



金象传动

NEEQ : 830802

江苏省金象传动设备股份有限公司

JiangSu Province JinXiang Transmission Equipment Co., Ltd.



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记

1.2021 年 5 月，“渗碳淬火焊接齿轮工艺试验”实现首次突破！本次试验目的是检验渗碳淬火焊接齿轮工艺可行性，技术与质量部门科学编制工艺、严格控制工艺实施过程，首件先滚齿后焊接渗碳淬火齿轮试验成功，齿轮在渗碳淬火后，焊缝无焊接裂纹、咬边、气泡等焊接缺陷。

2.2021 年 6 月，《金象传动设计系统 2021》重大升级版本（上一版本是 2013 版，本次升级为 3D 并重建流程）完成全部 27 个模块开发与测试，并在 7 月发布并完成培训。本软件是公司拥有自主知识产权、达到国际先进水平的 3D 传动件及减速机设计分析软件。

3.2021 年 6 月，公司多分流立式磨机传动装置通过复核认定江苏省专精特新产品。新型高速齿轮箱、压下减速机获批进入第二十六批江苏省重点推广应用的新技术新产品目录，整体技术达到国内领先，部分技术达到国际先进水平。

4.2021 年 11 月，公司《大型重载尼曼蜗轮蜗杆副关键技术及应用》项目，获得中国机械工业科学技术奖三等奖。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	118

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人任汉友、主管会计工作负责人柏晓堂及会计机构负责人（会计主管人员）张玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
业绩下滑风险	公司下游水泥、矿山、冶金等行业陆续进入以淘汰落后产能、推进产业升级为主题的产业结构调整期，装备于上述行业的传统型减速机、齿轮箱等工业齿轮传动设备的市场需求日益减少。公司迫切需要及时调整现有产品结构以适应下游行业先进产能建设的产品需求。与此同时，随着我国城镇化建设步伐的加快，棚户区改造、基础设施建设和城乡一体化建设等因素将带动公司下游产业陆续回暖。随着各级政府相关政策逐步落实执行到位，水泥、冶金等行业将逐渐扭转下滑趋势，迎来行业持续发展的新契机。报告期内，公司已采取了加大研发投入、加快产品革新和增强市场开拓力度等措施以及及时捕捉下游产业需求，不断寻求市场增长点，有效应对公司业绩继续下滑的风险。
应收账款发生坏账风险	公司下游水泥、矿山、冶金等行业市场需求下滑，加之国家货币政策调整导致货币紧缩，增加了公司应收账款的催收难度。报告期内，公司进一步完善了对客户的信用额度管理和赊销政策调整，并进一步加大了应收账款的催收力度，

	以有效应对应收账款无法收回而存在坏账的风险。
偿债风险	公司产品市场需求下滑、应收账款回款周期延长以及部分合同客户延迟提货等原因，导致公司经营活动产生的现金流量净额下滑较快。虽然公司暂未出现到期不能偿还银行贷款的情况，如未来下游市场需求持续下滑，回款情况持续恶化，将对公司未来的偿债能力造成一定影响。报告期内，公司通过加大应收账款的催收力度、优化公司银行借款的期限配置和严控企业经营成本等措施来缓解公司现金流紧张问题，公司控股股东可在公司经营过程中提供相应财务支持，上述措施可以缓解公司面临的偿债风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化。

释义

释义项目	指	释义
公司、母公司、金象传动	指	江苏省金象传动设备股份有限公司
股东大会	指	江苏省金象传动设备股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏省金象传动设备股份有限公司董事会
监事会		江苏省金象传动设备股份有限公司监事会
三会	指	江苏省金象传动设备股份有限公司董事会、监事会、股东大会
农垦集团	指	江苏省农垦集团有限公司
苏减金象	指	淮安苏减金象机械制造有限公司
金象三河	指	淮安金象三河机械制造有限公司
兴业证券、主办券商	指	兴业证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期末	指	2021年12月31日
报告期、本期	指	2021年1月1日-2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
管理办法	指	非上市公众公司监督管理办法
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则
公司章程	指	江苏省金象传动设备股份有限公司章程
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总工程师

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏省金象传动设备股份有限公司
英文名称及缩写	JiangSu Province JinXiang Transmission Equipment Co., Ltd. JXTE
证券简称	金象传动
证券代码	830802
法定代表人	任汉友

二、 联系方式

董事会秘书	柏晓堂
联系地址	江苏省淮安市清江浦区深圳东路6号
电话	0517-83643509
传真	0517-83649843
电子邮箱	bxt101@126.com
公司网址	http://www.js-gear.com
办公地址	江苏省淮安市清江浦区深圳东路6号
邮政编码	223001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年6月18日
挂牌时间	2014年7月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-34-5-3
主要业务	减速器、齿轮箱等工业齿轮传动设备的设计、制造与销售
主要产品与服务项目	减速器、齿轮箱等工业齿轮传动设备的设计、制造与销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（江苏省农垦集团有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（江苏省人民政府国有资产监督管理委员会），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913208001347528498	否
注册地址	江苏省淮安市清江浦区深圳东路6号	否
注册资本	100,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券	
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路268号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	兴业证券	
会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王震	谢振伟
	3年	2年
会计师事务所办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	159,785,066.29	138,281,563.81	15.55%
毛利率%	26.97%	26.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,724,342.38	4,394,281.33	-15.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,420,355.34	-3,999,829.95	64.49%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	22.64%	36.82%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-8.63%	-31.72	-
基本每股收益	0.04	0.04	0%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	351,351,952.02	338,807,159.75	3.70%
负债总计	332,084,186.84	324,217,089.91	2.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,267,765.18	14,590,069.84	32.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.19	0.15	26.67%
资产负债率%（母公司）	81.75%	83.10%	-
资产负债率%（合并）	94.52%	95.69%	-
流动比率	0.67	0.68	-
利息保障倍数	1.61	1.77	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	13,386,810.16	8,044,918.69	66.40%
应收账款周转率	3.52	2.98	-
存货周转率	1.24	1.22	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.70%	17.77%	-
营业收入增长率%	15.55%	9.06%	-
净利润增长率%	-15.25%	-150.48%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	100,000,000	100,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	0
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,728,427.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-583,729.90
非经常性损益合计	5,144,697.72
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	5,144,697.72

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 无 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

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

根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起，执行上述新租赁准则，不存在需要追溯调整的租赁业务，本次会计政策变更对公司财务状况和经营成果无重大影响。本次会计政策变更系根据国家财政部规定变更，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司利润产生重大影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司属于通用设备制造业类中的齿轮行业生产商，通过自主研发和技术合作，系统掌握了蜗杆传动设计与制造技术、大型精密硬齿面齿轮传动的设计与制造技术和超大型螺旋锥齿轮的设计与制造技术等关键生产技术和制造工艺。公司致力于为水泥、矿山、能源、冶金、起重、橡塑、轻工和航空等行业的成套机械装备制造制造商以及部分终端用户提供质量领先的标准化工业齿轮传动设备和具有大型化、新型化、特殊化等特点的非标准化工业齿轮传动设备。

公司销售采用直销模式，依托区域销售经理和重点市场办事处组建的销售网络，面向相关行业成套设备制造商以及部分终端客户开展市场营销活动，典型客户主要有太原重工股份有限公司、辉县市裕盛机械有限公司和南京南久强冶金机械有限公司等成套机械装备制造制造商。公司主要收入来源是产品销售以及服务收费。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期至报告披露日间，公司的商业模式也无变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	2021年11月，公司《大型重载尼曼蜗轮蜗杆副关键技术及应用》项目，获得中国机械工业科学技术奖三等奖。新型高速齿轮箱、压下减速机，获批进入第二十六批江苏省重点推广应用的新技术新产品目录。
详细情况	1.2021年12月，公司多分流立式磨机传动装置通过复核认定江苏省专精特新产品，有效期：2021-2023年。 2.2021年12月31日，公司获批准安市专精特新小巨人企业，有效3年。 3.2019年12月6日，重新认定高新技术企业，证书编号：GR201932008049，有效期3年。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,108,488.63	1.17%	4,244,507.34	1.25%	-3.20%
应收票据	1,046,557.22	0.30%	0	0%	100%
应收账款	34,676,634.09	9.87%	26,604,527.69	7.85%	30.34%
存货	89,930,571.33	25.60%	86,045,000.72	25.40%	4.52%
投资性房地产	0		0	0%	0%
长期股权投资	0		0	0%	0%
固定资产	78,982,102.63	22.48%	85,506,728.48	25.24%	-7.63%
在建工程	16,207,125.18	4.61%	3,473,911.55	1.03%	366.54%
无形资产	34,549,104.64	9.83%	35,648,540.67	10.52%	-3.08%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	100,099,687.50	28.49%	90,086,395.83	26.59%	11.12%
长期借款	0		0		0

资产负债项目重大变动原因：

- 1.应收账款较上年同期增长 30.34%，主要是单笔大额订单较多，根据项目合同实施进度收款。
- 2.在建工程较上年同期增长 366.54%，主要是 2021 年公司购置 2 台加工中心，正在调试中，尚未结转。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	159,785,066.29	-	138,281,563.81	-	15.55%
营业成本	116,690,938.46	73.03%	100,960,100.68	73.01%	15.58%
毛利率	26.97%	-	26.99%	-	-

销售费用	8,720,423.97	5.46%	8,301,587.55	6.00%	5.05%
管理费用	18,194,127.78	11.39%	16,969,042.60	12.27%	7.22%
研发费用	8,123,838.65	5.08%	8,194,758.33	5.93%	-0.87%
财务费用	6,133,847.96	3.84%	5,940,454.12	4.30%	3.26%
信用减值损失	-26,111.77	-0.02%	1,203,453.80	0.87%	-102.17%
资产减值损失	-680,729.81	-0.43%	-630,769.39	-0.46%	-7.92%
其他收益	5,728,427.62	3.59%	8,538,804.53	6.17%	-32.91%
投资收益	0		0		
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	4,241,178.00	2.65%	4,726,417.06	3.42%	-10.27%
营业外收入	583,785.87	0.37%	499,159.34	0.36%	16.95%
营业外支出	1,167,515.77	0.73%	643,852.59	0.47%	81.33%
净利润	3,724,342.38	2.33%	4,394,281.33	3.18%	-15.25%

项目重大变动原因:

- 1.信用减值损失较上年同期增长 102.17%，主要是 2021 年度一年期以上应收账款坏账计提增加。
- 2.其他收益较上年同期降低 32.91%，主要是 2021 年度政府扶持项目减少。
- 3.营业外支出较上年同期增长 81.33%，主要是 2021 年度支付往年公司产品质量问题赔偿增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	154,373,086.61	134,020,454.46	15.19%
其他业务收入	5,411,979.68	4,261,109.35	27.01%
主营业务成本	114,865,158.53	98,837,259.25	16.22%
其他业务成本	1,825,779.93	2,122,841.43	-13.99%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
通用齿轮传动设备	20,924,535.14	18,331,624.28	12.39%	9.55%	10.04%	-3.02%
专用齿轮传动设备	117,792,493.52	88,726,064.85	24.68%	15.64%	15.36%	0.76%

其他相关产品	15,656,057.95	7,807,469.40	50.13%	19.90%	48.37%	-16.03%
--------	---------------	--------------	--------	--------	--------	---------

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入构成未发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	一重集团（黑龙江）重工有限公司	16,142,080.00	8.94%	否
2	天津市天锻压力机有限公司	8,940,000.00	4.95%	否
3	南京南久强冶金机械有限公司	8,180,467.50	4.53%	否
4	济南鑫环锻压机械有限公司	7,592,500.00	4.21%	否
5	济南沃茨数控机械有限公司	7,470,000.00	4.14%	否
合计		48,325,047.50	26.77%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	江苏通宇锻压有限公司	5,378,537.10	6.38%	否
2	山东龙马风能装备有限公司	4,974,405.90	5.90%	否
3	江苏展望机械制造有限公司	4,546,243.14	5.40%	否
4	苏州新区合理锻造有限公司	4,255,949.30	5.05%	否
5	溧阳市华磊锻造有限公司	3,889,890.55	4.62%	否
合计		23,045,025.99	27.35%	-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	13,386,810.16	8,044,918.69	66.40%
投资活动产生的现金流量净额	-7,632,953.67	-4,196,091.27	-91.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,889,875.20	-5,506,567.40	-6.96%

现金流量分析：

1.经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 66.40%，主要是资金回笼中应收票据收取比例降低，现汇收入比例增加。

2.投资活动产生的现金流量净额较上年下降 91.91%，主要是 2021 年公司购置 2 台 DEPO 加工中心设备。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
淮安苏减金象机械制造有限公司	控股子公司	普通机械、减速机、泵、阀制造、维修、销售；房屋租赁。（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）	5,000,000.00	32,490,752.81	-21,862,816.91	20,766,864.46	-1,602,305.80
淮安金象三	控股子公司	减速机外壳及配套件系	7,180,000.00	5,584,187.16	-240,647.42	377,581.10	-217,569.18

<p>河机械制造有限公司</p>	<p>列阀门（通用类10兆帕及以下中低压碳钢阀门除外）生产及销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，房屋租赁经营业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动</p>					
------------------	--	--	--	--	--	--

		活 动)					
--	--	---------	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
农垦集团为金象传动银行借款提供信用担保	20,000,000.00	20,000,000.00

农垦集团为金象传动提供借款	28,000,000.00	28,000,000.00
农垦集团帮困慰问金	50,000.00	50,000.00
农垦集团科技创新奖	60,000.00	60,000.00
江苏省三河农场有限公司为金象三河提供借款	980,000.00	980,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 农垦集团为金象传动向银行借款提供信用担保 2,000 万元,担保期限为 2021 年 6 月 1 日起至 2022 年 5 月 31 日。

2. 2021 年农垦集团为金象传动提供借款 2,800 万元,用于公司资金周转;金象传动偿还农垦集团借款金额 3,800 万元。截止 2021 年 12 月 31 日,借款余额 2,300 万元,按照低于同期基准利率收取利息,2021 年支付利息 934,870.43 元。

3. 2021 年江苏省三河农场有限公司为金象传动提供借款 98 万元,用于子公司金象三河资金周转,按照同期基准利率收取利息,2021 年支付利息 189,820.65 元。

4. 2021 年金象传动收到农垦集团有限公司帮困慰问金 50,000.00 元;科技创新奖励 60,000.00 元。

关联方为公司提供借款及担保,系公司业务拓展,补充流动资金不足,保障了公司经营持续运转。有利于解决公司资金需求问题,支持了公司的发展,不会对公司产生不利影响,且不会对股东利益产生任何损害。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2014 年 7 月 9 日		挂牌	遵守法律法规,履行勤勉尽责承诺	公司董事、监事、高级管理人员就个人诚信状况出具了遵守国家法律、法规,部门规章等,履行忠实、勤勉尽责义务的承诺。履行情况:报告期内,公司董事、监事及高级管理人员均能严格履行上	正在履行中

					述承诺，未有违背承诺事项。	
公司	2014年7月9日		挂牌	未列入失信名单承诺	公司出具了未被列入失信联合惩戒对象的声明承诺书，承诺不存在任何被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。若与事实不符，承诺人愿意承担由此引起的一切法律责任。履行情况：报告期内承诺方已履行上述承诺，未出现违反上述承诺的事项。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年7月9日		挂牌	未列入失信名单承诺	公司控股股东或实际控制人出具了未被列入失信联合惩戒对象的声明承诺书，承诺不存在任何被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。若与事实不符，承诺人愿意承担由此引起的一切法律责任。履行情况：报告期内承诺方已履行上述承诺，未出现违反上述承诺的事项。	正在履行中
董监高	2014年7月9日		挂牌	未列入失信名单承诺	董事、监事、高级管理人员出具了未被列入失信联合惩戒对象的声明承诺书，承诺不存在任何被列入失信被执行人	正在履行中

					人名单、被执行联合惩戒的情形。若与事实不符，承诺人愿意承担由此引起的一切法律责任。 履行情况：报告期内承诺方已履行上述承诺，未出现违反上述承诺的事项。	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	

报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
1.不动产权（母公司）	固定资产、无形资产	抵押	30,337,995.61	8.63%	流动资金借款
2.不动产权（苏减金象）	固定资产、无形资产	抵押	16,925,543.94	4.82%	流动资金借款
总计	-	-	47,263,539.55	13.45%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司将资产抵押给银行办理授信担保，是公司业务发展和生产经营的正常需求，有利于改善公司的财务状况，对公司的生产经营有积极影响，对公司的利益不会造成不利影响，对股东的利益不会构成损害。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	59,707,992	59.715%	0	59,707,992	59.715%
	其中：控股股东、实际控制人	22,747,702	22.75%	0	22,747,702	22.75%
	董事、监事、高管	8,503,739	8.50%	1,690,905	6,812,834	6.81%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	40,292,008	40.29%	0	40,292,008	40.29%
	其中：控股股东、实际控制人	11,373,852	11.37%	0	11,373,852	11.37%
	董事、监事、高管	23,927,928	23.93%	4,365,615	19,562,313	19.56%
	核心员工					
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数						295

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	江苏省农垦集团有限公司	34,121,554	0	34,121,554	34.1216%	11,373,852	22,747,702	0	0
2	任汉友	23,862,933	0	23,862,933	23.8629%	17,897,200	5,965,733	0	0
3	司凤斌	4,990,228	0	4,990,228	4.9902%	4,990,228	0	0	0
4	赵正忠	4,847,228	49,598	4,896,826	4.87968%	3,405,921	1,490,905	0	0
5	张汝正	4,498,828	0	4,498,828	4.4988%	0	4,998,828	0	0
6	江苏省三河农场有限	2,900,666	0	2,900,666	2.9007%	0	2,900,666	0	0

	公司								
7	任瑛	2,030,215	0	2,030,215	2.0302%	0	2,030,215	0	0
8	李亚建	1,996,091	0	1,996,091	1.9961%	0	1,996,091	0	0
9	李鸿	1,546,945	0	1,546,945	1.5469%	0	1,546,945	0	1,546,945
10	董建峰	1,248,592	33,500	1,282,092	1.2821%	936,444	345,648	0	0
	合计	82,043,280	83,098	82,126,378	82.109%	38,603,645	44,022,733	0	1,546,945

普通股前十名股东间相互关系说明：
 股东任瑛系任汉友之女，其他股东之间无关联关系，与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	

1	信用借款	江苏省三河农场有限公司	非金融机构	980,000.00	2021年1月1日	2021年12月31日	4.35%
2	抵押借款	淮安农村商业银行	金融机构	80,000,000.00	2021年1月1日	2021年12月31日	4.35%
3	保证借款	淮安农村商业银行	金融机构	20,000,000.00	2021年1月1日	2021年12月31日	4.35%
4	信用借款	杨燕	非金融机构	9,800,000.00	2021年1月1日	2021年12月31日	4.35%
5	信用借款	农垦集团	非金融机构	23,000,000.00	2021年1月1日	2021年12月31日	3.5719%
合计	-	-	-	133,780,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
任汉友	董事长、总经理	男	否	1955年3月	2021年9月7日	2024年9月6日
姚海洪	副董事长	男	否	1968年9月	2021年9月7日	2024年9月6日
徐彬冰	董事	男	否	1973年12月	2021年9月7日	2024年9月6日
柏晓堂	董事、财务总监、董事会秘书	男	否	1963年9月	2021年9月7日	2024年9月6日
刘虎	董事、副总经理	男	否	1974年5月	2021年9月7日	2024年9月6日
董建峰	监事会主席	男	否	1966年7月	2021年9月7日	2024年9月6日
袁晓斌	监事	男	否	1970年5月	2021年9月7日	2024年9月6日
马其杰	监事	男	否	1987年8月	2021年9月7日	2024年9月6日
刘家洲	职工监事	男	否	1970年9月	2021年9月7日	2024年9月6日
吴宏登	职工监事	男	否	1974年10月	2021年9月7日	2024年9月6日
王昆	总工程师	男	否	1975年3月	2021年9月7日	2024年9月6日
董事会人数:					5	
监事会人数:					5	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
董建峰	副总经理	新任	监事会主席	公司工作需要调整

刘 虎	副总经理	新任	董事、副总经理	公司工作需要调整
赵正忠	监事会主席	离任	无	退休
董培标	董事、副总经理	离任	无	退休

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
董建峰	监事会主席	1,248,592	33,500	1,282,092	1.282%	0	936,444
刘 虎	董事、副总经理	622,813	0	622,813	0.622%	0	303,787
合计	-	1,871,405	-	1,904,905	1.904%	0	1,240,231

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

董建峰，男，1966年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，工程硕士，研究员级高级工程师。1989年8月至2001年10月，历任江苏省减速机厂技术员，微机室主任，技术科副科长；2001年10月至2008年5月，任江苏省金象减速机有限公司技术开发部部长、副总工程师，总工程师；2008年5月至2016年4月，任江苏省金象减速机有限公司党委委员、技术开发部部长、总工程师。2016年4月至2019年6月，任江苏省金象传动设备股份有限公司党委委员、副总经理，2019年6月至2021年8月，任公司党委副书记（主持工作）、副总经理。2021年9月7日，公司监事会主席。

刘虎，男，1974年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师，建材行业职业技能高级考评员，中共党员。1995年7月至2003年5月，历任江苏省减速机厂工人、工艺员、技术员。2003年5月至2011年6月，历任江苏省金象减速机有限公司技术开发部主管工程师、主任工程师、副部长。2011年6月至2014年3月，任江苏省金象传动设备股份有限公司技术开发部副部长。2014年3月起任公司总经理助理，分管销售工作。2014年9月至2017年9月任公司监事。2017年9月至今，任公司副总经理、党委委员。2021年9月7日，任公司董事、副总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	

董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形		
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人柏晓堂为中级会计师，且专业从事会计工作三年以上。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	34	0	2	32
生产人员	269	0	10	259
销售人员	27	0	1	26
技术人员	18	0	1	17
财务人员	7	0	0	7
员工总计	355	0	14	341

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	36	37
专科	65	64
专科以下	252	238
员工总计	355	341

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 员工薪酬政策：计件工资和标准工资。

2. 公司在不影响正常的生产经营情况下，会不定期的对员工进行对应岗位的厂内技能培训、安全生产日常培训和特殊岗位提供厂外培训机构系统培训。

3. 目前公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，在董事会的主持下，依据《公司法》、《证券法》及全国股份转让系统公司相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系。公司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会、战略委员会等四个专门委员会，并制定《薪酬与考核委员会实施细则》；《审计委员会实施细则》；《提名委员会实施细则》；《战略委员会实施细则》。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。公司董事会严格按照信息披露事务管理制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止实施细则》第二十八条以及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第2号-提供担保》的要求，2022年4月19日，公司第四届董事会第二次会议以5票同意，0票反对，0票弃权审议通过《关于拟修订公司章程的议案》，完善本公司章程相关内容。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	3

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开。

1. 资产独立

公司生产经营所需建筑物及构筑物、土地使用权、机器设备等与减速器、齿轮箱等工业齿轮传动设备的生产和销售相关的资产，均为本公司独立合法拥有或使用，资产权属清晰，与控股股东及实际控制

人严格分开，不存在资产共用情况；本公司不存在以资产、权益或信用为控股股东、实际控制人或其控制的其他企业提供担保的情况。

2. 业务独立

公司主要从事减速器、齿轮箱等工业齿轮传动设备的生产和销售。本公司拥有开展生产经营所需的经营资质、许可，独立完整的生产、供应和销售体系，具备独立面向市场自主经营的能力；拥有独立、完整的经营决策权和实施权，能够独立自主地进行生产经营活动；公司业务不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方的情形。

3. 财务独立

公司设立了独立的财务部门，并根据资产构成和具体的生产经营状况建立了独立的会计核算体系和财务管理体系；公司按照《公司章程》及公司内部财务管理制度的相关规定独立进行财务决策；公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人混合纳税的情形。

4. 人员独立

公司设有独立的劳动、人事及工资管理体系，公司员工与本公司签署了劳动合同并领取薪酬；本公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他单位担任其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他单位领取薪酬；本公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

5. 机构独立

公司建立了规范的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度在其权限范围内履行职责；公司建立了完整健全的内部组织架构，各职能部门职责分工明确，运作规范有序，独立行使经营管理职权并开展经营管理活动，不存在股东直接干预公司正常生产经营活动的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
报告期，公司严格按照《企业会计准则》及国家法律法规中关于会计核算的规定，并结合公司本身的管理需要，制定会计核算体系、应收账款管理制度等财务管理制度，确保公司内控有效执行。报告期内，未发生管理制度重大缺陷，公司内部控制水平得到持续提升。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等内控制度的规定，执行情况良好。公司将尽快制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

《公司章程》规定股东大会就选举董事、监事进行表决时，可以实行累积投票制。2021 年公司董事、监事换届选举时没有执行累积投票。

本公司股东超过 200 人。根据规定，股东大会采用现场投票和网络投票相结合方式召开，2021 年度召开了两次股东大会，网络投票系统未有股东在网络投票系统对会议议案进行表决。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	苏公 W[2022]A443 号	
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室	
审计报告日期	2022 年 4 月 19 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王震	谢振伟
	3 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	7 万元	
江苏省金象传动设备股份有限公司全体股东：		
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了江苏省金象传动设备股份有限公司（以下简称金象传动）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了金象传动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。</p>		
<p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于金象传动，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。</p>		
<p>三、 其他信息</p> <p>金象传动管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金象传动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。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>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。</p>		
<p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估金象传动的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适</p>		

用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金象传动、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金象传动的财务报告过程。

五、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金象传动持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金象传动不能持续经营。

(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) 就金象传动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。

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五-01	4,108,488.63	4,244,507.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五-02	1,046,557.22	
应收账款	五-03	34,676,634.09	26,604,527.69
应收款项融资	五-04	73,529,807.35	80,359,810.54
预付款项	五-05	2,155,782.06	772,647.33

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五-06	603,918.61	501,018.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五-07	89,930,571.33	86,045,000.72
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			
流动资产合计		206,051,759.29	198,527,512.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五-08	78,982,102.63	85,506,728.48
在建工程	五-09	16,207,125.18	3,473,911.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五-10	34,549,104.64	35,648,540.67
开发支出			
商誉	五-11	0	0
长期待摊费用	五-12	114,797.42	199,230.86
递延所得税资产	五-13	2,898,292.33	2,902,465.08
其他非流动资产	五-14	12,548,770.53	12,548,770.53
非流动资产合计		145,300,192.73	140,279,647.17
资产总计		351,351,952.02	338,807,159.75
流动负债：			
短期借款	五-15	100,099,687.50	90,086,395.83
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			
应付账款	五-16	60,054,769.54	52,816,858.01

预收款项			
合同负债	五-17	17,148,646.00	17,035,302.11
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	五-18	5,467,659.68	3,714,785.01
应交税费	五-19	2,846,960.21	969,230.83
其他应付款	五-20	54,817,503.09	63,137,821.47
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五-21	65,080,967.97	65,760,857.82
流动负债合计		305,516,193.99	293,521,251.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五-22	3,943,343.95	3,947,225.26
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五-23	20,214,292.42	24,267,190.06
递延所得税负债	五-13	2,410,356.48	2,481,423.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,567,992.85	30,695,838.83
负债合计		332,084,186.84	324,217,089.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五-24	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五-25	9,498,997.79	9,498,997.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五-26	1,873,072.06	919,719.10
盈余公积	五-27	3,521,553.33	3,521,553.33
一般风险准备			

未分配利润	五-28	-95,625,858.00	-99,350,200.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		19,267,765.18	14,590,069.84
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		19,267,765.18	14,590,069.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		351,351,952.02	338,807,159.75

法定代表人：任汉友

主管会计工作负责人：柏晓堂

会计机构负责人：张玲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,656,961.64	3,426,086.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,046,557.22	
应收账款	十四-1	40,682,194.62	33,266,991.88
应收款项融资		61,098,532.40	70,651,756.36
预付款项		1,225,683.09	606,956.04
其他应收款	十四-2	603,918.61	501,018.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		83,171,100.88	76,910,230.14
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			
流动资产合计		191,484,948.46	185,363,040.36
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四-3	28,499,396.55	28,499,396.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		68,037,559.84	73,448,764.04
在建工程		16,207,125.18	3,473,911.55
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,516,725.70	21,226,113.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		114,797.42	199,230.86
递延所得税资产		2,898,292.33	2,902,465.08
其他非流动资产		12,548,770.53	12,548,770.53
非流动资产合计		148,822,667.55	142,298,651.98
资产总计		340,307,616.01	327,661,692.34
流动负债：			
短期借款		75,099,687.50	65,086,395.83
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		53,560,306.42	45,923,518.27
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,000,772.16	3,574,262.14
应交税费		2,319,735.84	832,592.19
其他应付款		48,761,140.17	56,975,388.62
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		16,620,988.34	15,587,102.06
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		52,693,097.52	56,084,537.63
流动负债合计		254,055,727.95	244,063,796.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,943,343.95	3,947,225.26
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,214,292.42	24,267,190.06
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,157,636.37	28,214,415.32
负债合计		278,213,364.32	272,278,212.06
所有者权益（或股东权益）：			

股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,270,796.96	10,270,796.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,873,072.06	919,719.10
盈余公积		3,521,553.33	3,521,553.33
一般风险准备			
未分配利润		-53,571,170.66	-59,328,589.11
所有者权益（或股东权益）合计		62,094,251.69	55,383,480.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		340,307,616.01	327,661,692.34

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入	五-29	159,785,066.29	138,281,563.81
其中：营业收入		159,785,066.29	138,281,563.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		160,565,474.33	142,666,635.69
其中：营业成本	五-29	116,690,938.46	100,960,100.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五-30	2,702,297.51	2,300,692.41
销售费用	五-31	8,720,423.97	8,301,587.55
管理费用	五-32	18,194,127.78	16,969,042.60
研发费用	五-33	8,123,838.65	8,194,758.33
财务费用	五-34	6,133,847.96	5,940,454.12
其中：利息费用		6,037,813.08	5,914,409.28
利息收入		98.84	21,676.88
加：其他收益	五-35	5,728,427.62	8,538,804.53

投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五-36	-26,111.77	1,203,453.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五-37	-680,729.81	-630,769.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,241,178.00	4,726,417.06
加：营业外收入	五-38	583,785.87	499,159.34
减：营业外支出	五-39	1,167,515.77	643,852.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3657448.10	4581723.81
减：所得税费用	五-40	-66,894.28	187,442.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,724,342.38	4,394,281.33
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）		3,724,342.38	4,394,281.33
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,724,342.38	4,394,281.33
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			

(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,724,342.38	4,394,281.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,724,342.38	4,394,281.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：任汉友

主管会计工作负责人：柏晓堂

会计机构负责人：张玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十四-4	147,658,611.84	128,245,545.41
减：营业成本	十四-4	107,976,697.09	93,538,084.62
税金及附加		2,294,855.59	1,980,976.37
销售费用		7,813,359.49	7,337,262.43
管理费用		14,902,389.67	14,793,065.37
研发费用		7,938,070.62	7,957,318.08
财务费用		4,754,755.24	4,623,366.55
其中：利息费用		4,659,033.76	4,620,818.77
利息收入			20,741.29
加：其他收益		5,599,393.55	8,087,834.93
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-188,431.37	1,354,542.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-680,729.81	-630,769.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,708,716.51	6,827,079.74
加：营业外收入		173,754.69	412,136.35
减：营业外支出		1,120,880.00	631,675.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,761,591.20	6,607,540.50
减：所得税费用		4,172.75	258,509.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,757,418.45	6,349,030.99

(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		5,757,418.45	6,349,030.99
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		5,757,418.45	6,349,030.99
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		67,691,636.30	65,306,292.53
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	五-41	7,107,650.04	5,045,452.23
经营活动现金流入小计		74,799,286.34	70,351,744.76
购买商品、接受劳务支付的现金		7,696,558.19	16,169,391.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		28,330,141.86	26,074,264.86
支付的各项税费		8,106,782.26	6,775,105.32
支付其他与经营活动有关的现金	五-41	17,278,993.87	13,288,064.12
经营活动现金流出小计		61,412,476.18	62,306,826.07
经营活动产生的现金流量净额		13,386,810.16	8,044,918.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			11,456.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			11,456.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,632,953.67	4,207,547.58
投资支付的现金			
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		7,632,953.67	4,207,547.58
投资活动产生的现金流量净额		-7,632,953.67	-4,196,091.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		135,000,000.00	154,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五-41	28,000,000.00	55,000,000.00
筹资活动现金流入小计		163,000,000.00	209,000,000.00
偿还债务支付的现金		125,300,000.00	164,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,389,875.20	5,506,567.40
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	五-41	38,200,000.00	45,000,000.00
筹资活动现金流出小计		168,889,875.20	214,506,567.40

筹资活动产生的现金流量净额		-5,889,875.20	-5,506,567.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-136,018.71	-1,657,739.98
加：期初现金及现金等价物余额		4,244,507.34	5,902,247.32
六、期末现金及现金等价物余额		4,108,488.63	4,244,507.34

法定代表人：任汉友

主管会计工作负责人：柏晓堂

会计机构负责人：张玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		61,729,215.25	64,808,374.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,699,167.91	4,542,838.00
经营活动现金流入小计		65,428,383.16	69,351,212.21
购买商品、接受劳务支付的现金		6,642,659.66	23,110,497.34
支付给职工以及为职工支付的现金		24,307,012.78	22,463,087.89
支付的各项税费		6,950,665.15	5,956,582.08
支付其他与经营活动有关的现金		15,705,679.43	11,980,988.74
经营活动现金流出小计		53,606,017.02	63,511,156.05
经营活动产生的现金流量净额		11,822,366.14	5,840,056.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			11,456.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			11,456.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,166,732.72	
投资支付的现金			
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		7,166,732.72	3,889,352.62
投资活动产生的现金流量净额		-7,166,732.72	-3,877,896.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		85,000,000.00	104,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		28,000,000.00	55,000,000.00

筹资活动现金流入小计		113,000,000.00	159,000,000.00
偿还债务支付的现金		75,000,000.00	114,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,224,758.76	4,317,605.65
支付其他与筹资活动有关的现金		38,200,000.00	45,000,000.00
筹资活动现金流出小计		117,424,758.76	163,317,605.65
筹资活动产生的现金流量净额		-4,424,758.76	-4,317,605.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		230,874.66	-2,355,445.80
加：期初现金及现金等价物余额		3,426,086.98	5,781,532.78
六、期末现金及现金等价物余额		3,656,961.64	3,426,086.98

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 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、上年期末余额	100,000,000.00				9,498,997.79			919,719.10	3,521,553.33		-99,350,200.38		14,590,069.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				9,498,997.79			919,719.10	3,521,553.33		-99,350,200.38		14,590,069.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							953,352.96				3,724,342.38		4,677,695.34
（一）综合收益总额											3,724,342.38		3,724,342.38
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							953,352.96					953,352.96
1. 本期提取							1,156,491.12					1,156,491.12
2. 本期使用							203,138.16					203,138.16
(六) 其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00			9,498,997.79			1,873,072.06	3,521,553.33		-95,625,858.00		19,267,765.18

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 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、上年期末余额	100,000,000.00				9,498,997.79				3,521,553.33		-103,744,481.71		9,276,069.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				9,498,997.79				3,521,553.33		-103,744,481.71		9,276,069.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							919,719.10				4,394,281.33		5,314,000.43
（一）综合收益总额											4,394,281.33		4,394,281.33
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							919,719.10					919,719.10
1. 本期提取							1,137,860.49					1,137,860.49
2. 本期使用							218,141.39					218,141.39
(六) 其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00				9,498,997.79		919,719.10	3,521,553.33		-99,350,200.38		14,590,069.84

法定代表人：任汉友

主管会计工作负责人：柏晓堂

会计机构负责人：张玲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	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	所有者权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	100,000,000.00				10,270,796.96			919,719.10	3,521,553.33		-59,328,589.11	55,383,480.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				10,270,796.96			919,719.10	3,521,553.33		-59,328,589.11	55,383,480.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								953,352.96			5,757,418.45	6,710,771.41
(一) 综合收益总额											5,757,418.45	5,757,418.45
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							953,352.96					953,352.96
1. 本期提取							1,156,491.12					1,156,491.12
2. 本期使用							203,138.16					203,138.16
（六）其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00				10,270,796.96		1,873,072.06	3,521,553.33		-53,571,170.66		62,094,251.69

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	100,000,000.00				10,270,796.96				3,521,553.33		-65,677,620.10	48,114,730.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				10,270,796.96				3,521,553.33		-65,677,620.10	48,114,730.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							919,719.10				6,349,030.99	7,268,750.09
（一）综合收益总额											6,349,030.99	6,349,030.99
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备							919,719.10					919,719.10
1. 本期提取							1,137,860.49					1,137,860.49
2. 本期使用							218,141.39					218,141.39
(六) 其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00				10,270,796.96		919,719.10	3,521,553.33		-59,328,589.11		55,383,480.28

三、 财务报表附注

一、 基本情况

1. 公司基本情况

江苏省金象传动设备股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立日期为1987年6月11日,经济性质为全民所有制企业。2001年5月31日由江苏省减速机厂改制为江苏省金象减速机有限公司;经历次股权变更后,公司以2011年3月31日为基准日,整体变更为股份有限公司,公司2011年3月31日经审计的净资产110,270,796.96元折合股本100,000,000.00元。公司现注册资本为10,000万元,其中:江苏省农垦集团有限公司出资3,412.16万元,出资比例为34.12%;江苏省三河农场(以下简称三河农场)出资为290.07万元,出资比例为2.9%;任汉友等46个自然人出资6,297.77万元,出资比例为62.98%。

公司于2014年7月9日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司统一社会信用代码为913208001347528498;法定代表人:任汉友;住所:淮安市清江浦区深圳东路6号。经营范围:减速机及普通机械基础件的制造及其销售;球阀、出油阀、孔板阀、截止阀、针形阀、抽油泵的制造及其销售;经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务;经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务;开展本企业进料加工和“三来一补”业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

2. 财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告业经本公司董事会于2022年4月19日决议批准报出。

3. 合并财务报表范围及其变化情况

子公司	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比 例	是否纳入合并范围		备注
				2021年	2020年	
淮安苏减金象机械 制造有限公司	500	100%	100%	是	是	
淮安金象三河机械 制造有限公司	718	100%	100%	是	是	

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《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)、财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的

通知》财会〔2019〕6号的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于生产制造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。

4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企

业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子

公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、15“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、15（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司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：

- （一）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；
- （二）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；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。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并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合

同。

(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。

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。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。

(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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

① 以摊余成本计量的债务工具投资

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：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

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（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

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。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。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

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。

（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、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

② 其他金融负债

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。

（4）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及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、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

在计量预期信用损失时，本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险。如：与对方存在诉讼、仲裁等应收款项；有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的金融资产以外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

A 应收账款

应收账款组合 1：应收客户款项

应收账款组合 2：应收合并范围内子公司款项

B 其他应收款

其他应收款组合 1：应收客户等业务单位经营款项

其他应收款组合 2：应收合并范围内子公司款项

C 合同资产

合同资产组合：应收客户等业务单位经营款项

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。对于划分为组合的应收票据、合同资产、应收账款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、贷款承诺及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

（5）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。

（6）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

（7）衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同对汇率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（8）金融资产修改

本公司与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率（或经信用调整的实际利率）折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

（9）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。

11. 应收款项

详见附注三、10“金融工具”。

12. 存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（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

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

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

3) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

（4）存货跌价准备的计提方法

1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

2) 对于数量繁多、单价较低的存货, 公司按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制, 并定期进行实地盘点。

(5) 周转材料的摊销方法

公司领用低值易耗品、包装物采用一次转销法进行摊销。

13. 合同资产

合同资产是指将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利, 且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见审计报告财务报表附注三、10“金融工具”。

14. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分(或非流动资产)确认为持有待售: 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售; 公司已经就处置该组成部分作出决议, 如按规定需得到股东批准的, 已经取得股东大会或相应权力机构的批准; 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议; 该项转让将在一年内完成。

15. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算, 其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认:

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资, 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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照被合并方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本, 按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。(通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权, 最终形成同一控制下企业合并的, 区别是否属于“一揽子交易”进行处理: 属于“一揽子交易”的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 在合并日按照应享有被合并

方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投

资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综

合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

16. 投资性房地产的核算方法

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按法定使用年限与预计使用年限孰低的年限计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

17. 固定资产的核算

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 固定资产的初始计量和后续计量

固定资产按照成本进行初始计量，外购的固定资产按照实际支付款作为成本；投资者投入的固定资产按照投资合同或协议约定的价值作为成本；自行建造的固定资产按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为成本；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第21号—租赁》确定。与固定资产有关的后续支出，如果有关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本。除此以外的后续支出在发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产达到预定可适用状态即开始计提折旧，折旧采用平均年限法，各类固定资产的预计使用寿命，净残值率及年折旧率分别为：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	1-5	4.95-4.75
机器设备	6-20	0-5	15.83-4.75
运输设备	4	5	23.75

电子设备及办公设备	3-10	0-5	33.33-9.50
其他设备	3-10	0-5	33.33-9.50

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

18. 在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

19. 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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，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。

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

20. 无形资产

(1) 无形资产的初始计量

① 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

② 自行研究开发无形资产的初始计量

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

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

(2) 无形资产的后续计量

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

① 使用寿命有限的无形资产的后续计量

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50		2

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	10		10
商标专用权	10		10

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

② 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(3) 无形资产使用寿命的估计

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

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

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

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

① 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

② 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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。

(6) 土地使用权的处理

① 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

② 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

③ 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

21. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22. 长期待摊费用

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

23. 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负债。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

24. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利等。

（1）短期薪酬的会计处理方法

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；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

公司的离职后福利全部为设定提存计划，即依据相关法律法规要求，职工在为公司提供服务期间，公司依据规定的缴纳基数和比例计算并向当地政府经办机构缴纳的养老保险等，公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的离职后福利确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本、劳务成本，或计入当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

25. 预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

26. 股份支付及权益工具

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27. 收入

（1）收入确认原则

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

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

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

（2）收入计量原则

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

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

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

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

（3）公司结合行业特点及主要销售类型确定收入确认的时点，具体如下：

1）内销：公司在根据合同或订单约定将商品送达客户指定地点并由客户确认验收合格时确认收入。2）出口：公司在商品完成报关手续，并获得海关放行凭证后，确认收入实现。

28. 合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围

且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

29. 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

① 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

② 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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。

③ 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产及负债

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

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

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

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

31. 安全生产费的会计处理方法

公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）的规定计提安全生产费用，机械制造行业按上期收入计提，计提标准为：1000万元以内2%，1000-10000万元1%计提。安全生产费用在计提时，计入相关产品的成本或当期损益，并相应增加专项储备。提取安全生产费用时，属于费用性的支出直接冲减专项储备。属于资本性的支出，先通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

32. 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额包括：

- ① 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；
- ④ 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- ⑤ 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可

变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

33. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称租赁准则)。首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行租赁准则对公司 2021 年财务报表无实质影响。

(2) 重要会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更。

34. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、税项

主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	13%/5%（销项税额）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%/1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

五、合并财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明, 金额均以人民币元为单位, 附注中期末指 2021 年 12 月 31 日期初指 2021 年 1 月 1 日)

1、货币资金

1) 货币资金余额

项目	期末	期初
现金	3,634.13	4,404.74
银行存款	4,104,854.50	4,240,102.60
合计	4,108,488.63	4,244,507.34

2、应收票据

应收票据分类列示:

项目	期末		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	—	—	—
商业承兑汇票	1,092,165.50	45,608.28	1,046,557.22
合计	1,092,165.50	45,608.28	1,046,557.22

项目	期初		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	—	—	—
商业承兑汇票	—	—	—
合计	—	—	—

3、应收账款

(1). 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	27,722,153.74
其中: 3 个月以内	19,154,878.95
3 个月至 1 年	8,567,274.79
1 至 2 年	6,472,453.27
2 至 3 年	4,650,901.26
3 年以上	10,394,264.92
合计	49,239,773.19

(2). 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		
	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	1,970,600.00	4.00	1,970,600.00	100	—
按组合计提坏账准备	47,269,173.19	96.00	12,592,539.10	26.64	34,676,634.09
其中:					
按信用风险特征组合	47,269,173.19	96.00	12,592,539.10	26.64	34,676,634.09
合计	49,239,773.19	100	14,563,139.10	29.58	34,676,634.09

类别	期初余额				
	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	1,970,600.00	4.75	1,970,600.00	100	—
按组合计提坏账准备	39,513,542.84	95.25	12,909,015.15	32.67	26,604,527.69
其中:					
按信用风险特征组合	39,513,542.84	95.25	12,909,015.15	32.67	26,604,527.69
合计	41,484,142.84	100	14,879,615.15	35.87	26,604,527.69

按单项计提坏账准备:

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 %	理由
江阴市东发机械设备制造有限公司	1,970,600.00	1,976,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,970,600.00	1,976,000.00	100.00	

按组合计提坏账准备:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	19,154,878.95	—	—
3个月至1年	8,567,274.79	441,214.66	5.15
1至2年	6,472,453.27	1,333,325.37	20.60
2至3年	4,650,901.26	2,395,214.15	51.50
3年以上	8,423,664.92	8,422,784.92	99.99
合计	47,269,173.19	12,592,539.10	26.64

(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	
单项计提坏账准备	1,970,600.00	—	—	—	1,970,600.00
按信用风险特征组合计提坏账	12,909,015.15	142,823.09	162,319.60	296,979.54	12,592,539.10

合计	14,879,615.15	142,823.09	162,319.60	296,979.54	14,563,139.10
----	---------------	------------	------------	------------	---------------

(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	296,979.54

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
客户 1	8,932,678.87	18.14	1,965,655.97
客户 2	6,205,175.00	12.60	—
客户 3	2,872,024.36	5.83	69,268.75
客户 4	1,970,600.00	4.00	1,970,600.00
客户 5	1,243,840.29	2.53	24,372.95
合计	21,224,318.52	43.10	4,029,897.67

4、应收款项融资

(1) 应收票据分类列示:

项目	期末		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	73,529,807.35	—	73,529,807.35
商业承兑汇票	—	—	—
合计	73,529,807.35	—	73,529,807.35

项目	期初		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	80,173,810.54	—	80,173,810.54
商业承兑汇票	186,000.00	—	186,000.00
合计	80,359,810.54	—	80,359,810.54

(2) 期末已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	31,313,636.89	62,851,643.99
合计	31,313,636.89	62,851,643.99

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(5) 本期无实际核销的应收票据

5、预付款项

1) 预付款项按账龄列示:

项目	期末		期初	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,132,765.63	98.93	757,559.31	98.05
1 至 2 年	17,285.23	0.80	9,356.82	1.21
2 至 3 年	—	—	—	—
3 年以上	5,731.20	0.27	5,731.20	0.74
合计	2,155,782.06	100.00	772,647.33	100.00

2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间
供应商 1	非关联方	340,291.95	15.79	1 年以内
供应商 2	非关联方	285,655.16	13.25	1 年以内
供应商 3	非关联方	260,587.65	12.09	1 年以内
供应商 4	非关联方	219,000.00	10.16	1 年以内
供应商 5	非关联方	181,500.00	8.42	1 年以内
合计		1,287,034.76	59.71	

6、其他应收款

项目列示:

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	603,918.61	501,018.96
合计	603,918.61	501,018.96

其他应收款

(1). 按账龄披露

账龄	期末余额
----	------

1年以内	102,899.65
其中：3个月以内	95,861.08
3个月至1年	7,038.57
1至2年	7,295.96
2至3年	7,295.96
3年以上	486,427.04
减：坏账准备	—
合计	603,918.61

(2). 按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
维修基金	508,159.61	501,018.96
其他往来款	95,759.00	—
合计	603,918.61	501,018.96

(3). 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	—	—	—	—
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	—	—	—	—
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2021年12月31日余额	—	—	—	—

(4). 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—	—

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	—

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
淮安市物业管理中心	维修基金	508,159.61	其中：3年以上 486,427.04元	84.14	—
杨卫东	其他往来款	90,000.00	3个月以内	14.90	—
居委会	其他往来款	5,759.00	3个月以内	0.95	—
合计		603,918.61		100.00	—

7、 存货

1) 存货分类披露：

项目	期末		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,710,838.43	—	11,710,838.43
在产品	19,093,321.09	—	19,093,321.09
库存商品	41,374,979.51	6,255,086.31	35,119,893.20
委托加工物资	492,298.11	—	492,298.11
自制半成品	23,514,220.50	—	23,514,220.50
合计	96,185,657.64	6,255,086.31	89,930,571.33

项目	期初		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,691,177.84	—	10,691,177.84
在产品	15,198,766.51	—	15,198,766.51
库存商品	42,155,254.23	5,574,356.50	36,580,897.73
委托加工物资	453,866.40	—	453,866.40
自制半成品	23,120,292.24	—	23,120,292.24
合计	91,619,357.22	5,574,356.50	86,045,000.72

2) 存货跌价准备：

项目	期初	本期增加金额	本期减少金额	期末
----	----	--------	--------	----

		计提	其他	转回	转销	
库存商品	5,574,356.50	680,729.81	—	—	—	6,255,086.31
合计	5,574,356.50	680,729.81	—	—	—	6,255,086.31

3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

8、固定资产

1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	115,442,931.77	172,050,519.23	1,979,308.39	2,310,358.46	—	291,783,117.85
2. 本期增加金额	197,381.14	3,708,329.36	—	46,011.06	—	3,951,721.56
1) 外购	104,601.94	247,787.60	—	21,052.21	—	373,441.75
2) 在建工程转入	92,779.20	3,460,541.76	—	24,958.85	—	3,578,279.81
3) 其他增加	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—
1) 处置或报废	—	—	—	—	—	—
2) 其他减少	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	115,640,312.91	175,758,848.59	1,979,308.39	2,356,369.52	—	295,734,839.41
二、累计折旧						
1. 期初余额	52,479,559.49	149,978,219.90	1,694,990.77	2,084,144.21	—	206,236,914.37
2. 本期增加金额	5,569,091.54	4,775,154.81	74,395.32	57,705.74	—	10,476,347.41
1) 计提	5,569,091.54	4,775,154.81	74,395.32	57,705.74	—	10,476,347.41
2) 其他增加	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—
1) 处置	—	—	—	—	—	—
2) 其他减少	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	58,048,651.03	154,753,374.71	1,769,386.09	2,141,849.95	—	216,713,261.78
三、减值准备						
1. 期初余额	—	39,475.00	—	—	—	39,475.00
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—	—
1) 计提	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—	—
1) 处置	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	39,475.00	—	—	—	39,475.00
四、账面价值						
期末账面价值	57,591,661.88	20,965,998.88	209,922.30	214,519.57	—	78,982,102.63
期初账面价值	62,963,372.28	22,032,824.33	284,317.62	226,214.25	—	85,506,728.48

2) 期末固定资产抵押情况详见附注五-43、所有权或使用权受到限制的资产。

3) 期末固定资产中无未办妥产权证的固定资产。

9、在建工程

项目	期末	期初
在建工程	16,207,125.18	3,473,911.55
工程物资	—	—

合计	16,207,125.18	3,473,911.55
----	---------------	--------------

(1) 在建工程

1) 在建工程项目余额:

项目	期末		
	账面余额	减值准备	账面净值
加工中心 HC2012	9,003,451.34	—	9,003,451.34
加工中心 VC3016	7,020,738.28	—	7,020,738.28
其他零星工程	182,935.56	—	182,935.56
合计	16,207,125.18	—	16,207,125.18

项目	期初		
	账面余额	减值准备	账面净值
加工中心 GTV2516	995,740.59	—	995,740.59
数控铣齿机	2,292,035.40	—	2,292,035.40
其他零星工程	186,135.56	—	186,135.56
合计	3,473,911.55	—	3,473,911.55

2) 期末在建工程不存在抵押等权利受到限制的情况。

3) 在建工程期末余额中无可变现净值低于账面价值的情况，无需计提减值准备。

4) 在建工程变动情况:

金额单位：人民币万元

项目名称	期初	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	期末	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
加工中心 GTV2516	99.57	—	99.57	—	—	—	—	—	自筹
数控铣齿机	229.20	3.55	232.75	—	—	—	—	—	自筹
加工中心 HC2012	—	900.35	—	—	900.35	—	—	—	自筹
加工中心 VC3016	—	702.07	—	—	702.07	—	—	—	自筹
其他零星工程	18.61	25.18	25.50	—	18.29	—	—	—	自筹
合计	347.38	1,631.15	357.82	—	1,620.71	—	—	—	

10、 无形资产

1) 无形资产情况

项目	土地使用权	商标权	软件	专利	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	44,474,483.80	2,537,000.00	1,175,300.40	145,000.00	48,331,784.20
2. 本期增加金额	—	—	—	233,724.13	233,724.13
(1) 外购	—	—	—	233,724.13	233,724.13
(2) 内部研发	—	—	—	—	—
(3) 企业合并增	—	—	—	—	—

项目	土地使用权	商标权	软件	专利	合计
加					
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—	—
4. 期末余额	44,474,483.80	2,537,000.00	1,175,300.40	378,724.13	48,565,508.33
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,036,328.73	1,757,041.95	877,789.51	12,083.34	12,683,243.53
2. 本期增加金额	908,431.68	253,700.04	118,645.08	52,383.36	1,333,160.16
(1) 计提	908,431.68	253,700.04	118,645.08	52,383.36	1,333,160.16
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—	—
4. 期末余额	10,944,760.41	2,010,741.99	996,434.59	64,466.70	14,016,403.69
三、减值准备					
1. 期初余额	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值					
1. 期末账面价值	33,529,723.39	526,258.01	178,865.81	314,257.43	34,549,104.64
2. 期初账面价值	34,438,155.07	779,958.05	297,510.89	132,916.66	35,648,540.67

2) 期末无形资产无可变现净值低于账面价值的情况，无需计提减值准备。

3) 期末无形资产抵押情况详见附注五-43、所有权或使用权受到限制的资产

11、商誉

1) 商誉账面价值

被投单位名称	期末余额		期初余额	
	账面金额	减值准备	账面金额	减值准备
淮安苏减金象机械制造有限公司	2,677,138.86	2,677,138.86	2,677,138.86	2,677,138.86

2) 商誉减值准备

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

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
淮安苏减金象机械制造有限公司	2,677,138.86	—	—	—	—	2,677,138.86

12、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额	其他减少的原因
			摊销额	其他减少额		
设备基础费	199,230.86	—	84,433.44	—	114,797.42	—
合计	199,230.86	—	84,433.44	—	114,797.42	—

13、 递延所得税资产及递延所得税负债

1) 递延所得税资产

项目	期末	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	13,849,690.49	2,077,453.58
存货跌价准备	4,872,258.34	730,838.75
递延收益	600,000.00	90,000.00
合计	19,321,948.83	2,898,292.33

项目	期初	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	13,958,238.66	2,093,735.80
存货跌价准备	4,191,528.53	628,729.28
递延收益	1,200,000.00	180,000.00
合计	19,349,767.19	2,902,465.08

2) 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	9,641,425.92	2,410,356.48	9,925,694.04	2,481,423.51

3) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末	期初
可抵扣亏损	37,761,025.97	66,463,898.38
可抵扣暂时性差异	2,141,884.86	2,304,204.46
合计	39,902,910.83	68,768,102.84

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:

期间	期末	期初
2021年	—	30,807,015.51
2022年	20,671,466.83	20,671,466.83
2023年	6,668,667.41	6,668,667.41
2024年	6,290,931.94	6,290,931.94
2025年	2,025,816.69	2,025,816.69
2026年	2,104,143.10	—
合计	37,761,025.97	66,463,898.38

14、 其他非流动资产

项目	期末	期初
待处理非流动资产	12,548,770.53	12,548,770.53

注:2010年10月,淮安市土地储备中心与公司签订《国有土地使用权收购储备合同》,根据合同,淮安市土地储备中心收购储备公司位于江苏省淮安市淮海西路242号(老厂区)土地一宗,土地面积50664平方米,后由于淮安市政府规划及资金问题,土地一直没有被收储。但土地权证已上交、地上建筑物已拆迁,故公司将该超过一年的待售老厂区土地使用权价值转入其他非流动资产。

15、 短期借款

类别	期末	期初
保证借款	20,026,219.18	20,026,583.33
抵押借款	80,073,468.32	70,059,812.50
合计	100,099,687.50	90,086,395.83

1) 期末抵押借款明细列示

借款银行	类别	借款期限	期末余额	备注
江苏淮安农村商业银行股份有限公司	保证	2021年6月-2022年6月	20,000,000.00	流动资金循环借款
江苏淮安农村商业银行股份有限公司	抵押	2021年11月、12月-2022年11月、12月	55,000,000.00	流动资金循环借款
江苏淮安农村商业银行股份有限公司	抵押	2021年2月-2022年2月	25,000,000.00	流动资金循环借款

借款银行	类别	借款期限	期末余额	备注
合计			100,000,000.00	

2) 期末短期借款中无已到期未偿还及展期借款。

16、 应付账款

1) 款项按类型列示:

项目	期末	期初
货款	45,924,016.85	47,708,551.73
工程款	10,116,868.59	831,162.94
其他	4,013,884.10	4,277,143.34
合计	60,054,769.54	52,816,858.01

2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京淮江机电设备有限公司	252,770.91	尚未结算的货款
淮安市吉利铸造中心	261,909.67	尚未结算的货款
淮安市金象机械制造有限公司	262,208.48	尚未结算的货款
安徽天地通重型机械有限公司	391,657.68	尚未结算的货款
宜昌长机科技有限责任公司	518,000.00	尚未结算的货款
合计	1,686,546.74	

17、 合同负债

合同负债列示:

项目	期末	期初
预收款项	17,148,646.00	17,035,302.11
合计	17,148,646.00	17,035,302.11

18、 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
一、短期薪酬	3,714,785.01	27,445,867.91	25,692,993.24	5,467,659.68
二、离职后福利-设定提存计划	—	2,637,148.62	2,637,148.62	—
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	3,714,785.01	30,083,016.53	28,330,141.86	5,467,659.68

2) 短期薪酬列示:

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,834,567.33	23,306,787.47	21,557,101.75	4,584,253.05
二、职工福利费	—	1,093,995.20	1,093,995.20	—
三、社会保险费	—	1,454,081.77	1,454,081.77	—
医疗保险	—	1,211,067.12	1,211,067.12	—
工伤保险	—	107,276.42	107,276.42	—
生育保险	—	135,738.23	135,738.23	—
四、住房公积金	—	1,074,410.00	1,074,410.00	—
五、工会经费和职工教育经费	880,217.68	481,024.78	477,835.83	883,406.63
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
八、辞退福利	—	—	—	—
九、其他短期薪酬	—	35,568.69	35,568.69	—
合计	3,714,785.01	27,445,867.91	25,692,993.24	5,467,659.68

3) 离职后福利-设定提存计划列示:

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
一、养老保险	—	2,552,896.16	2,552,896.16	—
二、失业保险	—	84,252.46	84,252.46	—
合计	—	2,637,148.62	2,637,148.62	—

19、 应交税费

项目	期末	期初
增值税	2,141,550.90	471,198.39
城市维护建设税	152,179.29	31,423.91
房产税	278,072.05	287,207.67
土地使用税	143,174.19	143,174.15
教育费附加	109,157.56	26,836.71
个人所得税	22,826.22	9,390.00
合计	2,846,960.21	969,230.83

20、 其他应付款

项目	期末	期初
应付利息	2,907,232.39	2,488,000.00
应付股利	8,391,993.60	8,391,993.60
其他应付款	43,518,277.10	52,257,827.87
合计	54,817,503.09	63,137,821.47

1) 应付利息

项目	期末	期初
非银行借款应付利息	2,907,232.39	2,488,000.00

合计	2,907,232.39	2,488,000.00
----	--------------	--------------

2) 应付股利

投资方	期末	期初
江苏省农垦集团有限公司	8,391,993.60	8,391,993.60
合计	8,391,993.60	8,391,993.60

3) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末	期初
借款	40,362,986.06	50,673,165.41
职工集资款	491,334.52	491,334.52
大病救助款	347,872.20	355,344.20
物业、租房保证金及尚未支付的报销款等	2,316,084.32	737,983.74
合计	43,518,277.10	52,257,827.87

借款明细

投资方	期末	期初
江苏省农垦集团有限公司	23,000,000.00	33,000,000.00
杨燕	9,800,000.00	10,000,000.00
江苏省三河农场有限公司(本息)	5,775,286.06	5,885,465.41
淮安市财政局	1,440,000.00	1,440,000.00
任汉友	347,700.00	347,700.00
合计	40,362,986.06	50,673,165.41

②账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
杨燕	9,800,000.00	借款未归还
江苏省三河农场有限公司	5,775,286.06	借款未归还
淮安市财政局	1,440,000.00	借款未归还
任汉友	347,700.00	借款未归还
职工集资款	491,334.52	余款尚未支付
合计	17,854,320.58	

21、其他流动负债

项目	期末	期初
未终止确认的背书未到期票据	62,851,643.99	63,546,268.54

预收销项税	2,229,323.98	2,214,589.28
合计	65,080,967.97	65,760,857.82

22、 长期应付款

1) 按照性质分类

项目	期末	期初
专项应付款	3,943,343.95	3,947,225.26

2) 专项应付款明细

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
提留内退人员医疗保险费	546,432.29	—	—	546,432.29
提留录用、未录用职工安置费经济补偿金	484,817.64	—	—	484,817.64
提留内部退养职工及社会保险费	2,601,663.38	—	—	2,601,663.38
提留直系亲属定期救济费	34,699.98	—	—	34,699.98
提留职工住房补贴	266,600.00	—	—	266,600.00
疫情防控专项经费	13,011.97	—	3,881.31	9,130.66
合计	3,947,225.26	—	3,881.31	3,943,343.95

注：专项提留费用系原江苏省减速机厂改制时为调整劳动关系，经江苏省农垦集团有限公司提出《关于江苏省金象减速机有限公司费用提留及国有净资产处置的请示》（苏垦集团（2003）422号）、省劳动和社会保障厅《关于江苏金象减速机有限公司改制调整职工劳动关系提留费用的复函》（苏劳社劳薪函（2003）134号）及江苏省财政厅、江苏省国土资源厅联合印发的《省金象减速机有限公司费用提留及国有净资产处置的批复》（苏财国资（2004）10号）同意改制后的金象公司从净资产中提留调整职工劳动关系等费用2,293.85万元，包括：提留内退人员医疗保险费、提留录用、未录用职工安置费经济补偿金、提留内部退养职工及社会保险费、提留直系亲属定期救济费、提留职工住房补贴。

23、 递延收益

项目	期末	期初
重点产业振兴和技术改造	600,000.00	1,200,000.00
拆迁补偿款	19,614,292.42	23,067,190.06
合计	20,214,292.42	24,267,190.06

注1：重点产业振兴和技术改造项目系根据《江苏省下达2011年重点产业振兴和技术改造（第一批）中央预算内基建指标》（苏财建[2011]298号）等文件，收到财政专项拨款600万元。本项目拨款是用于年产1万台工程机械用新型高性能减速机生产线的技术改造，属于《企业会计准则第16号—政府补助》中的与资产相关的政府补助。该项目于2012年12月建成投产，2014年10月经淮安市经济和信息化委员会验收合格（淮经信投资[2014]218号文）。该笔款项分十年平均分摊，每年分摊60.00万元。

注2：拆迁补偿款项系根据公司与淮安市土地储备中心签订《国有土地使用权收购储备合同》（编号：201011002）以及淮安市政府办《关于协调江苏省金象减速机有限公司上市有关问题的会议纪要》（2009年第30号）规定，对位于江苏省淮安市淮海西路242号（土地面积：46551.6平方米）范围内实施征地房屋拆迁，公司依据签订的拆迁补偿协议应收拆迁补偿款6,500万元。本次拆迁已确认费用性支出956.08万元，资产清理报废损失366.60万元，购建资产重建资金5,177.32万元。上述款项已按政策全额转入递延收益并按照《企业会计准则第16号—政府补助》随着资产的折旧摊销逐年转入当期损益，其中2016年前转入营业外收入科目，2017年度开始转入其他收益科目。

24、 股本

1) 报告期内股本（实收资本）明细

股东单位或名称	期末	期初
江苏省农垦集团有限公司	34,121,554.00	34,121,554.00
江苏省三河农场有限公司	2,900,666.00	2,900,666.00
任汉友	23,862,933.00	23,862,933.00
司凤斌	4,990,228.00	4,990,228.00
赵正忠	4,896,826.00	4,847,228.00
张汝正	4,498,828.00	4,498,828.00
其他股东汇总	24,728,965.00	24,778,563.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

2021 年度股本变动情况：

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
江苏省农垦集团有限公司	34,121,554.00	—	—	34,121,554.00
江苏省三河农场有限公司	2,900,666.00	—	—	2,900,666.00
任汉友	23,862,933.00	—	—	23,862,933.00
司凤斌	4,990,228.00	—	—	4,990,228.00
赵正忠	4,847,228.00	49,598.00	—	4,896,826.00
张汝正	4,498,828.00	—	—	4,498,828.00
其他股东汇总	24,778,563.00	—	49,598.00	24,728,965.00
合计	100,000,000.00	49,598.00	49,598.00	100,000,000.00

25、 资本公积

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
资本（或股本）溢价	9,498,997.79	—	—	9,498,997.79
合计	9,498,997.79	—	—	9,498,997.79

26、 专项储备

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
专项储备（安全生产费）	919,719.10	1,156,491.12	203,138.16	1,873,072.06

注：安全生产费系依据财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企〔2012〕16号）的相关规定提取并使用。

27、 盈余公积

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
法定盈余公积	3,521,553.33	—	—	3,521,553.33

28、 未分配利润

项目	2021 年度	2020 年度
调整前上期末未分配利润	-99,350,200.38	-103,744,481.71
调整期初未分配利润合计数	—	—
调整后期初未分配利润	-99,350,200.38	-103,744,481.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,724,342.38	4,394,281.33
减：提取法定盈余公积	—	—
应付普通股股利	—	—
净资产折股减少未分配利润	—	—
同一控制下股权收购价差冲留存收益	—	—
期末未分配利润	-95,625,858.00	-99,350,200.38

29、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,373,086.61	114,865,158.53	134,020,454.46	98,837,259.25
其他业务	5,411,979.68	1,825,779.93	4,261,109.35	2,122,841.43
合计	159,785,066.29	116,690,938.46	138,281,563.81	100,960,100.68

(2) 主营业务收入情况（分行业）

行业名称	2021 年度		2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通用设备制造	154,373,086.61	114,865,158.53	134,020,454.46	98,837,259.25

(3) 主营业务收入（分产品）

主要业务类别/产品类别	2021 年度		2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通用齿轮传动设备	20,924,535.14	18,331,624.28	19,100,248.62	16,659,665.46
专用齿轮传动设备	117,792,493.52	88,726,064.85	101,862,468.69	76,915,282.39
其他相关产品	15,656,057.95	7,807,469.40	13,057,737.15	5,262,311.40
合计	154,373,086.61	114,865,158.53	134,020,454.46	98,837,259.25

30、 税金及附加

项目	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	523,399.15	308,596.17
教育费附加	370,391.95	225,604.16
房产税	1,173,758.20	1,131,205.51
印花税	48,694.50	41,093.20
土地使用税	572,696.60	572,696.48
车船使用税	3,240.00	3,930.78
环境保护税	10,117.11	17,566.11
合计	2,702,297.51	2,300,692.41

31、 销售费用

项目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	4,894,595.06	4,674,686.74
销售服务费	1,909,638.55	1,784,487.64
业务招待费	645,831.47	671,884.58
差旅费	209,960.57	218,472.28
包装费	296,868.18	299,796.32
办公费	58,428.26	76,528.60
广告费	322,032.23	252,970.89
其他费用	383,069.65	322,760.50
合计	8,720,423.97	8,301,587.55

32、 管理费用

项目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	9,635,999.31	9,287,798.83
折旧费	3,440,052.66	3,438,303.56
无形资产摊销	1,214,698.16	1,213,148.16
修理费	1,612,799.01	1,084,720.62
业务招待费	397,197.47	448,657.84
低值易耗品摊销	166,786.27	136,534.83
差旅费	134,319.86	130,337.30
办公费	329,893.56	258,780.31
聘请中介机构费	334,218.50	55,749.70
财产保险费	360,602.40	310,684.95
水电费	133,109.57	122,298.64
物管费	94,343.28	131,500.00
诉讼费	51,890.80	—
其他	288,216.93	350,527.86
合计	18,194,127.78	16,969,042.60

33、 研发费用

项目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	5,105,280.95	4,278,682.35
折旧费	2,451,939.38	2,355,080.91
材料费	11,364.91	415,752.81
技术开发费(协会会费、博士后培养费)	356,670.98	991,845.25
差旅费	16,592.03	28,226.54
办公费	32,442.74	39,992.69
无形资产摊销	77,046.48	40,796.46
其他	72,501.18	44,381.32
合计	8,123,838.65	8,194,758.33

34、 财务费用

项目	2021 年度	2020 年度
利息支出	6,013,970.85	5,914,409.28
减：利息收入	22,221.06	21,676.88
手续费	118,255.94	26,885.07
票据贴现支出	23,842.23	20,836.65
合计	6,133,847.96	5,940,454.12

35、 其他收益

项目	2021 年度	2020 年度
政府补助	5,728,427.62	8,538,804.53
合计	5,728,427.62	8,538,804.53

注：政府补助明细情况详见附注五-44. 政府补助。

36、 信用减值损失

项目	2021 年度	2020 年度
坏账损失	-26,111.77	1,203,453.80
合计	-26,111.77	1,203,453.80

37、 资产减值损失

项目	2021 年度	2020 年度
存货减值损失	-680,729.81	-630,769.39
合计	-680,729.81	-630,769.39

38、 营业外收入

项目	2021 年度	2020 年度
非流动资产报废收入	—	11,456.31
罚款、赔偿收入	132,300.00	85,842.64

无法支付的应付款项	246,974.98	91,061.04
农垦集团补助	—	214,500.00
其他	204,510.89	96,299.35
合计	583,785.87	499,159.34

39、 营业外支出

项目	2021 年度	2020 年度
罚款及滞纳金支出	1,167,515.77	623,852.59
其他	—	20,000.00
合计	1,167,515.77	643,852.59

40、 所得税费用

1) 所得税费用明细情况:

项目	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	—	—
递延所得税费用	-66,894.28	187,442.48
合计	-66,894.28	187,442.48

2) 所得税费用明细情况:

项目	2021 年度
利润总额	3,657,448.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	548,617.21
子公司适用不同税率的影响	-210,414.31
调整以前期间所得税的影响	—
非应税收入的影响	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	102,005.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	754,675.43
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	—
加计扣除费用的影响	-1,190,710.60
非同一控制下企业合并公允价值持续计量的影响	-71,067.03
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	—
其他	—
所得税费用	-66,894.28

41、 现金流量表项目

1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
政府补助及设备赔偿款	1,719,149.98	4,786,249.53
利息收入	22,221.06	21,676.88

保证金、备用金等往来款	5,366,279.00	237,525.82
合计	7,107,650.04	5,045,452.23

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
手续费	118,255.94	26,885.07
付现期间费用等支出	12,745,569.77	11,792,002.35
备用金等往来款	4,415,168.16	1,469,176.70
合计	17,278,993.87	13,288,064.12

3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
农垦集团公司借款	28,000,000.00	55,000,000.00

4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度
偿还农垦集团公司借款	38,000,000.00	45,000,000.00
偿还个人借款	200,000.00	—
合计	38,200,000.00	45,000,000.00

42、 现金流量表补充资料

1) 现金流量补充资料

项目	2021 年度	2020 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,724,342.38	4,394,281.33
加: 资产减值准备	706,841.58	-572,684.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,476,347.41	10,444,020.73
无形资产摊销	1,333,160.16	1,292,860.14
长期待摊费用摊销	84,433.44	121,777.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	—	—
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	—	—
财务费用(收益以“-”填列)	6,013,970.85	5,809,780.52
投资损失(收益以“-”填列)	—	—
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	4,172.75	258,509.51
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	-71,067.03	-71,067.03
存货的减少(增加以“-”填列)	-4,566,300.42	-22,183,738.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-4,356,691.98	-58,575,964.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	3,137,145.70	70,260,322.20
其他	-3,099,544.68	-3,133,178.54
经营活动产生的现金流量净额	13,386,810.16	8,044,918.69
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	4,108,488.63	4,244,507.34
减: 现金的期初余额	4,244,507.34	5,902,247.32
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	-136,018.71	-1,657,739.98

2) 现金和现金等价物的构成

项目	2021 年度	2020 年度
一、现金	4,108,488.63	4,244,507.34
其中: 库存现金	3,634.13	4,404.74
可随时用于支付的银行存款	4,104,854.50	4,240,102.60
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
可用于支付的存放中央银行款项	—	—
存放同业款项	—	—
拆放同业款项	—	—
二、现金等价物	—	—
其中: 三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	4,108,488.63	4,244,507.34
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	—	—

43、 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
固定资产	21,820,509.42	抵押
无形资产	25,443,030.13	抵押
合计	47,263,539.55	

44、 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年手续费返还	与收益相关	6,912.58	其他收益	6,912.58
再就业享受增值税减免	与收益相关	217,100.00	其他收益	217,100.00
帮困慰问金	与收益相关	50,000.00	其他收益	50,000.00
淮安市清江浦区工业和信息化局区级产业扶持资金	与收益相关	242,390.00	其他收益	242,390.00
2020 年市重点企业研发机构绩效后补费	与收益相关	150,000.00	其他收益	150,000.00
2020 年市级科技创新券补助经费	与收益相关	21,300.00	其他收益	21,300.00
2017 年度淮上英才第三批资金	与收益相关	90,000.00	其他收益	90,000.00
2020 年度淮上英才第一批资金	与收益相关	120,000.00	其他收益	120,000.00
2019 年科技型中小企业入库区级奖补资金	与收益相关	20,000.00	其他收益	20,000.00
2020 年“淮上英才”计划创新人才第一批项目补贴	与收益相关	25,000.00	其他收益	25,000.00
清江浦区市场监督管理局专利资助费	与收益相关	4,000.00	其他收益	4,000.00
人力资源和社会保障局博士后科研资助经费	与收益相关	20,000.00	其他收益	20,000.00
农垦集团科技创新奖励费	与收益相关	60,000.00	其他收益	60,000.00
2020 年市科创券区级补助费	与收益相关	21,300.00	其他收益	21,300.00
清江浦区科技局 2020 市技术转移奖补资金	与收益相关	1,300.00	其他收益	1,300.00
到劳动就业稳岗返还	与收益相	49,312.19	其他收	49,312.19

补助项目	种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
	关		益	
到 2019 年度省双创人才资助资金	与收益相关	150,000.00	其他收益	150,000.00
到 2021 年度省双创计划双创人才资助金	与收益相关	200,000.00	其他收益	200,000.00
到组织部企业研究生工作站奖励	与收益相关	200,000.00	其他收益	200,000.00
到最美厂区奖励	与收益相关	2,000.00	其他收益	2,000.00
到返还工会经费	与收益相关	21,165.21	其他收益	21,165.21
到 2018 年-2020 年借款合同印花税退税	与收益相关	3,750.00	其他收益	3,750.00
本期递延收益转入	与资产相关	4,052,897.64	其他收益	4,052,897.64
合计		5,728,427.62		5,728,427.62

(2) 从递延收益的转入的政府补助明细表

补助项目	种类	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益或冲减相关成本的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目
重点产业振兴和技术改造	与资产相关	1,200,000.00	—	600,000.00	—	600,000.00	其他收益
拆迁补偿款	与资产相关	23,067,190.06	—	3,452,897.64	—	19,614,292.42	其他收益
合计		24,267,190.06	—	4,052,897.64	—	20,214,292.42	

六、合并范围的变更

2021 年公司合并范围未发生变动。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
淮安苏减金象机械制造有限公司	淮安市	淮安市工业新区枚皋西路2号(清浦区关城村)	普通机械、减速机、泵、阀制造、维修、销售；房屋租赁。(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)	100	—	非同一控制下企业合并取得
淮安金象三河机械制造有限公司	淮安市	江苏省盱眙县三河农场	减速机外壳及配套件系列阀门(通用类10兆帕及以下中低压碳钢阀门除外)生产及销售,自营和代理各类商品及技术的进出口业务,房屋租赁经营业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100	—	设立

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括金融资产和金融负债，各项金融工具的详细情况说明见各附注披露。与这些金融工具有关的风险主要包括市场风险、信用风险、流动风险，本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。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。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其固定利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的固定利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 价格风险

本公司以市场价格销售通用装备等商品，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

本公司的信用风险主要与应收款项有关。

为降低信用风险，本公司指定专人确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

九、公允价值的披露

下表列示了本公司在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告年末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

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

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	—	—	—	—
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	—	—	—	—
其他—锁汇合约	—	—	—	—
（二）应收款项融资	—	—	73,529,807.35	73,529,807.35
（三）其他非流动金融资产	—	—	—	—
持续以公允价值计量的资产总额	—	—	73,529,807.35	73,529,807.35

本公司公允价值确认的具体方法：

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

2、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

除无法获取活跃市场报价且其公允价值无法可靠计量的可供出售权益工具外，本公司其他金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项和应付款项等。由于上述金融资产和负债预计变现时限较短，因此其账面价值与公允价值差异不重大。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的	公司实际控制人

							持股比例 (%)	表决权比例 (%)	
江苏省农垦集团有限公司	第一大股东	有限公司	南京市珠江路4号	魏红军	省政府授权范围内的国有资产经营。 (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)	330,000万元	34.12	34.12	江苏省人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

详见附注七、1、在子公司的权益。

3、本企业的合营及联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

序号	关联方名称	关联关系	备注
1	江苏省三河农场有限公司	公司第一大股东的子公司	
2	任汉友/姚海洪/徐彬冰/柏晓堂/刘虎	公司董事	2021年9月7日公司董事会换届,现为第四届董事会
3	董建峰/袁晓斌/马其杰/刘家洲/吴宏登	公司监事	2021年9月7日公司监事会换届,现为第四届监事会
4	任汉友/柏晓堂/刘虎/王昆	高级管理人员	2021年9月7日,高级管理人员换届。

5、公司与关联方的交易事项

(1) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏省农垦集团有限公司	江苏省金象传动设备股份有限公司	20,000,000.00	2020/6/1	债务人履行债务期限届满之日起三年	否

(2) 关联方资金拆借

关联方名称	期初	本期拆入	本期偿还	期末	说明
拆入资金					

关联方名称	期初	本期拆入	本期偿还	期末	说明
江苏省农垦集团有限公司	33,000,000.00	28,000,000.00	38,000,000.00	23,000,000.00	

(3) 关联方利息支出

关联方名称	2021 年度	2020 年度
江苏省农垦集团有限公司	934,870.43	1,070,864.34
江苏省三河农场有限公司	189,820.65	125,465.41
合计	1,124,691.08	1,196,329.75

(4) 关联方补贴收入

关联方名称	2021 年度	2020 年度
江苏省农垦集团有限公司	60,000.00	214,500.00

6、关联方应收应付款项余额

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

关联方名称	会计科目	期末	期初
江苏省三河农场有限公司	其他应付款	5,775,286.06	5,885,465.41
江苏省农垦集团有限公司	其他应付款	23,000,000.00	33,000,000.00
任汉友	其他应付款	347,700.00	347,700.00

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无。

2、或有事项

无。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、分部信息

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

企业会计准则规定了应当披露分部信息的条件,报告期内本公司无满足条件的经营分部。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	33,863,816.99
其中：3个月以内	21,146,894.55
3个月至1年	12,716,922.44
1至2年	6,364,553.27
2至3年	4,523,573.76
3年以上	9,734,332.81
合计	54,486,276.83

(2). 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,970,600.00	3.62	1,970,600.00	100	—
按组合计提坏账准备	52,515,676.83	96.38	11,833,482.21	22.53	40,682,194.62
其中：					
按信用风险特征组合	44,692,006.66	82.02	11,833,482.21	26.48	32,858,524.45
应收合并范围内子公司组合	7,823,670.17	14.36	—	—	7,823,670.17
合计	54,486,276.83	100	13,804,082.21	25.33	40,682,194.62

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,970,600.00	4.17	1,970,600.00	100.00	—
按组合计提坏账准备	45,254,630.54	95.83	11,987,638.66	26.49	33,266,991.88
其中：					
按信用风险特征组合	37,546,470.75	79.51	11,987,638.66	31.93	25,558,832.09
应收合并范围内子公司组合	7,708,159.79	16.32	—	—	7,708,159.79
合计	47,225,230.54	100.00	13,958,238.66	29.56	33,266,991.88

按单项计提坏账准备：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 %	理由
------	------	------	--------	----

江阴市东发机械设备制造有限公司	1,970,600.00	1,976,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,970,600.00	1,976,000.00	100.00	

按组合计提坏账准备:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	17,709,837.35	—	—
3个月至1年	8,330,309.47	429,010.94	5.15
1至2年	6,364,553.27	1,311,097.97	20.60
2至3年	4,523,573.76	2,329,640.49	51.50
3年以上	7,763,732.81	7,763,732.81	100.00
合计	44,692,006.66	11,833,482.21	26.48

(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	
单项计提坏账准备	1,970,600.00	—	—	—	1,970,600.00
按信用风险特征组合计提坏账	11,987,638.66	142,823.09	—	296,979.54	11,833,482.21
合计	13,958,238.66	142,823.09	—	296,979.54	13,804,082.21

(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	296,979.54

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
客户 1	8,932,678.87	16.39	1,965,655.97
合并范围内子公司	7,823,670.17	14.36	—
客户 2	6,205,175.00	11.39	—
客户 3	2,872,024.36	5.27	69,268.75
客户 4	1,970,600.00	3.62	1,970,600.00
合计	27,804,148.40	51.03	4,005,524.72

2、其他应收款

项目列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	603,918.61	501,018.96
合计	603,918.61	501,018.96

其他应收款

(1). 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	102,899.65
其中：3个月以内	95,861.08
3个月至1年	7,038.57
1至2年	7,295.96
2至3年	7,295.96
3年以上	486,427.04
减：坏账准备	—
合计	603,918.61

(2). 按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
维修基金	508,159.61	501,018.96
其他往来款	95,759.00	—
合计	603,918.61	501,018.96

(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	—	—	—	—
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	—	—	—	—
—转入第三阶段	—	—	—	—
—转回第二阶段	—	—	—	—
—转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	—	—	—	—
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2020年12月31日余额	—	—	—	—

(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	
单项计提坏账准备	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—	—

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	—

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
淮安市物业管理中心	维修基金	508,159.61	其中：3年以上 486,427.04元	84.14	—
杨卫东	其他往来款	90,000.00	3个月以内	14.90	—
居委会	其他往来款	5,759.00	3个月以内	0.96	—
合计		603,918.61		100.00	—

3、长期股权投资

项目	期末		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	28,499,396.55	—	28,499,396.55
合计	28,499,396.55	—	28,499,396.55

项目	期初		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	28,499,396.55	—	28,499,396.55
合计	28,499,396.55	—	28,499,396.55

对子公司投资情况：

被投资单位	期初	本期增加	本期减少	期末	减值准备 期末余额
淮安苏减金象机械 制造有限公司	20,715,237.83	—	—	20,715,237.83	—
淮安金象三河机械 制造有限公司	7,784,158.72	—	—	7,784,158.72	—
合计	28,499,396.55	—	—	28,499,396.55	—

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	144,377,345.27	107,648,378.83	126,165,122.23	92,926,862.64
其他业务	3,281,266.57	328,318.26	2,080,423.18	611,221.98
合计	147,658,611.84	107,976,697.09	128,245,545.41	93,538,084.62

(2) 主营业务收入情况（分行业）

行业名称	2021 年度		2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通用设备制造	144,377,345.27	107,648,378.83	126,165,122.23	92,926,862.64

(3) 主营业务收入（分产品）

主要业务类别/产 品类别	2021 年度		2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通用齿轮传动设 备	10,928,793.80	11,118,172.49	11,244,916.39	10,901,381.77
专用齿轮传动设 备	117,792,493.52	88,723,006.09	101,862,468.69	76,772,910.15
其他相关产品	15,656,057.95	7,807,200.25	13,057,737.15	5,252,570.72
合计	144,377,345.27	107,648,378.83	126,165,122.23	92,926,862.64

十五、补充资料

1、非经常性损益明细

项目	2021 年度
非流动资产处置损益	—
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,728,427.62
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	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—
债务重组损益	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-583,729.90
减：所得税影响额	—
减：少数股东损益影响额	—
合计	5,144,697.72

2、净资产收益率和每股收益

(1) 报告期年度净资产收益率和每股收益

2021 年度

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	22.00%	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	-8.39%	-0.01	-0.01

江苏省金象传动设备股份有限公司

二〇二二年四月十九日

第九节 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

江苏省金象传动设备股份有限公司董事会办公室