



江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人向志鹏、主管会计工作负责人王月兵及会计机构负责人(会计主管人员)程艳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析——关于公司未来发展的展望”中详细阐述可能面对的风险及应对，敬请广大投资者阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	可转换公司债券相关情况.....	39
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第十节	公司治理.....	46
第十一节	公司债券相关情况.....	50
第十二节	财务报告.....	51
第十三节	备查文件目录.....	162

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏农华智慧农业科技股份有限公司
上农信	指	公司之控股子公司上海农易信息技术有限公司
中凯矿业	指	公司之控股子公司西藏中凯矿业股份有限公司
B&S	指	公司大客户 Briggs & Stratton Corporation/Briggs & Stratton LLC
江动集团、控股股东	指	江苏江动集团有限公司
东银控股、间接控股股东	指	重庆东银控股集团集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	智慧农业	股票代码	000816
变更后的股票简称（如有）	智慧农业		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏农华智慧农业科技股份有限公司		
公司的中文简称	智慧农业		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Nonghua Intelligent Agriculture Technology Co.ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	NH INTELLIGENT		
公司的法定代表人	向志鹏		
注册地址	盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号		
注册地址的邮政编码	224007		
办公地址	盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号		
办公地址的邮政编码	224007		
公司网址	http://www.jd.dongyin.com/		
电子信箱	zhny@dongyin.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部、深交所

四、注册变更情况

组织机构代码	91320900140131651D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,740,281,651.96	1,445,354,291.16	20.41%	1,527,839,775.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,094,761.52	-960,309,146.71	-	42,278,060.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,699,715.80	-892,636,452.73	-	-180,493,800.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	153,251,969.14	-62,915,466.83	-	11,097,651.84
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.68	-	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.04	-0.40	-	0.05
加权平均净资产收益率	2.59%	-36.35%	38.94 个百分点	1.36%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	3,689,492,572.25	3,831,660,039.26	-3.71%	5,579,375,243.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,091,619,688.27	2,164,524,860.24	-3.37%	3,118,887,346.90

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	242,235,085.56	277,987,568.30	514,647,427.82	705,411,570.28
归属于上市公司股东的净利润	4,355,119.50	18,670,971.47	21,959,083.61	10,109,586.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,146,544.92	9,938,632.10	14,820,533.96	16,794,004.82
经营活动产生的现金流量净额	-39,265,761.41	-16,905,687.17	17,704,758.76	191,718,658.96

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	23,093.83	-83,957,272.02	303,157,779.78	
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）	12,417,874.00	5,308,923.20	6,479,371.88	本年度主要为政府补助
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
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	8,433,225.46	16,205,800.50	-1,471,000.00	主要为分红款及理财收益

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				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	574,025.96	859,183.41		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,684,950.16	-10,259,382.09	-10,643,764.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	116,003.84		32,000.00	
减：所得税影响额	1,492,300.49		75,025,931.59	
少数股东权益影响额（税后）	-1,008,073.28	-4,170,053.02	-243,405.88	
合计	12,395,045.72	-67,672,693.98	222,771,861.69	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1.主要业务与产品概述

公司业务涵盖优质制造、矿业采选、国际贸易和现代农业生产服务四个板块，产品应用于家用+商用+农用+工业多领域，以为客户创造价值为核心，追求各板块的协同发展。

优质制造。制造业为公司基石业务，具备完整的研发、采购、制造和销售体系。近年，公司以积淀数十年的动力技术为核心基础，分别向上下游延伸，目前已形成零部件—动力—终端的产品链条，以铸件、柴汽油动力、减速机、发电机组、水泵、高压清洗机为核心的产品图谱。用途上，零部件、柴油动力及减速机主要用于农业及工业领域，汽油动力及终端产品则主要用于家庭及商用，产品市场覆盖国内外多个国家和地区。公司今后将在保持动力核心优势的基础上向零部件和终端新品方向积极开拓。

矿业采选。公司通过外延式并购进入该领域，目前在西藏自治区拥有三个有色金属采矿权，分别为西藏那曲地区嘉黎县龙玛拉铅锌矿、西藏林周县帮中铜矿和西藏昌都地区芒康县色错铜矿，资源品种主要为锌、铅、铜等。

主要产品及用途：2020年主要产品为铜精矿、锌精矿、铅精矿及伴生银，均为冶炼有色金属的原材料，冶炼后的金属锌、铅、铜用途广泛。

主要产品工艺流程：原矿-破碎-磨矿-浮选-分选-扫选-浮选-扫选，最终选出铜精矿、铅精矿和锌精矿。

主要经营模式：有色金属矿的生产流程分为采矿和选矿两个环节，其中采矿业务对外承包给第三方，选矿业务自行负责。公司依据有色金属市场价格、矿山资源、外部环境等因素综合确定年度采选计划，基本以产定销，将精矿销给相关有色金属贸易企业或冶炼企业。

勘探工作：2020年度公司着重于龙玛拉矿山的开采活动，以及帮中矿山的建设和生产手续完善工作，未开展地质勘查。西藏那曲地区嘉黎县龙玛拉矿山现有矿区资源储量基本开采结束，后续计划适时推动增储勘探工作。西藏林周县帮中铜矿和西藏昌都地区芒康县色错铜矿收购后截至2020年底尚未进行规模开采。

国际贸易。2020年，秉持国际国内双循环战略，公司稳健持续开展国内供应链贸易，除原有业务模式外，开始有针对性的开拓终端基建行业大客户；同时为布局“全球买、全球卖”业务做前期资源配置。

现代农业生产服务。2020年，子公司上农信响应国家乡村振兴战略和数字乡村发展战略，推进智慧农业领域应用解决方案和与之相关的智能硬件设备和软件平台开发，及相关系统设计与规划服务，提供包括农业信息服务、生产管理系统、农用数据应用等产品和服务。

2. 主要业绩驱动因素。在业绩驱动因素上，因从事的机械制造细分业务为充分竞争行业，且大部分产品终端市场位于海外，其业务特点决定了规模、原材料价格和汇率对公司业绩敏感性较高；有色金属业务盈利能力的敏感性因素为大宗商品价格，同时安全环保成本及政策不确定对业务的影响亦愈加明显；商品价格和风险控制则是贸易业务的主要关注点。

3.行业发展情况

2020年，新冠疫情爆发、中美关系等突发情况对国内以及国际经济影响深远，国内经济增长呈先抑后扬态势，国外则是下半场受挫。在此大背景下2020年国家提出双循环战略，以及粮食安全等问题。为保障国家粮食安全，国家及地方加大了对农业发展的政策支持力度，国内农机产业迎来发展机遇，根据中国内燃机工业协会统计数据显示，2020年农用内燃机销售超400万台，同比增长22.76%，行业迎来多年沉寂后的增长爆发。

根据中国内燃机工业协会的统计，我国通用小型汽油机及配套终端产品2018年即实现年产量占世界总产量的50%，成为全球第一大生产国。我国通用小型汽油机产量中出口比例目前在80%以上，欧美国家市场是我国主要出口市场，占一半以上份额。我国通机行业目前仍处于稳定发展阶段，而2020年度世界各国先后封锁或经济停摆，使作为世界工厂的中国出口逆势增长，对报告期内通机行业发展亦是有利因素。

有色为周期性行业，2020年度的有色金属价格亦与国内经济走势相吻合，据中国有色金属工业协会统计，2020年，大宗有色金属价格经历“V型”走势，4月以来价格持续回暖，铜、铝全年现货均价48752元/吨、14193元/吨，同比增长2.1%、1.7%；铅、锌全年现货均价14770元/吨、18496元/吨，分别下降11.3%、9.7%，降幅同比收窄1.7个、3.8个百分点。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	本期较上期增加 72.22%，主要因本期结构性存款转入增加货币资金且收到部分土地收储款所致
债权投资	本期较上期增加 266.67%，主要因本期购买定期存款增加所致
交易性金融资产	本期较上期减少 91.69%，主要因本期部分保本理财到期
在建工程	本期较上期减少 13.37%，主要因本期在建项目完工转固所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

中小功率柴油发动机是公司上市以来的基础业务，经过数十载推广，积累了深厚品牌底蕴，在产品所处细分市场保持着较强的优势。在东南亚、南美、非洲、中东地区等传统柴油机海外市场，“JD”、“江动”品牌有着较高忠诚度的客户群。2020年，“江动”、“JD”品牌入选“2020-2022年度江苏省重点培育和发展的国际知名品牌”。

公司拥有专业内燃机研发团队，并拥有自主知识产权的核心技术。公司坚持自主创新，2020年度申报专利28项，其中，发明专利22项，实用新型专利3项，外观设计专利2项，PCT1件。

随着国家产业结构调整优化和供给侧结构改革的推进，环保政策也随之趋紧，对铸造类项目新增产能严控。公司抓住国家产业政策调整和环保升级的契机，技改布局铸造产线，并将铸件及零部件作为未来重点培育业务。

矿产资源属于重要的非再生性自然资源，是目前人类社会赖以生存和发展不可缺少的物质基础，公司在西藏地区拥有3个有色金属采矿权，具有一定资源保有量。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，突发的疫情对实体经济造成严重冲击，而国际环境则呈急剧变化态势，公司所处的国内外经营环境异常复杂多变。在此特殊的外部环境下，公司本期实现营业收入174,028.17万元，同比增长20.41%；归属于上市公司股东的净利润5,509.48万元，业绩同比扭亏为盈。

一、经营回顾

从营业收入看。报告期公司实现总收入174,028.17万元，同比增长20.41%。制造板块2020年收入总额126,770.24万元，同比增长24.07%；国外业务收入总额82,526.97万元，同比增长28.54%；国内业务收入总额91,501.19万元，同比增长13.90%。经过一系列战略措施的推进，公司收入规模近年下滑态势已遏制，且开始逐步迈入良性发展通道。

总体收入呈上升趋势，新业务、新产品亦开始逐步发力。通用动力机械业务2020年实现收入59,368.63万元，同比增长66.00%。主要得益于2020年下半年新产品高压清洗机形成批量销售。铸件等零部件、减速机等新业务客户培育、产品开发方面均有明显成果，收入规模在逐步上升。新业务、新产品、新市场的开拓为公司持续健康发展提供动力。

公司通用动力机械业务基柱客户B&S经过破产重整后业务迅速恢复，与公司的合作规模和产品类别也显著增加。在2020年疫情全球逐步蔓延，多国经济停顿的背景下，公司海外贸易亦保住了传统业务规模。

从经营成果看。公司报告期实现收入同比增长，业绩扭亏为盈，四个业务板块均实现盈利，毛利率亦逐步恢复。报告期各业务板块基本明确了发展方向和扩展半径，为后续发展奠定了基础。

从经营质量看。公司报告期着重经营效率和经营质量的提高，以持续盈利能力的恢复、夯实和提升为现阶段关键经营目标，为后续公司转型和产业扩展奠定基础。2020年公司整体经营毛利率13.40%，同比增加12.89个百分点；销售净利率4.35%，同比增加77.58个百分点；销售费用、管理费用、财务费用均同比呈不同幅度下降；经营活动产生的现金流量净额15,325.20万元，经营现金流转正。在收入规模增长的情况下，应收账款、应付账款年末与年初基本持平；货币资金年末比年初上升77.22%，应付票据年末比年初下降76.38%，资金状况显著改善。2020年公司加权平均净资产收益率2.59%，比上年增加38.94个百分点；年末资产负债率34.01%，资产状况良好。

二、经营战略

为降低战略不确定性成本，明晰公司现阶段产业定位和发展方向，2020年公司董事会本着“务实求变，稳中求进”的原则认真研讨制定了公司近三年战略发展规划，明确了公司中期发展的产业布局和资源配置格局，为公司科学发展指明方向。董事会明确了业务四大板块以及各板块的发展边界、发展目标及相应的资源配置，具体内容请见“第三节公司业务概要”，为公司经营提供战略支持。

2021年，公司将持续践行“客户、品质、效率”的核心价值观，加强风险管控，进一步提高内部管理水平，提升企业运营效率，增强产品盈利能力，并根据国家提出的“内循环为主、双循环相互促进”的发展格局，立足现有业务布局，聚焦核心业务，持续推动公司经营规模稳定健康发展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,740,281,651.96	100%	1,445,354,291.16	100%	20.41%
分行业					
机械制造	1,267,702,448.93	72.84%	1,021,803,601.10	70.70%	24.07%
供应链贸易	297,027,753.54	17.07%	234,635,754.18	16.23%	26.59%
矿业采选	153,800,866.44	8.84%	164,818,513.87	11.40%	-6.68%
现代农业生产服务	21,750,583.05	1.25%	24,096,422.01	1.67%	-9.74%
分产品					
内燃机及终端产品	1,114,541,046.68	64.04%	827,404,673.51	57.25%	34.70%
零部件及其它	153,161,402.25	8.80%	197,262,593.30	13.65%	-22.36%
金属矿产品	153,800,866.44	8.84%	161,954,848.16	11.21%	-5.03%
贸易产品	297,027,753.54	17.07%	234,635,754.18	16.23%	26.59%
农业信息化产品	21,750,583.05	1.25%	24,096,422.01	1.67%	-9.74%
分地区					
国内	915,011,931.38	52.58%	803,335,490.37	55.58%	13.90%
国外	825,269,720.58	47.42%	642,018,800.79	44.42%	28.54%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
机械制造	1,267,702,448.93	1,125,053,951.15	11.25%	24.07%	17.18%	增加 5.22 个百分点
供应链贸易	297,027,753.54	290,238,584.36	2.29%	26.59%	25.51%	增加 0.84 个百分点
矿业采选	153,800,866.44	81,771,339.73	46.83%	-6.68%	-64.51%	增加 86.63 个百分点
现代农业生产服务	21,750,583.05	10,040,526.21	53.84%	-9.74%	-37.94%	增加 20.98 个百分点
分产品						
内燃机及终端产品	1,114,541,046.68	989,721,327.08	11.20%	34.70%	28.39%	增加 4.37 个百分点

零部件及其它	153,161,402.25	135,332,624.07	11.64%	-22.36%	-28.57%	增加 7.68 个百分点
金属矿产品	153,800,866.44	81,771,339.73	46.83%	-5.03%	-64.48%	增加 88.99 个百分点
贸易产品	297,027,753.54	290,238,584.36	2.29%	26.59%	25.51%	增加 0.84 个百分点
农业信息化产品	21,750,583.05	10,040,526.21	53.84%	-9.74%	-37.94%	增加 20.98 个百分点
分地区						
国内	915,011,931.38	755,706,373.33	17.41%	13.90%	-10.95%	增加 23.05 个百分点
国外	825,269,720.58	751,398,028.12	8.95%	28.54%	27.50%	增加 0.75 个百分点

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
机械制造	销售量	台	610,157.00	510,715.00	19.47%
	生产量	台	664,133.00	508,203.00	30.68%
	库存量	台	83,349.00	77,147.00	8.04%
矿业采选	销售量	吨	101,592.84	100,354.75	1.23%
	生产量	吨	101,592.84	100,354.75	1.23%
	库存量	吨	0	0	0

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械制造	主要成本	1,045,150,024.80	94.93%	842,217,845.03	87.72%	7.21%
矿业采选	主要成本	76,772,587.37	93.89%	125,912,868.50	54.69%	39.20%
现代农业生产服务	主要成本	8,313,617.31	82.80%	10,284,969.91	63.57%	19.23%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
内燃机及终端产品	主要成本	943,319,384.88	94.93%	728,672,811.46	94.52%	0.41%
零部件及其它	主要成本	101,830,639.92	94.99%	13,287,394.25	75.15%	19.84%
金属矿产品	主要成本	76,772,587.37	93.89%	125,912,868.50	54.69%	39.20%
农业信息化	主要成本	8,313,617.31	82.80%	10,284,969.91	63.57%	19.23%

说明

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

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司本期将全资子公司上海怡灿科技有限公司纳入了合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	846,094,345.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.62%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	398,850,542.14	22.92%
2	客户二	211,025,434.58	12.13%
3	客户三	98,333,086.38	5.65%
4	客户四	82,187,546.29	4.72%
5	客户五	55,697,736.15	3.20%
合计	--	846,094,345.54	48.62%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

经询问，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在上述客户中未直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	189,512,578.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.57%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	50,019,757.95	3.32%
2	供应商二	36,775,940.04	2.44%
3	供应商三	35,507,198.76	2.36%
4	供应商四	35,282,227.50	2.34%
5	供应商五	31,927,454.27	2.12%
合计	--	189,512,578.52	12.57%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	45,046,454.16	84,801,762.38	-46.88%	主要因销售人员整合以及根据新收入准则运输费记入成本等因素所致
管理费用	83,249,958.47	275,706,681.38	-69.80%	主要因人员整合、上期存在关停子公司事项等因素所致
财务费用	21,407,411.37	29,404,448.37	-27.20%	利息支出减少
研发费用	8,088,975.35	19,744,848.04	-59.03%	主要因本期研发项目费用化支出减少

4、研发投入

适用 不适用

2020年度公司研发投入1,598.02万元，同比下降40.39%。全年研发投入集中在机械制造类产品技术升级及新品开发项目等方面。同时公司以国家产业政策为导向，积极关注满足客户需求变化，主动做一些技术储备。

2020年度公司开展了单缸柴油机产品JD46、JD42精品机系列研发，多缸柴油机产品JD3600等机型延续进行排放升级研发，持续研究四缸JD4C5、双缸JD2K7、JD2E6高压共轨系列。减速机产品推出了建筑工程用回转减速机和硬齿面齿轮减速机7个型号的设计研发。

汽油机产品完成B&S系列高压清洗机、发电机组、变频发电机组、306CC凸轮轴输出机型等项目开发。同时组建团队，制定研发计划，重点开发高压清洗机共计10余款新品。

2020年度公司研发投入较上年有所减少，主要由于公司发展战略和产品结构调整；另部分延续上期的研发项目已进入成熟期，本期投入减少。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	152	169	减少 10.06 个百分点
研发人员数量占比	8.65%	8.84%	减少 0.19 个百分点
研发投入金额（元）	15,980,176.67	26,809,267.42	减少 40.39 个百分点
研发投入占营业收入比例	0.92%	1.85%	减少 0.93 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	7,891,201.32	7,064,419.39	增加 11.70 个百分点
资本化研发投入占研发投入的比例	49.38%	26.35%	增加 23.03 个百分点

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,797,974,304.24	1,076,558,662.42	67.01%
经营活动现金流出小计	1,644,722,335.10	1,139,474,129.25	44.34%
经营活动产生的现金流量净额	153,251,969.14	-62,915,466.83	-
投资活动现金流入小计	294,831,587.11	31,525,671.96	835.21%
投资活动现金流出小计	589,204,644.51	598,966,479.41	-1.63%
投资活动产生的现金流量净额	-294,373,057.40	-567,440,807.45	-
筹资活动现金流入小计	751,021,677.61	693,525,384.95	8.29%
筹资活动现金流出小计	493,473,102.05	711,023,761.75	-30.60%
筹资活动产生的现金流量净额	257,548,575.56	-17,498,376.80	-
现金及现金等价物净增加额	115,474,208.07	-641,943,537.71	-

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比上升：主要因本期销售规模同比上升，销售商品收到的现金多于上期；
- 2、投资活动现金流入小计同比上升：主要因本期保本型金融产品到期结清，及收到上期处置土地及附属建筑物部分价款；
- 3、投资活动现金流出小计同比下降：本期购买保本型金融产品、质押开具票据规模下降；
- 4、投资活动产生的现金流量净额同比上升：因保本型金融产品到期结清所致；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额同比增加：主要因本期融资规模上升，偿还借款减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	16,316,347.60	21.89%	主要系本期公司持有银行理财产品期间取得的利息收入及处置交易性金融资产取得的投资收益	基于投资情况
公允价值变动损益	-915,614.07	-1.23%	主要系本期所持银行理财产品公允价值变动	基于资产价值
资产减值	-7,734,681.53	-10.38%	主要系本期计提的存货跌价准备	根据资产负债日资产价值
营业外收入	2,038,433.62	2.74%	主要系违约金收入 42.43 万元，另外无需支付的应付款项 107.75 万元。	取决于公司经营等情况
营业外支出	11,146,027.96	14.96%	主要系本期计提的部分捐赠支出	基于企业经营情况

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	341,353,391.65	9.25%	198,212,425.39	5.17%	4.08%	主要因本期结构性存款转入增加货币资金且收到部分土地收储款所致
应收账款	130,364,743.85	3.53%	132,764,452.36	3.46%	0.07%	本期应收账款收回较上期增加
存货	242,782,958.64	6.58%	196,386,549.40	5.13%	1.45%	本期新增清洗机业务，备货增加
投资性房地产	312,461,171.54	8.47%	298,708,575.16	7.80%	0.67%	本期在建工程转投资性房地产增加
长期股权投资				0.00%		
固定资产	683,278,437.30	18.52%	668,476,896.57	17.45%	1.07%	本期在建工程转固定资产增加
在建工程	155,365,164.37	4.21%	179,348,850.38	4.68%	-0.47%	本期在建工程转固定资产，投资性房地产增加
短期借款	253,700,000.00	6.88%	248,000,000.00	6.47%	0.41%	本期借款增加
长期借款	800,000.00	0.02%	800,000.00	0.02%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	363,842,418.64	228,757.79			30,000,000.00	363,842,418.64		30,228,757.79
3.其他债权投资	30,000,000.00				80,000,000.00			110,000,000.00
金融资产小计	393,842,418.64	228,757.79			110,000,000.00	363,842,418.64		140,228,757.79
投资性房地产	298,708,575.16	722,625.95					13,029,970.43	312,461,171.54
上述合计	692,550,993.80	951,383.74			110,000,000.00	363,842,418.64	13,029,970.43	452,689,929.33
金融负债								

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	93,388,996.94	作为银行承兑汇票保证金、保函保证金、远期结售汇保证金
应收票据	21,697,823.92	银行承兑汇票质押
债权投资	90,000,000.00	定期存单质押
投资性房地产	85,372,471.55	抵押借款
固定资产	314,896,784.21	抵押借款
合计	605,356,076.62	

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
82,951,366.24	141,095,499.39	-41.21%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中凯林周矿建工程	自建	是	矿业	19,644,631.22	140,908,796.23	自筹	--	0.00	0.00	不适用	--	--
合计	--	--	--	19,644,631.22	140,908,796.23	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600919	江苏银行	45,096.00	公允价值计量	326,495.04	0.00	201,128.16	0.00	0.00	0.00	246,224.16	其他权益工具投资	自有资金
合计			45,096.00	--	326,495.04	0.00	201,128.16	0.00	0.00	0.00	246,224.16	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	该股份性质为首发前持有股份，为公司之控股子公司以增资方式认购。												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用												

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司盐城分行	无	否	远期外汇	0	2020年08月01日	2021年07月31日	0	3,528.00（美元）	0	22.88（人民币）	3,528.00（美元）	9.45%	22.88（人民币）
合计				0	--	--	0	3,528.00（美元）	0		3,528.00（美元）	9.45%	22.88（人民币）
衍生品投资资金来源				主要为销售货款回笼资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2020年8月29日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				不适用									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>远期结汇在实际操作过程中存在的风险包括：1、汇率波动风险：在汇率波动较大的情况下，可能会产生投资损失和公允价值变动损失；2、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测时间内回款，可能会造成延期交割或无法交割导致公司损失；3、回款预测风险：根据经营计划对销售回款进行预测，但实际执行过程中，由于市场情况变化、客户调整自身订单等突发情况，会造成公司回款预测不准，导致延期交割或无法交割。公司为控制风险采取的主要措施如下：1、公司开展的远期结汇业务以规避和防范汇率风险为目的，禁止投机和套利交易；2、合同签订前须对外汇回款期限和金额谨慎预测，合约均有正常业务背景，合约金额占外汇回款预测的比例严格控制；3、公司对外币应收账款严格管理，实时跟踪，积极采取有效措施催收应收账款，降低应收账款逾期风险。</p>									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				本公司根据中国银行的远期外汇牌价确定远期结汇合约公允价值。									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				未发生变化									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				公司之全资子公司开展的远期结汇是以具体经营业务为依托，业务额度是基于公司外汇回款的预测，目的是通过远期结汇合约降低汇率波动风险，实现套期保值。公司已制定《远期外汇交易管理制度》明确了风险管理及信息披露要求。本次业务的开展符合相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。									

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西藏中凯矿业股份有限公司	子公司	有色金属的采选、销售	26,000 万元	977,393,546.24	856,161,625.58	155,290,520.74	60,269,797.00	47,318,070.12
江苏江动柴油机制造有限公司	子公司	内燃机及发电机组、铸件、零部件的制造、销售	22,000 万元	339,012,929.53	79,997,919.16	506,861,024.89	-4,446,904.32	-6,293,732.05
江苏江动集团进出口有限公司	子公司	柴油机、通机及配件的自营进出口业务	1,000 万元	401,067,796.41	138,178,116.60	382,687,654.48	-6,928,255.19	-7,715,111.80
江苏江淮动力有限公司	子公司	通用小型汽油机及其终端产品的制造、销售	18,000 万元	459,081,050.23	166,768,608.56	565,924,468.67	33,221,197.79	32,284,921.99

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 宏观经济环境及行业发展趋势

2021年是“十四五”开局之年，是我国现代化建设进程中具有特殊重要性的一年。尽管世界经济形势仍然复杂严峻，新冠疫情变化和外部环境存在诸多不确定性，疫情冲击导致的各类衍生风险依然存在，但我国经济稳中向好、长期向好的基本面没有改变。

近年来，国家对农业的重视度持续提升，政策扶持力度不断加大。实施乡村振兴战略是党的十九大作出的重大战略决策，是中国特色社会主义新时代“三农”工作的总抓手。2021年2月21日，《中共中央国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》发布，这是21世纪以来第18个指导“三农”工作的中央一号文件。文件明确提出要稳定种粮农民补贴、建设1亿亩高标准农田、支持高端智能、丘陵山区农机装备研发制造、加大购置补贴力度、开展农机作业补贴等政策，要发展智慧农业，建立农业农村大数据体系，推动新一代信息技术与农业生产经营深度融合。全面推进乡村振兴加快农业农村现代化以及粮价上涨的预期都给农业现代化发展提供了新的市场机遇，农机装备、智慧农业、农业科技等都有着广阔的发展前景。

通机业务方面，虽然中美贸易摩擦、汇率波动、海外疫情等因素对国内通用小汽油机行业格局带来了一定影响，但长期来看全球通机市场仍将呈稳定增长的趋势，欧美发达国家对通用机械产品存在一定的刚性需求。但是，在当前能源清洁化、低碳化发展的大背景下，柴、汽油机发动机等传统能源配套的市场份额面临着被纯电动或混合动力挤压的风险。

有色金属方面，随着国内疫情防控向好态势逐步巩固，下游消费企业复工复产加快，价格持续回暖。据中国有色金属工业协会发布的行业指数报告显示，2021年有色金属行业增速总体将呈“前高后稳”态势。预计主要有色金属价格上半年将维持高位震荡，但也不排除下半年出现回调的可能。

（二）发展战略

公司将积极融入国家提出的“内循环为主、双循环相互促进”的发展格局体系，立足现有业务布局，巩固、提升公司的核心竞争力和品牌影响力，寻求新产业、新技术发展机会，推动公司经营持续稳定健康发展。

（三）2021年经营计划

2021年公司机械制造业收入预算15亿元，有色金属业务收入预算2.2亿元。2021年公司将以推动经营规模持续增长为主线，进一步聚焦主业，全方位挖掘各业务板块资源优势。

经营策略。优质制造——一是做精现有内燃机产品，巩固和扩大传统领域的市场份额，推动高压清洗机业务的持续增长，加快新产品和新客户的开发进度；二是做强零部件业务，主攻减速机、高端铸件及零部件产品，拓宽产品种类，提升高技术含量、高附加值产品的比重，扩大业务规模。矿业采选——稳步推进“中凯矿业帮中铅锌铜矿项目”建设，构建矿业持续开采能力。国际贸易——加快海外销售团队建设，创新业务模式和激励机制，寻求“全球买、全球卖”的战略转型。现代化农业生产服务——抓住国家乡村振兴战略和农业数字战略的发展机遇，积极拓展大数据、智能物联的开发应用，推进智慧农业解决方案向全产业链扩展。同时寻求新产业、新技术的发展机会，促进公司转型和高水平发展能力的建设。

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

（四）可能面临的风险及应对举措

1. 宏观经济波动风险

公司业务面对国内外多个国家和地区，经营受世界经济形势影响。如果国内外宏观经济发生重大变化，或汇率等出现较大周期性波动，而公司未能及时调整经营策略，将可能对公司未来发展产生一定负面影响，进而影响公司业务规模和盈利水平。

应对措施：关注宏观经济态势和汇率走势，加大产品结构调整，开拓新市场、新业务、新技术，控制平衡总体风险。

2. 国际贸易政策风险

后疫情时代，国际贸易环境日益复杂，公司出口占收入半壁江山，且出口地包括东南亚、中东、非洲、南美、北美等地区，进口国贸易政策、政局状况、以及文化差异颇大。贸易政策和贸易环境的变化，如中美加征贸易关税、缅甸政变、国际物流成本的波动将直接对公司现有出口业务产生影响。

应对措施：密切关注贸易政策、贸易环境的变化，同时加大业务布局，如在越南建设出口基地，尽量化解贸易政策和贸易环境的不确定性风险。

3. 客户集中度风险

公司为B&S的通用动力机械OEM供应商，报告期B&S对公司采购额占公司总体营业收入的22.92%，且双方的业务规模仍在持续上升，B&S业务量和毛利率水平的波动对公司规模和业绩影响较大。

应对措施：加大其他规模OEM客户开发力度，加大新品开发和海外市场的拓展力度，寻求新业务和新客户发展机会。

4. 原材料价格波动风险

公司材料成本占产品营业成本的比重较高，原材料采购价格主要受宏观经济、产业政策、市场供求变化等因素影响，存在周期性波动，从而导致公司营业成本相应发生变化。若原材料采购价格发生大幅波动，而公司不能采取合理措施降低价格波动带来的负面影响或及时调整产品销售价格，将可能对公司经营业绩带来不利影响。

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

5、安全环保风险

随着国家对环保和安全生产的重视，相关政策要求日益提高，处罚力度也逐步加大。公司机械制造业务随着国内排放升级和环保整顿，对产品性能要求更高，也推动全行业的成本上升。矿业方面的环保和安全生产成本在增加，地质环境恢复、土地复垦要求推动企业经营成本上升，同时面临的潜在风险亦相应加大。

应对措施：落实主体责任，严格执行环保和安全规定，推进环保升级。制定完备应急预案，及时整改不足，提升安全环保水平，降低风险隐患。优化生产工艺，采用先进技术方案，加大技改投入，通过技术和质量溢价应对成本上升。

6、人才风险

面对日益激烈的市场竞争和行业发展趋势，人才对公司的发展至关重要，随着公司产业布局的变化和业务规模的增长，以及新产品、新市场、新技术开发的需要，公司对专业型人才与高级管理人才的需求量大幅提升。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年01月-12月	--	电话沟通	其他	各类投资者	-	-
接待次数						222
接待机构数量						0
接待个人数量						205
接待其他对象数量						17
是否披露、透露或泄露未公开重大信息						否

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年，公司以总股本 1,418,803,318 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.10 元人民币现金（含税）；

2019年，公司业绩亏损，不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本；

2020年，公司未分配利润余额为负，计划不分配利润，不转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	0.00	55,094,761.52	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	-960,309,146.71	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	14,188,033.18	42,278,060.83	33.56%	0.00	0.00%	14,188,033.18	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
按照新收入准则，将商品交付之前客户已经支付的合同对价作为合同负债列示，其中税金作为其他流动负债列示	合并资产负债表中 2020 年 1 月 1 日合同负债列示金额为 44,079,142.06 元，其他流动负债列示金额为 4,055,448.95 元；2020 年 12 月 31 日合同负债列示金额为 67,215,663.48 元，其他流动负债列示金额为 8,408,993.06 元。
	母公司资产负债表中 2020 年 1 月 1 日合同负债列示金额为 4,251,013.35 元，其他流动负债列示金额为 224,346.62 元；2020 年 12 月 31 日合同负债列示金额为 8,224,073.09 元，其他流动负债列示金额为 665,069.81 元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司本期将全资子公司上海怡灿科技有限公司纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	张坚、周垚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、4 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为2020年度内部控制审计机构，支付内部控制审计费用20万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及影 响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
公司、子公司买卖合同 纠纷及其他纠纷	1,316.23	否	不适用	对公司报告期经营及财务 状况无重大影响	不适用	-	-

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
江苏江动柴油机 制造有限公司	其他	违反了《建设项目环境保护管理条例》第十五 条、《中华人民共和国大气污染防治法》第四十 五条的规定	其他	处罚 36.4 万元	-	-

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

东银控股非上市板块（包括江动集团）自2017年10月始出现债务逾期，江动集团持有的369,704,700股本公司股份已被执行司法冻结。为有效化解债务危机，合理解决债务问题，在重庆市政府的主持和指导下成立了东银控股债权人委员会，并且

东银控股聘请了中国华融资产管理股份有限公司重庆分公司为其顾问，寻求以重组的思路解决债务问题。经过多轮沟通、磋商，2019年1月25日，东银控股债权人委员会审议通过债务重组方案及重组协议。东银控股已按债务重组方案支付2019、2020年度利息，目前东银控股债务问题相关工作仍在继续推动中。截止报告日，控股股东所持本公司股份除处置权外，表决权等股东权利行使未受限制，目前亦未发生控制权变动的情形，公司将持续关注该事项后续进展以及对公司的影响情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年4月28日召开的第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第十次会议和2019年度股东大会审议通过了《2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理暂行办法的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，同意公司推出2020年股票期权和限制性股票激励计划。

报告期内，公司共向74名激励对象授予股票期权2,340万份，占当时总股本1,418,803,318股的 1.65%；向11名激励对象授予570万股限制性股票，占当时总股本1,418,803,318股的 0.40%。具体内容请详见公司披露的《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划授予登记完成的公告》。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
盐城市江动曲轴制造有限公司	控股股东江动集团的全资子公司	向关联人采购原材料	采购曲轴、凸轮轴、平衡轴等产品	按市场定价	市价	3,472.31	8.39%	3,500	否	银行承兑汇票	价格一致	2020年01月13日	巨潮资讯网披露的公司2020-002号公告
		向关联人销售商品	销售铸件	按市场定价	市价	199.53	0.35%	--	否	银行承兑汇票	价格一致	--	--
重庆新东原物业管理有限公司	同一实际控制人	向关联人采购服务	采购物业服务	按市场定价	市价	194.17	--	--	否	按合同约定	价格一致	--	--
合计				--	--	3866.01	--	3,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				见上表									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售发生的重大关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏江淮动力有限公司	2019 年 04 月 11 日	20,000	2020 年 01 月 17 日	1,200	连带责任保证	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,200
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			60,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				1,200
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			60,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				1,200
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.57%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任				无				

的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
保本型银行理财产品	自筹资金	44,000.00	14,000.00	0
合计		44,000.00	14,000.00	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

中凯矿业作为矿产企业，坚持“投资西藏、开发西藏、回报西藏”的理念，长期致力于推动和谐矿区建设，积极承担社会责任。中凯矿业下属龙玛拉矿山地处西藏嘉黎县绒多乡七村龙玛拉附近，企业作为社会力量参与帮扶村民工作，2020年向当地58户村民提供赞助，积极帮助村民开展生产劳动及提高生活质量。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中凯矿业	铅锌尾矿	有组织	2	尾矿坝均匀分布	18%	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准(GB 18599-2001)	5.8 万吨	20 万吨	
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	化学需氧量	合流制	1	废水处理后进城市污水管网送城市污水处理厂	102mg/L	500mg/L	0.339t/a	1.79t/a	无
	悬浮物				56mg/L	250mg/L	0.589t/a	0.843 t/a	
	氨氮				13.4mg/L	35mg/L	0.0798t/a	0.132 t/a	
	总磷				2.76mg/L	8mg/L	0.0164/a	0.025t/a	
	非甲烷总烃	有组织	4	15m 试车排气	1.75mg/m?	120mg/m?	0.6238t/a	6.24t/a	
	CO				27mg/m?	2000mg/m?	9.867t/a	20t/a	
	NOx				4mg/m?	240 mg/m?	1.315t/a	1.92t/a	
	挥发性有机物				2	烘干固化	1.38mg/m?	50mg/m?	

防治污染设施的建设和运行情况

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

中凯矿业：公司按照环评要求建设防治污染的各项设施，并确保各项防治污染的设施正常使用和运行。危险化学品管理按照制度规定做好危险化学品采购、运输、生产、储存和使用的安全管理。2020年，依据公司委托的环保检测单位提供的污染源监督性监测报告及企业定期监测的数据，中凯矿业的废水、废气和厂界噪声均稳定达标。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

中凯矿业：公司墨竹工卡县选矿厂2020年已经获得当地环保行政主管部门签发的新版排污许可证。

突发环境事件应急预案

智慧农业：公司已签署发布《江苏农华智慧农业科技股份有限公司环境风险评估报告》《江苏农华智慧农业科技股份有限公司突发环境事件应急预案》《江苏农华智慧农业科技股份有限公司危险废物事故应急预案》，并已通过盐城市环保局备案。

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

环境自行监测方案

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

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2018年12月，公司与盐城市国土资源局、盐城市土地储备中心、江苏江动盐城齿轮有限公司（公司控股子公司）签订《收回国有土地使用权协议书》。根据协议约定，盐城市国土局、盐城市土储中心同意以协议方式依法收回公司及齿轮公司共六宗国有土地使用权，总面积254,130.05平方米，合381.2亩，补偿总费用为55,322.5867万元，具体内容请见《关于政府收回部分土地使用权的公告》（2018-055）。

报告期内，盐城市国土资源局、盐城市土地储备中心、江苏省盐南高新技术开发区与公司达成补充协议，上述六宗地块中位于盐城市兴业路及盐城市通榆南路的三宗地块的合计补偿款17,235.90万元由江苏省盐南高新技术开发区支付。截至2020年底，江苏省盐南高新技术开发区已向公司支付7,500万元补偿款。截至报告日，江苏省盐南高新技术开发区、盐城市土地储备中心已分别向公司支付12,477万元、38,061.63万元补偿款，合计50,538.63万元。

2. 2018年7月12日，盐城市国土资源局、盐城经济技术开发区管理委员会与本公司签定《收回国有土地使用权协议书》及相关《协议书》。根据协议，盐城市国土资源局委托盐城经济技术开发区管理委员会有偿收回公司位于盐城经济技术开发区希望大道南路58号的闲置土地使用权，面积合计344,757平方米（合517.1355亩），包括土地及附属所有建筑物（含附属设施），补偿总价为16,059万元，具体内容请见公司于2018年7月13日在巨潮资讯网披露的《关于处置资产的公告》（2018-035）。截至2020年底公司合计收到15,000万元补偿款，截至报告日公司合计收到16,059万元补偿款，补偿款已全部支付完毕。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	82,526,796	5.82%				5,699,050	5,699,050	88,225,846	6.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	82,526,796	5.82%				5,699,050	5,699,050	88,225,846	6.19%
其中：境内法人持股	82,500,000	5.82%						82,500,000	5.82%
境内自然人持股	26,796	0.00%				5,699,050	5,699,050	5,725,846	0.40%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,336,276,522	94.18%				950	950	1,336,277,472	93.81%
1、人民币普通股	1,336,276,522	94.18%				950	950	1,336,277,472	93.81%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,418,803,318	100.00%				5,700,000	5,700,000	1,424,503,318	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1.报告期内，公司向激励对象授予了570万股限制性股票，授予日为2020年5月22日，上市日为2020年7月17日；
- 2.原监事浦玉桃先生持有的公司950股有限售条件股份于报告期内解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司向11名激励对象授予限制性股票事项已经公司第八届董事会第十二次会议和2019年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

□适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司 2020 年授予激励对象的限制性股票授予登记完成后，按新股本 142,450.33 万股计算，2019 年度和 2020 年第一季度每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标基本未发生变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
向志鹏	0	3,000,000	0	3,000,000	股权激励限售股	最长不超过 36 个月
贾浚	0	500,000	0	500,000	股权激励限售股	最长不超过 36 个月
王乃强	22,996	200,000	0	222,996	股权激励限售股	最长不超过 36 个月
陈忠卫	0	300,000	0	300,000	股权激励限售股	最长不超过 36 个月
卞明	0	300,000	0	300,000	股权激励限售股	最长不超过 36 个月
李强	0	300,000	0	300,000	股权激励限售股	最长不超过 36 个月
王月兵	0	200,000	0	200,000	股权激励限售股	最长不超过 36 个月
孙晋	0	200,000	0	200,000	股权激励限售股	最长不超过 36 个月
钟成	0	200,000	0	200,000	股权激励限售股	最长不超过 36 个月
鲜明	0	300,000	0	300,000	股权激励限售股	最长不超过 36 个月
李旭	0	200,000	0	200,000	股权激励限售股	最长不超过 36 个月
合计	22,996	5,700,000	0	5,722,996	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司 2020 年限制性股票授予登记完成后，股份总数由 1,418,803,318 股增加至 1,424,503,318 股，股东结构、公司资产和

负债结构未发生重大变动。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	196,655	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	179,923	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏江动集团有限公司	境内非国有法人	25.95%	369,704,700	0	82,500,000	287,204,700	质押	369,700,000
							冻结	369,704,700
叶家生	境内自然人	0.37%	5,262,800	375,800	0	5,262,800		
向志鹏	境内自然人	0.21%	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0		
上海初旦金属材料有限公司	境内非国有法人	0.19%	2,715,100	2,715,100	0	2,715,100		
武震鸣	境内自然人	0.18%	2,545,000	2,545,000	0	2,545,000		
蔡群英	境内自然人	0.17%	2,411,225	2,411,225	0	2,411,225		
张高溢	境内自然人	0.17%	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000		
苏州海亮房地产有限公司	境内非国有法人	0.14%	2,051,800	2,051,800	0	2,051,800		
北京汐合精英投资有限公司—汐合锐进 1 号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.14%	1,987,500	1,987,500	0	1,987,500		
孙维翔	境内自然人	0.12%	1,655,602	1,655,602	0	1,655,602		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否构成中国证监会《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
江苏江动集团有限公司	287,204,700	人民币普通股	287,204,700
叶家生	5,262,800	人民币普通股	5,262,800
上海初旦金属材料有限公司	2,715,100	人民币普通股	2,715,100
武震鸣	2,545,000	人民币普通股	2,545,000
蔡群英	2,411,225	人民币普通股	2,411,225
张高溢	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
苏州海亮房地产有限公司	2,051,800	人民币普通股	2,051,800
北京汐合精英投资有限公司—汐合锐进 1 号私募证券投资基金	1,987,500	人民币普通股	1,987,500
孙维翔	1,655,602	人民币普通股	1,655,602
刘丰志	1,650,000	人民币普通股	1,650,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否构成中国证监会《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

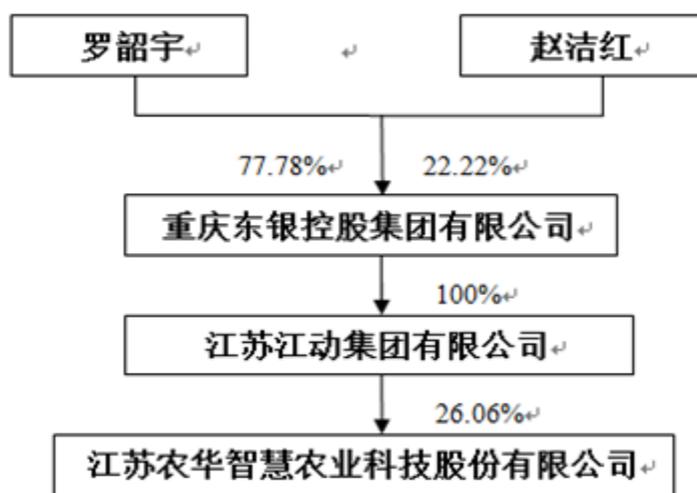
罗韶宇	本人	中国香港	是
主要职业及职务	重庆东银控股集团有限公司董事长、东银国际控股有限公司董事局主席		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	重庆市迪马实业股份有限公司 (SH600565)、东银国际控股有限公司 (HK00668)		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：罗韶宇、赵洁红为夫妻关系。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
向志鹏	董事长	现任	男	46	2019年04月10日	2022年04月09日	0	3,000,000	0	0	3,000,000
贾 浚	董事、总经理	现任	男	51	2019年04月10日	2022年04月09日	0	500,000	0	0	500,000
王乃强	董事、总经理	现任	男	55	2019年04月10日	2022年04月09日	30,661	200,000	0	0	230,661
黄力进	董事	现任	男	50	2019年04月10日	2022年04月09日	0	0	0	0	0
王国良	独立董事	现任	男	71	2019年04月10日	2022年04月09日	0	0	0	0	0
楼向阳	独立董事	现任	男	53	2019年04月10日	2022年04月09日	0	0	0	0	0
滕晓梅	独立董事	现任	女	56	2019年04月10日	2022年04月09日	0	0	0	0	0
罗 永	监事会主席	现任	男	43	2019年04月10日	2022年04月09日	0	0	0	0	0
陈建华	监事	现任	男	40	2020年05月22日	2022年04月09日	0	0	0	0	0
杨 爱	监事	现任	女	51	2019年04月10日	2022年04月09日	0	0	0	0	0
王月兵	财务总监	现任	男	40	2019年04月10日	2022年04月09日	0	200,000	0	0	200,000
陈忠卫	副总经理	现任	男	53	2019年04月10日	2022年04月09日	0	300,000	0	0	300,000
李 强	副总经理	现任	男	48	2019年04月10日	2022年04月09日	0	300,000	0	0	300,000
卞 明	副总经理	现任	男	48	2019年04月10日	2022年04月09日	0	300,000	0	0	300,000
孙 晋	董事会秘书	现任	女	44	2019年04月10日	2022年04月09日	0	200,000	0	0	200,000
李 旭	监事	离任	男	39	2019年04月10日	2022年04月17日	0	200,000	0	0	200,000
合计	--	--	--	--	--	--	30,661	5,200,000	0	0	5,230,661

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李 旭	监事	离任	2020年05月22日	主动辞职

三、任职情况

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

1、董事

向志鹏：现任东银控股总裁，三峡人寿保险股份有限公司董事，东润保险经纪有限公司董事，湖北供销华西农产品市场股份有限公司董事，上海妙威建筑科技有限公司董事，公司董事长。

贾 浚：曾任重庆市迪马实业股份有限公司营销总监、副总经理、董事总经理、董事长，重庆东银控股集团集团有限公司总裁助理，地产、能源、传媒及航空专用设备制造板块负责人，重庆伊士顿电梯有限责任公司董事副总经理、营运总监，互联网平台重庆斑马学车联合创始人、董事总经理。现任本公司董事总经理，江苏江动柴油机制造有限公司执行董事，江苏江淮动力有限公司执行董事，江苏江动进出口有限公司执行董事。

王乃强：曾任本公司董事、副总经理兼董事会秘书，现任本公司董事副总经理。

黄力进：现任东银控股总裁助理，重庆硕润石化有限责任公司董事，重庆迪马工业有限责任公司董事长，重庆市迪马实业股份有限公司董事，上海东胜股权投资有限公司执行董事，本公司董事。

2、独立董事

王国良：曾任中国太平洋保险（集团）股份有限公司董事长、党委书记，上海仪电控股（集团）公司监事会主席。现任三峡人寿保险股份有限公司独立董事，江泰保险经纪股份有限公司独立董事，上海义勤实业发展有限公司董事，上海江潮实业发展有限公司董事，本公司独立董事。

楼向阳：现任江苏法鼎律师事务所副主任，本公司独立董事。

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

3、监事

罗 永：曾任新疆东银能源集团有限公司财务经理，贵州龙源煤业有限公司财务总监，重庆东银控股集团集团有限公司投资管理高级经理。现任重庆东银控股财务管理部总经理，本公司监事会主席。

陈建华：现任重庆东银控股集团集团有限公司资金管理部融资管理总监，本公司监事。

杨 爱：现任本公司工会主席，职工代表监事。

4、高级管理人员

贾 浚：简历请见“董事基本情况”。

王月兵：曾任重庆东银控股集团集团有限公司财务总监，现任本公司财务总监。

卞 明：现任本公司副总经理，江苏江淮动力有限公司总经理。

陈忠卫：现任本公司副总经理，江苏江动柴油机制造有限公司总经理。

李 强：现任本公司副总经理，江苏江动进出口有限公司总经理。

孙 晋：现任本公司董事会秘书兼证券投资部经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
向志鹏	东银控股	总裁	2017年10月10日	-	是
黄力进	东银控股	总裁助理	2010年04月09日	-	是
罗 永	东银控股	财务管理部总经理	2020年06月01日	-	是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

向志鹏	东润保险经纪有限公司	董事	2016年04月08日	-	否
	三峡人寿保险股份有限公司	董事	2017年12月14日	-	否
	湖北供销华西农场品市场股份有限公司	董事	2017年12月22日	-	否
	上海妙威建筑科技有限公司	董事	2018年05月01日	-	否
黄力进	重庆硕润石化有限责任公司	董事	2015年03月05日	-	否
	重庆迪马工业有限责任公司	董事长	2017年10月10日	-	否
	重庆市迪马实业股份有限公司	董事	2019年05月06日	-	否
	上海东胜股权投资有限公司	执行董事 兼总经理	2015年07月09日	-	否
	新疆豫煤能源有限责任公司	董事	2014年01月15日	-	否
	新疆永煤沙尔湖煤业有限公司	董事	2017年09月14日	-	否
王国良	三峡人寿保险股份有限公司	独立董事	2018年12月04日	-	是
	上海义勤实业发展有限公司	董事	2018年08月01日	-	否
	江泰保险经纪股份有限公司	独立董事	2019年07月05日	-	是
	上海江潮实业发展有限公司	董事	2020年04月15日	-	否
楼向阳	江苏法鼎律师事务所	律师	2009年06月01日	-	是
滕晓梅	江苏悦达投资股份有限公司	独立董事	2018年09月01日	2021年08月31日	是
	江苏春兰制冷设备股份有限公司	独立董事	2019年04月25日	2022年06月22日	是
	江苏托球农化股份有限公司	独立董事	2020年06月23日	-	否
罗 永	重庆德融弘信企业咨询管理有限公司	董事	2020年06月01日	-	否
	重庆东锦商业管理有限公司	执行董事 兼经理	2018年12月03日	-	否
	重庆东银实业集团有限公司	执行董事 兼经理	2018年05月28日	-	否
	江苏华西农产品交易有限公司	董事	2020年01月01日	-	否
	重庆泽豪商业管理有限公司	执行董事 兼经理	2018年12月03日	-	否
	重庆东原迪马商务信息咨询有限公司	执行董事 兼经理	2018年05月28日	-	否
	新疆豫煤能源有限责任公司	监事	2014年06月15日	-	否
	新疆龙宇能源有限责任公司	监事	2014年06月15日	-	否
	新疆龙宇能源准东煤化工有限责任公司	监事	2019年09月17日	-	否
	新疆永煤沙尔湖煤业有限公司	监事	2016年08月01日	-	否
	东润保险经纪有限公司	监事	2016年02月19日	-	否
陈建华	西藏凯达矿产品销售有限公司	监事	2013年03月01日	-	否
杨 爱	盐城市总工会	工会副主席	2018年11月01日	-	否

王月兵	重庆硕润石化有限责任公司	监事	2016年12月28日	-	否
	上海东胜股权投资有限公司	监事	2017年07月13日	-	否
	新疆豫煤能源有限责任公司	董事	2016年08月19日	-	否
	重庆贝发贸易有限公司	执行董事 兼经理	2017年07月13日	-	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司高级管理人员薪酬实行标准年薪和超额净利润激励相结合的制度，标准年薪包括基础年薪和绩效薪酬，绩效薪酬与高级管理人员年度目标完成情况相挂钩，由董事会薪酬与考核委员会审议通过后提交公司董事会会议审定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
向志鹏	董事长	男	46	现任	--	是
贾浚	董事、总经理	男	51	现任	90	否
王乃强	董事、副总经理	男	55	现任	70	否
黄力进	董事	男	50	现任	--	是
王国良	独立董事	男	71	现任	6	否
楼向阳	独立董事	男	53	现任	6	否
滕晓梅	独立董事	女	56	现任	6	否
罗永	监事会主席	男	43	现任	--	是
陈建华	监事	男	40	现任	--	是
杨爱	监事	女	51	现任	--	是
王月兵	财务总监	男	40	现任	65	否
陈忠卫	副总经理	男	53	现任	61	否
李强	副总经理	男	48	现任	73.17	否
卞明	副总经理	男	48	现任	65.83	否
孙晋	董事会秘书	女	43	现任	30	否
李旭	监事	男	39	离任	55	否
合计	--	--	--	--	528	--

公司董事、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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
向志鹏	董事长	0	0	0	3.95	0	0	3,000,000	1	3,000,000
贾 浚	董事、总经理	0	0	0	3.95	0	0	500,000	1	500,000
王乃强	董事、副总经理	0	0	0	3.95	0	0	200,000	1	200,000
陈忠卫	副总经理	0	0	0	3.95	0	0	300,000	1	300,000
卞 明	副总经理	0	0	0	3.95	0	0	300,000	1	300,000
李 强	副总经理	0	0	0	3.95	0	0	300,000	1	300,000
王月兵	财务总监	0	0	0	3.95	0	0	200,000	1	200,000
孙 晋	董事会秘书	0	0	0	3.95	0	0	200,000	1	200,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	5,000,000	--	5,000,000

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	58
主要子公司在职员工的数量（人）	1,700
在职员工的数量合计（人）	1,758
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,683
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	155
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,162
销售人员	112
技术人员	266
财务人员	61
行政人员	157
合计	1,758
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	0
博士	0

硕士	10
本科	195
专科	271
高中及以下	1,282
合计	1,758

2、薪酬政策

公司结合国家法律法规、市场薪资水平和企业经营情况，以科学、公平、合理的业绩指标考核为基础，建立以基薪、绩效工资、超额激励奖金等薪酬结构形式的绩效导向型薪酬福利体系，调动员工的积极性和创造性，有效实现关键人才的激励和稳定。

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	119,710.65
劳务外包支付的报酬总额（元）	3,329,344.00

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规、规范性文件的要求，开展公司治理活动，构建科学完善的法人治理结构，建立健全内部控制体系，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司按照相关法律法规及公司章程的规定规范运作股东大会、董事会、监事会，三会会议的召集、召开、审议、表决程序和决议合法有效。董事、监事和高级管理人员认真履职，积极出席会议，能较好地执行落实各项决议，切实维护了股东和相关利益主体的合法权益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

4.机构方面：公司拥有独立的组织架构，董事会、监事会及其他内部机构完全独立运作。公司与控股股东的办公机构及经营场所独立，不存在混合经营的情况。

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	31.21%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 22 日	2020-019

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王国良	6	3	3	0	0	否	1
滕晓梅	6	3	3	0	0	否	1
楼向阳	6	3	3	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事在工作中恪尽职守，关注公司治理结构、规范运作和经营发展情况，关注中小投资者的合法权益保护，就公司经营管理和重大事项提出专业性意见和建议。公司管理层注重与独立董事的专业沟通，积极听取独立董事的建议与意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，各专门委员会遵照实施细则及相关规定，在其职责和权限范围内勤勉履责，发挥专业作用。

董事会战略委员会密切关注公司所处行业的发展格局、未来趋势等方面动态。结合公司发展战略的推进情况，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议。

审计委员会本年工作重点则落在公司内部控制体系的实施以及内控制度的建立和执行，关联交易、年度财报审计等方面，提高了公司经营管理水平和风险防范能力。

提名委员会结合公司实际情况，研究公司董事、高级管理人员的甄选、聘用机制，根据《公司章程》等相关要求切实履行自身职责。

薪酬与考核委员按绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出高级管理人员的年度薪酬方案。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行年薪制，由标准年薪和净利润激励组成。其中标准年薪包含基础年薪和绩效奖金，根据其岗位、职称等情况结合公司整体薪酬标准确定；基础年薪为标准年薪的一定比例，绩效奖金则根据公司年度经营计划完成情况绩效考核结果综合判定。公司高级管理人员于2020年年初签订了目标责任书，明确了2020年工作职责及经营目标；2020年年终根据各高级管理人员目标责任书完成情况结合公司实际经营业绩，对其履职情况进行综合判定。

报告期内，为进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司推出并实施了2020年股票期权与限制性股票激励计划。股权激励计划的实施有效调动了公司董事、高级管理人员，中层管理人员及核心技术业务人员的积极性，对稳定优秀管理人才起到重要作用。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月15日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	95.51%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	91.93%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	表明公司财务报告内部控制可能存在重大缺陷的迹象包括但不限于：更正已公布的财务报告；一个或多个审计调整的结合超过审计重要性水平，且相应的审计调整由于内控失效导致；公司编制财务报告能力的局限；高级管理层的舞弊行为；关键监督职能（如审计委员会、监事会）无效；控制环境无效；以前年度财务报告内部控制重大缺陷未得到有效整改；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	表明公司非财务报告内部控制可能存在重大缺陷的迹象包括但不限于：企业决策程序不科学，如决策失误，导致企业严重偏离战略目标；违犯国家法律、法规；监管机构的处罚；媒体负面新闻频现；重要业务流程的制度系统性控制失效；以前年度非财务报告内部控制重大缺陷未得到有效整改；其他对公司影响重大的情形。

定量标准	公司选择合并报表经营性税前利润作为财务报告内部控制缺陷的认定指标。当内部控制缺陷影响达到或超过合并报表经营性税前利润的 5%，认定其为重大缺陷；当内部控制缺陷影响达到或超过合并报表经营性税前利润的 2.5%，但小于 5%，认定其为重要缺陷；当内部控制缺陷影响小于合并报表经营性税前利润的 2.5%，认定其为一般缺陷。原则上，对财务报告内部控制重大缺陷的认定指标与财务报表审计选择的重要性水平认定指标趋同。	公司选择给企业造成直接财产损失的绝对金额作为非财务报告内部控制缺陷的认定指标。当内部控制缺陷给企业造成直接财产损失的绝对金额达到或超过 1000 万元，认定其为重大缺陷；当内部控制缺陷给企业造成直接财产损失的绝对金额达到或超过 500 万元，但小于 1000 万元，认定其为重要缺陷；当内部控制缺陷给企业造成直接财产损失的绝对金额小于 500 万元，认定其为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，智慧农业于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 13 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2021]18018 号
注册会计师姓名	张坚、周垚

审计报告

天职业字[2021]18018 号

江苏农华智慧农业科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏农华智慧农业科技股份有限公司（以下简称“智慧农业”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智慧农业 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

审计报告（续）

天职业字[2021]18018 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>农业机械板块收入确认事项</p> <p>智慧农业 2020 年度公司机械板块营业收入为 12.68 亿元，占当期营业收入的比例为 72.84%。公司客户中包含国内客户和海外客户。根据企业会计准则和公司会计政策，国内销售收入以货物运抵对方，并经对方签收后确认收入；对于海外销售，依据合同条款分两类确认收入，对于以离岸价结算的，以货物越过船舷确认收入；以到岸价结算的，以货物到达对方并经对方确认后确认收入。</p> <p>由于公司机械板块收入占公司营业收入比重较大，营业收入的发生认定属于审计重点，且产品销售收入是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报，因此我们将机械板块收入确认作为 2020 年度关键审计事项。</p> <p>详见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”中“（三十九）营业收入、营业成本”。</p>	<p>针对上述收入事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 了解并测试公司管理层收入确认相关的关键内部控制，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性； 2) 检查标准买卖合同条款，以评价公司收入确认政策是否符合相关会计准则的要求； 3) 实施实质性分析程序，重点对产品按种类进行销售情况分析，对比两期销售结构及毛利变动情况，分析本期整体毛利变动的合理性，并与同行业的毛利率进行对比分析； 4) 对于国内销售业务，通过抽样的方式检查了销售合同、出库单、对账单等与收入确认相关的凭证； 5) 对于海外销售业务，通过抽样的方式检查了销售合同、出库单、报关单、提单等与收入确认相关的凭证，以检查营业收入的真实性； 6) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间； 7) 对本期新增的重要客户，检查内控制度中相应的审核程序，对于新增大客户的重要交易，结合合同判断其商业实质，并重点检查对应原始凭证以证明收入的发生认定； 8) 检查了新增客户和销售变动较大的客户及其关联方的工商信息，以评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易。

四、其他信息

智慧农业管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括《江苏农华智慧农业科技股份有限公司 2020 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。

审计报告（续）

天职业字[2021]18018 号

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督智慧农业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对智慧农业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表

审计报告（续）

天职业字[2021]18018 号

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智慧农业不能持续经营。

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

合并资产负债表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2020 年度金额

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产		
货币资金	341,353,391.65	198,212,425.39
△结算备付金		
△拆出资金		
交易性金融资产	30,228,757.79	363,842,418.64
衍生金融资产		
应收票据	49,477,596.13	48,776,373.01
应收账款	130,364,743.85	132,764,452.36
应收款项融资	4,502,823.92	7,739,291.15
预付款项	26,941,895.15	14,828,951.62
△应收保费		
△应收分保账款		
△应收分保合同准备金		
其他应收款	508,309,422.53	627,743,091.32
其中：应收利息	3,232,306.01	849,500.00
应收股利		
△买入返售金融资产		
存货	242,782,958.64	196,386,549.40
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	203,362,969.98	180,194,549.09
流动资产合计	1,537,324,559.64	1,770,488,101.98
非流动资产		
△发放贷款和垫款		
债权投资	110,000,000.00	30,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	50,819,058.70	50,820,887.02
其他非流动金融资产		
投资性房地产	312,461,171.54	298,708,575.16
固定资产	683,278,437.30	668,476,896.57
在建工程	155,365,164.37	179,348,850.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	749,632,785.47	743,571,435.49
开发支出	5,302,879.92	10,223,202.55
商誉		
长期待摊费用	864,566.69	
递延所得税资产	64,946,705.58	80,022,090.11
其他非流动资产	19,497,243.04	
非流动资产合计	2,152,168,012.61	2,061,171,937.28
资产总计	3,689,492,572.25	3,831,660,039.26

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

合并资产负债表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2020 年度金额

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动负债		
短期借款	253,700,000.00	248,000,000.00
△向中央银行借款		
△拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	93,870,723.92	397,469,000.00
应付账款	530,910,313.32	491,956,014.63
预收款项		48,134,591.01
合同负债	67,215,663.48	
△卖出回购金融资产款		
△吸收存款及同业存放		
△代理买卖证券款		
△代理承销证券款		
应付职工薪酬	75,171,722.41	75,431,998.41
应交税费	19,607,200.42	25,644,887.99
其他应付款	104,141,083.05	91,079,295.18
其中：应付利息	370,617.96	459,915.83
应付股利		
△应付手续费及佣金		
△应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	45,941,296.52	32,131,603.19
流动负债合计	1,190,558,003.12	1,409,847,390.41
非流动负债		
△保险合同准备金		
长期借款	800,000.00	800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	63,293,225.79	62,468,170.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,093,225.79	63,268,170.50
负债合计	1,254,651,228.91	1,473,115,560.91
股东权益		
股本	1,424,503,318.00	1,418,803,318.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,291,764,520.21	1,414,362,782.33
减：库存股	5,941,913.70	
其他综合收益	2,007,457.21	5,786,463.78
专项储备	25,064.89	1,405,815.99
盈余公积	120,616,142.23	120,473,392.44
△一般风险准备		
未分配利润	-741,354,900.57	-796,306,912.30
归属于母公司股东权益合计	2,091,619,688.27	2,164,524,860.24
少数股东权益	343,221,655.07	194,019,618.11
股东权益合计	2,434,841,343.34	2,358,544,478.35
负债及股东权益合计	3,689,492,572.25	3,831,660,039.26

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

母公司资产负债表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2020 年度金额

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产		
货币资金	109,507,945.87	119,728,602.66
△结算备付金		
△拆出资金		
交易性金融资产	30,000,000.00	174,944,020.82
衍生金融资产		
应收票据	4,698,923.81	73,619,814.50
应收账款	344,837,820.28	356,252,793.38
应收款项融资	1,100,000.00	7,003,291.15
预付款项	414,488.42	565,219.05
△应收保费		
△应收分保账款		
△应收分保合同准备金		
其他应收款	812,803,239.03	938,042,905.45
其中：应收利息	3,021,118.85	849,500.00
应收股利		
△买入返售金融资产		
存货	10,332,422.28	12,058,674.88
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,731,515.60	95,099,670.45
流动资产合计	1,414,426,355.29	1,777,314,992.34
非流动资产		
△发放贷款和垫款		
债权投资	110,000,000.00	30,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,132,105,604.09	1,117,360,504.09
其他权益工具投资	50,094,391.98	50,094,391.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产	650,503,371.54	651,344,275.16
固定资产	167,468,659.82	138,522,173.24
在建工程	2,236,879.62	33,387,070.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,955,016.50	48,226,818.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	96,292.00	
递延所得税资产	38,000,791.44	54,903,145.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,197,461,006.99	2,123,838,379.55
资产总计	3,611,887,362.28	3,901,153,371.89

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

母公司资产负债表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2020 年度

金额单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动负债		
短期借款	252,000,000.00	248,000,000.00
△向中央银行借款		
△拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	90,000,000.00	240,649,000.00
应付账款	170,771,590.15	290,067,829.62
预收款项		4,475,359.97
合同负债	8,224,073.09	
△卖出回购金融资产款		
△吸收存款及同业存放		
△代理买卖证券款		
△代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,287,684.46	13,976,814.30
应交税费	4,042,128.17	17,803,040.83
其他应付款	109,997,778.97	67,746,803.41
其中：应付利息	370,617.96	459,915.83
应付股利		
△应付手续费及佣金		
△应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,372,169.81	61,268,278.68
流动负债合计	652,695,424.65	943,987,126.81
非流动负债		
△保险合同准备金		
长期借款	800,000.00	800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	12,918,496.32	14,946,534.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,718,496.32	15,746,534.88
负债合计	666,413,920.97	959,733,661.69
股东权益		
股本	1,424,503,318.00	1,418,803,318.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,415,358,365.65	1,413,461,865.65
减：库存股	5,941,913.70	
其他综合收益	41,904,166.07	40,932,519.12
专项储备		
盈余公积	108,099,667.89	107,956,918.10
△一般风险准备		
未分配利润	-38,450,162.60	-39,734,910.67
股东权益合计	2,945,473,441.31	2,941,419,710.20
负债及股东权益合计	3,611,887,362.28	3,901,153,371.89

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

合并利润表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2020 年度

金额单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,740,281,651.96	1,445,354,291.16
其中：营业收入	1,740,281,651.96	1,445,354,291.16
Δ利息收入		
Δ已赚保费		
Δ手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,683,488,560.42	1,867,667,664.92
其中：营业成本	1,507,104,401.45	1,437,996,288.73
Δ利息支出		
Δ手续费及佣金支出		
Δ退保金		
Δ赔付支出净额		
Δ提取保险责任准备金净额		
Δ保单红利支出		
Δ分保费用		
税金及附加	18,591,359.62	20,013,636.02
销售费用	45,046,454.16	84,801,762.38
管理费用	83,249,958.47	275,706,681.38
研发费用	8,088,975.35	19,744,848.04
财务费用	21,407,411.37	29,404,448.37
其中：利息费用	14,684,605.20	34,941,409.03
利息收入	4,364,343.60	2,815,158.02
加：其他收益	24,523,377.89	5,308,923.20
投资收益（损失以“-”号填列）	16,316,347.60	13,244,345.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	353,278.27	-468,036.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
Δ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）	-915,614.07	4,911,602.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,441,995.48	-9,244,770.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,734,681.53	-552,857,392.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	92,459.74	-68,350,107.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	83,632,985.69	-1,029,300,774.45
加：营业外收入	2,038,433.62	265,394.81
减：营业外支出	11,146,027.96	26,131,941.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,525,391.35	-1,055,167,320.70
减：所得税费用	-1,156,553.70	3,256,586.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	75,681,945.05	-1,058,423,907.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,224,266.65	-659,878,774.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,542,321.60	-398,545,132.68
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	55,094,761.52	-960,309,146.71
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	20,587,183.53	-98,114,760.92
六、其他综合收益的税后净额	-3,787,425.38	26,076,100.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,779,006.57	26,070,093.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-53,108.17	36,947.35
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	-53,108.17	36,947.35
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	-3,725,898.40	26,033,146.03
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	-4,584,978.40	5,871,276.30
7.其他	859,080.00	20,161,869.73
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-8,418.81	6,006.69
七、综合收益总额	71,894,519.67	-1,032,347,807.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,315,754.95	-934,239,053.33
归属于少数股东的综合收益总额	20,578,764.72	-98,108,754.23
八、每股收益		
（一）基本每股收益（元/股）	0.04	-0.68
（二）稀释每股收益（元/股）	0.04	-0.40

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

母公司利润表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2020 年度

金额单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	523,482,822.62	336,687,691.65
其中：营业收入	523,482,822.62	336,687,691.65
△利息收入		
△已赚保费		
△手续费及佣金收入		
二、营业总成本	531,420,030.26	436,913,678.01
其中：营业成本	480,628,132.63	316,566,972.11
△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	8,491,431.00	10,134,924.55
销售费用	5,001,318.15	10,865,899.67
管理费用	25,176,641.94	80,147,056.81
研发费用	1,562,480.14	2,389,806.64
财务费用	10,560,026.40	16,809,018.23
其中：利息费用	13,165,229.30	17,983,049.10
利息收入	2,839,837.59	1,624,392.41
加：其他收益	1,098,275.13	927,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	10,985,166.52	12,852,788.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
△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）	-4,906,874.04	15,367,722.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,275,979.98	-7,175,276.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,449,177.22	-419,355,157.77
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	86,066.57	-372,975.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,399,730.66	-497,981,285.57
加：营业外收入	466,075.33	110,869.20
减：营业外支出	251,952.45	10,299,179.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,185,607.78	-508,169,596.13
减：所得税费用	-5,613,105.64	-407,696.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,427,497.86	-507,761,899.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,427,497.86	-507,761,899.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	971,646.95	39,554,501.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	971,646.95	39,554,501.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他	971,646.95	39,554,501.37
七、综合收益总额	2,399,144.81	-468,207,398.07
八、每股收益		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

合并现金流量表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2020 年度

金额单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,598,907,287.14	931,405,258.17
△客户存款和同业存放款项净增加额		
△向中央银行借款净增加额		
△向其他金融机构拆入资金净增加额		
△收到原保险合同保费取得的现金		
△收到再保险业务现金净额		
△保户储金及投资款净增加额		
△收取利息、手续费及佣金的现金		
△拆入资金净增加额		
△回购业务资金净增加额		
△代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	86,871,857.37	92,209,439.52
收到其他与经营活动有关的现金	112,195,159.73	52,943,964.73
经营活动现金流入小计	1,797,974,304.24	1,076,558,662.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,318,021,810.89	761,031,853.32
△客户贷款及垫款净增加额		
△存放中央银行和同业款项净增加额		
△支付原保险合同赔付款项的现金		
△拆出资金净增加额		
△支付利息、手续费及佣金的现金		
△支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	135,192,446.83	175,112,094.70
支付的各项税费	94,293,922.80	52,911,353.80
支付其他与经营活动有关的现金	97,214,154.58	150,418,827.43
经营活动现金流出小计	1,644,722,335.10	1,139,474,129.25
经营活动产生的现金流量净额	153,251,969.14	-62,915,466.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	181,198,528.74	13,517,902.41
取得投资收益收到的现金	7,495,003.25	6,546,227.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,138,055.12	8,385,078.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,076,464.14
投资活动现金流入小计	294,831,587.11	31,525,671.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,951,366.24	141,095,499.39
投资支付的现金	506,253,278.27	457,870,980.02
△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	589,204,644.51	598,966,479.41
投资活动产生的现金流量净额	-294,373,057.40	-567,440,807.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,700,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	481,700,000.00	335,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	263,621,677.61	358,025,384.95
筹资活动现金流入小计	751,021,677.61	693,525,384.95
偿还债务支付的现金	476,000,000.00	658,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,773,903.07	49,165,234.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,699,198.98	3,358,527.73
筹资活动现金流出小计	493,473,102.05	711,023,761.75
筹资活动产生的现金流量净额	257,548,575.56	-17,498,376.80
四、汇率变动对现金的影响	-953,279.23	5,911,113.37
五、现金及现金等价物净增加额	115,474,208.07	-641,943,537.71
加：期初现金及现金等价物的余额	132,490,186.64	774,433,724.35
六、期末现金及现金等价物余额	247,964,394.71	132,490,186.64

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

母公司现金流量表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2020 年度

金额单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	70,832,982.82	311,324,957.44
△客户存款和同业存放款项净增加额		
△向中央银行借款净增加额		
△向其他金融机构拆入资金净增加额		
△收到原保险合同保费取得的现金		
△收到再保险业务现金净额		
△保户储金及投资款净增加额		
△收取利息、手续费及佣金的现金		
△拆入资金净增加额		
△回购业务资金净增加额		
△代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	510,100,184.37	24,313,406.72
经营活动现金流入小计	580,933,167.19	335,638,364.16
购买商品、接受劳务支付的现金	115,145,627.70	378,554,538.09
△客户贷款及垫款净增加额		
△存放中央银行和同业款项净增加额		
△支付原保险合同赔付款项的现金		
△拆出资金净增加额		
△支付利息、手续费及佣金的现金		
△支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	14,065,835.89	26,110,962.45
支付的各项税费	1,193,865.34	12,145,390.19
支付其他与经营活动有关的现金	410,894,531.51	26,125,289.16
经营活动现金流出小计	541,299,860.44	442,936,179.89
经营活动产生的现金流量净额	39,633,306.75	-107,297,815.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	141,858,715.83	12,658,309.16
取得投资收益收到的现金	6,032,613.47	6,546,227.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,680,178.56	5,703,965.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	62,241,400.01	
投资活动现金流入小计	273,812,907.87	24,908,502.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,636,613.68	61,728,999.30
投资支付的现金	514,845,100.00	270,670,655.45
△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		1,776,155.92
投资活动现金流出小计	525,481,713.68	334,175,810.67
投资活动产生的现金流量净额	-251,668,805.81	-309,267,308.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,700,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	480,000,000.00	277,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	263,547,000.00	284,107,015.14
筹资活动现金流入小计	749,247,000.00	561,607,015.14
偿还债务支付的现金	476,000,000.00	373,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,254,527.17	32,188,531.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,217,252.88	311,488,476.72
筹资活动现金流出小计	494,471,780.05	717,177,008.31
筹资活动产生的现金流量净额	254,775,219.95	-155,569,993.17
四、汇率变动对现金的影响	103,317.33	5,101.09
五、现金及现金等价物净增加额	42,843,038.22	-572,130,016.08
加：期初现金及现金等价物的余额	66,575,199.46	638,705,215.54
六、期末现金及现金等价物余额	109,418,237.68	66,575,199.46

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

合并所有者权益变动表

2020 年度

金额单位:元

编制单位:江苏农华智慧农业科技股份有限公司

项目	本期金额												少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		5,786,463.78	1,405,815.99	120,473,392.44		-796,306,912.30		2,164,524,860.24	194,019,618.11	2,358,544,478.35
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他													-		-
二、本年年初余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		5,786,463.78	1,405,815.99	120,473,392.44		-796,306,912.30		2,164,524,860.24	194,019,618.11	2,358,544,478.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,700,000.00				-122,598,262.12	5,941,913.70	-3,779,006.57	-1,380,751.10	142,749.79		54,092,011.73		-72,905,171.97	149,202,036.96	76,296,864.99
(一)综合收益总额							-3,779,006.57				55,094,761.52		51,315,754.95	20,578,764.72	71,894,519.67
(二)股东投入和减少资本	5,700,000.00				-122,598,262.12	5,941,913.70							-122,840,175.82	128,948,727.23	6,108,551.41
1.股东投入的普通股					-124,494,762.12								-124,494,762.12	128,948,727.23	4,453,965.11
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入股东权益的金额	5,700,000.00				1,896,500.00	5,941,913.70							1,654,586.30		1,654,586.30
4.其他													-		-
(三)利润分配									142,749.79		-142,749.79		-	-	-
1.提取盈余公积									142,749.79		-142,749.79		-		-
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配															
4.其他															
(四)股东权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备							-	-1,380,751.10	-	-	-		-1,380,751.10	-325,454.99	-1,706,206.09
1.本年提取								4,695,255.19					4,695,255.19	451,082.03	5,146,337.22
2.本年使用								-6,076,006.29					-6,076,006.29	-776,537.02	-6,852,543.31
(六)其他													-		-
四、本年年末余额	1,424,503,318.00				1,291,764,520.21	5,941,913.70	2,007,457.21	25,064.89	120,616,142.23	-	-741,354,900.57	-	2,091,619,688.27	343,221,655.07	2,434,841,343.34

法定代表人: 向志鹏

主管会计工作负责人: 王月兵

会计机构负责人: 程艳

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2020 年度

金额单位：元

项目	上期金额														
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		-20,283,629.60	343,821.06	120,473,392.44		185,187,662.67		3,118,887,346.90	292,028,056.49	3,410,915,403.39
加：会计政策变更											-6,997,395.08		-6,997,395.08		-6,997,395.08
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		-20,283,629.60	343,821.06	120,473,392.44		178,190,267.59		3,111,889,951.82	292,028,056.49	3,403,918,008.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号							26,070,093.38	1,061,994.93			-974,497,179.89		-947,365,091.58	-98,008,438.38	-1,045,373,529.96
（一）综合收益总额							26,070,093.38				-960,309,146.71		-934,239,053.33	-98,108,754.23	-1,032,347,807.56
（二）股东投入和减少资本															
1.股东投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配											-14,188,033.18		-14,188,033.18		-14,188,033.18
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											-14,188,033.18		-14,188,033.18		-14,188,033.18
4.其他															
（四）股东权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增资本股本															
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）专项储备提取和使用								1,061,994.93					1,061,994.93	100,315.85	1,162,310.78
1.本年提取								7,327,423.69					7,327,423.69	394,125.80	7,721,549.49
2.本年使用								-6,265,428.76					-6,265,428.76	-293,809.95	-6,559,238.71
（六）其他															
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		5,786,463.78	1,405,815.99	120,473,392.44		-796,306,912.30		2,164,524,860.24	194,019,618.11	2,358,544,478.35

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

所有者权益变动表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2020 年度

金额单位:元

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

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2020 年度

金额单位：元

项目	上期金额											
	归属于母公司股东权益										股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备		未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65		1,378,017.75		107,956,918.10		484,400,348.27	3,426,000,467.77
加：会计政策变更											-2,185,326.32	-2,185,326.32
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65		1,378,017.75		107,956,918.10		482,215,021.95	3,423,815,141.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							39,554,501.37				-521,949,932.62	-482,395,431.25
（一）综合收益总额							39,554,501.37				-507,761,899.44	-468,207,398.07
（二）股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配											-14,188,033.18	-14,188,033.18
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配											-14,188,033.18	-14,188,033.18
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增资本股本												
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）专项储备提取和使用												
1.本年提取								1,570,617.48				1,570,617.48
2.本年使用								-1,570,617.48				-1,570,617.48
（六）其他												
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65		40,932,519.12		107,956,918.10		-39,734,910.67	2,941,419,710.20

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司基本情况及历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

2014年4月23日，经中国证券监督管理委员会下发《关于核准江苏江淮动力股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]1408号）核准，公司向母公司江苏江动集团有限公司非公开发行33,000万股，本次非公开发行后的股本增至141,880.3318万股。

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

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

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

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

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

注册资本：141,880.3318万元人民币。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为机械制造业，主要产品为柴油机、汽油机、有色金属等。

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

3. 母公司以及最终控制方或实际控制人的名称

公司之母公司为江苏江动集团有限公司，公司之实际控制人为罗韶宇。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告由公司董事会于 2021 年 4 月 13 日批准报出。

5.本期的合并财务报表范围及其变化情况

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

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

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

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

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

（二）会计期间和经营周期

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

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

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

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

共同经营发生的费用。

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3.金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

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

5.金融资产减值

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

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

（1）预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

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

6. 金融资产转移

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

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

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

（十一）应收票据

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

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

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

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

（十二）应收账款

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

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

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

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

（十三）应收款项融资

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

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

（十四）其他应收款

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

（十五）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整

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

（十七）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的简化模型进行处理。

（十八）其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的简化模型进行处理。

（十九）长期应收款

本公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“三、（三十一）”。

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

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“三、（三十五）”。

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

（二十）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2.后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

（二十一）投资性房地产

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

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

采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量的企业，对于在建投资性房地产（包括企业是首次取得在建投资性房地产），如果其公允价值无法可靠计量但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的，应当以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值能够可靠计量时或完工后（两者孰早），再以公允价值计量。

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

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

（二十二）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2.各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（二十三）在建工程

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

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

（二十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（二十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件使用权等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
1. 土地使用权	50
2. 软件	3-10
3. 专有技术	3-10
4. 矿权	实际使用年限
5. 专利技术	3-10

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

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

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的支出，计入当期损益。

(二十六) 长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

(二十七) 长期待摊费用

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

(二十八) 合同负债

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

(二十九) 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

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

2.离职后福利

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

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

3.辞退福利

辞退福利主要包括：

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

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

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4.其他长期职工福利

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

（三十）股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（三十一）收入

1.收入的确认

本公司的收入主要包括柴油机、汽油机、有色金属矿等。

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

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

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不

能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

按时点确认的收入

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

3.收入的计量

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

(1) 可变对价

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

(2) 重大融资成分

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

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不

能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

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

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

4.对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

无。

5.同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

（三十二）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

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

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

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

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

（三十三）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

（三十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所

得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十五）租赁

1.经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、5、6、9、10、13
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2、12
城市维护建设税	应缴流转税税额	7、1
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
资源税	煤炭以应税销售额为计税依据；金属矿原矿以应税销售额为计税依据	6、3
土地使用税	应纳税土地面积	2、3、8 元/m ² 中国：25、15 越南：20 美国：1.5、21
企业所得税	应纳税所得额	

（1）增值税：本公司 2020 年度 3 缸（含 3 缸）以下柴油机增值税适用税率为 9%；2020 年度 3 缸以上柴油机及其他产品增值税适用税率为 13%；江动（越南）机械有限公司增值税适用税率为 10%；未经过

国家版权局注册登记的软件产品按照 6%征收。

(2) 资源税：根据《关于实施煤炭资源税改革的通知》(财税[2014]72 号)，自 2014 年 12 月 1 日起在全国范围内实施煤炭资源税从价计征，新疆哈密地区的适用税率为 6%；根据《西藏自治区人民政府关于改革资源税征收方式的通知》(藏政发[2013]118 号)及《西藏自治区国家税务局关于贯彻自治区人民政府关于改革资源税征收方式的通知》(藏国税发[2014] 8 号)文件规定，自 2014 年 1 月 1 日起金属矿原矿的资源税均实行从价定率征收，税率为 3%。

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

纳税主体名称	所得税税率(%)
江淮动力美国有限公司	州税1.5、联邦税21
江动(越南)机械有限公司	20

(二) 重要税收优惠政策及其依据

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

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

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

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

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

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1)本公司经董事会会议批准,自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
按照新收入准则,将商品交付之前客户已经支付的合同对价作为合同负债列示,其中税金作为其他流动负债列示	合并资产负债表中 2020 年 1 月 1 日合同负债列示金额为 44,079,142.06 元,其他流动负债列示金额为 4,055,448.95 元; 2020 年 12 月 31 日合同负债列示金额为 67,215,663.48 元,其他流动负债列示金额为 8,408,993.06 元。 母公司资产负债表中 2020 年 1 月 1 日合同负债列示金额为 4,251,013.35 元,其他流动负债列示金额为 224,346.62 元; 2020 年 12 月 31 日合同负债列示金额为 8,224,073.09 元,其他流动负债列示金额为 665,069.81 元。

2. 会计估计的变更

报告期内,本公司无重大会计估计的变更。

3. 前期会计差错更正

报告期内,本公司无前期会计差错更正事项。

4. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位:元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	198,212,425.39	198,212,425.39	
Δ 结算备付金			
Δ 拆出资金			
交易性金融资产	363,842,418.64	363,842,418.64	
衍生金融资产			
应收票据	48,776,373.01	48,776,373.01	
应收账款	132,764,452.36	132,764,452.36	
应收款项融资	7,739,291.15	7,739,291.15	
预付款项	14,828,951.62	14,828,951.62	
Δ 应收保费			
Δ 应收分保账款			
Δ 应收分保合同准备金			
其他应收款	627,743,091.32	627,743,091.32	
其中: 应收利息	849,500.00	849,500.00	
应收股利			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
Δ买入返售金融资产			
存货	196,386,549.40	196,386,549.40	
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	180,194,549.09	180,194,549.09	
流动资产合计	<u>1,770,488,101.98</u>	<u>1,770,488,101.98</u>	
非流动资产			
Δ发放贷款和垫款			
债权投资	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	50,820,887.02	50,820,887.02	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	298,708,575.16	298,708,575.16	
固定资产	668,476,896.57	668,476,896.57	
在建工程	179,348,850.38	179,348,850.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	743,571,435.49	743,571,435.49	
开发支出	10,223,202.55	10,223,202.55	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	80,022,090.11	80,022,090.11	
其他非流动资产			
非流动资产合计	<u>2,061,171,937.28</u>	<u>2,061,171,937.28</u>	
资产总计	<u>3,831,660,039.26</u>	<u>3,831,660,039.26</u>	
流动负债			
短期借款	248,000,000.00	248,000,000.00	
Δ向中央银行借款			
Δ拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	397,469,000.00	397,469,000.00	
应付账款	491,956,014.63	491,956,014.63	
预收款项	48,134,591.01		-48,134,591.01
合同负债		44,079,142.06	44,079,142.06
Δ卖出回购金融资产款			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	75,431,998.41	75,431,998.41	
应交税费	25,644,887.99	25,644,887.99	
其他应付款	91,079,295.18	91,079,295.18	
其中：应付利息	459,915.83	459,915.83	
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	32,131,603.19	36,187,052.14	4,055,448.95
流动负债合计	<u>1,409,847,390.41</u>	<u>1,409,847,390.41</u>	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	800,000.00	800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	62,468,170.50	62,468,170.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>63,268,170.50</u>	<u>63,268,170.50</u>	
负债合计	<u>1,473,115,560.91</u>	<u>1,473,115,560.91</u>	
所有者权益			
股本	1,418,803,318.00	1,418,803,318.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,414,362,782.33	1,414,362,782.33	
减：库存股			
其他综合收益	5,786,463.78	5,786,463.78	
专项储备	1,405,815.99	1,405,815.99	
盈余公积	120,473,392.44	120,473,392.44	
△一般风险准备			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
未分配利润	-796,306,912.30	-796,306,912.30	
归属于母公司所有者权益合计	<u>2,164,524,860.24</u>	<u>2,164,524,860.24</u>	
少数股东权益	194,019,618.11	194,019,618.11	
所有者权益合计	<u>2,358,544,478.35</u>	<u>2,358,544,478.35</u>	
负债及所有者权益合计	<u>3,831,660,039.26</u>	<u>3,831,660,039.26</u>	

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	119,728,602.66	119,728,602.66	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	174,944,020.82	174,944,020.82	
衍生金融资产			
应收票据	73,619,814.50	73,619,814.50	
应收账款	356,252,793.38	356,252,793.38	
应收款项融资	7,003,291.15	7,003,291.15	
预付款项	565,219.05	565,219.05	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	938,042,905.45	938,042,905.45	
其中：应收利息	849,500.00	849,500.00	
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	12,058,674.88	12,058,674.88	
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	95,099,670.45	95,099,670.45	
流动资产合计	<u>1,777,314,992.34</u>	<u>1,777,314,992.34</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,117,360,504.09	1,117,360,504.09	
其他权益工具投资	50,094,391.98	50,094,391.98	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他非流动金融资产			
投资性房地产	651,344,275.16	651,344,275.16	
固定资产	138,522,173.24	138,522,173.24	
在建工程	33,387,070.97	33,387,070.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,226,818.80	48,226,818.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	54,903,145.31	54,903,145.31	
其他非流动资产			
非流动资产合计	<u>2,123,838,379.55</u>	<u>2,123,838,379.55</u>	
资产总计	<u>3,901,153,371.89</u>	<u>3,901,153,371.89</u>	
流动负债			
短期借款	248,000,000.00	248,000,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	240,649,000.00	240,649,000.00	
应付账款	290,067,829.62	290,067,829.62	
预收款项	4,475,359.97		-4,475,359.97
合同负债		4,251,013.35	4,251,013.35
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,976,814.30	13,976,814.30	
应交税费	17,803,040.83	17,803,040.83	
其他应付款	67,746,803.41	67,746,803.41	
其中：应付利息	459,915.83	459,915.83	
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	61,268,278.68	61,492,625.30	224,346.62
流动负债合计	<u>943,987,126.81</u>	<u>943,987,126.81</u>	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	800,000.00	800,000.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	14,946,534.88	14,946,534.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>15,746,534.88</u>	<u>15,746,534.88</u>	
负债合计	<u>959,733,661.69</u>	<u>959,733,661.69</u>	
所有者权益			
股本	1,418,803,318.00	1,418,803,318.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,413,461,865.65	1,413,461,865.65	
减:库存股			
其他综合收益	40,932,519.12	40,932,519.12	
专项储备			
盈余公积	107,956,918.10	107,956,918.10	
△一般风险准备			
未分配利润	-39,734,910.67	-39,734,910.67	
所有者权益合计	<u>2,941,419,710.20</u>	<u>2,941,419,710.20</u>	
负债及所有者权益合计	<u>3,901,153,371.89</u>	<u>3,901,153,371.89</u>	

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年01月01日，期末指2020年12月31日，上期指2019年度，本期指2020年度。

（一）货币资金

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	806,898.08	138,612.93
银行存款	247,190,538.63	133,454,081.42

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	93,355,954.94	64,619,731.04
合计	<u>341,353,391.65</u>	<u>198,212,425.39</u>
其中：存放在境外的款项总额	11,658,781.20	19,107,856.69

2.期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项93,388,996.94元。其中银行承兑汇票保证金10,081,708.19元，保函保证金77,728,692.55元，诉讼冻结25,042.00元，其他原因受限5,553,554.20元。

3.期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>30,228,757.79</u>	<u>363,842,418.64</u>
其中：外汇远期合约	228,757.79	
浮动利率结构性存款	30,000,000.00	363,842,418.64
合计	<u>30,228,757.79</u>	<u>363,842,418.64</u>

（三）应收票据

1.应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,609,762.48	48,019,493.01
商业承兑汇票	10,867,833.65	756,880.00
合计	<u>49,477,596.13</u>	<u>48,776,373.01</u>

2.期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	21,697,823.92	
合计	<u>21,697,823.92</u>	

3.期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	321,236,064.83	7,796,981.98	
商业承兑汇票		29,735,321.48	
合计	<u>321,236,064.83</u>	<u>37,532,303.46</u>	

注：对于承兑行信用等级不够高的银行承兑汇票、由企业承兑的商业承兑汇票以及应收账款，资产相关的主要风险为信用风险和延期付款风险。由于我国票据法对追索权进行了明确规定，银行也大多在应收账款保理中保留追索权，因此这类金融资产在贴现、背书或保理后，其所有权相关的上述主要风险并没有转移给银行，相应企业在贴现、背书或保理此类金融资产时不应终止确认。

本期已背书未到期票据均为银行承兑汇票，该票据的风险和报酬已转移给被背书方，被追索的可能性很小，不符合终止确认负债的条件，故对此进行终止确认。

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
	坏账准备		坏账准备		
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>50,096,744.46</u>	<u>100.00</u>	<u>619,148.33</u>		<u>49,477,596.13</u>
其中：银行承兑汇票	38,609,762.48	77.07			38,609,762.48
商业承兑汇票	11,486,981.98	22.93	619,148.33	5.39	10,867,833.65
合计	<u>50,096,744.46</u>	<u>100.00</u>	<u>619,148.33</u>		<u>49,477,596.13</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
	坏账准备		坏账准备		
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>48,819,493.01</u>	<u>100.00</u>	<u>43,120.00</u>		<u>48,776,373.01</u>
其中：银行承兑汇票	48,019,493.01	98.36			48,019,493.01
商业承兑汇票	800,000.00	1.64	43,120.00	5.39	756,880.00
合计	<u>48,819,493.01</u>	<u>100.00</u>	<u>43,120.00</u>		<u>48,776,373.01</u>

(1) 按组合计提坏账准备

组合计提项目：银行承兑汇票

名称	期末余额		计提比例(%)
	应收票据	坏账准备	
银行承兑汇票	38,609,762.48		
合计	<u>38,609,762.48</u>		

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额		计提比例(%)
	应收票据	坏账准备	
商业承兑汇票	11,486,981.98	619,148.33	5.39
合计	<u>11,486,981.98</u>	<u>619,148.33</u>	

6. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	43,120.00	619,148.33	43,120.00		619,148.33
合计	<u>43,120.00</u>	<u>619,148.33</u>	<u>43,120.00</u>		<u>619,148.33</u>

7. 本期无实际核销的应收票据情况。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	124,729,163.30
1-2 年 (含 2 年)	13,446,612.40
2-3 年 (含 3 年)	5,024,680.27
3 年以上	196,432,021.72
小计	<u>339,632,477.69</u>
减: 坏账准备	209,267,733.84
合计	<u>130,364,743.85</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

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

接上表:

类别	期初余额		计提比例 (%)	账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)		
按单项计提坏账准备	14,472,651.01	3.79	97.30	391,063.72
按组合计提坏账准备	<u>367,619,847.88</u>	<u>96.21</u>		<u>132,373,388.64</u>

其中：国内款项风险组合	300,315,184.08	78.60	227,375,414.39	75.71	72,939,769.69
国外款项风险组合	67,304,663.80	17.61	7,871,044.85	11.69	59,433,618.95
合计	<u>382,092,498.89</u>	<u>100.00</u>	<u>249,328,046.53</u>		<u>132,764,452.36</u>

(1) 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		
黑龙江省****销售有限公司	4,236,442.85	4,236,442.85	100.00		预计无法收回
河南****农机公司	2,180,807.00	2,180,807.00	100.00		公司已注销
南通****有限公司	1,756,246.02	1,756,246.02	100.00		预计无法收回
哈密****有限公司	1,685,470.09	1,685,470.09	100.00		预计无法收回
胥****	1,311,739.00	1,311,739.00	100.00		预计无法收回
济宁市****有限公司	1,060,683.76	1,060,683.76	100.00		预计无法收回
延边****有限公司	949,000.00	949,000.00	100.00		公司已注销
阜康市****有限公司	910,381.40	910,381.40	100.00		预计无法收回
双牌县****有限公司	871,400.00	871,400.00	100.00		公司已注销
哈密****有限公司	787,778.10	787,778.10	100.00		预计无法收回
宁乡县****有限公司	774,056.50	774,056.50	100.00		预计无法收回
涟水县****有限公司	626,362.83	626,362.83	100.00		预计无法收回
潍坊****有限公司	538,542.17	538,542.17	100.00		预计无法收回
湘阴县****有限公司	461,376.99	461,376.99	100.00		预计无法收回
海伦市****有限公司	386,250.00	386,250.00	100.00		公司已注销
哈密市****有限公司	359,674.99	359,674.99	100.00		预计无法收回
徐州****有限公司	289,000.00	289,000.00	100.00		预计无法收回
黑龙****有限公司	284,000.00	284,000.00	100.00		公司已注销
台山市****有限公司	267,699.12	267,699.12	100.00		诉讼后无可执行的资产
抚州市****有限公司	227,400.00	227,400.00	100.00		公司已注销
绥化市****有限公司	212,500.00	212,500.00	100.00		公司已注销
Sams****.com	172,980.39	172,980.39	100.00		预计无法收回
平南县****有限公司	170,000.00	170,000.00	100.00		预计无法收回
东海县****有限公司	161,305.17	161,305.17	100.00		预计无法收回
洛阳市****有限公司	156,347.70	156,347.70	100.00		预计无法收回
沅江市****有限公司	151,635.40	151,635.40	100.00		预计无法收回
齐齐哈尔****有限公司	141,220.34	141,220.34	100.00		公司已注销
哈密****	140,067.42	140,067.42	100.00		预计无法收回

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
天津****销售有限公司	133,524.90	133,524.90	100.00	预计无法收回
KMS****	132,751.78	132,751.78	100.00	预计无法收回
青海****销售有限公司	110,740.00	110,740.00	100.00	预计无法收回
Auto****, Inc.	110,457.67	110,457.67	100.00	预计无法收回
定远县****销售有限公司	106,231.86	106,231.86	100.00	公司已注销
洞口县****销售服务有限公司	106,201.77	106,201.77	100.00	预计无法收回
鄱阳县****销售有限公司	105,807.50	105,807.50	100.00	公司已注销
应县****有限责任公司	105,300.00	105,300.00	100.00	公司已注销
颍上县****销售有限公司	102,977.43	102,977.43	100.00	公司已注销
上海市****委员会	102,430.00	102,430.00	100.00	预计无法收回
其他公司	1,110,752.34	1,110,752.34	100.00	预计无法收回
合计	<u>23,497,542.49</u>	<u>23,497,542.49</u>		

(2) 按组合计提坏账准备:

1) 组合计提项目: 国内款项风险组合

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
国内款项风险组合	222,810,910.65	179,056,841.66	80.36
合计	<u>222,810,910.65</u>	<u>179,056,841.66</u>	

2) 组合计提项目: 国外款项风险组合

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
国外款项风险组合	93,324,024.55	6,713,349.69	7.19
合计	<u>93,324,024.55</u>	<u>6,713,349.69</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	249,328,046.53	3,292,328.28		43,352,640.97	209,267,733.84
坏账准备					
合计	<u>249,328,046.53</u>	<u>3,292,328.28</u>		<u>43,352,640.97</u>	<u>209,267,733.84</u>

本期无坏账准备收回或转回的重要金额。

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	43,352,640.97

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的	是否因关联 交易产生
				核销程序	
南京大金山实业公司	销售产品货款	13,144,503.27	公司已注销	经董事会决议	否
山东双力集团股份有限公司	销售产品货款	11,776,644.81	公司已注销	经董事会决议	否
开封中州高新农业装备股份有限公司	销售产品货款	7,399,796.53	公司已注销	经董事会决议	否
GREENLAND TECHNOLOGIES LTD	销售产品货款	1,362,067.60	款项无法收回	经董事会决议	否
永城市农机推广咨询服务部	销售产品货款	900,000.00	公司已注销	经董事会决议	否
合计		<u>34,583,012.21</u>			

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额	坏账准备
			合计数的比例 (%)	
客户 a	94,152,756.21	3 年以上	27.72	94,152,756.21
客户 b	30,485,994.95	1 年以内	8.98	67,069.19
客户 c	18,166,686.83	1 年以内	5.35	39,966.71
客户 d	5,286,926.09	1 年以内	1.56	11,631.24
客户 e	5,025,903.79	1 年以内	1.48	11,056.99
合计	<u>153,118,267.87</u>		<u>45.09</u>	<u>94,282,480.34</u>

6.本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7.本期无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,502,823.92	7,739,291.15
合计	<u>4,502,823.92</u>	<u>7,739,291.15</u>

(六) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	22,169,800.37	82.30	10,712,304.28	72.24

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	2,867,515.41	10.64	1,895,253.70	12.78
2-3 年 (含 3 年)	998,101.51	3.70	1,030,379.34	6.95
3 年以上	906,477.86	3.36	1,191,014.30	8.03
合计	<u>26,941,895.15</u>	<u>100.00</u>	<u>14,828,951.62</u>	<u>100.00</u>

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
客户 a	4,005,368.78	14.87
客户 b	3,075,749.61	11.42
客户 c	1,852,410.56	6.88
客户 d	1,512,363.91	5.61
客户 e	1,500,000.00	5.57
合计	<u>11,945,892.86</u>	<u>44.35</u>

(七) 其他应收款

1.总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,232,306.01	849,500.00
其他应收款	505,077,116.52	626,893,591.32
合计	<u>508,309,422.53</u>	<u>627,743,091.32</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款和保证金利息	3,232,306.01	849,500.00
合计	<u>3,232,306.01</u>	<u>849,500.00</u>

(2) 本期无重要的逾期利息

3.其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	113,931,289.95

账龄	期末账面余额
1-2 年（含 2 年）	1,114,499.27
2-3 年（含 3 年）	394,686,356.43
3 年以上	20,997,853.82
小计	<u>530,729,999.47</u>
减：坏账准备	25,652,882.95
合计	<u>505,077,116.52</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	490,682,103.29	613,815,867.00
备用金/个人借款	13,495,296.15	11,476,713.37
代垫费用	6,678,152.40	7,799,577.49
出口退税	3,771,743.47	5,208,735.34
押金	3,371,992.49	1,917,836.84
水电费	3,273,881.84	2,995,375.98
资金拆借本金	3,240,956.14	3,183,964.14
保证金	1,927,277.11	2,366,353.65
其他	4,288,596.58	4,100,685.79
合计	<u>530,729,999.47</u>	<u>652,865,109.60</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	552,776.90		25,418,741.38	<u>25,971,518.28</u>
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-316,294.89		316,294.89	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,708,300.06		1,902,276.18	<u>3,610,576.24</u>
本期转回	1,100,853.62		936,083.75	<u>2,036,937.37</u>
本期转销				

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）	
本期核销			1,876,453.49	<u>1,876,453.49</u>
其他变动	-15,820.71			<u>-15,820.71</u>
2020 年 12 月 31 日余额	<u>828,107.74</u>		<u>24,824,775.21</u>	<u>25,652,882.95</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	25,971,518.28	3,610,576.24	2,036,937.37	1,876,453.49	-15,820.71	25,652,882.95
合计	<u>25,971,518.28</u>	<u>3,610,576.24</u>	<u>2,036,937.37</u>	<u>1,876,453.49</u>	<u>-15,820.71</u>	<u>25,652,882.95</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,876,453.49

本期无重要的其他应收款核销情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
盐城市土地储备中心	拆迁补偿款	382,733,060.29	2-3 年	72.11	
江苏省盐南高新技术开发区新河街道办事处	拆迁补偿款	97,359,043.00	2-3 年	18.34	2,260,479.54
盐城经济开发区管委会	拆迁补偿款	10,590,000.00	1-2 年	2.00	503,025.00
应收出口退税	出口退税	3,645,288.09	1 年以内	0.69	132,323.96
国网江苏省电力有限公司建湖县供电分公司	水电费	3,273,881.84	1 年以内	0.62	118,841.91
合计		<u>497,601,273.22</u>		<u>93.76</u>	<u>3,014,670.41</u>

(7) 公司本期无涉及政府补助的应收款项。

(8) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值
原材料	106,112,015.38	10,903,375.23	95,208,640.15	85,384,280.10	23,740,368.32	61,643,911.78
在产品	12,268,535.75	761,408.16	11,507,127.59	13,747,497.82	1,708,680.68	12,038,817.14
库存商品	151,387,901.04	16,363,043.53	135,024,857.51	156,913,274.16	34,956,540.21	121,956,733.95
委托加工物资	1,042,333.39		1,042,333.39	747,086.53		747,086.53
合计	<u>270,810,785.56</u>	<u>28,027,826.92</u>	<u>242,782,958.64</u>	<u>256,792,138.61</u>	<u>60,405,589.21</u>	<u>196,386,549.40</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	23,740,368.32	2,899,909.42		15,736,902.51		10,903,375.23
在产品	1,708,680.68	761,408.16		1,708,680.68		761,408.16
库存商品	34,956,540.21	3,421,153.24		22,014,649.92		16,363,043.53
合计	<u>60,405,589.21</u>	<u>7,082,470.82</u>		<u>39,460,233.11</u>		<u>28,027,826.92</u>

3. 存货跌价准备情况

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

4. 存货期末余额无借款费用资本化金额。

5. 期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的固定利率存款	77,008,400.84	68,060,655.45
可抵扣进项税额	118,484,700.69	111,044,659.97
预缴所得税	7,788,133.50	1,007,498.72
预缴其他税费	81,734.95	81,734.95
合计	<u>203,362,969.98</u>	<u>180,194,549.09</u>

(十) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存单	110,000,000.00		110,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	<u>110,000,000.00</u>		<u>110,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>		<u>30,000,000.00</u>

2. 期末重要的债权投资

项目	面值	期末余额			到期日	面值	期初余额			
		票面利率	实际利率	实际利率			票面利率	实际利率	实际利率	
定期存单	30,000,000.00	4.07%	4.07%	4.07%	2022-12-27	30,000,000.00	4.07%	4.07%	4.07%	2022-12-27
定期存单	30,000,000.00	4.07%	4.07%	4.07%	2023-03-25					
定期存单	30,000,000.00	3.85%	3.85%	3.85%	2023-04-28					
定期存单	20,000,000.00	3.85%	3.85%	3.85%	2023-12-29					
合计	<u>110,000,000.00</u>					<u>30,000,000.00</u>				

(十一) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队 (有限合伙)	1,235,815.38		
小计	<u>1,235,815.38</u>		
合计	<u>1,235,815.38</u>		

接上表:

被投资单位名称	权益法下确认的投 资损益	本期增减变动		
		其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润
一、联营企业				
巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队 (有限合伙)	353,278.27			
小计	<u>353,278.27</u>			
合计	<u>353,278.27</u>			

接上表:

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		

一、联营企业

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队 (有限合伙)	353,278.27		1,589,093.65	1,589,093.65
小计	<u>353,278.27</u>		<u>1,589,093.65</u>	<u>1,589,093.65</u>
合计	<u>353,278.27</u>		<u>1,589,093.65</u>	<u>1,589,093.65</u>

(十二) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	50,819,058.70	50,820,887.02
合计	<u>50,819,058.70</u>	<u>50,820,887.02</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
东葵融资租赁 (上海)有限公司	5,924,200.00	13,012,108.78			战略性投资项目	
合计	<u>5,924,200.00</u>	<u>13,012,108.78</u>				

(十三) 投资性房地产

1. 公允价值计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加			本期减少		期末余额
		购置	自用房地产或存货转入	在建工程转入	公允价值变动损益	处置	
1. 成本合计	<u>296,674,103.09</u>		<u>13,138,170.43</u>	<u>14,657,900.00</u>		<u>14,766,100.00</u>	<u>309,704,073.52</u>
(1) 房屋、建筑物	244,654,232.09		13,138,170.43	14,657,900.00		14,766,100.00	257,684,202.52
(2) 土地使用权	52,019,871.00						52,019,871.00
2. 公允价值变动合计	<u>2,034,472.07</u>				<u>722,625.95</u>		<u>2,757,098.02</u>
(1) 房屋、建筑物	2,034,472.07				656,425.95		2,690,898.02
(2) 土地使用权					66,200.00		66,200.00

项目	期初 余额	本期增加			本期减少		期末 余额
		购置	自用房地产或 存货转入	在建工程转 入	公允价值变 动损益	处置	
3.投资性房地							
产账面价值	<u>298,708,575.16</u>		<u>13,138,170.43</u>	<u>14,657,900.00</u>	<u>722,625.95</u>	<u>14,766,100.00</u>	<u>312,461,171.54</u>
合计							
(1) 房屋、 建筑物	246,688,704.16	13,138,170.43	14,657,900.00	656,425.95		14,766,100.00	260,375,100.54
(2) 土地使 用权	52,019,871.00			66,200.00			52,086,071.00

2. 本期未办妥产权证书的投资性房地产

项目	期末余额	未办妥产权证书原因
盐城经济开发区希望大道南路 58 号行政大楼 4、5 层	13,850,300.00	正在履行审批手续
盐城经济开发区希望大道南路 58 号辅楼 2、3 层	8,446,400.00	正在履行审批手续
盐城经济开发区希望大道南路 58 号试验中心一楼	8,932,600.00	正在履行审批手续
	<u>31,229,300.00</u>	

(十四) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	683,278,437.30	668,476,896.57
固定资产清理		
合计	<u>683,278,437.30</u>	<u>668,476,896.57</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	802,001,306.51	421,990,927.25	43,175,414.98	46,090,939.73	<u>1,313,258,588.47</u>
2. 本期增加金额	<u>51,785,561.54</u>	<u>20,304,912.86</u>	<u>2,869,708.74</u>	<u>2,027,937.51</u>	<u>76,988,120.65</u>
(1) 购置	1,398,547.49	6,172,340.94	2,690,627.33	1,525,374.26	<u>11,786,890.02</u>
(2) 在建工程转入	35,769,514.05	14,132,571.92	179,081.41	502,563.25	<u>50,583,730.63</u>
(3) 投资性房地产转 入	14,617,500.00				<u>14,617,500.00</u>
(4) 外币折算影响					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
3.本期减少金额	24,855,903.06	8,393,822.24	11,682,770.67	1,039,549.37	45,972,045.34
(1) 处置或报废	9,895,911.06	8,389,295.49	11,662,442.41	720,929.95	30,668,578.91
(2) 转为投资性房地 产	12,733,023.92				12,733,023.92
(3) 转为在建工程					
(4) 外币折算影响	2,226,968.08	4,526.75	20,328.26	318,619.42	2,570,442.51
4.期末余额	828,930,964.99	433,902,017.87	34,362,353.05	47,079,327.87	1,344,274,663.78
二、累计折旧					
1.期初余额	194,926,586.33	262,213,674.11	34,081,054.82	23,332,893.81	514,554,209.07
2.本期增加金额	18,904,708.62	18,632,713.36	1,766,922.47	2,072,764.79	41,377,109.24
(1) 计提	18,904,708.62	18,632,713.36	1,766,922.47	2,072,764.79	41,377,109.24
(2) 外币折算影响					
3.本期减少金额	7,442,345.40	5,851,767.81	10,783,544.18	1,018,923.64	25,096,581.03
(1) 处置或报废	7,153,597.12	5,847,564.46	10,776,008.78	674,170.60	24,451,340.96
(2) 转为投资性房地 产	251,690.78				251,690.78
(3) 转为在建工程					
(4) 外币折算影响	37,057.50	4,203.35	7,535.40	344,753.04	393,549.29
4.期末余额	206,388,949.55	274,994,619.66	25,064,433.11	24,386,734.96	530,834,737.28
三、减值准备					
1.期初余额	93,214,098.15	35,467,807.47	1,292,320.03	253,257.18	130,227,482.83
2.本期增加金额					
(1) 本期计提					
3.本期减少金额		8,260.77	57,732.86		65,993.63
(1) 处置或报废		8,260.77	57,732.86		65,993.63
4.期末余额	93,214,098.15	35,459,546.70	1,234,587.17	253,257.18	130,161,489.20
四、账面价值					
1.期末账面价值	529,327,917.29	123,447,851.51	8,063,332.77	22,439,335.73	683,278,437.30
2.期初账面价值	513,860,622.03	124,309,445.67	7,802,040.13	22,504,788.74	668,476,896.57

(2) 本期暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	33,135,297.27	12,336,846.18	10,083,607.79	10,714,843.30	

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十五) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	155,365,164.37	179,348,850.38
工程物资		
合计	<u>155,365,164.37</u>	<u>179,348,850.38</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值		
汽油机新厂区工程				23,289,207.85	23,289,207.85	
开发区第二食堂				10,097,863.12	10,097,863.12	
明鑫混合井巷工程	6,920,779.80	6,920,779.80		6,920,779.80	6,920,779.80	
中凯林周矿建工程	130,289,325.86		130,289,325.86	121,264,165.01	121,264,165.01	
墨竹选厂工程	9,999,922.36	1,920,492.10	8,079,430.26	2,272,262.04	1,920,492.10	351,769.94
龙玛拉矿山工程	39,709,716.49	39,709,716.49		47,137,021.15	39,709,716.49	7,427,304.66
芒康色措铜矿储量核实工程	8,526,097.73		8,526,097.73	7,450,829.98		7,450,829.98
柴油机生产线改造工程	5,836,293.67		5,836,293.67	9,467,709.82		9,467,709.82
污水处理站等公用工程	2,236,879.62		2,236,879.62			
其他项目	397,137.23		397,137.23			
合计	<u>203,916,152.76</u>	<u>48,550,988.39</u>	<u>155,365,164.37</u>	<u>227,899,838.77</u>	<u>48,550,988.39</u>	<u>179,348,850.38</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
汽油机新厂区工程	4,708.00	23,289,207.85	202,303.79	23,491,511.64		
开发区第二食堂	1,755.07	10,097,863.12	893,817.17	10,991,680.29		

项目名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
中凯林周矿建工程	48,653.07	121,264,165.01	19,644,631.22		10,619,470.37	130,289,325.86
墨竹选厂工程	2,420.00	2,272,262.04	8,126,600.07		398,939.75	9,999,922.36
合计	<u>57,536.14</u>	<u>156,923,498.02</u>	<u>28,867,352.25</u>	<u>34,483,191.93</u>	<u>11,018,410.12</u>	<u>140,289,248.22</u>

接上表：

工程累计投入占预算的比例（%）	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资本化金 额	本期利息资本 化率（%）	资金来源
77.89	100.00				自筹
62.63	100.00				自筹
29.24	29.24				自筹
42.97	42.97				自筹

（3）本期计提在建工程减值准备的情况

无。

（十六）无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专有技术	商标	矿权	专利技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	74,191,843.03	16,973,436.45	245,734,582.63	64,021,216.33	1,238,549,472.79	35,031,634.58	<u>1,674,502,185.81</u>
2.本期增加金额	<u>-125,713.91</u>	<u>683,760.68</u>	<u>17,202,651.23</u>		<u>226,415.09</u>		<u>17,987,113.09</u>
（1）购置		683,760.68			226,415.09		<u>910,175.77</u>
（2）在建工程转入							
（3）外币折算影响	-125,713.91						<u>-125,713.91</u>
（4）内部研发			17,202,651.23				<u>17,202,651.23</u>
3.本期减少金额		<u>22,735.05</u>					<u>22,735.05</u>
（1）处置							
（2）转入投资性房地产							
（3）其他		22,735.05					<u>22,735.05</u>
4.期末余额	<u>74,066,129.12</u>	<u>17,634,462.08</u>	<u>262,937,233.86</u>	<u>64,021,216.33</u>	<u>1,238,775,887.88</u>	<u>35,031,634.58</u>	<u>1,692,466,563.85</u>
二、累计摊销							

项目	土地使用权	软件	专有技术	商标	矿权	专利技术	合计
1.期初余额	16,514,034.02	13,634,370.67	211,492,410.81	29,340,054.88	312,220,053.99	9,128,664.74	<u>592,329,589.11</u>
2.本期增加金额	<u>722,436.43</u>	<u>1,044,829.85</u>	<u>1,866,504.80</u>		<u>8,283,845.40</u>		<u>11,917,616.48</u>
(1) 计提	751,723.70	1,044,829.85	1,866,504.80		8,283,845.40		<u>11,946,903.75</u>
(2) 外币折算影响	-29,287.27						<u>-29,287.27</u>
3.本期减少金额		<u>14,588.42</u>					<u>14,588.42</u>
(1) 处置							
(2) 转入投资性房地产							
(3) 其他		14,588.42					<u>14,588.42</u>
4.期末余额	<u>17,236,470.45</u>	<u>14,664,612.10</u>	<u>213,358,915.61</u>	<u>29,340,054.88</u>	<u>320,503,899.39</u>	<u>9,128,664.74</u>	<u>604,232,617.17</u>
三、减值准备							
1.期初余额		550,178.73	28,793,961.97		283,355,033.73	25,901,986.78	<u>338,601,161.21</u>
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
4.期末余额		<u>550,178.73</u>	<u>28,793,961.97</u>		<u>283,355,033.73</u>	<u>25,901,986.78</u>	<u>338,601,161.21</u>
四、账面价值							
1.期末账面价值	<u>56,829,658.67</u>	<u>2,419,671.25</u>	<u>20,784,356.28</u>	<u>34,681,161.45</u>	<u>634,916,954.76</u>	<u>983.06</u>	<u>749,632,785.47</u>
2.期初账面价值	<u>57,677,809.01</u>	<u>2,788,887.05</u>	<u>5,448,209.85</u>	<u>34,681,161.45</u>	<u>642,974,385.07</u>	<u>983.06</u>	<u>743,571,435.49</u>

2.期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(十七) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益		
发电机组开发	7,560,631.49	6,978,322.46	9,975,739.19	265,887.36		4,297,327.40
柴油机开发	2,542,799.62	4,067,731.17	5,189,595.58	1,420,935.21		
清洗机项目	12,504.20	1,915,357.99		1,927,862.19		
减速机开发	107,267.24	3,018,765.05	2,037,316.46	83,163.31		1,005,552.52
合计	<u>10,223,202.55</u>	<u>15,980,176.67</u>	<u>17,202,651.23</u>	<u>3,697,848.07</u>		<u>5,302,879.92</u>

注：开发支出情况说明：

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

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

(十八) 商誉

1. 商誉账面原值

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

2. 商誉减值准备

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

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

4. 商誉减值测试关键参数及商誉减值测试确定方法

无。

5. 商誉减值测试的影响

无。

(十九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修支出		96,292.00			96,292.00
租赁费		2,708,162.07	1,986,126.30		722,035.77

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
其他		50,442.47	4,203.55		46,238.92
合计		<u>2,854,896.54</u>	<u>1,990,329.85</u>		<u>864,566.69</u>

(二十) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	311,268,123.19	64,208,390.85	374,998,081.56	79,358,054.81
内部交易未实现利润	2,952,324.44	738,081.11	2,656,141.20	664,035.30
其他权益工具投资公允价值变动	1,557.44	233.62		
合计	<u>314,222,005.07</u>	<u>64,946,705.58</u>	<u>377,654,222.76</u>	<u>80,022,090.11</u>

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	361,688,102.53	54,276,115.60	369,896,231.68	55,508,918.87
其他权益工具投资公允价值变动	201,128.16	50,281.94	281,399.04	70,349.66
投资性房地产公允价值变动	41,274,954.68	8,942,780.25	32,231,969.26	6,888,901.97
远期外汇合约公允价值变动	96,192.00	24,048.00		
合计	<u>403,260,377.37</u>	<u>63,293,225.79</u>	<u>402,409,599.98</u>	<u>62,468,170.50</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	472,443,329.61	480,141,198.10
可抵扣亏损	667,785,840.10	983,731,113.41
合计	<u>1,140,229,169.71</u>	<u>1,463,872,311.51</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020 年		80,607,942.61	
2021 年	98,471,048.14	138,763,423.00	
2022 年	118,465,036.76	159,719,146.50	
2023 年	119,956,260.76	140,999,721.02	
2024 年	244,659,597.45	463,640,880.28	
2025 年	86,233,896.99		未经税务局认证

年份	期末余额	期初余额	备注
合计	<u>667,785,840.10</u>	<u>983,731,113.41</u>	

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	19,497,243.04		19,497,243.04			
合计	<u>19,497,243.04</u>		<u>19,497,243.04</u>			

(二十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,700,000.00	
抵押借款(注1)	158,000,000.00	163,000,000.00
保证借款(注2)	94,000,000.00	85,000,000.00
合计	<u>253,700,000.00</u>	<u>248,000,000.00</u>

注1: 由本公司提供抵押担保的资产详见附注六、(五十七)所有权或使用权受限制的资产。

注2: 由本公司子公司提供的保证担保如下:

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏江动柴油机制造有限公司	60,000,000.00	2020-12-18	2021-10-14	否
江苏江淮动力有限公司	19,000,000.00	2020-4-1	2021-3-15	否
江苏江淮动力有限公司	15,000,000.00	2020-4-1	2021-3-15	否

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	93,870,723.92	397,469,000.00
合计	<u>93,870,723.92</u>	<u>397,469,000.00</u>

本期末无已到期未支付的应付票据。

(二十四) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	507,312,169.27	454,406,774.91
应付工程款	12,831,394.53	23,633,127.54
应付其他劳务费用	1,334,950.00	1,054,550.00
应付运费	3,758,660.80	82,494.30
应付设备款	4,808,924.94	12,764,123.62
其他	864,213.78	14,944.26
合计	<u>530,910,313.32</u>	<u>491,956,014.63</u>

2.期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(二十五) 预收款项

1.预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款		
合计		

注：期初余额与上年末余额差异详见附注五。

2.期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(二十六) 合同负债

1.合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	67,215,663.48	44,079,142.06
合计	<u>67,215,663.48</u>	<u>44,079,142.06</u>

2.报告期内不存在账面价值发生重大变动的情况。

(二十七) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	44,455,078.44	149,500,411.92	136,637,549.84	57,317,940.52
二、离职后福利中-设定提存计划负债	884,151.08	9,325,248.81	10,130,650.01	78,749.88
三、辞退福利	30,092,768.89	477,032.23	12,794,769.11	17,775,032.01
合计	<u>75,431,998.41</u>	<u>159,302,692.96</u>	<u>159,562,968.96</u>	<u>75,171,722.41</u>

2.短期薪酬列示

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

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	18,403,419.27	130,950,167.51	116,477,772.56	32,875,814.22
二、职工福利费		6,419,862.81	6,334,728.90	85,133.91
三、社会保险费	<u>540,238.59</u>	<u>6,518,006.51</u>	<u>7,022,741.36</u>	<u>35,503.74</u>
其中：医疗保险费	457,211.74	5,633,642.27	6,058,942.25	31,911.76
工伤保险费	64,804.74	282,527.10	346,134.52	1,197.32
生育保险费	18,222.11	601,837.14	617,664.59	2,394.66
四、住房公积金	22,211.00	2,801,927.86	2,803,368.86	20,770.00
五、工会经费和职工教育经费	25,489,209.58	2,810,447.23	3,998,938.16	24,300,718.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>44,455,078.44</u>	<u>149,500,411.92</u>	<u>136,637,549.84</u>	<u>57,317,940.52</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	850,501.04	9,055,320.32	9,831,776.84	74,044.52
2.失业保险费	33,650.04	269,928.49	298,873.17	4,705.36
合计	<u>884,151.08</u>	<u>9,325,248.81</u>	<u>10,130,650.01</u>	<u>78,749.88</u>

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	12,794,769.11	17,775,032.01
合计	<u>12,794,769.11</u>	<u>17,775,032.01</u>

5. 期末无其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债。

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	10,820,892.71	20,227,530.66
2. 增值税	1,835,054.44	1,015,293.59
3. 土地使用税	572,611.30	705,702.55
4. 房产税	2,327,399.55	2,241,615.78
5. 城市维护建设税	320,915.19	158,333.18
6. 教育费附加	136,187.26	83,213.69
7. 代扣代缴个人所得税	928,966.66	556,674.03
8. 资源税	2,245,186.39	

税费项目	期末余额	期初余额
9. 其他	419,986.92	656,524.51
合计	<u>19,607,200.42</u>	<u>25,644,887.99</u>

(二十九) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	370,617.96	459,915.83
其他应付款	103,770,465.09	90,619,379.35
合计	<u>104,141,083.05</u>	<u>91,079,295.18</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息	370,617.96	459,915.83
合计	<u>370,617.96</u>	<u>459,915.83</u>

(2) 期末无重要的已逾期未支付利息情况。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付代垫款	43,723,246.87	34,907,388.57
应付供应商款	11,649,204.59	15,114,331.33
应付保证金	7,219,119.87	13,000,810.88
职工社保费用	4,532,452.04	4,855,235.26
应付押金	5,146,638.83	4,340,301.01
应付运费	8,751,516.49	1,989,468.88
股票回购义务	5,941,913.70	
其他	16,806,372.7	16,411,843.42
合计	<u>103,770,465.09</u>	<u>90,619,379.35</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(三十) 其他流动负债

1.其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	8,408,993.06	4,055,448.95
未终止确认的应收票据	37,532,303.46	32,131,603.19
合计	<u>45,941,296.52</u>	<u>36,187,052.14</u>

(三十一) 长期借款

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

(三十二) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				期末余额
		发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他	
一、有限售条件股份	<u>82,525,846.00</u>				<u>5,700,000.00</u>	<u>88,225,846.00</u>
1.境内法人持股	82,500,000.00					82,500,000.00
2.高管股份	25,846.00				5,700,000.00	5,725,846.00
二、无限售条件流通股份	<u>1,336,277,472.00</u>					<u>1,336,277,472.00</u>
1.人民币普通股	1,336,277,472.00					1,336,277,472.00
股份合计	<u>1,418,803,318.00</u>				<u>5,700,000.00</u>	<u>1,424,503,318.00</u>

注：本期执行股权激励计划，以每股1元的对价向法人授予限制性股票300万股、向公司高管授予限制性股票270万股，故导致本期股本增加570万元。

(三十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,204,024,006.45			1,204,024,006.45
其他资本公积	210,338,775.88	1,896,500.00	124,494,762.12	87,740,513.76
合计	<u>1,414,362,782.33</u>	<u>1,896,500.00</u>	<u>124,494,762.12</u>	<u>1,291,764,520.21</u>

注：本期资本公积变动主要系：1、公司2020年度确认股权激励费用1,896,500.00元，增加资本公积—其他资本公积1,896,500.00元；2、公司本期购买东禾少数股东股权损失。

(三十四) 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付回购义务		5,941,913.70		5,941,913.70
合计		<u>5,941,913.70</u>		<u>5,941,913.70</u>

(三十五) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生金额				期末余额	
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
1.其他权益工具投资公允价值变动	181,536.23	-81,828.32			-20,301.34	-53,108.17	-8,418.81	128,428.06
二、将重分类进损益的其他综合收益								
1.外币财务报表折算差额	-14,556,942.18	-4,584,978.40				-4,584,978.40		-19,141,920.58
2.投资性房地产公允价值变动损益	20,161,869.73	797,891.45			-61,188.55	859,080.00		21,020,949.73
合计	<u>5,786,463.78</u>	<u>-3,868,915.27</u>			<u>-81,489.89</u>	<u>-3,779,006.57</u>	<u>-8,418.81</u>	<u>2,007,457.21</u>

(三十六) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费、维简费	1,405,815.99	4,695,255.19	6,076,006.29	25,064.89
合计	<u>1,405,815.99</u>	<u>4,695,255.19</u>	<u>6,076,006.29</u>	<u>25,064.89</u>

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

(三十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,473,392.44	142,749.79		120,616,142.23
合计	<u>120,473,392.44</u>	<u>142,749.79</u>		<u>120,616,142.23</u>

注：根据《公司法》、公司章程的规定，按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积。

(三十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-796,306,912.30	185,187,662.67
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-6,997,395.08
调整后期初未分配利润	<u>-796,306,912.30</u>	<u>178,190,267.59</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,094,761.52	-960,309,146.71
减：提取法定盈余公积	142,749.79	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		14,188,033.18
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	<u>-741,354,900.57</u>	<u>-796,306,912.30</u>

（三十九）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,417,396,092.56	1,207,101,316.12	1,137,798,806.35	1,139,310,300.57
其他业务	322,885,559.40	300,003,085.33	307,555,484.81	298,685,988.16
合计	<u>1,740,281,651.96</u>	<u>1,507,104,401.45</u>	<u>1,445,354,291.16</u>	<u>1,437,996,288.73</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	本期金额	上期金额
按行业分类		
机械制造	1,267,702,448.93	1,021,803,601.10
供应链贸易	297,027,753.54	234,635,754.18
有色金属采选	153,800,866.44	164,818,513.87
农业信息化	21,750,583.05	24,096,422.01
按产品分类		
内燃机及终端产品	1,114,541,046.68	827,404,673.51
零部件及其他	153,161,402.25	197,262,593.30
金属矿产品	153,800,866.44	161,954,848.16
贸易产品	297,027,753.54	234,635,754.18
农业信息化产品	21,750,583.05	24,096,422.01

合同分类	本期金额	上期金额
按地区分类		
国内	915,011,931.38	803,335,490.37
国外	825,269,720.58	642,018,800.79
合计	<u>1,740,281,651.96</u>	<u>1,445,354,291.16</u>

3. 履约义务的说明

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

4. 分摊至剩余履约义务的说明

无。

（四十）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
房产税	5,836,333.18	5,698,164.44	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴
资源税	4,661,557.38	4,193,868.28	6%、3%
土地使用税	2,757,864.68	3,751,238.62	2、3、8元/m ²
城市维护建设税	2,232,640.30	2,472,940.64	7%、1%
教育费附加	1,595,228.68	1,762,386.96	5%
印花税	666,468.99	659,656.56	5元/件，合同收入的0.3%
土地增值税		655,332.40	30%
环保税	377,990.06	580,402.10	1.2元/污染当量
车船使用税	22,438.26	22,380.88	60元/整备质量每吨
其他	440,838.09	217,265.14	
合计	<u>18,591,359.62</u>	<u>20,013,636.02</u>	

（四十一）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,729,210.71	25,035,461.77
包装及运输费	305,559.64	21,032,035.76
售后服务费	11,496,636.47	16,872,849.39
交通及业务招待费	5,853,766.00	9,123,313.80
租赁费	2,411,591.54	2,480,396.27

费用性质	本期发生额	上期发生额
保险费	1,100,088.34	1,943,718.91
办公费	1,550,381.77	1,753,756.24
折旧、摊销费	358,807.95	573,144.22
其他	2,240,411.74	5,987,086.02
合计	<u>45,046,454.16</u>	<u>84,801,762.38</u>

(四十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,876,947.25	97,333,308.19
折旧、摊销费	11,795,021.82	46,269,913.33
行政管理费	6,008,780.21	7,216,103.13
中介机构费	4,718,231.02	6,344,342.96
租赁及修理费	3,193,492.05	2,671,250.51
停工损失	3,028,980.66	42,485,166.39
交通及差旅费	2,825,273.69	4,843,305.28
业务招待费	2,036,299.84	3,002,825.05
股权激励费用	1,896,500.00	
劳动保护及财产保险费	1,405,893.53	2,485,962.47
开发项目费用		59,518,953.61
其他	1,464,538.40	3,535,550.46
合计	<u>83,249,958.47</u>	<u>275,706,681.38</u>

(四十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,339,065.97	7,444,648.50
模具费	218,923.01	5,215,655.15
技术服务费	888,876.84	3,238,453.91
材料采购	1,544,113.80	2,404,758.33
折旧费	23,490.85	432,640.44
其他费用	74,504.88	1,008,691.71
合计	<u>8,088,975.35</u>	<u>19,744,848.04</u>

(四十四) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,684,605.20	34,941,409.03
利息收入	-4,364,343.60	-2,815,158.02

费用性质	本期发生额	上期发生额
汇兑损失	8,606,982.01	-4,550,343.07
手续费	1,776,875.82	1,317,258.93
其他	703,291.94	511,281.50
合计	<u>21,407,411.37</u>	<u>29,404,448.37</u>

(四十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
新冠疫情社保减免	12,105,503.89	
盐城市劳动就业中心失业保险基金	4,464,054.00	
环境恢复保证金	2,291,776.07	
出口信保保费补助	1,984,800.00	1,497,000.00
政府补贴款	1,176,031.43	530,000.00
商务发展专项资金	877,500.00	48,500.00
中心信息化发展专项款	450,000.00	
专项奖补	374,503.39	2,067,600.00
自主品牌建设补助	300,000.00	598,300.00
增值税加计抵减	208,756.04	84,317.89
税收扶持	180,453.07	151,205.31
2019 年推进聚力款	100,000.00	
长宁区科委扶持资金	10,000.00	
高企政府奖励		320,000.00
上海市知识产权局专利资助费		12,000.00
合计	<u>24,523,377.89</u>	<u>5,308,923.20</u>

(四十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	353,278.27	-468,036.59
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	9,922,865.49	12,153,381.86
可供出售金融资产等取得的投资收益		
持有其他权益工具期间取得的股利收入	5,924,200.00	1,559,000.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	116,003.84	
合计	<u>16,316,347.60</u>	<u>13,244,345.27</u>

(四十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,489,640.03	4,052,418.64
按公允价值计量的投资性房地产	574,025.96	859,183.41
合计	<u>-915,614.07</u>	<u>4,911,602.05</u>

(四十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账准备	-576,028.33	-43,120.00
应收账款坏账损失	-3,292,328.28	-12,853,766.35
其他应收款坏账损失	-1,573,638.87	3,652,115.55
合计	<u>-5,441,995.48</u>	<u>-9,244,770.80</u>

(四十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-612,215.24	-4,530,190.77
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,769,188.02	-47,060,221.68
三、长期股权投资减值损失	-353,278.27	-1,235,815.38
四、固定资产减值损失		-120,390,809.21
五、在建工程减值损失		-48,550,988.39
六、无形资产减值损失		-331,089,367.12
合计	<u>-7,734,681.53</u>	<u>-552,857,392.55</u>

(五十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	92,459.74	-68,545,248.44
在建工程		195,140.58
合计	<u>92,459.74</u>	<u>-68,350,107.86</u>

(五十一) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
经批准无需支付的应付款项	1,077,532.63		1,077,532.63
违约金收入	424,306.60		424,306.60
盘盈利得	167,130.38	95,647.22	167,130.38
罚没利得	64,778.73	95,382.82	64,778.73
报废、毁损资产处置收入	3,865.87		3,865.87

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
坏账核销	202,547.12		202,547.12
其他	98,272.29	74,364.77	98,272.29
合计	<u>2,038,433.62</u>	<u>265,394.81</u>	<u>2,038,433.62</u>

2. 本期无计入当期损益的政府补助。

（五十二）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
资产报废、毁损损失合计：	<u>426,510.05</u>	<u>15,607,164.16</u>	<u>426,510.05</u>
其中：在建工程报废、毁损损失		5,345,306.84	
固定资产报废、毁损损失	426,510.05	10,261,857.32	426,510.05
对外捐赠	10,129,000.00	10,178,235.00	10,129,000.00
赔偿金支出	133,796.65	310,957.53	133,796.65
违约金支出	282,366.18		282,366.18
盘亏损失		27,611.62	
罚没及滞纳金支出		473.02	
非常损失			
其他	174,355.08	7,499.73	174,355.08
合计	<u>11,146,027.96</u>	<u>26,131,941.06</u>	<u>11,146,027.96</u>

（五十三）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-16,857,494.92	-4,062,117.26
递延所得税费用	15,700,941.22	7,318,704.19
合计	<u>-1,156,553.70</u>	<u>3,256,586.93</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	74,525,391.35	-1,055,167,320.70
按适用税率计算的所得税费用	18,631,347.84	-263,791,830.19
子公司适用不同税率的影响	-8,808,431.96	32,930,680.77
调整以前期间所得税的影响	-20,607,647.89	-4,062,117.26
非应税收入的影响	-2,493,343.06	

项目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,219,041.96	1,991,685.03
研发费用加计扣除的影响	-1,311,287.38	-2,047,848.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-3,097,351.60
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	19,083,502.20	203,151,776.85
归属于合营企业和联营企业的损益	-88,319.57	117,009.15
税率变动对期初递延所得税的影响	20,516.00	1,508,947.66
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	9,489.18	80,505,466.45
其他	-7,811,421.02	-43,949,831.34
所得税费用合计	<u>-1,156,553.70</u>	<u>3,256,586.93</u>

(五十四) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(三十五)其他综合收益”。

(五十五) 现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到与存款利息有关的现金	4,364,343.60	2,815,158.02
政府补助及其他营业外收入有关的现金	16,355,063.72	5,574,318.01
收到与其他往来有关的现金	91,475,752.41	44,554,488.70
合计	<u>112,195,159.73</u>	<u>52,943,964.73</u>

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付与销售费用有关的现金	24,958,435.50	59,305,019.38
支付与管理费用有关的现金	27,185,168.90	61,686,937.33
支付与财务费用有关的现金	10,133,870.54	1,828,540.43
支付与其他往来及支出有关的现金	34,936,679.64	27,598,330.29
合计	<u>97,214,154.58</u>	<u>150,418,827.43</u>

3.收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		3,076,464.14
合计		<u>3,076,464.14</u>

4.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到与保证金有关的现金	263,621,677.61	358,025,384.95
资金拆借		
合计	<u>263,621,677.61</u>	<u>358,025,384.95</u>

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付与保证金有关的现金		
票据贴现利息	2,599,198.98	
资金拆借		3,358,527.73
购买少数股权	100,000.00	
合计	<u>2,699,198.98</u>	<u>3,358,527.73</u>

(五十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	75,681,945.05	-1,058,423,907.63
加：资产减值准备	13,155,848.89	562,102,163.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,377,109.24	69,762,409.44
使用权资产折旧		
无形资产摊销	11,917,616.48	88,915,378.53
长期待摊费用摊销	1,990,329.85	960,269.68
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)	-92,459.74	68,350,107.86
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	422,644.18	15,607,164.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	915,614.07	-4,911,602.05
财务费用(收益以“-”号填列)	15,637,884.43	34,901,571.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,316,347.60	-13,244,345.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	15,075,384.53	59,070,921.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	825,055.29	-51,752,217.49
存货的减少(增加以“-”号填列)	-53,165,597.26	46,281,167.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	28,790,259.14	263,002,770.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,036,682.59	-143,537,318.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>153,251,969.14</u>	<u>-62,915,466.83</u>

补充资料	本期发生额	上期发生额
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	247,964,394.71	132,490,186.64
减：现金的期初余额	132,490,186.64	774,433,724.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>115,474,208.07</u>	<u>-641,943,537.71</u>

2.本期无支付的取得子公司的现金净额。

3.本期无收到的处置子公司的现金净额。

4.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>247,964,394.71</u>	<u>132,490,186.64</u>
其中：库存现金	806,898.08	138,612.93
可随时用于支付的银行存款	247,157,496.63	132,346,965.47
可随时用于支付的其他货币资金		4,608.24
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>247,964,394.71</u>	<u>132,490,186.64</u>

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

（五十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	93,388,996.94	银行承兑汇票保证金、保函保证金、远期结售汇保证金
应收票据	21,697,823.92	银行承兑汇票质押
债权投资	90,000,000.00	定期存单质押
投资性房地产	85,372,471.55	抵押借款
固定资产	314,896,784.21	抵押借款

项目	期末账面价值	受限原因
合计	<u>605,356,076.62</u>	

补充说明:

(1) 本公司于2020年4月1日将账面价值为36,691,446.92元的不动产权证作为抵押,与中国农业银行股份有限公司盐城中汇支行签订借款合同,借款合同号为32010120200002704号、32010120200004962号,借款期限为2020年4月1日至2021年3月15日,金额为34,000,000.00元;

(2) 本公司于2020年12月18日将账面价值为153,931,537.18元的不动产权证作为抵押,与交通银行股份有限公司盐城分行签订借款合同,借款合同号为Z2012LN15635574,借款期限为2020年12月18日至2021年10月14日,金额为60,000,000.00元;

(3) 本公司于2020年12月将账面价值为209,646,271.66元的不动产权证作为抵押,与中国工商银行银行盐城分行签订借款合同,借款合同号为0110900182-2020年(营)00610号。其中,借款期限为2020年12月17日至2021年12月07日,金额为58,000,000.00元;借款期限为2020年12月28日至2021年12月24日,合同金额为100,000,000.00元。

(五十八) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>39,686,812.32</u>
其中:美元	5,244,938.43	6.5249	34,222,698.76
欧元	0.02	8.0250	0.16
越南盾	18,213,711,333.33	0.0003	5,464,113.40
应收账款			<u>52,285,728.66</u>
其中:美元	8,013,261.30	6.5249	52,285,728.66
其他应收款			<u>3,770,034.81</u>
其中:美元	422,339.35	6.5249	2,755,722.02
越南盾	3,381,042,636.67	0.0003	1,014,312.79
应付账款			<u>827,204.44</u>
其中:美元	126,776.57	6.5249	827,204.44
其他应付款			<u>15,072,121.51</u>
其中:美元	2,257,924.20	6.5249	14,732,729.61
越南盾	1,131,306,333.33	0.0003	339,391.90

2.重要境外经营实体的情况

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

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

（五十九）政府补助

1.政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新冠疫情社保减免	12,105,503.89	其他收益	12,105,503.89
盐城市劳动就业中心失业保险基金	4,464,054.00	其他收益	4,464,054.00
环境恢复保证金	2,291,776.07	其他收益	2,291,776.07
出口信保保费补助	1,984,800.00	其他收益	1,984,800.00
政府补贴款	1,176,031.43	其他收益	1,176,031.43
商务发展专项资金	877,500.00	其他收益	877,500.00
中心信息化发展专项款	450,000.00	其他收益	450,000.00
专项奖补	374,503.39	其他收益	374,503.39
自主品牌建设补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
增值税加计抵减	208,756.04	其他收益	208,756.04
税收扶持	180,453.07	其他收益	180,453.07
2019 年推进聚力款	100,000.00	其他收益	100,000.00
长宁区科委扶持资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	<u>24,523,377.89</u>		<u>24,523,377.89</u>

2.政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本期公司未发生非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并。

（三）反向购买

本期公司未发生反向购买事项。

（四）处置子公司

本期公司未发生处置子公司。

（五）其他原因的合并范围变动

公司本期设立全资子公司上海怡灿科技有限公司。

（六）其他

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

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

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西藏中凯矿业股份有限公司	40.00%	40.00%	18,927,228.05		342,464,650.20

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的表 决权比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权益余 额
上海农易信息技术有限公司	40.00%	40.00%	2,026,599.38		1,031,910.26

3.重要的非全资子公司的主要财务信息

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

接上表：

项目	期初余额或上期发生额	
	西藏中凯矿业 股份有限公司	上海农易信息 技术有限公司
流动资产	22,551,570.71	10,744,487.38
非流动资产	870,756,966.10	5,144,147.45
资产合计	<u>893,308,536.81</u>	<u>15,888,634.83</u>
流动负债	26,556,347.39	13,538,437.17
非流动负债	57,189,102.01	
负债合计	<u>83,745,449.40</u>	<u>13,538,437.17</u>
营业收入	164,818,513.87	24,096,422.01
净利润（净亏损）	-124,857,129.25	-27,651,439.93
综合收益总额	-119,015,164.78	-27,651,439.93
经营活动现金流量	62,560,327.01	3,062,577.92

4.本期无使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的情况。

5.本期无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

（二）本期在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1.本期购买江苏东禾机械有限公司47.80%少数股东权益，购买股权之后江苏东禾机械有限公司成为100.00%控股子公司。

2.交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	江苏东禾机械有限公司
购买成本	<u>100,000.00</u>
其中：现金	100,000.00
非现金资产的公允价值	
购买成本合计	<u>100,000.00</u>
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	-123,948,727.23
差额	<u>-124,048,727.23</u>
其中：调整资本公积	-124,048,727.23
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(三) 投资性主体

无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1.重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	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	
一、联营企业						
1.巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队（有限合伙）	新疆哈密	新疆哈密	煤炭业	33.33		权益法

2.重要合营企业的主要财务信息

无。

3.重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区		巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区	
	联合救护队		联合救护队	
流动资产	1,789,550.47		1,041,123.77	
非流动资产	5,333,516.33		5,215,320.36	
资产合计	<u>7,123,066.80</u>		<u>6,256,444.13</u>	
流动负债	2,270,342.90		2,463,555.03	

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区 联合救护队	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区 联合救护队
非流动负债		
负债合计	<u>2,270,342.90</u>	<u>2,463,555.03</u>
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,852,723.90	3,792,889.10
按持股比例计算的净资产份额	1,617,574.63	1,264,169.94
调整事项		
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他	-28,354.56	-28,354.56
对联营企业权益投资的账面价值	<u>1,589,220.07</u>	<u>1,235,815.38</u>
存在公开报价的联营权益投资的公允价值	不适用	不适用
营业收入	2,646,162.08	3,502,722.48
净利润	1,059,834.80	-1,404,250.19
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,059,834.80	-1,404,250.19
本年度收到的来自联营企业的股利		

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

5. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

(五) 重要的共同经营

无。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

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

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	以公允价值计量且其 变动计入其他综合收 益的金融资产	合计
货币资金	341,353,391.65			<u>341,353,391.65</u>
交易性金融资产		30,228,757.79		<u>30,228,757.79</u>
应收票据	49,477,596.13			<u>49,477,596.13</u>
应收账款	130,364,743.85			<u>130,364,743.85</u>
应收款项融资			4,502,823.92	<u>4,502,823.92</u>
其他应收款	508,309,422.53			<u>508,309,422.53</u>
其他流动资产	203,362,969.98			<u>203,362,969.98</u>
债权投资	110,000,000.00			<u>110,000,000.00</u>
其他权益工具投资			50,819,058.70	<u>50,819,058.70</u>
合计	<u>1,342,868,124.14</u>	<u>30,228,757.79</u>	<u>55,321,882.62</u>	<u>1,428,418,764.55</u>

(2) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金 融资产	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	以公允价值计量且其 变动计入其他综合收 益的金融资产	合计
--------	------------------	--------------------------------	----------------------------------	----

货币资金	198,212,425.39			<u>198,212,425.39</u>
交易性金融资产		363,842,418.64		<u>363,842,418.64</u>
应收票据	48,776,373.01			<u>48,776,373.01</u>
应收账款	132,764,452.36			<u>132,764,452.36</u>
应收款项融资			7,739,291.15	<u>7,739,291.15</u>
其他应收款	627,743,091.32			<u>627,743,091.32</u>
其他流动资产	180,194,549.09			<u>180,194,549.09</u>
债权投资	30,000,000.00			<u>30,000,000.00</u>
其他权益工具投资			50,820,887.02	<u>50,820,887.02</u>
合计	<u>1,217,690,891.17</u>	<u>363,842,418.64</u>	<u>58,560,178.17</u>	<u>1,640,093,487.98</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年12月31日

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

(2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		248,000,000.00	<u>248,000,000.00</u>
应付票据		397,469,000.00	<u>397,469,000.00</u>
应付账款		491,956,014.63	<u>491,956,014.63</u>
其他应付款		91,079,295.18	<u>91,079,295.18</u>
其他流动负债		32,131,603.19	<u>32,131,603.19</u>
长期借款		800,000.00	<u>800,000.00</u>
合计		<u>1,261,435,913.00</u>	<u>1,261,435,913.00</u>

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的45.09%（2019年：38.65%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的93.76%（2019年：95.74%）。

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

本公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2020 年 12 月 31 日

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

接上表：

2019 年 12 月 31 日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	<u>198,212,425.39</u>	198,212,425.39				
交易性金融资产	<u>363,842,418.64</u>	363,842,418.64				
应收款项融资	<u>7,739,291.15</u>	7,739,291.15				

其他流动资产	<u>180,194,549.09</u>	180,194,549.09
债权投资	<u>30,000,000.00</u>	30,000,000.00
其他权益工具投资	<u>50,820,887.02</u>	50,820,887.02
合计	<u>830,809,571.29</u>	<u>830,809,571.29</u>

(三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

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

于2020年12月31日，本公司99.92%(2019年12月31日：99.94%)的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

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

接上表：

项目	2019年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	248,000,000.00				<u>248,000,000.00</u>
应付票据	397,469,000.00				<u>397,469,000.00</u>
应付账款	491,956,014.63				<u>491,956,014.63</u>
其他应付款	91,079,295.18				<u>91,079,295.18</u>
其他流动负债	32,131,603.19				<u>32,131,603.19</u>
长期借款				800,000.00	<u>800,000.00</u>
合计	<u>1,260,635,913.00</u>			<u>800,000.00</u>	<u>1,261,435,913.00</u>

(四) 市场风险

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

1.利率风险

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

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

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

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.5%	-2,359,437.50	-1,812,125.35
人民币	-0.5%	2,359,437.50	1,812,125.35

2.汇率风险

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

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售额约47.42%(2019年：50.77%)是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约100%(2019年：100%)的成本以经营单位的记账本位币计价。本公司要求其所有经营单位对于单笔交易金额超过人民币500万元，且预计合同款项支付是在本公司作出销售或购买的确定承诺后的[1个月]之后的交易，采用远期外汇合同来抵销汇率风险。远期外汇合同采用的货币必须与被套期项目的货币相同。本公司的政策是直到作出确定承诺才签订远期合同。

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

截至2020年12月31日，本公司对其外币销售的4.78%(2019年：19.11%)进行套期保值。

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

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

接上表:

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	23,303,448.51	18,243,875.68
人民币对美元升值	-5.00%	-23,303,448.51	-18,243,875.68

3. 权益工具投资价格风险

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

截止2020年12月31日，本公司暴露于因归类为交易性权益工具投资和其他权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在上海证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

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

证券交易所	期末余额	本期最高/最低	期初余额	上期最高/最低
上海—A 股指数	246,224.16	6.48/5.23	326,495.04	7.68/5.89

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

2020年度:

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

2019年度:

项目	账面价值	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
----	------	-----------------	-------------

项目	账面价值	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
上市类权益工具投资	<u>326,495.04</u>		<u>16,324.75</u>
上海-			
其他权益工具投资	326,495.04		16,324.75

十、资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构,本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年度和2019年度,资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日,本公司的资产负债率为34.01%(2019年12月31日:38.45%)。

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			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	
	量		量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		<u>30,228,757.79</u>		<u>30,228,757.79</u>
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		<u>30,228,757.79</u>		<u>30,228,757.79</u>
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他		30,228,757.79		<u>30,228,757.79</u>
(二) 应收款项融资			4,502,823.92	<u>4,502,823.92</u>
(三) 其他权益工具投资		246,224.16	50,572,834.54	<u>50,819,058.70</u>
(四) 投资性房地产		312,461,171.54		<u>312,461,171.54</u>
持续以公允价值计量的资产总额		<u>342,936,153.49</u>	<u>55,075,658.46</u>	<u>398,011,811.95</u>

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

(九) 其他

无。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

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

(二) 本公司的母公司有关信息

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

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
25.95	25.95	罗韶宇	9132090014013385XX

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

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

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
盐城市江动曲轴制造有限公司	同一母公司控制

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
盐城市江动曲轴制造有限公司	采购材料	3,472.31	3,418.86

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
盐城市江动曲轴制造有限公司	销售商品	199.53	173.28

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

无。

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏江动集团有限公司	1,000,000.00	2017-1-3	2021-6-21	否
江苏江动集团有限公司	25,000,000.00	2017-1-3	2022-1-2	否
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有限公司、江苏江淮动力有限公司	27,000,000.00	2018-9-21	2021-6-13	否
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有限公司、盐城市江动曲轴制造有限公司	23,000,000.00	2018-5-31	2021-3-29	否
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有限公司、盐城市江动曲轴制造有限公司	15,000,000.00	2018-5-2	2021-3-1	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有 限公司、盐城市江动曲轴制造有限公司	35,000,000.00	2018-6-29	2021-3-18	否
江苏江动集团有限公司	45,000,000.00	2018-2-5	2021-2-1	否
江苏江动集团有限公司	30,000,000.00	2018-2-7	2021-2-7	否
重庆东银控股集团有 限公司	40,000,000.00	2018-8-7	2021-8-2	否
江苏江动集团有限公司、江苏江动柴油机制造有 限公司	47,000,000.00	2018-10-25	2021-10-23	否
江苏江动集团有限公司、江苏江动柴油机制造有 限公司	36,000,000.00	2018-10-26	2021-10-23	否
江苏江淮动力有限公司	30,000,000.00	2018-12-27	2021-12-25	否
江苏江淮动力有限公司	40,000,000.00	2018-12-27	2021-6-25	否
江苏江淮动力有限公司	12,000,000.00	2018-7-17	2021-7-12	否
江苏江淮动力有限公司	20,000,000.00	2018-9-11	2021-9-10	否
江苏江淮动力有限公司	20,000,000.00	2018-9-28	2021-9-27	否
江苏江动柴油机制造有 限公司	20,000,000.00	2018-7-27	2021-7-26	否
江苏江动柴油机制造有 限公司	20,000,000.00	2018-9-30	2021-9-29	否
江苏江动柴油机制造有 限公司	35,000,000.00	2018-10-16	2021-10-15	否
江苏江动柴油机制造有 限公司	30,000,000.00	2018-9-27	2021-8-27	否
江苏江淮动力有限公司、重庆东银控股集团有 限公司、江苏江动集团有限公司	15,000,000.00	2020-4-1	2021-3-15	否
江苏江淮动力有限公司、重庆东银控股集团有 限公司、江苏江动集团有限公司	19,000,000.00	2020-4-1	2021-3-15	否
江苏江动柴油机制造有 限公司、江苏江动集团有 限公司	60,000,000.00	2020-12-18	2021-10-14	否

5.关联方资金拆借

无。

6.关联方资产转让、债务重组情况

无

7.关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	510.00	268.83

8.其他关联交易

无。

（七）关联方应收应付款项

1. 应收项目

无。

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	盐城市江动曲轴制造有限公司	11,520,867.28	6,898,106.42

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	5,700,000.00 元
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00 元
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00 元
公司期末发行在外的股份期权的行权价格和合同剩余期限	行权价格为 1.28 元/股；17 个月。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,896,500.00 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,896,500.00 元

以权益结算的股份支付情况的说明：

1、相关审批程序

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

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

(2) 根据《上市公司股权激励管理办法》、《公司2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定以及公司2019年度股东大会的授权，董事会认为本次股票期权与限制性股票激励计划的预留授予条件已经满足，确定预留授本公司及董事会全体成员保证公告的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。授予日为2020年5月22日，向1名激励对象授予60万份股票期权，向1名激励对象授予20万股限制性股票。

2、主要要素

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

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

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

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

4.股票期权价值计算

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

(1) 行权价格：1.28元/股（授予时确定的行权价格）

(2) 授予日的均价：1.24元/股

(3) 有效期分别为：1年、2年

(4) 预期波动率23.58%、25.64%（分别取同期权预期期限时段的深证成指历史波动率）

(5) 无风险收益率：1年、2年分别取1.50%和2.10%。（分别采用中国人民银行制定的金融机构1年期、2年期存款基准利率）

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付的修改、终止情况的说明：

无。

(五) 其他

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，公司之子公司江苏江淮动力有限公司开具的EPA保函，金额为45,126,495.55元；开具的CARB保函，金额为30,950,000.00元；公司之二级子公司上海农业信息有限公司开具的履约保函，金额为1,652,197.00元。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

（三）其他

无。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无重要的非调整事项。

（二）利润分配情况

拟分配的利润或股利

截至本财务报告批准报出日止，本公司无拟分配的利润或股利。

经审议批准宣告发放的利润或股利

截至本财务报告批准报出日止，本公司无经审议批准宣告发放的利润或股利。

（三）销售退回

截至本财务报告批准报出日止，本公司无重大销售退回。

（四）其他

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

十六、其他重要事项

（一）债务重组

无。

(二) 资产置换

无。

(三) 年金计划

无。

(四) 终止经营

(单位：万元)

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司		398.48	-554.23		-554.23	-554.23

(五) 分部信息

1. 报告分部的财务信息 (单位：万元)

项目	制造业业务		境外业务		煤及金属矿业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	75,371.59	57,943.63	51,249.69	44,236.73	15,529.05	16,481.85
二、分部间交易收入	58,645.99	65,411.34	1,857.01	1,750.41		
三、对联营和合营企业的投资收益					35.33	-46.80
四、资产减值损失	-293.48	-49,719.03	-393.44	-499.61	-56.81	-43,591.18
五、信用减值损失	-373.29	-1,223.98	62.18	-202.04	0.72	560.28
六、折旧费和摊销费	1,859.53	4,058.84	332.55	136.71	1,601.89	7,722.58
七、利润总额 (亏损总额)	1,793.93	-82,775.92	-787.96	-1,051.93	4,467.03	-58,187.48
八、所得税费用	-346.05	552.59	108.87	5,983.15	289.46	-5,847.25
九、净利润 (净亏损)	2,139.98	-83,328.51	-896.83	-7,035.08	4,177.57	-52,340.23
十、资产总额	453,013.23	495,341.75	51,462.42	65,755.02	100,027.61	93,102.83
十一、负债总额	159,422.87	204,776.44	69,134.47	86,839.35	17,873.66	15,054.50

续上表：

农业信息业务		钢贸业务		抵销		合计	
本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
2,175.06	2,409.64	29,702.78	23,463.58			174,028.17	144,535.43

农业信息业务		钢贸业务		抵销		合计	
本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
				-60,503.00	-67,161.75		
				-35.33			-46.80
-39.74	-2,187.34			10.00	40,711.42	-773.47	-55,285.74
-12.23	-247.39	-38.98		-182.60	188.65	-544.20	-924.48
21.04	306.09			1,709.01	3,739.59	5,524.02	15,963.81
502.30	-2,803.19	614.03	338.15	863.21	38,963.64	7,452.54	-105,516.73
-4.35	-38.05	0.81		-164.39	-324.78	-115.65	325.66
506.65	-2,765.14	613.22	338.15	1,027.60	39,288.42	7,568.19	-105,842.39
1,706.87	1,588.86	1,624.58		-238,885.45	-272,622.46	368,949.26	383,166.00
962.61	1,353.84	626.32		-122,554.81	-160,712.57	125,465.12	147,311.56

2.其他信息

巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司（以下简称“明鑫煤炭”）原采矿许可证有效期截至2017年12月，在采矿许可证有效期满前明鑫煤炭向矿权登记管理机关提交了矿权延续登记申请，根据要求明鑫煤炭需按期缴纳采矿权价款。截至资产负债表日，基于明鑫煤炭长期处于停产状态，经营连续亏损，无力缴纳采矿权价款，公司已决定关停明鑫煤炭，同时对相关资产计提减值准备。

（六）借款费用

无。

（七）外币折算

1.计入本期损益的汇兑损失为8,606,982.01元。

（八）租赁

1.融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

2.经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	312,461,171.54	284,170,971.18
合计	<u>312,461,171.54</u>	<u>284,170,971.18</u>

3.融资租赁承租人

无。

4.经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	3,192,716.30
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	2,760,817.15
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	1,304,925.83
3 年以上	367,671.23
合计	<u>7,626,130.51</u>

5.披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

无。

（九）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

（十）其他

无。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	202,945,370.18
1-2 年（含 2 年）	5,765,677.56
2-3 年（含 3 年）	15,957,388.71
3 年以上	253,864,554.68
小计	<u>478,532,991.13</u>
减：坏账准备	133,695,170.85
合计	<u>344,837,820.28</u>

2.按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,275,392.90	1.31	6,275,392.90	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>472,257,598.23</u>	<u>98.69</u>	<u>127,419,777.95</u>		<u>344,837,820.28</u>

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

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,462,764.61	0.66	3,071,700.89	88.71	391,063.72
按组合计提坏账准备	<u>523,966,497.72</u>	<u>99.34</u>	<u>168,104,768.06</u>		<u>355,861,729.66</u>
其中：国内款项风险组合	179,262,885.63	33.99	168,104,768.06	93.78	11,158,117.57
国外款项风险组合					
关联方组合	344,703,612.09	65.35			344,703,612.09
合计	<u>527,429,262.33</u>	<u>100.00</u>	<u>171,176,468.95</u>		<u>356,252,793.38</u>

(1) 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
南通****发展有限公司	1,756,246.02	1,756,246.02	100.00	诉讼后无可执行的资产
河南****农机公司	2,180,807.00	2,180,807.00	100.00	公司已注销
胥****	1,311,739.00	1,311,739.00	100.00	预计无法收回
涟水县****有限公司	626,362.83	626,362.83	100.00	公司已注销
双牌县****贸易有限公司	240,700.00	240,700.00	100.00	公司已注销
沅江市****农机有限公司	151,635.40	151,635.40	100.00	公司已注销
齐齐哈尔****农机有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	诉讼后达成和解
颍上县****销售有限公司	2,902.65	2,902.65	100.00	公司已注销
合计	<u>6,275,392.90</u>	<u>6,275,392.90</u>		

(2) 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：国内款项风险组合

项目	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
国内款项风险组合	131,695,485.35	127,419,777.95	96.75
合计	<u>131,695,485.35</u>	<u>127,419,777.95</u>	
组合计提项目： <u>关联方组合</u>			
项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	340,562,112.88		
合计	<u>340,562,112.88</u>		

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	171,176,468.95	1,371,192.95		38,852,491.05	133,695,170.85
合计	<u>171,176,468.95</u>	<u>1,371,192.95</u>		<u>38,852,491.05</u>	<u>133,695,170.85</u>

本期无坏账准备收回或转回的重要金额。

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	38,852,491.05

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
南京大金山实业公司	销售产品货款	13,144,503.27	公司已注销	经董事会决议	否
山东双力集团股份有限公司	销售产品货款	11,776,644.81	公司已注销	经董事会决议	否
开封中州高新农业装备股份有限公司	销售产品货款	7,399,796.53	公司已注销	经董事会决议	否
永城市农机推广咨询服务部	销售产品货款	900,000.00	公司已注销	经董事会决议	否
新乡一拖有限责任公司	销售产品货款	798,223.43	公司已注销	经董事会决议	否
合计		<u>34,019,168.04</u>			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备
客户 a	198,990,251.95	1 年以内 (含 1 年)	41.58	
客户 b	94,152,756.21	3 年以上	19.68	94,152,756.21
客户 c	80,989,009.45	3 年以内 (含 3 年)、3 年以上	16.92	
客户 d	35,604,057.00	3 年以上	7.44	
客户 e	14,789,469.96	3 年以上	3.09	
合计	<u>424,525,544.57</u>		<u>88.71</u>	<u>94,152,756.21</u>

6. 无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,021,118.85	849,500.00
其他应收款	809,782,120.18	937,193,405.45
合计	<u>812,803,239.03</u>	<u>938,042,905.45</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款和保证金利息	3,021,118.85	849,500.00
合计	<u>3,021,118.85</u>	<u>849,500.00</u>

(2) 本期无重要的逾期利息

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	113,400,309.92
1-2 年 (含 2 年)	9,110,496.80
2-3 年 (含 3 年)	476,183,971.10
3 年以上	219,519,693.74
小计	<u>818,214,471.56</u>

减：坏账准备	8,432,351.38
合计	<u>809,782,120.18</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	490,682,103.29	613,815,867.00
资金拆借本金	316,831,078.41	323,213,602.64
备用金/个人借款	9,256,182.85	6,544,443.19
代垫费用	232,161.64	577,319.82
其他	1,212,945.37	2,298,327.51
合计	<u>818,214,471.56</u>	<u>946,449,560.16</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	<u>64,051.65</u>		<u>9,192,103.06</u>	<u>9,256,154.71</u>
2020 年 1 月 1 日余额在 本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-142,986.65		142,986.65	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	449,323.55		1,696,568.28	<u>2,145,891.83</u>
本期转回	195,000.00		936,083.75	<u>1,131,083.75</u>
本期转销				
本期核销			1,838,611.41	<u>1,838,611.41</u>
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>175,388.55</u>		<u>8,256,962.83</u>	<u>8,432,351.38</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	9,256,154.71	2,145,891.83	1,131,083.75	1,838,611.41	8,432,351.38
合计	<u>9,256,154.71</u>	<u>2,145,891.83</u>	<u>1,131,083.75</u>	<u>1,838,611.41</u>	<u>8,432,351.38</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况。

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,838,611.41

本期无重要的其他应收款核销情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
盐城市土地储备中心	拆迁补偿款	382,733,060.29	2-3 年	46.78	
江苏东禾机械有限公司	资金拆借本金	193,504,397.95	1 年以内, 1 年以上	23.65	
江淮动力美国有限公司	资金拆借本金	122,622,730.46	3 年以上	14.99	
江苏省盐南高新技术开发区新 河街道办事处	拆迁补偿款	97,359,043.00	2-3 年	11.90	2,260,479.54
盐城经济开发区管委会	拆迁补偿款	10,590,000.00	1-2 年	1.29	503,025.00
合计		<u>806,809,231.70</u>		<u>98.61</u>	<u>2,763,504.54</u>

(7) 公司本期无涉及政府补助的应收款项。

(8) 公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司 投资	1,594,732,221.68	462,626,617.59	1,132,105,604.09	1,579,887,121.68	462,526,617.59	1,117,360,504.09
合计	<u>1,594,732,221.68</u>	<u>462,626,617.59</u>	<u>1,132,105,604.09</u>	<u>1,579,887,121.68</u>	<u>462,526,617.59</u>	<u>1,117,360,504.09</u>

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本 期 减 少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
江苏江动盐城齿轮有限公 司	34,506,400.00			34,506,400.00		
盐城兴动机械有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		7,500,000.00
江苏江淮动力有限公司	180,970,071.80	326,600.00		181,296,671.80		
江苏江动集团进出口有限	11,663,346.95	190,600.00		11,853,946.95		

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
公司						
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		1,800,000.00
江淮动力美国有限公司	8,118,936.00			8,118,936.00		8,118,936.00
上海埃蓓安国际贸易有限公司	15,217.87			15,217.87		15,217.87
江动(越南)机械有限公司	7,220,685.34	8,556,000.00		15,776,685.34		
西藏中凯矿业股份有限公司	549,000,000.00	98,100.00		549,098,100.00		
江苏东禾机械有限公司	37,978,200.00	100,000.00		38,078,200.00	100,000.00	38,078,200.00
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	407,114,263.72			407,114,263.72		407,114,263.72
江苏江动柴油机制造有限公司	220,000,000.00	326,600.00		220,326,600.00		
上海农易信息技术有限公司	114,000,000.00	27,200.00		114,027,200.00		
上海怡灿科技有限公司		5,220,000.00		5,220,000.00		
合计	<u>1,579,887,121.68</u>	<u>14,845,100.00</u>		<u>1,594,732,221.68</u>	<u>100,000.00</u>	<u>462,626,617.59</u>

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	198,269,426.15	191,976,059.21	233,939,892.17	246,198,144.28
其他业务	325,213,396.47	288,652,073.42	102,747,799.48	70,368,827.83
合计	<u>523,482,822.62</u>	<u>480,628,132.63</u>	<u>336,687,691.65</u>	<u>316,566,972.11</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	本期金额	上期金额
按行业分类		
机械制造	241,246,084.15	276,476,467.10
供应链贸易	282,236,738.47	60,211,224.55

按产品分类

内燃机及终端产品	241,246,084.15	276,476,467.10
贸易产品	282,236,738.47	60,211,224.55

按地区分类

国内	523,482,822.62	336,687,691.65
国外		
合计	<u>523,482,822.62</u>	<u>336,687,691.65</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	5,023,322.68	11,293,788.61
可供出售金融资产等取得的投资收益		
持有其他权益工具期间取得的股利收入	5,924,200.00	1,559,000.00
其他	37,643.84	
合计	<u>10,985,166.52</u>	<u>12,852,788.61</u>

十八、补充资料

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

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	23,093.83	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,417,874.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

非经常性损益明细	金额	说明
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,433,225.46	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	574,025.96	
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,684,950.16	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	116,003.84	
非经常性损益合计	<u>12,879,272.93</u>	
减: 所得税影响金额	1,492,300.49	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>11,386,972.44</u>	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	12,395,045.72	
归属于少数股东的非经常性损益	-1,008,073.28	
(二) 净资产收益率及每股收益		

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.59	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.01	0.03	0.03

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

本公司不存在境内外会计准则下会计数据差异。

第十三节备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏农华智慧农业科技股份有限公司

董事长：向志鹏

二〇二一年四月十三日