337,293.79	12,666,419.91
合计	165,381,228.24	140,277,523.91

其他说明：

不适用

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	226,585,689.54	183,657,654.55
固定资产折旧	20,306,705.06	25,582,948.39
无形资产摊销	17,390,325.76	20,306,003.90
使用权资产折旧	17,708,092.86	
中介机构费	17,446,991.98	17,766,581.47
租赁费	2,973,158.66	15,747,305.67
业务宣传费	3,314,870.92	6,987,029.84
业务招待费	3,845,959.24	5,664,363.02
差旅费	3,939,120.12	5,532,776.34
修理费	3,411,196.85	5,352,850.69
办公费	3,702,771.45	3,641,518.88
物业管理费	3,643,898.19	3,133,647.66
排污费		2,911,384.13
水电费	2,036,851.73	1,569,869.16
保险费	397,957.63	520,273.83
其他项费用小计	28,615,040.10	29,518,079.14
合计	355,318,630.09	327,892,286.67

其他说明：

不适用

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,597,225.21	29,739,348.44
材料费	39,673,385.21	28,198,946.90
研发设备折旧	2,705,526.47	950,377.56
技术开发费	1,883,505.67	4,015,528.47
人员经费		44,341.66
差旅费	532,151.40	285,741.51
产品试制、检测	805,935.33	2,228,961.31
其他	3,174,216.21	3,283,142.53
合计	81,371,945.50	68,746,388.38

其他说明：  
不适用

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	147,187,415.38	146,331,039.70
减：利息收入	-22,653,992.94	-23,248,794.48
加：汇兑损失（减收益）	1,840,810.60	4,275,620.59
加：手续费支出	2,819,641.21	2,739,437.81
加：票据贴现支出	1,227,147.06	225,307.82
合计	130,421,021.31	130,322,611.44

其他说明：  
不适用

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助计入	30,057,278.90	41,902,885.60
政府补助退回		-191,656.66
合计	30,057,278.90	41,711,228.94

其他说明：  
不适用

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-525,506,304.10	-1,089,056,707.17
处置长期股权投资产生的投资收益	23,822,235.00	302,215.83
交易性金融资产在持有期间的投资收益		83,400.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-872.62	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他投资收益	574,515.07	3,297,584.21
合计	-501,110,426.65	-1,085,373,507.13

其他说明：



不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,440,028.39	205,632,666.46
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	5,440,028.39	205,632,666.46

其他说明：

不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	5,343,560.09	-9,964,829.71
其他应收款坏账损失	4,755,998.49	4,393,427.77
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	10,099,558.58	-5,571,401.94

其他说明：

不适用

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,486,775.97	-39,919,005.78
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-17,363,089.15
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		-5,215,742.17
十一、商誉减值损失		-1,624,193.34
十二、其他		
合计	-1,486,775.97	-64,122,030.44

其他说明：

不适用

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	1,254,556.32	-519,618.99
无形资产处置利得或损失	16,079,553.12	31,928,890.82
使用权资产处置利得或损失	60,807.53	
合计	17,394,916.97	31,409,271.83

其他说明：

不适用

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	1,900.00		1,900.00
政府补助	1,986,518.04	10,337,744.66	1,986,518.04
盘盈利得	2,121.79	52,614.61	2,121.79
无法支付应付款转入	413,574.61	48,647.72	413,574.61
无需支付的基金	30,115,553.41		30,115,553.41
收到退还的消费税	22,837,524.77		22,837,524.77
其他	3,339,651.02	2,512,278.66	3,339,651.02
合计	58,696,843.64	12,951,285.65	58,696,843.64

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助明细情况详见附注.政府补助。

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
(1) 非流动资产报废损失	2,401,434.39	1,020,543.29	2,401,434.39
(2) 债务重组损失		68,107.09	
(3) 捐赠支出		2,034,756.68	
(4) 非常损失	150,688.59	84,009.00	150,688.59
(5) 盘亏损失		3,369.55	
(7) 确认的对外担保损失	325,055.68	7,505,053.88	325,055.68
(8) 确认的未决诉讼	127,623.30	165,557.00	127,623.30
(9) 违约金损失	210,000.00	257,712.47	210,000.00
(12) 其他	1,907,916.70	1,924,336.29	1,907,916.70
合计	5,122,718.66	13,063,445.25	5,122,718.66

其他说明：  
不适用

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,268,906.33	1,300,475.45
递延所得税费用	6,835,676.81	55,301,620.13
合计	11,104,583.14	56,602,095.58

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-811,998,472.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-202,999,618.23
子公司适用不同税率的影响	2,655,918.01
调整以前期间所得税的影响	1,227,942.49
非应税收入的影响	140,729,904.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,585,000.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-49,395,180.41
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	124,657,666.18
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-7,357,050.15
所得税费用	11,104,583.14

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一般存款利息收入	22,653,992.94	23,248,794.48
政府补助收入	25,688,673.23	41,979,410.98
票据及信用证保证金	327,998,257.79	196,265,362.43
往来及其他	73,712,728.85	109,961,679.41
合计	450,053,652.81	371,455,247.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	2,819,641.21	2,739,437.81
付现费用	241,538,163.22	218,884,635.89
票据及信用证保证金	377,003,337.72	328,216,297.79
往来及其他	1,259,270.94	5,522,551.96
合计	622,620,413.09	555,362,923.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得盐城悦达戴卡创新汽车零部件有限公司控制权时该公司持有的货币资金		23,756,921.36
合计		23,756,921.36

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联单位借款	9,470,000.00	34,500,000.00
收到浙商银行保证金	24,586,714.27	
合计	34,056,714.27	34,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联单位还款	1,600,000.00	24,500,000.00
融资租赁公司融资		67,670,866.37
支付浙商银行保证金		24,586,714.27
偿还租赁负债本金和利息支付的现金	36,164,234.79	
合计	37,764,234.79	116,757,580.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

**79. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-823,103,056.07	-1,360,697,449.27
加：资产减值准备	1,486,775.97	64,122,030.44
信用减值损失	-10,099,558.58	5,571,401.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,355,023.90	106,242,624.82
使用权资产摊销		
无形资产摊销	45,781,610.35	108,422,320.01
长期待摊费用摊销	8,387,216.93	6,206,196.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-16,512,247.45	-31,409,271.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,399,834.39	1,020,543.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,440,028.39	-205,632,666.46
财务费用（收益以“-”号填列）	150,255,373.04	150,831,968.11
投资损失（收益以“-”号填列）	501,110,426.65	1,085,373,507.13

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,486,736.72	2,860,927.20
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,348,940.09	59,551,363.30
存货的减少（增加以“－”号填列）	116,226,792.02	-90,004,098.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	113,435,768.73	-984,851,319.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-235,873,096.91	1,001,689,214.56
其他	-9,067,197.25	-6,003,375.28
经营活动产生的现金流量净额	-13,820,685.86	-86,706,083.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	971,006,125.83	1,031,278,503.07
减：现金的期初余额	1,031,278,503.07	810,629,072.15
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	-60,272,377.24	220,649,430.92

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	971,006,125.83	1,031,278,503.07
其中：库存现金	11,049.68	67,460.82
可随时用于支付的银行存款	970,822,198.45	1,031,057,685.11
可随时用于支付的其他货币资金	172,877.70	153,357.14
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	971,006,125.83	1,031,278,503.07
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		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	377,003,337.72	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、司法冻结
应收票据	8,005,289.58	已背书或贴现
存货	193,949,141.46	车辆合格证质押
固定资产	291,868,400.71	借款抵押
无形资产	102,818,280.20	借款抵押
投资性房地产	8,339,881.25	借款抵押
长期股权投资	1,371,478,870.53	借款抵押
合计	2,353,463,201.45	/

其他说明：

不适用

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	15,875,814.71	6.3757	101,219,431.85
欧元	144.95	7.2197	1,046.50
港币	791,034.64	0.8176	646,749.92
应收账款	-	-	
其中：美元	4,032,931.74	6.3757	25,712,762.89
欧元	1,073.50	7.2197	7,750.35
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

不适用

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	11,259,889.40	其他收益	11,259,889.40
以工代训补贴	2,113,887.87	其他收益	2,113,887.87
2020 年度区工业经济高质量发展专项资金	1,203,000.00	其他收益	1,203,000.00
人力资源和社会保障局补贴	1,149,500.00	其他收益	1,149,500.00
收到盐城市财政局补贴	820,500.00	其他收益	820,500.00
项目奖补资金	676,091.54	其他收益	676,091.54
土地使用税返还	666,722.50	其他收益	666,722.50
省工业和信息产业转型省级专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
知识产权奖励	490,800.00	其他收益	490,800.00
聚力创新十条政策奖励金	453,000.00	其他收益	453,000.00
盐城高新区科技政策奖励资金	396,460.00	其他收益	396,460.00
收到出疆棉运费补贴	379,800.00	其他收益	379,800.00
苏北科技专项项目资金	330,000.00	其他收益	330,000.00
科技创新奖	310,000.00	其他收益	310,000.00
认定绿色产品补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
收到企业社会保险补贴	282,538.84	其他收益	282,538.84
失业保险金补贴	217,015.00	其他收益	217,015.00
人才项目资助资金	188,900.00	其他收益	188,900.00
新型学徒补贴	168,000.00	其他收益	168,000.00
企业社保补贴	137,444.76	其他收益	137,444.76
2021 年 1 季度赛马奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年度财政扶持兑现拨款	90,000.00	其他收益	90,000.00
岗前培训补贴	88,400.00	其他收益	88,400.00
残疾人就业补贴和超比例奖励	87,840.00	其他收益	87,840.00
个税返还	78,752.65	其他收益	78,752.65
其他	152,430.67	其他收益	152,430.67
江苏悦达集团有限公司 20 年技术创新奖励	340,000.00	营业外收入	340,000.00
科技政策奖励资金	568,000.00	营业外收入	568,000.00
区工业经济高质量发展专项资金	425,000.00	营业外收入	425,000.00
科技创新奖励资金	180,000.00	营业外收入	180,000.00
企业奖励资金	145,000.00	营业外收入	145,000.00
收到盐城市盐都区财政局推进奖励资金	120,000.00	营业外收入	120,000.00
其他	79,700.00	营业外收入	79,700.00
摊销撤站补偿费	6,912,500.00	其他收益	6,912,500.00



本期递延收益转入	356,305.67	其他收益	356,305.67
本期递延收益转入	47,500.00	其他收益	47,500.00
本期递延收益转入	128,818.04	营业外收入	128,818.04

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

序号	单位名称	原因说明
增加单位		
(1)	安阳悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
(2)	扬州悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
(3)	无锡悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
(4)	开封悦起汽车销售服务有限公司	设立
(5)	烟台悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
(6)	贵阳悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
(7)	芜湖悦起汽车销售服务有限公司	设立
(8)	苏州悦达智行汽车销售服务有限公司	设立
(9)	佛山悦起智行汽车销售服务有限公司	设立
(10)	江苏智行出行服务有限公司	设立
减少单位		

序号	单位名称	原因说明
(1)	徐州广通公路有限公司	注销
(2)	徐州运通公路有限公司	注销
(3)	大丰悦港实业有限公司	注销
(4)	绍兴悦泰汽车销售服务有限公司	注销

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
陕西西铜高速公路有限公司	西安	西安	交通业	70.00		投资设立
香港润德有限公司	香港	香港	投资	100.00		投资设立
徐州通达公路有限公司	徐州	徐州	交通业	55.00	25.00	投资设立
江苏悦达卡特新能源有限公司	常州	常州	工业制造	80.00		收购
江苏悦达纺织集团有限公司	盐城	盐城	工业制造	100.00		投资设立
江苏悦达棉纺有限公司	盐城	盐城	工业制造		100.00	投资设立
江苏悦达家纺有限公司	盐城	盐城	工业制造		95.32	投资设立
江苏悦达家纺制品有限公司	盐城	盐城	工业制造		100.00	投资设立
江苏悦达生活科技有限公司	盐城	盐城	商品贸易		100.00	投资设立
江苏新洋申达纺织科技有限公司	盐城	盐城	工业制造		100.00	收购
江苏悦达健康科技有限公司	盐城	盐城	零售业		100.00	设立
江苏欧化纺织有限公司	盐城	盐城	纺织业		69.75	设立
江苏悦达智能农业装备有限公司	盐城	盐城	工业制造	51.00		收购
江苏沿海农业机械检测有限公司	盐城	盐城	专业技术服务业		100.00	投资设立
盐城悦沪智慧农业服务有限公司	盐城	盐城	批发和零售		100.00	投资设立
江苏威马悦达智能装备有限公司	盐城	盐城	通用设备制造业	51.00		投资设立
江苏悦达专用车有限公司	盐城	盐城	专用设备制造业	100.00		收购
盐城悦达戴卡创新汽车零部件有限公司[注]	盐城	盐城	汽车制造业		50.00	取得控制权
上海悦达智行汽车服务有限公司	上海	上海	租赁业	100.00		投资设立
江苏悦达骏驰汽车销售有限公司	南京	南京	批发和零售业		100.00	同一控制下企业合并
枣庄悦达智行汽车销售服务有限公司	枣庄	枣庄	批发和零售业		60.00	同一控制下企业合并
广州市悦达汇创汽车销售服务有限公司	广州	广州	批发和零售业		65.00	同一控制下企业合并
滕州悦亚汽车销售服务有限公司	枣庄	枣庄	批发和零售业		60.00	同一控制下企业合并
成都悦浩汽车销售服务有限公司	成都	成都	批发和零售业		100.00	设立
海南悦达创亿汽车服务有限公司	海口	海口	居民服务、修理和其他服务业		70.00	设立
四川悦达创亿汽车服务有限公司	成都	成都	租赁和商务服务业		70.00	投资
重庆发华汽车租赁有限公司	重庆	重庆	租赁和商务服务业		100.00	投资

四川尊享智行商务服务有限公司	成都	成都	租赁和商务服务业		100.00	投资
云南创启滇鸿汽车服务有限公司	昆明	昆明	居民服务、修理和其他服务业		100.00	投资
长沙悦亚汽车销售服务有限公司	长沙	长沙	批发和零售业		100.00	设立
青岛悦盛汽车销售服务有限公司	青岛	青岛	批发和零售业		100.00	设立
东阳悦起汽车销售服务有限公司	东阳	东阳	批发和零售业		100.00	设立
石家庄悦起汽车销售服务有限公司	石家庄	石家庄	批发和零售业		100.00	设立
衢州悦起汽车销售服务有限公司	衢州	衢州	批发和零售业		100.00	设立
沈阳悦起汽车销售服务有限公司	沈阳	沈阳	批发和零售业		100.00	设立
昆明悦盛汽车销售服务有限公司	昆明	昆明	批发和零售业		100.00	设立
太原悦起汽车销售服务有限公司	太原	太原	批发和零售业		100.00	设立
呼和浩特悦起汽车销售服务有限公司	呼和浩特	呼和浩特	批发和零售业		100.00	设立
大连悦起汽车销售有限公司	大连	大连	批发和零售业		100.00	设立
永州悦起汽车销售服务有限公司	永州	永州	批发和零售业		100.00	设立
柳州悦起汽车销售服务有限公司	柳州	柳州	批发和零售业		100.00	设立
盐城悦达智行汽车销售服务有限公司	盐城	盐城	批发和零售业		100.00	设立
安阳悦达智行汽车销售服务有限公司	安阳市	安阳市	批发和零售业		100.00	设立
扬州悦达智行汽车销售服务有限公司	扬州市	扬州市	批发和零售业		100.00	设立
无锡悦达智行汽车销售服务有限公司	无锡市	无锡市	批发和零售业		100.00	设立
开封悦起汽车销售服务有限公司	开封市	开封市	批发和零售业		100.00	设立
烟台悦达智行汽车销售服务有限公司	烟台市	烟台市	批发和零售业		100.00	设立
贵阳悦达智行汽车销售服务有限公司	贵阳市	贵阳市	批发和零售业		100.00	设立
芜湖悦起汽车销售服务有限公司	芜湖市	芜湖市	批发和零售业		100.00	设立
苏州悦达智行汽车销售服务有限公司	苏州市	苏州市	批发和零售业		100.00	设立
佛山悦起智行汽车销售服务有限公司	佛山市	佛山市	批发和零售业		100.00	设立

江苏悦达长久物流有限公司	盐城	盐城	交通运输、仓储和邮政业	51.00		投资设立
江苏悦达汽车部件物流有限公司	盐城	盐城	道路运输业		100.00	同一控制下企业合并
江苏智行出行服务有限公司	盐城	盐城	零售业	60.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

根据 2020 年 10 月 28 日盐城悦达戴卡创新汽车零部件有限公司董事会决议，甲方（江苏悦达专用车有限公司）增派 1 名董事，至此盐城悦达戴卡创新汽车零部件有限公司董事会由 6 人组成，其中甲方 3 人、乙方（中信戴卡股份有限公司）2 人、职工董事 1 人。此外，盐城悦达戴卡创新汽车零部件有限公司董事长、总经理及财务负责人均由甲方委派，从而取得实际控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏悦达家纺有限公司	4.68%	97,578.81		14,835,159.71
陕西西铜高速公路有限公司	30.00%	-26,406,868.42		390,880,734.57
徐州通达公路有限公司	20.00%	3,509,961.66		19,761,825.48
江苏悦达卡特新能源有限公司	20.00%	2,815,225.86		-74,886,557.98
江苏悦达智能农业装备有限公司	49.00%	-30,666,960.34		7,991,613.08
江苏悦达长久物流有限公司	49.00%	2,191,303.19		73,135,732.18
合计		-48,459,759.24		431,718,507.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

根据徐州通达公路有限公司章程的规定，通达公司设立后第十八年至二十五年，徐州市广弘交通建设发展有限公司享有通达公司 30%净利润分配权。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏悦达家纺有限公司	150,670,422.92	215,832,521.10	366,502,944.02	49,356,899.66		49,356,899.66	135,037,056.54	233,511,766.96	368,548,823.50	53,154,319.08	334,500.00	53,488,819.08
陕西西铜高速公路有限公司	1,477,452,386.13	5,516,317.42	1,482,968,703.55	156,703,234.15		156,703,234.15	1,544,254,239.60	38,718,465.46	1,582,972,705.06	168,684,340.93	6,912,500.00	175,596,840.93
徐州通达公路有限公司	99,209,127.42		99,209,127.42	400,000.00		400,000.00	125,485,716.77	87,901,845.99	213,387,562.76	132,128,243.66		132,128,243.66
徐州广通公路有限公司							54,238,684.65	77,896,375.88	132,135,060.53	54,650,517.06		54,650,517.06
徐州运通公路有限公司							28,915,164.87	64,137,206.99	93,052,371.86	21,909,532.27		21,909,532.27
江苏悦达卡特新能源有限公司	3,485,613.18	50,381,439.52	53,867,052.70	428,299,842.61		428,299,842.61	26,918,409.76	53,718,976.26	80,637,386.02	446,357,640.47	22,788,664.74	469,146,305.21
江苏悦达智能农业装备有限公司	307,662,265.01	301,012,073.13	608,674,338.14	568,517,372.93	23,847,550.77	592,364,923.70	434,250,993.57	315,123,929.72	749,374,923.29	648,989,438.05	21,490,437.45	670,479,875.50
江苏悦达长久物流有限公司	169,763,112.63	83,297,636.45	253,060,749.08	102,597,471.54	1,206,681.25	103,804,152.79						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏悦达家纺有限公司	346,535,803.06	2,086,039.94	2,086,039.94	872,836.05	286,018,229.60	-4,285,223.89	-4,285,223.89	16,292,255.44

陕西西铜高速公路有限公司	230,945,422.43	-81,110,394.73	-81,110,394.73	-54,660,365.64	217,539,425.26	-17,614,629.36	-17,614,629.36	104,920,153.67
徐州通达公路有限公司	336,939.94	17,549,808.32	17,549,808.32	-125,639,812.97	43,758,154.34	-24,655,930.90	-24,655,930.90	-67,980,575.52
江苏悦达卡特新能源有限公司		14,076,129.28	14,076,129.28	19,371,659.48		-50,327,680.82	-50,327,680.82	7,945,542.46
江苏悦达智能农业装备有限公司	261,932,807.68	-62,585,633.35	-62,585,633.35	-42,088,211.99	257,217,758.20	-108,806,550.31	-108,806,550.31	-49,184,349.81
江苏悦达长久物流有限公司	368,732,703.41	4,472,047.33	4,472,047.33	-3,441,902.70				

其他说明：  
不适用



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
悦达融资租赁有限公司	江苏盐城	江苏盐城	其他金融业	40.00		权益法
东风悦达起亚汽车有限公司	江苏盐城	江苏盐城	工业制造	25.00		权益法
江苏京沪高速公路有限公司	江苏淮安	江苏淮安	交通业	21.00		权益法
国能陈家港发电有限公司	江苏地区	江苏省响水县	工业制造	20.00		权益法
江苏悦达集团财务有限公司	江苏盐城	江苏盐城	金融业	25.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	悦达融资租赁有限公司	东风悦达起亚汽车有限公司	悦达融资租赁有限公司	东风悦达起亚汽车有限公司

流动资产	2,038,484,004.49	2,918,462,009.21	1,132,558,110.98	6,229,180,724.78
非流动资产	1,298,618,001.87	7,519,332,308.00	1,689,296,786.56	9,640,244,821.90
资产合计	3,337,102,006.36	10,437,794,317.21	2,821,854,897.54	15,869,425,546.68
流动负债	882,532,414.12	10,890,819,446.93	1,112,957,532.22	12,756,386,792.48
非流动负债	1,319,286,093.70	1,917,584,062.03	609,943,130.12	899,585,032.11
负债合计	2,201,818,507.82	12,808,403,508.96	1,722,900,662.34	13,655,971,824.59
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,135,283,498.54	-2,370,609,191.75	1,098,954,235.20	2,213,453,722.09
按持股比例计算的净资产份额	454,113,399.42	-592,652,297.94	439,581,694.08	553,363,430.52
调整事项	43,617,521.51	592,652,297.94	43,617,521.51	-22,603,668.82
--商誉	43,617,521.51		43,617,521.51	
--内部交易未实现利润				
--其他		592,652,297.94		-22,603,668.82
对联营企业权益投资的账面价值	497,730,920.93		483,199,215.59	530,759,761.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	251,692,879.86	13,209,659,631.15	361,596,170.66	21,939,553,298.71
净利润	36,329,263.34	-4,584,062,913.84	67,555,556.44	-4,750,415,641.95
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	36,329,263.34	-4,584,062,913.84	67,555,556.44	-4,750,415,641.95
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	江苏悦达集团财务有限公司	江苏悦达集团财务有限公司
流动资产	1,091,788,137.48	1,913,265,056.28
非流动资产	3,096,850,598.03	2,784,225,583.28
资产合计	4,188,638,735.51	4,697,490,639.56

流动负债	3,043,945,326.67	3,616,365,230.12
非流动负债		
负债合计	3,043,945,326.67	3,616,365,230.12
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,144,693,408.84	1,081,125,409.44
按持股比例计算的净资产份额	286,173,352.22	270,281,352.37
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	286,173,352.22	270,281,352.37
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	103,117,661.86	123,564,674.32
净利润	63,567,999.40	72,939,851.71
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	63,567,999.40	72,939,851.71
本年度收到的来自联营企业的股利		

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江苏京沪高速公路有限公司	国能陈家港发电有限公司	江苏京沪高速公路有限公司	国能陈家港发电有限公司
流动资产	868,778,090.67	518,329,164.18	1,757,936,318.92	311,288,845.25
非流动资产	24,127,582,217.28	3,692,974,735.48	19,658,493,393.77	3,843,887,446.06
资产合计	24,996,360,307.95	4,211,303,899.66	21,416,429,712.69	4,155,176,291.31
流动负债	2,683,393,649.97	1,690,651,013.34	2,408,992,357.21	1,599,625,514.52
非流动负债	9,985,302,425.72	1,085,000,000.00	5,521,379,500.00	1,091,615,000.00
负债合计	12,668,696,075.69	2,775,651,013.34	7,930,371,857.21	2,691,240,514.52
少数股东权益	359,874,475.97		416,933,727.74	
归属于母公司股东权益	11,967,789,756.29	1,435,652,886.32	13,069,124,127.74	1,463,935,776.79
按持股比例计算的净资产份额	2,513,235,848.82	287,130,577.26	2,744,516,066.83	292,787,155.35
调整事项	-123,106,696.86	52,084,293.08	-105,315,569.23	52,084,293.08
--商誉		52,084,293.08		52,084,293.08
--内部交易未实现利润				
--其他	-123,106,696.86		-105,315,569.23	

对联营企业权益投资的账面价值	2,390,129,151.96	339,214,870.34	2,639,200,497.60	344,871,448.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,818,542,856.53	2,451,323,949.35	1,982,183,429.22	1,900,825,209.29
净利润	-158,393,623.22	98,631.93	168,312,832.56	31,535,024.89
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-158,393,623.22	98,631.93	168,312,832.56	31,535,024.89
本年度收到的来自联营企业的股利	210,000,000.00	5,676,304.48	210,000,000.00	1,484,343.03

其他说明

不适用

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润		1,540,856.27
— 其他综合收益		
— 综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	153,516,178.82	172,203,217.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	13,881,371.66	9,380,456.01
— 其他综合收益	-535,635.55	
— 综合收益总额	13,345,736.11	9,380,456.01

其他说明

不适用

#### (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

适用  不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
东风悦达起亚汽车有限公司		615,255,966.76	

其他说明

不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

□适用 √不适用

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	345,802,468.79			345,802,468.79
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	345,802,468.79			345,802,468.79
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		122,823,155.77	17,267,453.66	140,090,609.43
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	345,802,468.79	122,823,155.77	17,267,453.66	485,893,078.22
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

项目	公允价值	活跃市场报价			
		主要市场（最有利市场）	交易价格	期末数量	资料来源
<b>一、持续的公允价值计量</b>					
交易性金融资产					
其中：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	345,802,468.79				
阿尔特汽车技术股份有限公司	345,802,468.79	A股市场	28.01	12,345,679.00	深圳证券交易所创业板
<b>持续的公允价值计量的资产总额</b>	345,802,468.79				

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

√适用 □不适用

2021年9月深圳市世源投资咨询有限公司对被投资企业西藏帝亚一维新能源汽车有限公司进行增资，每股价格30.10元/股，经测算合理，所以公司按定增价格作为公允价值的合理估计进行计量。

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

(1) 因被投资企业黑龙江龙涤股份有限公司、陕西高速公路电子收费有限公司、洛阳智能农业装备研究院有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；(2) 2021 年 9 月深圳市世源投资咨询有限公司对被投资企业西藏帝亚一维新能源汽车有限公司进行增资，每股价格 30.10 元/股，经测算合理，所以公司按定增价格作为公允价值的合理估计进行计量。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析** 适用  不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用  不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用  不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用  不适用**9、其他** 适用  不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
江苏悦达集团有限公司	江苏盐城	国有企业	670,000.00	32.00	32.00

**本企业的母公司情况的说明**

不适用

本企业最终控制方是盐城市人民政府

其他说明：

不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

 适用  不适用**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏艾文德悦达汽车内饰有限责任公司	联营企业
中纺联悦达津巴布韦有限公司	联营企业
江苏悦达东方智慧能源有限公司	联营企业
中科悦达（上海）材料科技有限公司	联营企业
江苏悦达格罗唯视物流有限公司	联营企业
江苏悦达铁运物流有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
环球车享悦达盐城汽车租赁有限公司	母公司的子公司
上海悦达塞夫纳节能科技有限公司	母公司的子公司
江苏悦达网络科技有限公司	母公司的子公司
江苏悦达黄海拖拉机制造有限公司	母公司的子公司
江苏悦达乘用车物流有限公司	母公司的子公司
悦达商业保理（江苏）有限公司	母公司的子公司
江苏悦达汽车销售服务有限公司	母公司的子公司
江苏悦达东方汽车销售服务有限公司	母公司的子公司
江苏悦达广告传媒有限公司	母公司的子公司
江苏悦达大圣针织服装有限公司	母公司的子公司
悦达集团（香港）有限公司	母公司的子公司
悦达地产集团有限公司	母公司的子公司
江苏悦达农业发展有限公司	母公司的子公司
江苏悦达国际大酒店有限公司	母公司的子公司
江苏悦达商业地产有限公司	母公司的子公司
衢州悦亚汽车销售服务有限公司	母公司的子公司
东阳悦辰汽车销售服务有限公司	母公司的子公司
江苏悦达健康管理服务有限公司	母公司的子公司
江苏悦达包装储运有限公司	母公司的子公司
上海悦达新实业集团有限公司	母公司的子公司
江苏悦达印刷有限公司	母公司的子公司
江苏悦达南方控股有限公司	母公司的子公司
江苏悦达汽车用品有限公司	母公司的子公司
山西悦达京大高速公路有限公司	母公司的子公司
悦达汽车发展有限公司	母公司的子公司
江苏悦达健康投资控股有限公司	母公司的子公司
江苏悦达摩比斯贸易有限公司	母公司的联营企业
盐城悦达天惠置业有限公司	母公司的联营企业
江苏悦达实业集团南京分公司	母公司的子公司
上海悦达悦享商业管理有限公司	母公司的联营企业
淮安悦达置业有限公司	母公司的子公司



东风悦达起亚汽车有限公司销售分公司	母公司的联营企业
江苏悦达集团有限公司北京分公司	母公司的分公司
江苏悦达农业装备研发有限公司	母公司的合营企业
悦达地产（东台）有限公司	母公司的子公司
盐城悦达瑞康医院有限公司	母公司的子公司
上海悦达新实业集团新能源有限公司	母公司的子公司
盐城悦达置业发展有限公司	母公司的子公司
江苏悦达塞夫纳节能科技有限公司	母公司的子公司
江苏悦达物流有限公司	母公司的联营企业
盐城悦达东方置业有限公司	母公司的联营企业
江苏悦达东方汽车部件有限公司	母公司的子公司
盐城悦达绿能光伏电力有限公司	母公司的子公司
悦达地产服务江苏有限公司	母公司的子公司
悦达资本股份有限公司	母公司的子公司
上海悦达房地产发展有限公司	母公司的子公司
盐城悦达成大进出口服务有限公司	母公司的子公司
山东悦达置业有限公司	母公司的联营企业
江苏悦达康养产业有限公司	母公司的子公司
上海悦达悦享商业管理有限公司盐城分公司	母公司的联营企业
悦达北方实业发展（天津）有限公司	母公司的子公司
江苏悦达国际旅行社有限公司	母公司的子公司
悦达供应链管理江苏有限公司	母公司的子公司
江苏悦达金骆驼医疗管理有限公司	母公司的子公司
江苏悦达数梦技术有限公司	母公司的子公司
盐城市悦达汇金科技小额贷款有限公司	母公司的子公司
江苏悦达汇金实业有限公司	母公司的子公司
江苏悦达典当有限公司	母公司的子公司
江苏悦达新能源电池有限公司	母公司的联营企业
中信戴卡股份有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东
徐州市广弘交通建设发展有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东
陕西交控资产管理有限责任公司	重要子公司超过 10%股权的股东
北京长久物流股份有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东子公司
北京长久华北物流有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东子公司
唐山长久物流有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东子公司
吉林省长久物流有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东子公司
芜湖长久物流有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东子公司
安徽长久物流有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东子公司
柳州长久物流有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东子公司
青岛长久物流有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东子公司
湖北长久物流有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东子公司
海南长久物流有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东子公司
江苏长久物流有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东子公司
辽宁长久物流有限公司	重要子公司超过 10%股权的股东子公司
济南长久物流有限公司桦甸分公司	重要子公司超过 10%股权的股东子公司分公司

其他说明

不适用

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏悦达包装储运有限公司	采购货物	744,008.04	408,255.49
江苏悦达黄海拖拉机制造有限公司	采购货物	2,527,131.89	5,586,428.87
中科悦达（上海）材料科技有限公司	采购货物		1,831,166.56
东风悦达起亚汽车有限公司	采购货物	929,929,125.71	706,383,142.99
东风悦达起亚汽车有限公司	采购服务	3,632,075.37	
江苏悦达摩比斯贸易有限公司	采购货物	53,015,776.70	31,946,509.56
江苏悦达汽车销售服务有限公司	采购货物		50,511.50
江苏悦达东方汽车销售服务有限公司	采购货物	136,638.71	16,725,159.96
江苏悦达农业发展有限公司	采购货物		1,967,351.54
江苏悦达广告传媒有限公司	采购服务	1,070,725.62	49,099.12
江苏悦达健康管理服务有限公司	采购服务		237,537.30
江苏悦达网络科技有限公司	采购服务		170,274.04
环球车享悦达盐城汽车租赁有限公司	采购服务		69,789.49
江苏悦达南方控股有限公司	采购货物	61,830,757.80	41,618,702.65
江苏悦达铁运物流有限公司	接受劳务	32,375,242.88	30,250,671.08
东阳悦辰汽车销售服务有限公司	采购货物		8,702,085.19
衢州悦亚汽车销售服务有限公司	采购货物		4,606,922.45
上海悦达塞夫纳节能科技有限公司	接受劳务		953,669.72
悦达供应链管理江苏有限公司	接受劳务	2,741,511.13	779,696.61
江苏悦达集团有限公司	接受劳务	943,396.20	471,698.15
江苏悦达物流有限公司	采购服务		194,690.25
江苏悦达国际大酒店有限公司	采购货物		7,979.65
江苏悦达印刷有限公司	采购货物		4,336.28
江苏悦达集团财务有限公司	利息支出	2,568,611.12	539,722.25
江苏悦达汽车用品有限公司	采购货物	1,720.88	
江苏悦达格罗唯视物流有限公司	接受劳务	84,911.64	
江苏悦达东方汽车销售服务有限公司	采购服务	6,994.00	
盐城悦达瑞康医院有限公司	采购服务	33,995.00	
悦达融资租赁有限公司	采购服务	54,846.00	
北京长久物流股份有限公司	接受劳务	3,269,468.14	
柳州长久物流有限公司	接受劳务	3,900.00	
合计		1,094,970,836.83	853,555,400.70

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏悦达集团有限公司	货物销售	2,427,024.53	874,181.01
江苏悦达集团有限公司	提供服务		2,641,509.43
江苏悦达集团财务有限公司	货物销售	35,486.73	41,566.37
江苏悦达集团财务有限公司	利息收入	8,516,899.51	9,483,876.17
江苏悦达南方控股有限公司	货物销售	104,513.27	35,398.23

江苏悦达包装储运有限公司	货物销售	28,021.24	87,104.42
江苏艾文德悦达汽车内饰有限责任公司	货物销售	592,828.42	2,002,833.83
上海悦达新实业集团有限公司	货物销售	517,896.46	403,672.57
悦达地产集团有限公司	货物销售	901,769.91	94,162.83
江苏悦达国际大酒店有限公司	货物销售	73,061.95	296,513.54
江苏悦达汽车用品有限公司	货物销售		8,463.72
江苏悦达印刷有限公司	货物销售	3,302.65	7,396.46
江苏悦达大圣针织服装有限公司	货物销售	158,607.92	290,871.72
江苏悦达农业发展有限公司	货物销售	18,008.85	6,628.32
山西悦达京大高速公路有限公司	货物销售	172,681.42	650,398.23
悦达集团(香港)有限公司	货物销售		106,821.43
江苏悦达格罗唯视物流有限公司	货物销售	22,870.80	26,831.86
江苏悦达格罗唯视物流有限公司	提供服务	20,339,031.65	402,972.57
江苏悦达健康管理服务有限公司	货物销售	4,079.65	28,281.42
江苏悦达摩比斯贸易有限公司	提供服务	37,111,081.03	38,426,805.22
江苏悦达摩比斯贸易有限公司	货物销售	1,310,781.68	
江苏悦达东方汽车销售服务有限公司	提供服务		344,428.58
衢州悦亚汽车销售服务有限公司	货物销售	4,884.96	72,367.47
东风悦达起亚汽车有限公司	货物销售	79,886,088.48	36,437,942.21
东风悦达起亚汽车有限公司	提供服务	13,165,931.86	1,548,276.48
江苏悦达广告传媒有限公司	货物销售	143,362.83	6,385.84
环球车享悦达盐城汽车租赁有限公司	货物销售		10,555.75
江苏悦达乘用车物流有限公司	提供服务		1,457,641.00
江苏悦达东方智慧能源有限公司	货物销售		21,814.16
江苏悦达商业地产有限公司	货物销售	26,592.92	91,377.88
悦达融资租赁有限公司	提供服务	4,167,183.06	3,142,145.20
悦达融资租赁有限公司	货物销售	98,150.44	
盐城悦达天惠置业有限公司	销售货物		189,589.38
江苏悦达实业集团南京分公司	销售货物	173,596.46	139,056.64
上海悦达悦享商业管理有限公司	销售货物		130,442.48
淮安悦达置业有限公司	销售货物		79,115.04
江苏悦达集团有限公司北京分公司	销售货物		75,221.24
江苏悦达农业装备研发有限公司	销售货物		66,037.74
悦达地产(东台)有限公司	销售货物	225,283.19	54,380.53
盐城悦达瑞康医院有限公司	销售货物	31,427.43	37,369.91
东阳悦辰汽车销售服务有限公司	销售货物		34,962.83
上海悦达新实业集团新能源有限公司	销售货物		34,734.51
盐城悦达置业发展有限公司	销售货物		29,168.14
江苏悦达塞夫纳节能科技有限公司	销售货物	3,185.84	28,761.06
江苏悦达网络科技有限公司	销售货物		26,209.56
江苏悦达物流有限公司	销售货物	87,640.64	23,991.15
盐城悦达东方置业有限公司	销售货物	91,769.91	19,115.04
江苏悦达东方汽车部件有限公司	销售货物	3,185.84	13,753.98
盐城悦达绿能光伏电力有限公司	销售货物		13,584.07
悦达地产服务江苏有限公司	销售货物		13,008.85
悦达汽车发展有限公司	销售货物	34,070.80	12,831.86
悦达资本股份有限公司	销售货物	3,318.58	12,123.89
上海悦达房地产发展有限公司	销售货物	63,755.75	11,500.00

盐城悦达成大进出口服务有限公司	销售货物		9,748.67
山东悦达置业有限公司	销售货物		9,292.04
江苏悦达康养产业有限公司	销售货物	6,079.65	8,056.64
悦达北方实业发展(天津)有限公司	销售货物		6,637.17
江苏悦达国际旅行社有限公司	销售货物		6,029.20
悦达供应链管理江苏有限公司	销售货物		5,254.87
江苏悦达金骆驼医疗管理有限公司	销售货物	8,672.57	3,483.19
江苏悦达健康投资控股有限公司	销售货物		2,492.04
江苏悦达数梦技术有限公司	销售货物		2,258.41
盐城市悦达汇金科技小额贷款有限公司	销售货物		2,180.53
江苏悦达汇金实业有限公司	销售货物		1,713.27
江苏悦达典当有限公司	销售货物		623.01
江苏悦达物流有限公司	提供服务	211,736.07	
北京长久物流股份有限公司	提供劳务	5,159,043.35	
北京长久华北物流有限公司	提供劳务	2,148,404.41	
唐山长久物流有限公司	提供劳务	1,261,394.46	
吉林省长久物流有限公司	提供劳务	1,286,122.73	
芜湖长久物流有限公司	提供劳务	602,420.86	
安徽长久物流有限公司	提供劳务	3,106.59	
柳州长久物流有限公司	提供劳务	675,345.14	
青岛长久物流有限公司	提供劳务	632,435.52	
湖北长久物流有限公司	提供劳务	355,818.90	
海南长久物流有限公司	提供劳务	489,728.21	
江苏长久物流有限公司	提供劳务	569,729.01	
辽宁长久物流有限公司	提供劳务	19,135.43	
济南长久物流有限公司桦甸分公司	提供劳务	94,093.50	
江苏悦达新能源电池有限公司	销售货物	15,800.00	
江苏悦达汽车销售服务有限公司	销售货物	6,194.69	
合计		184,092,637.75	100,151,950.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏悦达健康投资控股有限公司	房屋建筑物	1,047,619.10	
江苏悦达东方汽车销售服务有限公司	房屋建筑物	379,713.52	
江苏悦达集团财务有限公司	运输设备	44,601.78	
合计		1,471,934.4	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏悦达集团有限公司	管理费用租赁费		1,100,000.00
江苏悦达集团有限公司	使用权资产折旧	1,076,584.29	
江苏悦达集团有限公司	使用权资产财务费用	23,415.71	
上海悦达房地产发展有限公司	管理费用租赁费		1,534,704.00
上海悦达房地产发展有限公司	使用权资产折旧	2,114,018.40	
上海悦达房地产发展有限公司	使用权资产财务费用	196,376.72	
合计		3,410,395.12	2,634,704.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏悦达棉纺有限公司	90,000,000.00	2020-9-04	2021-03-02	是
江苏悦达棉纺有限公司	10,000,000.00	2020-9-07	2021-03-03	是
江苏悦达棉纺有限公司	20,000,000.00	2020-11-18	2021-03-16	是
江苏悦达棉纺有限公司	10,000,000.00	2020-11-18	2021-03-16	是
江苏悦达棉纺有限公司	20,000,000.00	2020-04-06	2021-04-06	是
江苏悦达棉纺有限公司	17,053,360.30	2019-03-08	2022-03-8	是
江苏悦达棉纺有限公司	124,048,258.18	2020-07-10	2021-07-10	是
江苏悦达棉纺有限公司	10,000,000.00	2021-03-15	2022-03-14	否
江苏悦达棉纺有限公司	30,000,000.00	2021-03-19	2022-03-18	否
江苏悦达棉纺有限公司	20,000,000.00	2021-04-13	2022-04-06	否
江苏悦达棉纺有限公司	10,000,000.00	2021-1-8	2022-01-08	否
江苏悦达棉纺有限公司	100,000,000.00	2021-05-26	2022-05-25	否
江苏悦达棉纺有限公司	80,000,000.00	2021-05-25	2022-05-24	否
江苏悦达棉纺有限公司	20,000,000.00	2021-06-21	2022-06-20	否
江苏悦达棉纺有限公司	124,500,000.00	2021-11-10	2022-11-10	否
江苏悦达棉纺有限公司	60,000,000.00	2021-3-15	2022-3-11	否

江苏悦达棉纺有限公司	40,000,000.00	2021-3-15	2022-3-14	否
江苏悦达智能农业装备有限公司	10,166,942.37	2018-12-06	2021-12-06	是
江苏悦达智能农业装备有限公司	10,000,000.00	2020-06-29	2021-06-28	是
江苏悦达智能农业装备有限公司	3,000,000.00	2020-12-22	2021-12-21	是
江苏悦达智能农业装备有限公司	15,000,000.00	2020-12-22	2021-12-21	是
江苏悦达智能农业装备有限公司	79,860,000.00	2020-03-30	2021-03-30	是
江苏悦达智能农业装备有限公司	12,400,000.00	2021-02-04	2022-02-04	否
江苏悦达智能农业装备有限公司	10,000,000.00	2021-06-24	2022-06-24	否
江苏悦达专用车有限公司	15,000,000.00	2020-01-22	2021-01-20	是
江苏悦达专用车有限公司	30,000,000.00	2020-07-09	2021-07-09	是
江苏悦达专用车有限公司	10,000,000.00	2021-01-20	2022-01-18	否
江苏悦达专用车有限公司	5,000,000.00	2021-02-03	2022-02-01	否
江苏悦达专用车有限公司	30,000,000.00	2021-07-08	2022-06-11	否
江苏悦达专用车有限公司	30,000,000.00	2021-1-4	2021-12-24	是
上海悦达智行汽车销售服务有限公司	50,000,000.00	2020-11-04	2021-11-03	是
上海悦达智行汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2021-03-18	2022-03-17	否
上海悦达智行汽车销售服务有限公司	2,000,000.00	2021-12-16	2022-12-15	否
成都悦浩汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2021-06-07	2021-12-07	是
东阳悦起汽车销售服务有限公司	1,440,000.00	2021-06-07	2021-12-07	是
江苏悦达骏驰汽车销售有限公司	10,000,000.00	2021-06-07	2021-12-07	是
青岛悦盛汽车销售服务有限公司	4,240,000.00	2021-06-07	2021-12-07	是
长沙悦亚汽车销售服务有限公司	7,040,000.00	2021-06-07	2021-12-07	是
东阳悦起汽车销售服务有限公司	1,000,000.00	2021-06-28	2021-12-28	是
衢州悦起汽车销售服务有限公司	2,450,000.00	2021-06-28	2021-12-28	是
长沙悦亚汽车销售服务有限公司	1,700,000.00	2021-06-28	2021-12-28	是
青岛悦盛汽车销售服务有限公司	1,400,000.00	2021-07-13	2022-01-13	否
江苏悦达南方控股有限公司	150,000,000.00	2020-09-30	2021-09-30	是
江苏悦达南方控股有限公司	100,000,000.00	2020-11-10	2021-11-10	是
江苏悦达南方控股有限公司	200,000,000.00	2021-12-2	2022-12-2	否
东风悦达起亚汽车有限公司	150,000,000.00	2020-06-19	2021-04-30	是

东风悦达起亚汽车有限公司	100,000,000.00	2020-04-27	2021-04-26	是
东风悦达起亚汽车有限公司	100,000,000.00	2020-07-31	2021-07-30	是
东风悦达起亚汽车有限公司	150,000,000.00	2021-04-28	2022-04-27	否
东风悦达起亚汽车有限公司	200,000,000.00	2021-07-22	2022-07-21	否
江苏悦达集团有限公司	100,323,000.00	2021-9-6	2029-9-5	否
合计	2,397,621,560.85			

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
陕西西铜高速公路有限公司	100,000,000.00	2020/11/30	2021/5/20	是
江苏悦达集团有限公司	100,000,000.00	2021/5/21	2022/5/20	否
江苏悦达纺织集团有限公司	24,750,000.00	2020/3/11	2021/3/1	是
江苏悦达纺织集团有限公司	24,750,000.00	2021/3/2	2021/10/29	是
江苏悦达纺织集团有限公司	24,750,000.00	2021/11/3	2022/11/2	否
江苏悦达纺织集团有限公司	89,000,000.00	2020/12/1	2021/10/18	是
江苏悦达纺织集团有限公司	89,000,000.00	2021/10/19	2022/10/19	否
江苏悦达集团有限公司	50,000,000.00	2020/9/30	2021/9/1	是
江苏悦达集团有限公司	100,000,000.00	2020/10/9	2021/9/1	是
江苏悦达集团有限公司	130,000,000.00	2021/9/2	2022/9/1	否
江苏悦达棉纺有限公司/江苏悦达集团有限公司	200,000,000.00	2020/3/25	2021/4/2	是
江苏悦达棉纺有限公司/江苏悦达集团有限公司	80,000,000.00	2020/3/25	2021/4/2	是
江苏悦达集团有限公司	100,000,000.00	2020/6/29	2021/5/27	是
江苏悦达集团有限公司	100,000,000.00	2021/6/1	2021/12/27	是
江苏悦达纺织集团有限公司	200,000,000.00	2020/5/29	2021/5/31	是
江苏悦达纺织集团有限公司	100,000,000.00	2021/7/9	2022/7/8	否
江苏悦达纺织集团有限公司	100,000,000.00	2021/7/13	2022/7/12	否
江苏悦达集团有限公司	200,000,000.00	2020/4/8	2021/2/5	是
江苏悦达集团有限公司	190,000,000.00	2021/2/6	2022/3/6	否
江苏悦达集团有限公司	100,000,000.00	2020/6/12	2021/5/18	是
江苏悦达集团有限公司	100,000,000.00	2021/5/18	2022/5/18	否
江苏悦达集团有限公司	250,000,000.00	2021/8/27	2022/8/27	否
江苏悦达集团有限公司	100,000,000.00	2021/7/9	2021/9/8	是
江苏悦达集团有限公司	150,000,000.00	2021/4/1	2021/6/30	是
江苏悦达集团有限公司	100,000,000.00	2021/7/13	2021/10/8	是
江苏悦达集团有限公司	100,000,000.00	2021/3/19	2022/3/18	否
合计	2,902,250,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江苏悦达汽车销售服务有限公司	17,870,000.00			

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
中纺联悦达津巴布韦有限公司	95,614.26			
东风悦达起亚汽车有限公司	170,000,000.00			
陕西交控资产管理有限责任公司	384,328,853.24			预分配股利

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏悦达商业地产有限公司	采购固定资产		23,510,035.00
东阳悦辰汽车销售服务有限公司	采购固定资产	660,150.85	710,387.13
东阳悦辰汽车销售服务有限公司	采购低值易耗品		52,890.59
衢州悦亚汽车销售服务有限公司	采购固定资产	84,955.75	588,026.76
江苏悦达网络科技有限公司	采购固定资产	711,862.82	49,911.48
江苏悦达网络科技有限公司	采购无形资产	1,017,371.37	106,196.04
江苏悦达集团有限公司	处置无形资产		78,205,575.00
江苏悦达集团有限公司	处置股权	48,020,000.00	
江苏悦达广告传媒有限公司	采购固定资产	3,640,901.55	
环球车享悦达盐城汽车租赁有限公司	采购固定资产	59,313.33	
合计		54,194,555.67	103,223,022.00

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	588.33	574.72

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



货币资金	江苏悦达集团财务有限公司	854,481,703.98		856,966,860.09	
应收账款	东风悦达起亚汽车有限公司	18,624,579.81		24,566,673.07	
	江苏悦达摩比斯贸易有限公司	6,604,672.50		7,887,927.14	
	江苏悦达南方控股有限公司	12,400.00			
	悦达融资租赁有限公司	92,610.78		2,631,340.32	
	江苏悦达东方汽车销售服务有限公司	44,000.00		24,792.00	
	江苏悦达集团有限公司	100,640.00		47,040.00	
	江苏悦达大圣针织服装有限公司	900.00			
	江苏悦达集团财务有限公司	11,920.00			
	江苏悦达农业发展有限公司			7,490.00	
	山西悦达京大高速公路有限公司			200,800.00	
	江苏悦达包装储运有限公司			25,606.00	
	上海悦达新实业集团新能源有限公司			24,000.00	
	东风悦达起亚汽车有限公司销售分公司			79,035.00	
	上海悦达悦享商业管理有限公司盐城分公司			147,400.00	
	江苏悦达东方汽车部件有限公司			3,840.00	
	北京长久物流股份有限公司	3,337,728.08			
	北京长久华北物流有限公司	2,260,023.06			
	吉林省长久物流有限公司	846,689.02			
	唐山长久物流有限公司	566,805.45			
	海南长久物流有限公司	383,190.86			
	青岛长久物流有限公司	371,083.71			
	柳州长久物流有限公司	314,017.02			
	芜湖长久物流有限公司	129,659.51			
	湖北长久物流有限公司	95,678.42			
	济南长久物流有限公司桦甸分公司	34,282.60			
	上海悦达新实业集团有限公司	104,000.00			
	江苏悦达新能源电池有限公司	17,854.00			

	江苏悦达商业地产有限公司			51,600.00	
	悦达地产集团有限公司	9,000.00			
	江苏悦达汽车销售服务有限公司	7,000.00			
	应收账款小计	33,968,734.82		35,697,543.53	
预付款项	江苏悦达南方控股有限公司			3,978,639.76	
	江苏悦达摩比斯贸易有限公司	3,963,840.00		1,620,925.40	
	江苏悦达广告传媒有限公司	300,000.00			
	东风悦达起亚汽车有限公司	35,449,475.70		177,513,409.48	
	江苏悦达网络科技有限公司	730,904.70		676,342.69	
	上海悦达悦享商业管理有限公司盐城分公司	3,018.00			
	预付款项小计	40,447,238.40		183,789,317.33	
其他应收款	陕西交控资产管理有限责任公司	384,328,853.24		384,328,853.24	
	徐州市广弘交通建设发展有限公司	18,511,847.11		39,502,346.83	
	东风悦达起亚汽车有限公司	221,152,212.51		243,054,486.74	
	悦达融资租赁有限公司	145,821.76		2,537,655.81	
	东阳悦辰汽车销售服务有限公司			1,401,102.93	
	江苏悦达农业装备研发有限公司	812,400.00		553,669.26	
	江苏悦达格罗唯视物流有限公司			422,620.66	
	江苏悦达集团有限公司	60,000.00		360,000.00	
	悦达商业保理(江苏)有限公司	376,110.00		200,000.00	
	环球车享悦达盐城汽车租赁有限公司	61,248.00		96,000.00	
	中纺联悦达津巴布韦有限公司	95,614.26		95,614.26	
	盐城悦达天惠置业有限公司	57,962.00		57,962.00	
	江苏悦达摩比斯贸易有限公司	47,699.12		30,000.00	
	江苏悦达汽车销售服务有限公司	138,740.99		61.31	
	江苏悦达物流有限公司	131,541.16			
	江苏悦达健康投资控股有限公司	826,998.00			
	其他应收款小计	626,747,048.15		672,640,373.04	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	江苏悦达集团财务有限公司	12,000,000.00	10,000,000.00
合同负债	江苏悦达黄海拖拉机制造有限公司		463,111.70
	悦达融资租赁有限公司	105,035.40	142,290.00
	江苏悦达集团有限公司	6,902.65	
	合同负债小计	111,938.05	605,401.70
应付账款	江苏悦达国际大酒店有限公司	23,206.54	
	东风悦达起亚汽车有限公司	389,658.07	125,333,190.59
	东阳悦辰汽车销售服务有限公司	2,475,627.00	
	北京长久物流股份有限公司	1,899,294.76	
	江苏悦达黄海拖拉机制造有限公司	570,812.87	1,844,133.71
	江苏悦达汽车销售服务有限公司	69,534.89	6,026.55
	江苏悦达摩比斯贸易有限公司	967,104.14	267,060.48
	江苏悦达网络科技有限公司	12,275.00	10,336.68
	江苏悦达包装储运有限公司	143.76	143.76
	江苏悦达农业发展有限公司	6,660,637.98	621,310.16
	陕西交控资产管理有限责任公司		37,057,239.66
	悦达供应链管理江苏有限公司		689,062.11
	江苏悦达铁运物流有限公司	14,907,866.38	18,531,332.05
	江苏悦达南方控股有限公司	25,974,225.66	
	江苏悦达广告传媒有限公司	939,818.07	
	江苏悦达国际旅行社有限公司	4,930.00	
	江苏悦达印刷有限公司	3,100.00	
	江苏悦达汽车用品有限公司	635.22	
	应付账款小计	54,898,870.34	184,359,835.75
	其他应付款	上海悦达塞夫纳节能科技有限公司	24,495.32
江苏悦达网络科技有限公司		319,835.82	25,776.68
江苏悦达数梦技术有限公司			29,000.00
江苏悦达集团有限公司		3,282.63	45,750.00
环球车享悦达盐城汽车租赁有限公司		27,600.00	
悦达商业保理(江苏)有限公司		18,385.47	254,910,359.07
江苏悦达汽车销售服务有限公司		27,482,861.59	10,024,235.56
江苏悦达广告传媒有限公司		361,175.10	914,790.59
江苏悦达大圣针织服装有限公司		39,212.80	1,905,240.72
悦达集团(香港)有限公司			10,704.57
徐州市广弘交通建设发展有限公司			44,956,858.95
江苏悦达物流有限公司			74,065.23
江苏悦达铁运物流有限公司		950,000.00	950,000.00
悦达融资租赁有限公司			3,303.51
衢州悦亚汽车销售服务有限公司			3,147,414.56
江苏悦达东方汽车销售服务有限公司		2,118,894.65	11,999.50
盐城悦达瑞康医院有限公司		193,624.00	
东风悦达起亚汽车有限公司		166,112.47	
江苏悦达包装储运有限公司	50,000.00		

	悦达汽车发展有限公司	20,849.00	
	江苏悦达汽车用品有限公司	3,460.38	
	江苏悦达国际旅行社有限公司	797.00	
	其他应付款小计	31,830,586.23	317,268,414.60
一年内到期的非流动负债	悦达融资租赁有限公司		9,735,001.55

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

融资租赁模式下，四川悦达创亿汽车服务有限公司（以下简称悦达创亿）及所属子公司为客户（网约车主，即租赁合同承租人）与相关融资租赁公司间的融资租赁业务提供担保，截止2021年12月31日，悦达创亿累计负有担保义务的承租人历年累计未偿还余额为8,068,107.61元。公司按逾期金额计提了7,830,109.56元预计负债。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

### 5、终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

公路业务	231,385,289.14	81,391,322.27	-49,259,844.47	1,728,125.00	50,987,969.47	31,862,847.79
------	----------------	---------------	----------------	--------------	---------------	---------------

其他说明：

不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司提供分部信息所采用的会计政策，与编制财务报表时所采用的会计政策一致。

本公司的报告分部包括(a)纺织；(b)公路；(c)机械装备；(d)汽车销售；(e)物流业务；(f)集团投融资功能（其他）。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	纺织业务	公路业务	机械装备业务	汽车销售	物流业务	其他	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	1,278,907,201.36	231,385,289.14	484,130,469.86	1,252,215,981.88	366,186,748.70	274,113,071.02		3,886,938,761.96
二、分部间交易收入	257,014,855.76				2,545,954.71	1,154,601.78	260,715,412.25	
三、对联营和合营企业的投资收益	8,288,289.35				6,729,660.39	-540,524,253.84		-525,506,304.10
四、资产减值损失	1,936,143.86	-160,394.40	6,200,352.29	-155,527.94	365,598.71	426,610.09		8,612,782.61
五、折旧费和摊销费	75,618,933.09	29,114,382.26	27,120,007.88	45,717,548.01	3,055,556.67	13,897,423.27		194,523,851.18
六、利润总额（亏损总额）	9,994,087.78	49,259,844.47	61,986,000.75	-51,812,933.36	4,152,571.57	-803,170,423.56	-140,084,069.86	-811,998,472.93
七、所得税费用	4,904,293.82	1,728,125.00	717,707.83	2,808,500.15	-319,475.76	1,265,432.10		11,104,583.14
八、净利润（净亏损）	5,089,793.96	50,987,969.47	62,703,708.58	-54,621,433.51	4,472,047.33	-804,435,855.66	-140,084,069.86	-823,103,056.07
九、资产总额	1,572,829,689.23	1,582,177,830.97	1,040,017,140.99	879,857,206.15	253,060,749.08	9,542,198,146.66	5,703,313,182.91	9,166,827,580.17
十、负债总额	996,093,311.75	157,103,234.15	895,860,865.09	762,401,464.50	103,804,152.79	4,056,173,040.06	2,469,032,091.20	4,502,403,977.14
十一、其他重要的非现金项目								
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用								
2. 对联营和合营企业的长期股权投资	75,578,335.72				66,834,677.10	3,524,351,461.45		3,666,764,474.27
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	47,411,728.77	32,293,689.14	-6,621,973.49	110,919,552.59	1,362,165.55	-205,177,382.81		-84,399,598.53

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	320,197.74
合计	320,197.74

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	320,197.74	100.00	320,197.74	100.00		320,197.74	100.00	320,197.74	100.00	
其中：										



以逾期账龄为基础的 预期信用损失组合	320,197.74	100.00	320,197.74	100.00		320,197.74	100.00	320,197.74	100.00
合计	320,197.74	100.00	320,197.74	100.00		320,197.74	100.00	320,197.74	100.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按以逾期账龄为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
逾期 4 年以上	320,197.74	320,197.74	100.00
合计	320,197.74	320,197.74	100.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
应收账款坏账准备	320,197.74					320,197.74
合计	320,197.74					320,197.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	210,000,000.00	
其他应收款	1,538,066,412.08	1,763,027,070.18
合计	1,748,066,412.08	1,763,027,070.18

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏京沪高速公路有限公司	210,000,000.00	
合计	210,000,000.00	

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	380,002,060.38	97,758,206.00
1 至 2 年	6,033,669.98	234,676,524.67
2 至 3 年	11,462,147.99	210,957,353.43
3 年以上		
3 至 4 年	209,957,353.43	110,730,424.66
4 至 5 年	51,502,835.23	703,954,049.59
5 年以上	883,324,202.58	409,166,369.34
合计	1,542,282,269.59	1,767,242,927.69

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,542,282,269.59	1,767,242,927.69
备用金		
减：坏账准备	-4,215,857.51	-4,215,857.51
合计	1,538,066,412.08	1,763,027,070.18

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		4,215,857.51		4,215,857.51
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		4,215,857.51		4,215,857.51

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,215,857.51					4,215,857.51
合计	4,215,857.51					4,215,857.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏悦达纺织集团有限公司	往来款	544,411,135.33	4-5年 4,775,681.81；5年以上 539,635,453.52	35.30	
江苏悦达卡特新能源有限公司	往来款	423,709,125.60	1-2年 6,033,669.98；2-3年 10,552,898.16；3-4年 39,957,353.43；4-5年 46,650,548.23；5年以上 320,514,655.80	27.47	

江苏悦达智能 农业装备有限 公司	往来款	299,739,608.73	1 年以内	19.43	
东风悦达起亚 汽车有限公司	往来款	170,000,000.00	3-4 年	11.02	
上海悦达智行 汽车服务有限 公司	往来款	70,621,127.48	1 年以内	4.58	
合计	/	1,508,480,997.14	/	97.80	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,608,018,824.02	375,000,000.00	3,233,018,824.02	3,761,678,824.02	375,000,000.00	3,386,678,824.02
对联营、合营企业投资	3,524,351,461.45		3,524,351,461.45	4,302,584,794.23		4,302,584,794.23
合计	7,132,370,285.47	375,000,000.00	6,757,370,285.47	8,064,263,618.25	375,000,000.00	7,689,263,618.25

#### (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏悦达卡特新能源有限公司	375,000,000.00			375,000,000.00		375,000,000.00
陕西西铜高速公路有限公司	800,200,000.00			800,200,000.00		
江苏悦达纺织集团有限公司	1,705,960,000.00			1,705,960,000.00		
徐州通达公路有限公司	54,340,000.00			54,340,000.00		
徐州运通公路有限公司	40,040,000.00		40,040,000.00			
徐州广通公路有限公司	48,620,000.00		48,620,000.00			
大丰悦港实业有限公司	140,000,000.00		140,000,000.00			
香港润德有限公司	916,920.00			916,920.00		
江苏悦达专用车有限公司	120,476,994.26			120,476,994.26		
江苏威马悦达智能装备有限公司	23,727,754.00			23,727,754.00		
上海悦达智行汽车服务有限公司	140,000,000.00	60,000,000.00		200,000,000.00		
江苏悦达智能农业装备有限公司	235,897,155.76			235,897,155.76		
江苏悦达长久物流有限公司	76,500,000.00			76,500,000.00		

江苏智行出行服务有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00	
合计	3,761,678,824.02	75,000,000.00	228,660,000.00	3,608,018,824.02	375,000,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏悦达集团财务有限公司	270,281,352.37			15,891,999.85						286,173,352.22	
中科悦达（上海）材料科技有限公司	23,330,315.36		22,032,774.46	-1,297,540.90							
悦达融资租赁有限公司	483,199,215.59			14,531,705.34						497,730,920.93	
国能陈家港发电有限公司	344,871,448.43			19,726.39			5,676,304.48			339,214,870.34	
江苏悦达东方智慧能源有限公司	10,942,203.18			160,962.82						11,103,166.00	
江苏京沪高速公路有限公司	2,639,200,497.60			-39,071,345.64			210,000,000.00			2,390,129,151.96	

东风悦达起亚汽车有限公司	530,759,76 1.70			- 530,759,76 1.70							
小计	4,302,584, 794.23		22,032,7 74.46	- 540,524,25 3.84			215,676,30 4.48			3,524,351, 461.45	
合计	4,302,584, 794.23		22,032,7 74.46	- 540,524,25 3.84			215,676,30 4.48			3,524,351, 461.45	

其他说明：  
不适用



#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	3,395,714.44	2,414,624.57		
合计	3,395,714.44	2,414,624.57		

##### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		81,553,355.33
权益法核算的长期股权投资收益	-540,524,253.84	-1,098,602,033.82
处置长期股权投资产生的投资收益	-65,251,371.62	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-605,775,625.46	-1,017,048,678.49

其他说明：

不适用

#### 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	38,817,617.58	附注 1
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）	32,043,796.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,013,670.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,987,141.33	附注 2
非经常性损益合计（影响利润总额）	130,862,226.69	
减：所得税影响额	4,904,095.46	
非经常性损益净额（影响净利润）	125,958,131.23	
少数股东权益影响额	16,921,904.14	
合计	109,036,227.09	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	-16.87	-0.90	-0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.27	-1.03	-1.03

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、 其他

□适用 √不适用

董事长：张乃文

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 14 日

## 修订信息

□适用 √不适用