

公司代码：603915

公司简称：国茂股份

# 江苏国茂减速机股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐国忠、主管会计工作负责人陆一品 及会计机构负责人（会计主管人员）梁小建声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细阐述了可能面临的风险因素，有关内容敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“可能面对的风险”部分相关内容。敬请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公司公告原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国茂股份、发行人、公司、本公司	指	江苏国茂减速机股份有限公司
国茂立德	指	公司之前身常州市国茂立德传动设备有限公司
国茂集团、控股股东	指	国茂减速机集团有限公司
捷诺传动、捷诺	指	捷诺传动系统（常州）有限公司
泛凯斯特	指	泛凯斯特汽车零部件（江苏）有限公司
Acorn 公司	指	Acorn Industrial Corporation
智马科技	指	江苏智马科技有限公司
正德咨询	指	常州市正德企业管理咨询中心（有限合伙）
恒茂咨询	指	常州市恒茂企业管理咨询中心（有限合伙）
正泰咨询	指	常州市正泰企业管理咨询中心（有限合伙）
中重科技	指	中重科技（天津）股份有限公司
股权激励计划、本次激励计划	指	江苏国茂减速机股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划
《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》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2021 年半年度，即 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

特别说明：本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均系四舍五入原因造成。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏国茂减速机股份有限公司	
公司的中文简称	国茂股份	
公司的外文名称	JIANGSU GUOMAO REDUCER CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	GUOMAO REDUCER	
公司的法定代表人	徐国忠	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆一品	冉艳
联系地址	江苏省常州市武进高新技术产业 开发区龙潜路98号	江苏省常州市武进高新技术产业 开发区龙潜路98号
电话	0519-69878020	0519-69878020
传真	0519-86575867	0519-86575867
电子信箱	contact@guomaoreducer.com	contact@guomaoreducer.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	常州市武进高新技术产业开发区龙潜路98号
--------	----------------------

公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	常州市武进高新技术产业开发区龙潜路98号
公司办公地址的邮政编码	213164
公司网址	www.guomaoreducer.com
电子信箱	contact@guomaoreducer.com
报告期内变更情况查询索引	无

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国茂股份	603915	不适用

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,481,418,549.95	992,118,486.27	49.32
归属于上市公司股东的净利润	208,091,427.18	151,578,456.45	37.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	191,012,763.40	132,671,749.83	43.97
经营活动产生的现金流量净额	129,576,096.35	150,436,000.23	-13.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	2,654,836,055.76	2,533,179,311.76	4.80
总资产	4,434,666,687.65	4,003,006,707.15	10.78

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.45	0.33	36.36

稀释每股收益（元/股）	0.45	0.33	36.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.41	0.29	41.38
加权平均净资产收益率（%）	7.84	6.55	增加1.29个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.20	5.74	增加1.46个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-525,576.96	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	3,889,754.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	139,719.79	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	16,243,127.87	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	379,481.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-22,825.12	
所得税影响额	-3,025,017.60	
合计	17,078,663.78	

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### 1. 主要业务、主要产品及其用途

公司的主营业务为减速机的研发、生产和销售。公司的主要产品为减速机。

减速机在原动机和工作机之间起着匹配转速和传递扭矩的作用。绝大多数工作机负载大、转速低，不适宜用原动机直接驱动，需通过减速机来降低转速、增加扭矩，因此绝大多数的工作机均需要配用减速机。作为工业动力传动不可缺少的重要基础部件之一，减速机广泛应用于环保、建筑、电力、化工、食品、物流、塑料、橡胶、矿山、冶金、石油、水泥、船舶、水利、纺织、印染、饲料、制药等行业。

公司的减速机产品根据结构和原理不同，可以分为两大类：齿轮减速机、摆线针轮减速机。

产品类别	图示	产品特点
齿轮减速机		1、传动效率高 2、传递功率范围较广 3、结构灵活，可以满足各种工况要求

摆线针轮减速机		<ol style="list-style-type: none"> <li>1、结构紧凑体积小</li> <li>2、单级传动比大</li> <li>3、运转平稳噪声低，拆装方便，易维修</li> </ol>
---------	-----------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------

其中，齿轮减速机可细分为两类产品，如下表所示：

产品类别	图示	主要特点	应用领域
模块化减速机		<ol style="list-style-type: none"> <li>1、所有零部件均按高度模块化技术设计</li> <li>2、传递功率覆盖 0.12-200kW，广泛应用于中小功率工业传动领域</li> <li>3、结构中包含减速机与电机的快速接口，便于电机的安装</li> <li>4、传动比划分细，安装形式几乎不受限制，因此，应用范围非常广泛，是公司在目标市场中最受欢迎的产品之一</li> </ol>	<p>广泛应用于环保、建筑、电力、化工、食品、物流、塑料、橡胶、矿山、冶金、水利、饲料、纺织、印染等领域</p>
大功率减速机		<ol style="list-style-type: none"> <li>1、传递功率较大，最高可达 5100kW，承载能力高</li> <li>2、结构中不包含减速机与电机的快速接口，电机可以根据客户需求灵活配置</li> <li>3、使用寿命长，易于拆装，传动效率高，运转平稳</li> </ol>	<p>广泛应用于冶金、矿山、化工、环保、水泥、建筑、电力、石油、船舶、水利、塑料、橡胶、工程机械等领域</p>

## 2. 经营模式

### (1) 采购模式

公司依据下一年度业务情况的预测制定年度采购规划。每年年初，公司与主要供应商签订年度采购框架合同。公司实际发生采购需求时，向供应商发送采购订单。

公司的采购定价模式以核价采购为主，询价采购为辅。核价采购指的是通过成本核算及合理利润加成的方式确定采购价格。每月，公司都会根据原材料价格行情判断采购价格是否需要调整。

询价采购指的是向多个符合条件的供应商进行询价，综合性价比确定采购对象和价格。通过核价采购的产品包括铸件、锻件等。通过询价采购的产品包括轴承、电机等。

#### (2) 生产模式

从生产流程来看，公司采取零部件生产环节适当备库、装配环节以销定产的生产模式。从生产的组织形式来看，公司以自主生产为主、外协生产为辅。

#### (3) 销售模式

公司的销售模式根据公司是否将产品直接销售给终端客户，划分为直销、经销。公司的所有销售模式均为买断式销售，不存在代销的情况。

公司的客户中，贸易型企业称为经销商，归类为经销客户；使用公司产品的客户，称为终端客户，归类为直销客户。经销模式是指公司与经销商签署买断式经销合同，将产品销售给经销商，经销商再将产品自行销售。直销模式是指公司直接与使用公司产品的企业签署销售合同，该类企业为公司的终端客户。

### 3. 行业发展情况

减速机是工业动力传动不可缺少的重要基础部件之一。减速机企业的下游行业分布广泛，单个行业的需求变化对减速机行业整体需求不会产生重大影响。整体而言，行业发展与制造业固定资产投资规模、国民经济增长速度息息相关。根据国家统计局发布的数据，2021年上半年，我国GDP增速为12.7%，制造业投资同比增长19.2%。制造业投资总体呈现稳中向好的发展趋势，减速机市场需求持续增长。

### 4. 公司主要的业绩驱动因素

#### (1) 下游市场需求提升

报告期内，新能源、装配式建筑、化工搅拌、环保等行业呈现了较高景气度，带动了减速机销量。部分传统设备制造行业如沙石废水装备、塑机等因环保整顿、技术升级等因素，催生出了新的减速机市场需求。

#### (2) 行业整合加速

随着中国国民经济的发展和制造水平的提高，客户对于减速机产品的质量、售后服务、品牌影响力等愈发重视，更多的客户倾向于购买质量与服务有保障的大企业所生产的产品。中小企业利润率下滑，部分小企业逐步被市场淘汰。行业整合速度加快，大型减速机企业的市场占有率不断提升。公司的经营规模在国内通用减速机企业中处于领先地位，在技术、销售、质量及品牌等方面积累了较大优势。

#### (3) 国产化替代

公司减速机对外资企业同类型产品存在替代。一方面，近年来公司减速机的生产工艺、产品质量有了较大提升；另一方面，外资企业同类型减速机产品价格高于公司产品。越来越多的客户基于对国产减速机产品质量的信任和成本考虑，选择购买公司产品。

#### (4) 募投项目产能逐步释放

公司募投项目之一“35万台减速机项目”于2020年底已初步达产约11万台。报告期内，随着新设备的陆续进厂及安装，公司齿轮减速机产能持续爬坡，有力保障了市场端的供给。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、营销网络优势

公司经销商渠道建设完善，销售网络覆盖范围广泛。公司经销网络较为稳定，有利于深耕区域市场，带动经销商共同成长。截至目前，公司共有78家专营公司产品的A类经销商，是公司销售网络的核心力量。经销商的销售区域覆盖中国绝大多数省份，贴近市场，能够更好地发掘客户需求，并对客户的售后服务要求做出及时的响应。稳定、忠诚、分布广泛的经销商团队是公司的一大核心优势。与此同时，公司拥有一支销售经验丰富的业务员团队，负责直接开发、管理客户。强劲的市场拓展能力助推公司销售业绩屡创新高。

### 2、产品多样化优势

公司是通用减速机领域产品线最齐全的公司之一，目前有3万多种零部件类别，每年生产出的产品型号达6万种以上，能够满足不同客户的需求。通过较高的模块化设计技术，可组成很多

的结构和传动比，极大地增强了产品的多样化程度。通过“集中制造、分散组装”的制造方式，实现前端制造环节核心零部件的集中制造，后端组装环节根据产品的不同属性，一部分产品通过建立柔性化装配生产线装配，另一部分产品采用单元式装配模式。模块化设计叠加“集中制造、分散组装”的生产方式，可以帮助公司缩短制造周期，增加产品系列，提高产品质量，有助于公司与客户建立起长久稳固的合作关系。

### 3、质量和品牌优势

公司近几年逐步贯彻实施了精益生产方式，包含生产计划及管理、加工、装配、物流、IE工程等诸多方面，有效提高了产品质量的可靠性及稳定性。此外，公司已建立了覆盖公司各层次的质量体系和职责分明的质量管理组织机构。从全员质量意识提升到严格的原材料检测、生产过程及成品检测，以及售后质量问题的及时反馈和整改，全方位、多维度保障产品质量，赢得了客户对公司产品的广泛认可。

公司历史悠久，在行业中拥有良好声誉。自成立以来，公司一直致力于打造品牌形象，经过二十多年的发展，“国茂”品牌在我国减速机行业已具有较高的知名度和美誉度，有助于增加客户粘性，提高重复购买率。2010年2月，“国茂”商标被认定为“中国驰名商标”。公司还先后获得“江苏名牌产品”、“五星级明星企业”、“江苏省机械行业优秀品牌奖”、“机械工业质量诚信企业”、“2020年江苏省绿色工厂”、中国重型机械工业协会颁发的“卓越企业奖”等多项荣誉。

### 4、技术优势

公司从事减速机行业已有二十多年的历史，对本行业的技术要求、下游应用领域及未来发展趋势有较深刻的认识，在产品核心技术、专业技术人才等方面都有了深厚的积累。2016年11月，公司被认定为高新技术企业，并于2019年11月取得高新技术企业的重新认定。

公司拥有模块化设计、精益生产技术、有限元分析、锌基合金材料应用、锥面包络蜗轮蜗杆啮合副、锥面迷宫密封结构等核心技术，这些核心技术普遍应用于公司的各类产品，显著提高产品的市场竞争力。

知识产权方面，2020年，公司荣获“国家知识产权优势企业”。2021年上半年，公司及下属子公司共取得授权专利28项，其中发明专利5项，实用新型专利23项。

此外，公司积极参与行业重要技术团体标准的制定工作。2020年，公司作为主起草单位制定的《模块化电动减速机通用技术要求》团体标准已正式发布。2021年6月16日，公司作为主起草单位编写的《H&R系列齿轮减速器通用技术规范》（更名前为《平行轴、垂直轴齿轮箱通用技术规范》）团体标准开始向全行业公开征求意见。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021年上半年，全球新冠疫情形势依然较为严峻，在我国全面部署疫情防控工作的背景之下，国内疫情得到有效控制，经济强势复苏。根据国家统计局发布的数据，2021年上半年，我国GDP同比增长12.7%，制造业投资同比增长19.2%。制造业投资呈现稳中向好的发展态势，减速机市场需求持续增长。

报告期内，公司紧跟市场发展趋势，围绕发展战略和经营目标，积极开拓新市场、新客户，持续加大技术研发，大力推进精益化生产，努力提升产品质量，加大品牌优势。在董事会及管理层的领导下，公司各项管理工作有序开展，各业务板块实现稳健增长。2021年上半年，公司实现营业收入1,481,418,549.95元，同比增长49.32%；归属于上市公司股东的净利润208,091,427.18元，同比增长37.28%；剔除股权激励费用影响后的归属于上市公司股东的净利润227,535,670.61元，同比增长50.11%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润191,012,763.40元，同比增长43.97%。报告期内，公司主要经营工作如下：

### （一）各主要业务板块发展形势良好

#### 1. 通用减速机业务板块

报告期内，受全球大宗商品价格上涨的影响，公司原材料成本控制面临较大压力。公司管理层经过分析与研究，结合上下游市场情况，提出了具体可行的实施方案，分别从采购端和销售端两手抓。采购方面积极与原材料供应商进行价格协商，努力控制采购成本，销售方面上调销售指导价格，通过以上协调运作最大限度降低了原材料价格波动对公司生产经营的影响。

国内市场方面，新能源、装配式建筑、化工搅拌、环保等行业呈现了较高景气度，带动了公司减速机销量稳步提升。部分传统设备制造行业如沙石废水装备、塑机等因环保整顿、技术升级等因素，催生出了新的减速机市场需求。公司抢抓市场机遇，加大向国内客户的营销推广力度。报告期内，河南省矿山起重机有限公司、景津环保股份有限公司、江苏润鼎智能装备制造有限公司等优质直销大客户的销售额增长迅速。

海外市场方面，东南亚市场开拓取得新的进展。马来西亚棕榈油行业龙头Tenera Engineering通过其指定的贸易商，与公司建立了长期合作关系；越南和发钢铁基于自身扩产需求，向公司下达的采购订单同比增长约5倍。此外，哥伦比亚与印尼客户自建了减速机组装线，公司作为其零部件重点供应商，订单量逐年增长。除商务合作外，公司还与其建立了互助共赢的良好关系，未来如在海外建立组装工厂，可借鉴其成功经验。

技术研发方面，公司作为主起草单位编写的《H&R系列齿轮减速器通用技术规范》（更名前为《平行轴、垂直轴齿轮箱通用技术规范》）团体标准于2021年6月16日开始向全行业公开征求意见。另外，针对平行轴、垂直轴减速机系列（PV系列）的技术升级也在持续进行中，公司新引入的行业专家为该系列带来了先进的技术开发路线。

## 2、工程机械业务板块

报告期内，公司工程机械业务部实现了产销量的快速增长。在维系好塔机专用减速机领域老客户的同时，成功突破了关键新客户。河南东起机械有限公司在半年时间内从最初的小批量订货发展为公司的直销大客户之一。除塔机减速机之外，其他工程机械领域的新品开发按计划推进中。用于水平定向钻、机库门、启闭机的减速机样品已成功交付客户，挖掘机、水泥搅拌车、电动叉车、高空作业平台等领域应用的减速机样品稳步开发中，为后续市场拓展打下坚实基础。

在新产品研发过程中，公司针对下游不同的应用领域，从材料、结构、重量等方面进一步优化产品设计及加工工艺，并形成了部分自主知识产权，有效提升了产品竞争力。

## 3、捷诺业务板块

捷诺旗下的“GNORD”品牌为公司大力拓展的高端品牌，与外资品牌在同一赛道竞争，其产品主要应用于新能源、制药、橡塑、化工等领域。报告期内，捷诺持续处于满产满销状态，尤其是用于锂电池制造搅拌设备的减速机，订单及出货量快速增长，产品供不应求。报告期内，捷诺一方面大力提升运营效率，充分挖掘内在潜能，另一方面按计划稳步推进扩建项目，力争早日建成新厂区。

研发方面，报告期内，捷诺新增授权专利共7项，具有代表性的新产品有：SHE2超高扭矩系列齿轮箱，升级后的新机型扭矩比老机型提升20%以上，产品承载能力大幅提升；取料机用齿轮箱，采用轴对称箱体设计，支持两侧安装，并配有高效的冷却系统，可广泛应用于食品、饲料、环保、建材等领域。

### （二）持续推进数字化、智能化转型

报告期内，公司西厂区全自动立体库已完成验收工作。该项目的建成有助于缩短发货周期，提高物流效率。此外，逐步构建的先进数字化运营平台GOS（Guomao Operating System），整合了公司客户及销售管理系统、计划管理系统、物流仓储管理系统、机加工及组装制造执行系统、供应链及采购管理系统。公司各管理系统加速集成与融合，以期形成敏捷运行的统一数字化平台，将有助于提高公司订单精准交付能力，有效降低库存，提高存货周转率，使业务运营高度透明可控。

### （三）大力推行精益生产

近年来公司持续推进精益生产，不断提高生产效率和品质控制能力。报告期内开展的主要工作为：

- 1、聘请外部咨询专家，对车间管理人员定期开展精益生产培训。
- 2、组建保全室，由一批生产核心骨干潜心钻研技改。
- 3、积极推动全员品质管理，鼓励一线工人提出精益改善建议，根据改善效果进行评级并给予现金奖励和通报表扬。报告期内，共有69项精益改善事项获得奖励，在有效激发员工积极性的同时，进一步助力降本、提质、增效工作。

### （四）参股中重科技

报告期内，公司以自有资金出资人民币13,300万元持有中重科技7%股份。中重科技为冶金设备制造行业优质企业，拥有深厚的技术实力和丰富的行业经验。公司本次参股中重科技能抓住其

未来发展机遇，享有一定的投资收益。同时，中重科技为公司客户，其未来快速发展将有利于公司进一步开拓冶金设备领域减速机市场，培育和打造新的利润增长点。

#### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,481,418,549.95	992,118,486.27	49.32
营业成本	1,094,845,555.65	697,996,639.73	56.86
销售费用	46,728,719.07	56,778,693.53	-17.70
管理费用	58,117,283.80	25,266,834.41	130.01
财务费用	-3,527,880.34	-2,882,088.27	不适用
研发费用	52,096,042.54	33,754,683.80	54.34
经营活动产生的现金流量净额	129,576,096.35	150,436,000.23	-13.87
投资活动产生的现金流量净额	207,157,217.39	175,669,618.42	17.92
筹资活动产生的现金流量净额	-117,470,441.33	-111,944,268.69	不适用

营业收入变动原因说明：主要系经济强势复苏，公司各业务板块实现稳健增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系销售增加及原材料价格上涨所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期运输费计入营业成本所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期股份支付费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司加大研发投入所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,337,838,595.61	30.17	1,102,473,998.59	27.54	21.35	
交易性金融资产	100,000,000.00	2.25	600,000,000.00	14.99	-83.33	主要系理财产品减少所致。
应收票据	38,862,616.34	0.88	7,168,567.42	0.18	442.13	主要系2020年8

						月设立的子公司其银行承兑汇票以持有到期收取现金流量为目的所致。
应收账款	378,644,591.11	8.54	228,928,479.97	5.72	65.40	主要系本期收入增加,应收账款相应增加所致。
预付款项	6,300,322.99	0.14	12,159,741.40	0.30	-48.19	主要系本期预付原材料款减少所致。
存货	689,379,498.62	15.55	454,395,054.74	11.35	51.71	主要系在手订单增加所致。
合同资产	1,171,315.36	0.03	1,351,886.21	0.03	-13.36	
其他流动资产	1,156,209.73	0.03	11,915,543.09	0.30	-90.30	主要系本期增值税留抵税额减少所致。
投资性房地产	11,865,669.75	0.27			不适用	主要系本期新增厂房出租所致。
长期股权投资	168,103,557.59	3.79	26,199,531.58	0.65	541.63	主要系2021年上半年投资中重科技所致。
固定资产	821,118,697.61	18.52	689,592,571.38	17.23	19.07	
在建工程	133,295,877.69	3.01	138,230,897.48	3.45	-3.57	
使用权资产	3,536,577.13	0.08			不适用	主要系2021年1月1日执行新租赁准则所致。
长期待摊费用	13,636,340.45	0.31	6,357,750.20	0.16	114.48	主要系本期食堂、车间装修所致。
递延所得税资产	50,121,658.75	1.13	31,277,428.73	0.78	60.25	主要系本期股份支付导致的可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	19,460,918.27	0.44	30,258,383.10	0.76	-35.68	主要系本期预付工程设备款减少所致。
应付账款	575,865,729.37	12.99	330,228,547.54	8.25	74.38	主要系本期采购量增加及原材料价格上涨所致。
合同负债	64,720,585.90	1.46	58,775,415.98	1.47	10.12	
应交税费	32,432,929.88	0.73	19,367,501.94	0.48	67.46	主要系当期应交增值税、应交所得税增加所致。
一年内到期的非流动负债	1,380,528.37	0.03			不适用	主要系2021年1月1日执行新租赁准则所致。
租赁负债	1,772,421.88	0.04			不适用	主要系2021年1月1日执行新租

						赁准则所致。
递延收益	54,539,133.33	1.23	24,912,083.33	0.62	118.93	主要系本期政府补助金额增加所致。

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末，公司主要资产受限情况详见第十节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：元

被投资单位	本期投资	上期投资	投资变动比例
泛凯斯特汽车零部件（江苏）有限公司		15,000,000.00	-100.00%
捷诺传动系统（常州）有限公司	20,000,000.00	60,000,000.00	-66.67%
中重科技（天津）股份有限公司	133,000,000.00		不适用

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	600,000,000.00	100,000,000.00	-500,000,000.00	16,243,127.87

应收款项融资	508,753,075.69	491,863,229.79	-16,889,845.90	
合计	1,108,753,075.69	591,863,229.79	-516,889,845.90	16,243,127.87

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

□适用 √不适用

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、宏观经济、贸易摩擦以及新冠疫情等引发行业波动风险**

减速机是工业动力传动不可缺少的重要基础部件之一，其下游应用行业十分广泛，包括国民经济的多个领域。因此，减速机行业的发展和宏观经济的整体景气程度关系密切。如未来宏观经济波动，国际、国内疫情无法得到有效控制，国际贸易摩擦加剧等，都会影响减速机行业的发展，从而导致公司面临盈利能力下降的风险。

虽然减速机行业短期内可能存在波动，但长期来看工业自动化、智能制造趋势未变，减速机行业未来仍将有广阔的发展前景。公司将积极关注行业变化情况，充分发挥公司在技术、规模、品牌及销售渠道方面的优势，及时调整公司的生产经营，保持稳健发展。

**2、主要原材料价格波动的风险**

减速机主要原材料包括铸件、锻件、电机、轴承等，这些原材料主要由钢材、生铁等大宗原材料加工而成。大宗原材料价格的波动将对公司的生产经营产生一定影响。若原材料价格上涨，将给公司的成本控制带来较大的压力，从而影响公司的利润。因此，若未来原材料价格在短时间内出现大幅上涨，将对公司经营业绩造成一定的不利影响。

**3、产品价格波动风险提示**

公司生产和销售的主要产品为减速机。公司凭借自身行业地位及与客户长期业务友好合作关系，在产品定价方面拥有一定的话语权，对下游客户保持了较强的议价能力。若未来市场竞争加剧，或者公司行业地位发生变化，公司产品销售价格可能面临大幅波动的风险。公司未来产品价格波动将可能导致公司毛利率的波动，从而影响公司的盈利能力和经营状况。

**4、经销商管理风险**

公司经销商分为三类：A类经销商，B类经销商及一般经销商。公司每年年初与A类经销商签订销售框架合同，约定对A类经销商的销售考核政策。截至目前，公司共有78家A类经销商，在公司具备生产能力的产品范围内，专营公司产品，是公司销售网络的核心力量。经销商人员、财产、运营均独立于公司，日常经营中若经销商的服务质量与经营方式有悖于公司品牌运营宗旨，将会对公司经营效益、品牌形象和未来发展造成不利影响。未来随着公司业务规模的扩张，公司对经销商的培训管理、组织管理以及风险管理的难度也将加大。若经销商出现自身经营不善、违法违规等行为，或者出现经销商与公司发生纠纷、与公司终止合作关系等不稳定情形，可能导致公司产品在该区域的销售额出现下滑，从而影响公司经营业绩。

**5、募集资金投资项目实施的风险**

基于项目筹划时宏观经济、市场环境和行业发展趋势等因素的考量，公司针对本次募集资金投资项目做出了审慎、严谨的可行性分析，但项目实施过程中存在的不可预见因素仍可能导致项目无法按时完成，或导致项目的收益不及预期。

此外，由于此次募投项目的投资金额较大，项目实施过程中除了依靠募集资金外，还需要运用公司自筹资金。若上述资金无法如期到位或者资金运用不当，将导致募投项目的进度受到影响。

#### 6、公司高速成长带来的管理风险

近几年公司业务规模实现较快增长，随着资产规模以及员工数量的扩张，公司的经营管理方式和管理水平需达到更高的标准，对各部门工作的协调性、严谨性、连续性也提出了更高的要求，如果公司未能根据业务规模的发展状况及时改进企业管理方式、提升管理水平、调整管理制度，将对公司生产经营造成不利影响。

公司会根据业务发展需要，持续优化组织架构和管理流程，并积极引进优秀管理人才，以满足公司高速发展过程中的管理需求。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	2021年4月16日	www.sse.com.cn	2021年4月17日	会议审议通过《关于增资中重科技（天津）股份有限公司暨与关联方共同投资的关联交易议案》1项议案。
2020年年度股东大会	2021年5月19日	www.sse.com.cn	2021年5月20日	会议审议通过《公司2020年度董事会工作报告》、《公司2020年度监事会工作报告》、《公司2020年度财务决算报告》、《公司2020年年度报告及摘要》、《关于公司2020年度利润分配的方案》、《关于公司2020年度董事、监事薪酬的议案》、《关于聘请公司2021年度财务审计机构及内控审计机构的议案》、《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》等8项议案。

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**√适用  不适用

事项概述	查询索引
2021年4月26日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象中1人因离职而不再具备激励对象资格，公司董事会同意将其已获授但尚未解除限售的70,000股限制性股票进行回购注销。	公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏国茂减速机股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2021-020）。
公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理了1名激励对象已获授但尚未解除限售的70,000股限制性股票的回购过户手续，该部分股份于2021年7月1日完成注销。	公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏国茂减速机股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施的公告》（公告编号：2021-030）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

员工持股计划情况

 适用  不适用

其他激励措施

 适用  不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明** 适用  不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**√适用  不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

□适用 √不适用

**3. 未披露其他环境信息的原因**

√适用 □不适用

公司及下属子公司不属于重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

公司围绕“绿水青山就是金山银山”的发展理念，按照“行业先锋，绿色先行”的环保路径，从公司发展战略高度，以节能、降耗、减污为目标，大力推动以节能、降耗、减污、增效为目的的清洁生产工作，在通往“环境友好企业”的道路上迈出坚实的脚步。

公司遵循源头治理、工艺优化的环保治理原则，大力推进管理节能、结构节能、技术节能，整合市场资源，减少污染物的产生和排放。公司以 ISO14001 环境管理体系为重要抓手，制定了详细的清洁生产工作计划，从原料采购、储运、管理，从生产设备的运行、维护，从节水、节能，从固废处置、利用和防治废水、废气、噪声污染及防止有害物质泄漏等角度全方位制定了详细的工作计划，根据企业实际情况制定了无/低费、中/高费方案，确定了清洁生产审核的重点和清洁生产目标。

针对公众关注的环保、节能、安全生产等重点，公司不等不靠，主动担责，坚持问题导向，加大化解隐忧，采取的具体措施见下表。

公众隐忧	细分领域	应对措施
环境污染	废气、废水、噪声、固体废弃物等	<p>(1) 严格贯彻落实《环境保护法》、《固体废物污染环境防治法》、《大气污染防治法》等法律法规及标准。</p> <p>(2) 公司配套废气处理设施，经处理后达标排放；配有废气监测仪器，与环保局联网。定期对环保设施进行维护，对监测数据进行记录分析，确保废气达标排放。</p> <p>(3) 近几年，公司积极淘汰原有老旧喷漆房，新增多条现代化、智能化、符合国家环保要求的先进喷漆流水线。</p> <p>(4) 公司从设备选型开始就要求供货商提供噪声较低、震动较小的设备。同时不断提升工艺，综合考虑建筑隔声、厂区绿化以及距离衰减等因素，减少噪声对周边环境的影响。</p> <p>(5) 公司生活垃圾有专门存放处，与专人签订合同，每日从公司及时运往环卫部门处理。公司产生的固体危险废物，每周集中送往公司危废仓库，并与有资质的单位签订合同进行专业定期收集处置。</p> <p>(6) 公司引入 ISO14001 环境管理体系，通过组织集中式内部审核管理，对体系运行情况进行实时监控，保持体系的有效性，持续推动环保治理的工作。</p>

能源消耗	水、电消耗	认真做好水、电、气等能源资源的统计工作，进一步完善管理制度，节能降耗，降低生产成本。
安全生产	火警/火灾事故、爆炸事故等可能会给周围居民生活带来影响	<p>(1) 公司针对可能由于化学物品的使用带来的火警/火灾事故，建立健全《危险物品管理制度》、《仓库管理制度》等各项制度。</p> <p>(2) 公司对可能带来火灾的原材料、设备定期检查，及时排查隐患，并督促及时整改，预防事故发生。</p> <p>(3) 公司每年组织消防安全演练，并进行消防安全知识的培训，提高公司员工抢险救灾能力。</p>

公司根据国家行业标准，确立内控指标、测量方法、控制过程和方法，持续改善环境绩效，同时加大落实安全生产责任制，强化隐患排查治理，深入推进安全生产标准。致力于打造安全、高效、低耗、减排、环境优的绿色和谐示范企业，2020年6月，公司通过重点企业清洁生产审核验收。2020年12月，公司荣获江苏省2020年第一批“江苏省绿色工厂”称号。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	国茂集团	1、自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。2、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本公司持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。3、上述锁定期满后，本公司如确定依法减持发行人股份的，将在不违反本公司已作出的相关承诺且符合相关法律法规的前提下，在公告的减持期限内采取大宗交易、集合竞价等合规方式进行减持。本公司在上述锁定期届满后两年内减持发行人股票的，将提前三个交易日公告，减持价格不低于发行人首次公开发行价格。若在本公司减持前述股份前，发行人已发生分红、派息、送股、资本公积转增股本等除权除	第 1 条承诺期限为：自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内；第 2 条承诺期限为：发行人上市后 6 个月内；第 3 条承诺期限为：锁定期届满后两年	是	是	不适用	不适用

			息事项,则本公司的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票时的发行价格经相应调整后的价格。4、如果本公司违反上述承诺内容的,本公司将继续承担以下义务和责任:(1)在有关监管机关要求的期限内予以纠正;(2)给投资者造成直接损失的,依法赔偿损失;(3)有违法所得的,按相关法律法规处理;(4)如该违反的承诺属可以继续履行的,将继续履行该承诺;(5)根据届时规定可以采取的其他措施。					
股份限售	徐国忠、徐彬、沈惠萍、徐玲	1、自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份,也不由发行人回购该部分股份。2、发行人上市后 6 个月内,如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格(期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项,则作除权除息处理,下同),或者上市后 6 个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于首次公开发行价格,则本人持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。3、上述锁定期满后,本人如确定依法减持发行人股份的,将在不违反本人已作出的相关承诺且符合相关法律法规的前提下,在公告的减持期限内采取大宗交易、集合竞价等合规方式进行减持。本人在上述锁定期届满后两年内减持发行人股票的,将提前三个交易日公告,减持价格不低于发行人首次公开发行价格。若在本人减持前述股份前,发行人已发生分红、派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票时的发行价格经相应调整后的价格。4、本人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的发行人	第 1 条承诺期限为:自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内;第 2 条承诺期限为:发行人上市后 6 个月内;第 3 条承诺期限为:锁定期届满后两年;第 4 条承诺期限为:承诺人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间	是	是	不适用	不适用	

			股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。5、如果本人违反上述承诺内容的，本人将继续承担以下义务和责任：（1）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（3）有违法所得的，按相关法律法规处理；（4）如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；（5）根据届时规定可以采取的其他措施。	及离职后半年内。				
股份限售	陆一品、王晓光、孔东华、谭家明、郝建男、杨渭清	1、自发行人首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。2、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。3、本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。4、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。若在本人减持前述股份前，发行人已发生分红、派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本公司的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票时的发行价格经相应调整后的价格。如果本人违反上述承诺内容的，本人将继续承担以下义务和责任：（1）在有关监管机关要求	第 1 条承诺期限为：自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内；第 2 条承诺期限为：发行人上市后 6 个月内；第 3 条承诺期限为：承诺人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间及离职后半年内；第 4 条承诺期限为：锁定期	是	是	不适用	不适用	

			的期限内予以纠正；（2）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（3）有违法所得的，按相关法律法规处理；（4）如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；（5）根据届时规定可以采取的其他措施。	届 满 后 两 年。				
股份限售	范淑英、张国庆	1、自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。2、本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。如果本人违反上述承诺内容的，本人将继续承担以下义务和责任：（1）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（3）有违法所得的，按相关法律法规处理；（4）如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；（5）根据届时规定可以采取的其他措施。	第 1 条承诺期限为：自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内；第 2 条承诺期限为：承诺人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间及离职后半年内。	是	是	不适用	不适用	
解决关联交易	本公司	自承诺函出具之日起，本公司向常州市国泰铸造有限公司的采购金额逐年下降，每年度同比下降不低于 20%。	自承诺函出具之日（2018 年 4 月 16 日）起至该关联交易完全解决	是	是	不适用	不适用	
解决关联交易	徐国忠、徐彬、沈惠萍、徐玲	1、在本公司（或本人）作为国茂股份的控股股东、实际控制人期间，本公司（或本人）及本公司（或本人）控制的其他企业（不含国茂股份）将不以任何理由和方式非法占用国茂股份的资金及其他任何资产，并将尽量减少或避免与国茂股份的关联交易。2、对	相关股东作为国茂股份的控股股东、实际控	是	是	不适用	不适用	

			于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本公司（或本人）及本公司（或本人）控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与国茂股份依法签订协议，履行合法程序，并将按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《江苏国茂减速机股份有限公司章程》、《江苏国茂减速机股份有限公司章程（草案）》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本公司保证不通过关联交易损害公司及其无关联关系股东的合法权益；3、如违反上述承诺，本公司（或本人）愿意承担由此给国茂股份造成的全部损失。	制人及一致行动人期间				
解决同业竞争	国茂集团、徐国忠、徐彬、沈惠萍、徐玲	1、截至承诺函出具之日，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业未直接或间接持有与国茂股份业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事与国茂股份存在同业竞争的活动。2、为避免未来本公司/本人及本公司/本人直接、间接控制的实体与国茂股份产生同业竞争，本公司/本人承诺：本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对国茂股份构成竞争的业务及活动。本公司/本人将不在中国境内外直接或间接拥有与国茂股份存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。3、为了更有效地避免未来本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体与国茂股份之间产生同业竞争，本公司/本人还将采取以下措施：（1）通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本公司直接或间接控制的实体不会直接或间接从事与公司相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；（2）如本公司/本人及本公司/本人直接或	相关股东作为国茂股份的控股股东、实际控制人及一致行动人期间	是	是	不适用	不适用	

			<p>间接控制的实体存在与国茂股份相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体与国茂股份产生同业竞争，本公司/本人应于发现该业务机会后立即通知国茂股份，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本公司及本公司直接或间接控制的实体的条件优先提供予国茂股份；（3）如本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的实体出现了与国茂股份相竞争的业务，本公司/本人将通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本公司直接或间接控制的实体，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给国茂股份或作为出资投入国茂股份。如出现因违反上述承诺而导致国茂股份及其他股东权益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的法律责任，承担因违反上述承诺而给国茂股份造成的全部经济损失。</p>					
其他	本公司	<p>首次公开发行股票并上市后 36 个月内，若公司连续 20 个交易日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产，则触发本公司及相关责任主体履行稳定公司股价的义务。公司董事会将在触发稳定股价义务之日起的 5 个工作日内作出稳定股价的决议或者要求公司控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事、高级管理人员等相关责任主体提出稳定公司股价的具体方案，并在履行相关程序后实施。当启动条件成就时，公司及相关责任主体将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：1、由公司回购股票；2、控股股东、实际控制人及其一致行动人增持；3、董事、高级管理人员增持。公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列要求：1）公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元；2）公司用于回购股份的资</p>	首次公开发行股票并上市后 36 个月内	是	是	不适用	不适用	

			金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；3）若某一会计年度内公司股价多次触发稳定股价义务，公司单一会计年度回购股份的数量合计不超过公司股份总数的 2%，回购后本公司股权分布应当符合上市条件。					
其他	国茂集团、徐国忠、徐彬、沈惠萍、徐玲	首次公开发行股票并上市后 36 个月内，若公司连续 20 个交易日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产，则触发本公司及相关责任主体履行稳定公司股价的义务。公司董事会将在触发稳定股价义务之日起的 5 个工作日内作出稳定股价的决议或者要求公司控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事、高级管理人员等相关责任主体提出稳定公司股价的具体方案，并在履行相关程序后实施。当启动条件成就时，公司及相关责任主体将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：1、由公司回购股票；2、控股股东、实际控制人及其一致行动人增持；3、董事、高级管理人员增持。控股股东、实际控制人及其一致行动人增持措施为：（1）公司控股股东、实际控制人及其一致行动人应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司股东及其一致行动人增持股份行为指引》等法律、法规、规范性文件规定的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；增持股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），增持股份的方式为集中竞价交易、大宗交易或证券监督管理部门认可的其他方式。（2）控股股东、实际控制人及其一致行动人承诺单次增持总金额不超过人民币 1,000 万元且不低于人民币 100 万元。（3）若某一会计年度内本公司股价多次触发稳定股价义务，单一会计年度增持股份数量不超过公司股份总数的 2%，增持后本公司的股权分布应当符	首次公开发行股票并上市后 36 个月内	是	是	不适用	不适用	

			合上市条件,增持股份行为及信息披露应当符合相关法律法规规定。					
其他	公司任职并领取薪酬的公司董事(不包括独立董事,下同)、高级管理人员		首次公开发行股票并上市后 36 个月内,若公司连续 20 个交易日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产,则触发本公司及相关责任主体履行稳定公司股价的义务。公司董事会将在触发稳定股价义务之日起的 5 个工作日内作出稳定股价的决议或者要求公司控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事、高级管理人员等相关责任主体提出稳定公司股价的具体方案,并在履行相关程序后实施。当启动条件成就时,公司及相关责任主体将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价:1、由公司回购股票;2、控股股东、实际控制人及其一致行动人增持;3、董事、高级管理人员增持。董事、高级管理人员增持措施为:(1)在公司任职并领取薪酬的公司董事(不包括独立董事,下同)、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律、法规规定的条件和要求的前提下,对公司股票进行增持;增持股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产(审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的,应做除权、除息处理)。(2)有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上一会计年度自公司领取的薪酬总额的 20%。若某一会计年度内本公司股价多次触发上述人员稳定股价义务,单一会计年度用以稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从本公司处领取的薪酬总额的 50%。	首次公开发行股票并上市后 36 个月内	是	是	不适用	不适用
其他	本公司		1、本公司承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承	长期有效	是	是	不适用	不适用

			担个别和连带的法律责任。2、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后30个交易日内，本公司将回购首次公开发行的全部新股，回购价格根据届时二级市场价格确定，且不低于发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整）。3、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。					
其他	国茂集团		1、国茂集团承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后30个交易日内，国茂集团将回购国茂集团已公开发售的发行人原限售股份及已转让的原限售股份，回购价格根据届时二级市场价格确定，且不低于发行价格加上同期银行存款利息。3、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，国茂集团作为发行人的控股股东，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。4、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，国茂集团将依法赔偿投资者损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	徐国忠、徐彬、沈		1、本人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、如招股说明书存在虚假	长期有效	是	是	不适用	不适用

		惠萍、徐玲	记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 个交易日内，本人将回购本人已公开发售的发行人原限售股份及已转让的原限售股份，回购价格根据届时二级市场价格确定，且不低于发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整）。3、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人作为发行人的实际控制人，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。4、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。					
	其他	陆一品、王晓光、孔东华、谭家明、郝建男、杨渭清、范淑英、张国庆	1、本人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。3、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	长期有效	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	本公司	1、本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。2、本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2020年8月3日至本激励计划终止之日	是	是	不适用	不适用
	其他	股权激励计划的激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚	2020年8月3日至本激励计划终止之日	是	是	不适用	不适用

			假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。					
	其他	股权激励计划的激励对象	自每个解除限售之日起 6 个月内，所有激励对象不得转让其所持有的当批次解除限售的全部限制性股票。激励对象违反本条规定的，应当将其转让所得全部收益返还给公司。	2020 年 8 月 3 日至本激励计划终止之日	是	是	不适用	不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，以及所负数额较大的债务逾期未清偿等情况。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

2021年3月5日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于预计2021年度日常关联交易的议案》，具体内容详见公司于2021年3月6日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《江苏国茂减速机股份有限公司关于2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-007）。

报告期内，本公司发生的日常关联交易未超过年初预计数。2021年上半年公司日常关联交易实际发生情况具体如下：

单位：万元

关联交易内容	关联人	2021年度预计金额	2021年上半年发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
采购铸件	常州市国泰铸造有限公司	1,208.00	631.29	不适用
采购电机	江苏智马科技有限公司	4,425.00	2,210.95	不适用
采购商品/接受劳务（水费、电费、绿化费、保洁费等）	国茂减速机集团有限公司	576.00	184.81	不适用

及租赁房屋				
合计:		6,209.00	3,027.05	

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021年3月5日，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，公司拟购买控股股东国茂集团位于常州市武进区高新技术开发西湖路111号的1宗工业土地使用权及其地上房屋建（构）筑物10项。经双方协商确定，以评估价格人民币69,806,600.00元为本次交易的成交价格。详见公司于2021年3月6日披露的《江苏国茂减速机股份有限公司关于购买土地使用权及房屋建筑物暨关联交易的公告》（2021-006）。

2021年4月16日，公司取得上述资产相关的《不动产权证书》（苏2021常州市不动产权第2016965号）。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第二届董事会第十二次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过《关于增资中重科技（天津）股份有限公司暨与关联方共同投资的关联交易议案》，公司与天津华瑞达企业管理合伙企业（有限合伙）、沈惠萍、王洪新、杜宝珍共同对中重科技进行增资，其中公司以自有资金出资人民币13,300万元持有7%股份，天津华瑞达企业管理合伙企业（有限合伙）拟出资人民币13,300万元持有7%股份，沈惠萍拟出资人民币9,500万元持有5%股份，王洪新拟出资人民币5,700万元持有3%股份，杜宝珍拟出资人民币1,900万元持有1%股份。	公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《江苏国茂减速机股份有限公司关于增资中重科技（天津）股份有限公司暨与关联方共同投资的关联交易公告》（公告编号：2021-011）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

√适用 □不适用

2021年7月1日，公司完成1名激励对象已获授但尚未解除限售的70,000股限制性股票的回购过户工作，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了《证券变更登记证明》。本次限制性股票回购注销完成后，公司总股本由472,547,400股变更为472,477,400股。本次股份变动对每股收益、每股净资产不构成重大影响。

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,955
------------------	-------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	

国茂减速机集团有限公司	0	238,400,000	50.45	238,400,000	无	0	境内非国有法人
徐彬	0	45,000,000	9.52	45,000,000	无	0	境内自然人
徐国忠	0	32,600,000	6.90	32,600,000	无	0	境内自然人
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅邻山1号远望基金	-2,500,000	15,000,000	3.17	0	无	0	其他
徐玲	0	14,400,000	3.05	14,400,000	无	0	境内自然人
沈惠萍	0	8,000,000	1.69	8,000,000	无	0	境内自然人
常州市国恒企业管理咨询中心(有限合伙)	-3,630,000	6,140,000	1.30	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-4,127,658	5,904,929	1.25	0	无	0	境外法人
中国建设银行股份有限公司－广发多元新兴股票型证券投资基金	4,834,112	4,834,112	1.02	0	无	0	其他
中国工商银行－广发聚丰混合型证券投资基金	800,028	4,000,088	0.85	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅邻山1号远望基金	15,000,000			人民币普通股	15,000,000		
常州市国恒企业管理咨询中心(有限合伙)	6,140,000			人民币普通股	6,140,000		
香港中央结算有限公司	5,904,929			人民币普通股	5,904,929		
中国建设银行股份有限公司－广发多元新兴股票型证券投资基金	4,834,112			人民币普通股	4,834,112		
中国工商银行－广发聚丰混合型证券投资基金	4,000,088			人民币普通股	4,000,088		
常州市正德企业管理咨询中心(有限合伙)	3,847,800			人民币普通股	3,847,800		
常州市恒茂企业管理咨询中心(有限合伙)	3,485,000			人民币普通股	3,485,000		
中国建设银行股份有限公司－广发成长精选混合型证券投资基金	3,000,026			人民币普通股	3,000,026		
常州市正泰企业管理咨询中心(有限合伙)	2,662,100			人民币普通股	2,662,100		
全国社保基金一一五组合	2,509,932			人民币普通股	2,509,932		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司股东徐国忠与沈惠萍为夫妻关系，徐彬为徐国忠与沈惠萍之子，徐玲为徐国忠之女。徐国忠、徐彬、沈惠萍组成的徐氏家族为公司实际控制人，股东徐玲为实际控制人之一致行动人。</p> <p>2、正德咨询、恒茂咨询、正泰咨询为公司员工持股平台。</p> <p>3、徐国忠、徐彬、沈惠萍分别持有国茂集团47%、45%、8%的股份。</p> <p>4、未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。</p>						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	国茂减速机集团有限公司	238,400,000	2022-06-14	238,400,000	首发限售 36 个月
2	徐彬	45,000,000	2022-06-14	45,000,000	首发限售 36 个月
3	徐国忠	32,600,000	2022-06-14	32,600,000	首发限售 36 个月
4	徐玲	14,400,000	2022-06-14	14,400,000	首发限售 36 个月
5	沈惠萍	8,000,000	2022-06-14	8,000,000	首发限售 36 个月
6	陆一品	500,000			注 1
7	徐花	260,000			注 1
8	王晓光	250,000			注 1
9	徐龙	250,000			注 1
10	姜文鑫	250,000			注 1
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、公司股东徐国忠与沈惠萍为夫妻关系，徐彬为徐国忠与沈惠萍之子，徐玲为徐国忠之女。徐国忠、徐彬、沈惠萍组成的徐氏家族为公司实际控制人，股东徐玲为实际控制人之一致行动人。 2、徐国忠、徐彬、沈惠萍分别持有国茂集团 47%、45%、8%的股份。 3、徐花与姜文鑫为夫妻关系。 4、未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。			

注 1：陆一品、徐花、王晓光、徐龙、姜文鑫持有的有限售条件的股份为公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予的股份，第一期限制性股票的限售期为 12 个月，第二期限制性股票的限售期为 24 个月，第三期限制性股票的限售期为 36 个月，第四期限制性股票的限售期为 48 个月，第五期限制性股票的限售期为 60 个月。因实际解除限售需满足公司层面业绩考核要求及个人层面绩效考核要求，上述考核在报告期内尚未完成，获准上市交易数量未最终确定。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

### 第九节 债券相关情况

#### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：江苏国茂减速机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、 1	1,337,838,595.61	1,102,473,998.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、 2	100,000,000.00	600,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、 4	38,862,616.34	7,168,567.42
应收账款	七、 5	378,644,591.11	228,928,479.97
应收款项融资	七、 6	491,863,229.79	508,753,075.69
预付款项	七、 7	6,300,322.99	12,159,741.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、 8	834,185.10	739,989.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、 9	689,379,498.62	454,395,054.74
合同资产	七、 10	1,171,315.36	1,351,886.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、 13	1,156,209.73	11,915,543.09
流动资产合计		3,046,050,564.65	2,927,886,336.14
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、 17	168,103,557.59	26,199,531.58
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、 20	11,865,669.75	
固定资产	七、 21	821,118,697.61	689,592,571.38
在建工程	七、 22	133,295,877.69	138,230,897.48
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、 25	3,536,577.13	
无形资产	七、 26	158,971,270.47	144,698,253.25
开发支出			
商誉	七、 28	8,505,555.29	8,505,555.29
长期待摊费用	七、 29	13,636,340.45	6,357,750.20
递延所得税资产	七、 30	50,121,658.75	31,277,428.73
其他非流动资产	七、 31	19,460,918.27	30,258,383.10
非流动资产合计		1,388,616,123.00	1,075,120,371.01
资产总计		4,434,666,687.65	4,003,006,707.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、 35	817,274,682.34	779,818,918.50
应付账款	七、 36	575,865,729.37	330,228,547.54
预收款项	七、 37	76,435,556.83	98,150,534.76
合同负债	七、 38	64,720,585.90	58,775,415.98
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	七、 39	46,317,819.36	52,311,805.86
应交税费	七、 40	32,432,929.88	19,367,501.94
其他应付款	七、 41	89,544,205.00	88,188,645.00
其中：应付利息			
应付股利		1,844,000.00	
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	七、 43	1,380,528.37	
其他流动负债	七、 44	8,413,676.17	7,640,804.08
流动负债合计		1,712,385,713.22	1,434,482,173.66
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、 47	1,772,421.88	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、 50	2,457,133.40	2,278,116.27
递延收益	七、 51	54,539,133.33	24,912,083.33
递延所得税负债	七、 30	923,203.50	991,487.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		59,691,892.11	28,181,687.23

负债合计		1,772,077,605.33	1,462,663,860.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	472,547,400.00	472,547,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,240,430,366.30	1,208,753,157.76
减：库存股	七、56	87,405,600.00	87,405,600.00
其他综合收益	七、57	141,477.32	116,519.04
专项储备			
盈余公积	七、59	103,411,655.80	103,411,655.80
一般风险准备			
未分配利润	七、60	925,710,756.34	835,756,179.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,654,836,055.76	2,533,179,311.76
少数股东权益		7,753,026.56	7,163,534.50
所有者权益（或股东权益）合计		2,662,589,082.32	2,540,342,846.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,434,666,687.65	4,003,006,707.15

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：江苏国茂减速机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,278,742,609.78	1,081,757,329.98
交易性金融资产		100,000,000.00	600,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		243,566.41	456,647.17
应收账款	十七、1	339,389,501.93	206,478,665.49
应收款项融资		490,479,653.29	503,237,094.07
预付款项		4,491,870.78	11,322,835.59
其他应收款	十七、2	31,246,618.85	31,967,055.67
其中：应收利息			
应收股利			
存货		645,109,899.12	422,632,928.16
合同资产		1,171,315.36	1,351,886.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		213,080.89	9,312,115.75
流动资产合计		2,891,088,116.41	2,868,516,558.09
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	263,606,762.57	101,400,788.54
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		31,641,786.00	
固定资产		776,692,621.50	657,361,780.38
在建工程		127,010,337.98	137,491,825.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,536,577.13	
无形资产		141,371,216.97	130,689,508.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,224,247.53	6,357,750.20
递延所得税资产		50,107,293.05	31,634,364.82
其他非流动资产		18,536,010.07	24,651,761.04
非流动资产合计		1,425,726,852.80	1,089,587,778.66
资产总计		4,316,814,969.21	3,958,104,336.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		768,027,000.00	780,995,941.50
应付账款		527,023,042.33	295,686,308.94
预收款项		76,435,556.83	98,150,534.76
合同负债		62,038,552.42	56,767,931.81
应付职工薪酬		41,406,687.64	50,140,147.48
应交税费		31,981,595.12	18,602,071.12
其他应付款		89,221,000.00	87,862,000.00
其中：应付利息			
应付股利		1,844,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,380,528.37	
其他流动负债		8,065,011.82	7,379,831.14
流动负债合计		1,605,578,974.53	1,395,584,766.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,772,421.88	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,457,133.40	2,278,116.27
递延收益		54,539,133.33	24,912,083.33
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		58,768,688.61	27,190,199.60
负债合计		1,664,347,663.14	1,422,774,966.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		472,547,400.00	472,547,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,240,300,210.03	1,208,736,492.29
减：库存股		87,405,600.00	87,405,600.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		103,411,655.80	103,411,655.80
未分配利润		923,613,640.24	838,039,422.31
所有者权益（或股东权益）合计		2,652,467,306.07	2,535,329,370.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,316,814,969.21	3,958,104,336.75

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

### 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	七、61	1,481,418,549.95	992,118,486.27
其中：营业收入		1,481,418,549.95	992,118,486.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	1,254,108,331.47	818,903,694.49
其中：营业成本		1,094,845,555.65	697,996,639.73
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	七、62	5,848,610.75	7,988,931.29
销售费用	七、63	46,728,719.07	56,778,693.53
管理费用	七、64	58,117,283.80	25,266,834.41
研发费用	七、65	52,096,042.54	33,754,683.80
财务费用	七、66	-3,527,880.34	-2,882,088.27
其中：利息费用		86,649.03	10,989.23
利息收入		4,056,183.78	3,160,574.39

加：其他收益	七、67	3,579,354.08	1,738,150.94
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	25,147,153.88	19,597,309.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,904,026.01	492,479.13
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）	七、71	-19,825,483.66	-15,064,668.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	1,892,274.45	-5,568,266.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-525,576.96	-96,561.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		237,577,940.27	173,820,754.99
加：营业外收入	七、74	879,223.22	1,431,279.96
减：营业外支出	七、75	189,341.50	3,721.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		238,267,821.99	175,248,313.74
减：所得税费用	七、76	29,586,902.75	23,019,191.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		208,680,919.24	152,229,122.40
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		208,680,919.24	152,229,122.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		208,091,427.18	151,578,456.45
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		589,492.06	650,665.95
六、其他综合收益的税后净额		24,958.28	-26,733.90
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		24,958.28	-26,733.90
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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		24,958.28	-26,733.90
(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		24,958.28	-26,733.90
(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		208,705,877.52	152,202,388.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		208,116,385.46	151,551,722.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		589,492.06	650,665.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.45	0.33
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.45	0.33

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

### 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	1,374,712,017.13	983,673,693.97
减：营业成本	十七、4	1,014,603,457.83	694,026,589.67
税金及附加		5,571,365.99	7,832,954.50
销售费用		41,103,906.68	55,193,817.69
管理费用		53,147,249.63	24,058,180.73
研发费用		44,405,868.23	32,358,054.72
财务费用		-4,133,672.25	-3,344,858.75
其中：利息费用		86,649.03	
利息收入		4,585,926.29	3,610,537.17
加：其他收益		3,579,354.08	1,738,150.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	25,147,153.88	19,597,309.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,904,026.01	492,479.13

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-16,941,303.80	-15,126,968.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,936,627.66	-5,482,959.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-589,429.18	-90,963.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		233,146,243.66	174,183,523.93
加：营业外收入		816,197.26	1,388,017.85
减：营业外支出		177,681.75	3,532.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		233,784,759.17	175,568,009.12
减：所得税费用		30,073,691.24	23,564,527.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		203,711,067.93	152,003,482.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		203,711,067.93	152,003,482.11
（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			
（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		203,711,067.93	152,003,482.11

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

### 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,250,329,892.07	988,019,623.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,434,389.83	1,248,073.21
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	38,074,192.47	5,499,333.75
经营活动现金流入小计		1,292,838,474.37	994,767,030.09
购买商品、接受劳务支付的现金		880,222,643.78	603,296,378.58
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		160,610,912.76	118,837,865.54
支付的各项税费		47,768,185.20	64,856,344.42

支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	74,660,636.28	57,340,441.32
经营活动现金流出小计		1,163,262,378.02	844,331,029.86
经营活动产生的现金流量净额		129,576,096.35	150,436,000.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,116,243,127.87	1,219,104,830.30
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		647,414.98	1,399,769.77
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		1,116,890,542.85	1,220,504,600.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		176,733,325.46	126,538,016.28
投资支付的现金		733,000,000.00	900,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			14,616,977.37
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)		3,679,988.00
投资活动现金流出小计		909,733,325.46	1,044,834,981.65
投资活动产生的现金流量净额		207,157,217.39	175,669,618.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,292,850.00	90,446,542.64
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	七、78(6)	1,177,591.33	21,497,726.05
筹资活动现金流出小计		117,470,441.33	111,944,268.69
筹资活动产生的现金流量净额		-117,470,441.33	-111,944,268.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		27,925.22	-26,733.90

五、现金及现金等价物净增加额		219,290,797.63	214,134,616.06
加：期初现金及现金等价物余额		1,098,523,998.59	557,772,823.87
六、期末现金及现金等价物余额		1,317,814,796.22	771,907,439.93

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,195,388,544.07	988,852,480.27
收到的税费返还		4,154,832.20	1,248,073.21
收到其他与经营活动有关的现金		37,877,357.94	5,401,399.17
经营活动现金流入小计		1,237,420,734.21	995,501,952.65
购买商品、接受劳务支付的现金		870,805,424.26	607,249,841.66
支付给职工及为职工支付的现金		145,878,349.06	116,090,509.48
支付的各项税费		45,787,394.80	64,094,576.79
支付其他与经营活动有关的现金		51,925,651.21	54,570,855.27
经营活动现金流出小计		1,114,396,819.33	842,005,783.20
经营活动产生的现金流量净额		123,023,914.88	153,496,169.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,116,243,127.87	1,219,104,830.30
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		93,272.84	1,350,189.22
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		1,500,000.00	
投资活动现金流入小计		1,117,836,400.71	1,220,455,019.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		173,844,594.46	122,541,347.97
投资支付的现金		753,000,000.00	900,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			15,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			33,679,988.00

投资活动现金流出小计		926,844,594.46	1,071,221,335.97
投资活动产生的现金流量净额		190,991,806.25	149,233,683.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,292,850.00	90,446,542.64
支付其他与筹资活动有关的现金		1,177,591.33	
筹资活动现金流出小计		117,470,441.33	90,446,542.64
筹资活动产生的现金流量净额		-117,470,441.33	-90,446,542.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		196,545,279.80	212,283,310.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,078,537,329.98	557,198,020.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,275,082,609.78	769,481,330.37

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	472,547,400.00				1,208,753,157.76	87,405,600.00	116,519.04		103,411,655.80		835,756,179.16		2,533,179,311.76	7,163,534.50	2,540,342,846.26
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	472,547,400.00				1,208,753,157.76	87,405,600.00	116,519.04		103,411,655.80		835,756,179.16		2,533,179,311.76	7,163,534.50	2,540,342,846.26
三、本期增减变动金额（减少以					31,677,208.54		24,958.28				89,954,577.18		121,656,744.00	589,492.06	122,246,236.06

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						24,958.28				208,091,427.18		208,116,385.46	589,492.06	208,705,877.52
(二) 所有者 投入和 减少资 本					31,677,208.54							31,677,208.54		31,677,208.54
1. 所 有者投 入的普 通股														
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本														
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额					31,677,208.54							31,677,208.54		31,677,208.54
4. 其 他														
(三) 利润分 配										- 118,136,850.00		-118,136,850.00		-118,136,850.00
1. 提 取盈余 公积														
2. 提 取一般														

风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											118,136,850.00	-	-118,136,850.00		-118,136,850.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结															







6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	463,327,400.00				1,113,950,991.25	- 18,187.90	67,551,021.26	666,287,122.96		2,311,098,347.57	7,294,325.77	2,318,392,673.34	

公司负责人：徐国忠 主管会计工作负责人：陆一品 会计机构负责人：梁小建

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	472,547,400.00				1,208,736,492.29	87,405,600.00			103,411,655.80	838,039,422.31	2,535,329,370.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	472,547,400.00				1,208,736,492.29	87,405,600.00			103,411,655.80	838,039,422.31	2,535,329,370.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					31,563,717.74					85,574,217.93	117,137,935.67
（一）综合收益总额										203,711,067.93	203,711,067.93
（二）所有者投入和减少资本					31,563,717.74						31,563,717.74

1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				31,563,717.74						31,563,717.74
4. 其他										
(三) 利润分配									-118,136,850.00	-118,136,850.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-118,136,850.00	-118,136,850.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	472,547,400.00			1,240,300,210.03	87,405,600.00			103,411,655.80	923,613,640.24	2,652,467,306.07

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	463,327,400.00				1,113,950,991.25				67,551,021.26	607,959,191.45	2,252,788,603.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2021 年半年度报告

其他											
二、本年期初余额	463,327,400.00				1,113,950,991.25				67,551,021.26	607,959,191.45	2,252,788,603.96
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										61,556,939.47	61,556,939.47
(一) 综合收益总额										152,003,482.11	152,003,482.11
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-90,446,542.64	-90,446,542.64
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-90,446,542.64	-90,446,542.64
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	463,327,400.00				1,113,950,991.25				67,551,021.26	669,516,130.92	2,314,345,543.43

公司负责人：徐国忠      主管会计工作负责人：陆一品      会计机构负责人：梁小建

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

江苏国茂减速机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原常州市国茂立德传动设备有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由国茂减速机集团有限公司、徐国忠、徐彬、沈惠萍、徐玲、常州市正德企业管理咨询中心（有限合伙）、常州市恒茂企业管理咨询中心（有限合伙）、常州市正泰企业管理咨询中心（有限合伙）、常州市国恒企业管理咨询中心（有限合伙）作为发起人。公司统一社会信用代码：91320412064534407K。2019 年 6 月，公司向社公开发行 A 股 8,438 万股并在上海证券交易所上市，发行后公司股本为 46,332.74 万元。所属行业为制造业。2020 年 9 月，公司根据第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议审议通过的《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，由陆一品等 166 名限制性股票激励对象认购股权，公司增加股本 922 万元，变更后的股本为人民币 47,254.74 万元。

公司注册地：江苏省常州市，总部地址：江苏省常州市。本公司主要经营活动为：减速机的生产及销售。本公司的母公司为国茂减速机集团有限公司（以下简称“国茂集团”），本公司的实际控制人为徐国忠、沈惠萍和徐彬。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司直接或间接控制的子公司包括：

- (1) Acorn Industrial Corporation（以下简称“Acorn 公司”）
- (2) 泛凯斯特汽车零部件（江苏）有限公司（以下简称“泛凯斯特”）
- (3) 捷诺传动系统（常州）有限公司（以下简称“捷诺传动”）

截至 2021 年 6 月 30 日，公司控制的分公司包括：

- (1) 江苏国茂减速机股份有限公司龙潜机械分公司（以下简称“龙潜分公司”）

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
Acorn Industrial Corporation
捷诺传动系统（常州）有限公司
泛凯斯特汽车零部件（江苏）有限公司

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。  
本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ① 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

## ② 处置子公司

### 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。按照上述条件，本公司无指定的这类金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一 金融资产已转移，且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；

一 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### （4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、10 金融工具”

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、10 金融工具”

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见“五、10 金融工具”

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、10 金融工具”

## 15. 存货

√适用 □不适用

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、半成品、在产品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法  
存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据：  
资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商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；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；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，若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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度  
采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法  
1) 低值易耗品采用一次转销法；  
2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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本附注“五、10 金融工具”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业

或联营企业以后实现净利润的，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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

详见“第十节 财务报告 五、42 租赁”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

#### ② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地证登记使用年限
软件	5 年	最佳估计数
非专利技术	5 年	预期受益周期
客户关系	10 年	预期受益周期
专利权	81-113 月	使用该专利的预期寿命周期

#### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：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。

开发阶段：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。

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为装修费等。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

5年。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

本公司发生的职工福利费，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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

详见“第十节 财务报告 五、42 租赁”。

### 35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
  - 客户已接受该商品或服务。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

**40. 政府补助**

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的

所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自2021年1月1日起的会计政策

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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：

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；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司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，但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，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后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；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照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。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## （4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 2021年1月1日前的会计政策

### 1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》(以下减称“新租赁准则”)列报	根据修订的《企业会计准则第21号——租赁》，统一变更	详见其他说明

其他说明:

受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
	合并	母公司
使用权资产	4,243,892.55	4,243,892.55
租赁负债	2,895,639.08	2,895,639.08
一年内到期的非流动负债	1,348,253.47	1,348,253.47

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,102,473,998.59	1,102,473,998.59	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	600,000,000.00	600,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	7,168,567.42	7,168,567.42	
应收账款	228,928,479.97	228,928,479.97	
应收款项融资	508,753,075.69	508,753,075.69	
预付款项	12,159,741.40	12,159,741.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	739,989.03	739,989.03	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	454,395,054.74	454,395,054.74	
合同资产	1,351,886.21	1,351,886.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,915,543.09	11,915,543.09	
流动资产合计	2,927,886,336.14	2,927,886,336.14	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	26,199,531.58	26,199,531.58	
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	689,592,571.38	689,592,571.38	
在建工程	138,230,897.48	138,230,897.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,243,892.55	4,243,892.55
无形资产	144,698,253.25	144,698,253.25	
开发支出			
商誉	8,505,555.29	8,505,555.29	
长期待摊费用	6,357,750.20	6,357,750.20	
递延所得税资产	31,277,428.73	31,277,428.73	

其他非流动资产	30,258,383.10	30,258,383.10	
非流动资产合计	1,075,120,371.01	1,079,364,263.56	4,243,892.55
资产总计	4,003,006,707.15	4,007,250,599.70	4,243,892.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	779,818,918.50	779,818,918.50	
应付账款	330,228,547.54	330,228,547.54	
预收款项	98,150,534.76	98,150,534.76	
合同负债	58,775,415.98	58,775,415.98	
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	52,311,805.86	52,311,805.86	
应交税费	19,367,501.94	19,367,501.94	
其他应付款	88,188,645.00	88,188,645.00	
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		1,348,253.47	1,348,253.47
其他流动负债	7,640,804.08	7,640,804.08	
流动负债合计	1,434,482,173.66	1,435,830,427.13	1,348,253.47
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,895,639.08	2,895,639.08
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,278,116.27	2,278,116.27	
递延收益	24,912,083.33	24,912,083.33	
递延所得税负债	991,487.63	991,487.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,181,687.23	31,077,326.31	2,895,639.08
负债合计	1,462,663,860.89	1,466,907,753.44	4,243,892.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	472,547,400.00	472,547,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,208,753,157.76	1,208,753,157.76	

减：库存股	87,405,600.00	87,405,600.00	
其他综合收益	116,519.04	116,519.04	
专项储备			
盈余公积	103,411,655.80	103,411,655.80	
一般风险准备			
未分配利润	835,756,179.16	835,756,179.16	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,533,179,311.76	2,533,179,311.76	
少数股东权益	7,163,534.50	7,163,534.50	
所有者权益（或股东权益）合计	2,540,342,846.26	2,540,342,846.26	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,003,006,707.15	4,007,250,599.70	4,243,892.55

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,081,757,329.98	1,081,757,329.98	
交易性金融资产	600,000,000.00	600,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	456,647.17	456,647.17	
应收账款	206,478,665.49	206,478,665.49	
应收款项融资	503,237,094.07	503,237,094.07	
预付款项	11,322,835.59	11,322,835.59	
其他应收款	31,967,055.67	31,967,055.67	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	422,632,928.16	422,632,928.16	
合同资产	1,351,886.21	1,351,886.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,312,115.75	9,312,115.75	
流动资产合计	2,868,516,558.09	2,868,516,558.09	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	101,400,788.54	101,400,788.54	
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	657,361,780.38	657,361,780.38	
在建工程	137,491,825.32	137,491,825.32	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,243,892.55	4,243,892.55
无形资产	130,689,508.36	130,689,508.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,357,750.20	6,357,750.20	
递延所得税资产	31,634,364.82	31,634,364.82	
其他非流动资产	24,651,761.04	24,651,761.04	
非流动资产合计	1,089,587,778.66	1,093,831,671.21	4,243,892.55
资产总计	3,958,104,336.75	3,962,348,229.30	4,243,892.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	780,995,941.50	780,995,941.50	
应付账款	295,686,308.94	295,686,308.94	
预收款项	98,150,534.76	98,150,534.76	
合同负债	56,767,931.81	56,767,931.81	
应付职工薪酬	50,140,147.48	50,140,147.48	
应交税费	18,602,071.12	18,602,071.12	
其他应付款	87,862,000.00	87,862,000.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,348,253.47	1,348,253.47
其他流动负债	7,379,831.14	7,379,831.14	
流动负债合计	1,395,584,766.75	1,396,933,020.22	1,348,253.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,895,639.08	2,895,639.08
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,278,116.27	2,278,116.27	
递延收益	24,912,083.33	24,912,083.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,190,199.60	30,085,838.68	2,895,639.08
负债合计	1,422,774,966.35	1,427,018,858.90	4,243,892.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	472,547,400.00	472,547,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,208,736,492.29	1,208,736,492.29	
减：库存股	87,405,600.00	87,405,600.00	

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	103,411,655.80	103,411,655.80	
未分配利润	838,039,422.31	838,039,422.31	
所有者权益（或股东权益）合计	2,535,329,370.40	2,535,329,370.40	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,958,104,336.75	3,962,348,229.30	4,243,892.55

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

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

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	2%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
Acorn 公司	注
泛凯斯特	15
捷诺传动	25

注：Acorn 公司企业所得税分为联邦税和州税两部分，其中：联邦税率为 21%，Acorn 公司所在州税率为 8.84%。

Acorn 公司 2021 年 1-6 月为亏损，无需缴纳企业所得税。

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2019 年认定公司为高新技术企业，有效期为 2019 年至 2021 年，公司 2021 年度企业所得税按 15% 的税率缴纳。

江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于2020年认定泛凯斯特为高新技术企业，有效期为2020年至2022年，泛凯斯特2021年度企业所得税按15%的税率缴纳。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,431.16	61,174.14
银行存款	1,317,777,355.06	1,098,462,814.45
其他货币资金	20,023,809.39	3,950,010.00
合计	1,337,838,595.61	1,102,473,998.59
其中：存放在境外的款项总额	12,240.95	7,952.48

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	16,363,799.39	730,000.00
保函保证金	3,660,000.00	3,220,000.00
合计	20,023,799.39	3,950,000.00

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000,000.00	600,000,000.00
其中：		
理财产品	100,000,000.00	600,000,000.00
合计	100,000,000.00	600,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,619,049.93	6,711,920.25
商业承兑票据	256,385.70	528,049.65
减：商业承兑汇票坏账准备	12,819.29	71,402.48
合计	38,862,616.34	7,168,567.42

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	367,262,393.69
1年以内小计	367,262,393.69
1至2年	31,472,971.30
2至3年	14,036,663.77
3年以上	59,786,382.74
合计	472,558,411.50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	7,373,662.40	1.56	7,373,662.40	100.00	0.00	7,373,662.40	2.44	7,373,662.40	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	465,184,749.10	98.44	86,540,157.99	18.60	378,644,591.11	295,334,461.08	97.56	66,405,981.11	22.49	228,928,479.97
其中：										
经销商及其推荐的客户	211,769,197.12		23,975,816.01		187,793,381.11	133,431,981.82		19,204,852.61		114,227,129.21
公司直接开发的客户	253,415,551.98		62,564,341.98		190,851,210.00	161,902,479.26		47,201,128.50		114,701,350.76
合计	472,558,411.50	/	93,913,820.39	/	378,644,591.11	302,708,123.48	/	73,779,643.51	/	228,928,479.97

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北国茂减速机销售有限公司	3,417,304.60	3,417,304.60	100.00	预计无法收回
常州文大齿轮箱制造有限公司	1,839,222.75	1,839,222.75	100.00	预计无法收回
保定国茂国泰减速机销售有限公司	1,779,806.10	1,779,806.10	100.00	预计无法收回
安庆市盛立机电有限公司	337,328.95	337,328.95	100.00	预计无法收回
合计	7,373,662.40	7,373,662.40	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
经销商及其推荐的客户	211,769,197.12	23,975,816.01	11.32
公司直接开发的客户	253,415,551.98	62,564,341.98	24.69
合计	465,184,749.10	86,540,157.99	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明：根据公司业务特征及对应收账款的管理模式，将按组合计提坏账准备的应收账款分为经销商及其推荐的客户和公司直接开发的客户。其中：对于经销商及其推荐的客户，在考虑经销商保证金对其推荐的客户应收账款余额覆盖的影响后确定预期损失率。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	73,779,643.51	20,134,176.88				93,913,820.39
合计	73,779,643.51	20,134,176.88				93,913,820.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
河南省矿山起重机有限公司	11,039,141.63	2.34	423,867.02
景津环保股份有限公司	8,854,809.10	1.87	304,941.30
罗斯(无锡)设备有限公司	7,546,105.34	1.60	262,385.10
江阴市华方新能源高科设备有限公司	6,585,498.25	1.39	208,070.19
石家庄国茂减速机有限公司	4,178,967.68	0.88	1,133,810.44
合计	38,204,522.00	8.08	2,333,074.05

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	491,863,229.79	508,753,075.69
合计	491,863,229.79	508,753,075.69

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

√适用 □不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	508,753,075.69	833,183,271.22	850,073,117.12	0.00	491,863,229.79	0.00
合计	508,753,075.69	833,183,271.22	850,073,117.12	0.00	491,863,229.79	0.00

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,051,362.66	96.05	11,838,850.07	97.36
1至2年	140,000.03	2.22	183,512.63	1.51
2至3年	63,438.63	1.01	136,357.03	1.12
3年以上	45,521.67	0.72	1,021.67	0.01
合计	6,300,322.99	100.00	12,159,741.40	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
常州新奥燃气发展有限公司	1,001,443.52	15.90
Ingranaggi Moreali Mario Spa	660,930.78	10.49
洛阳龙尊模具股份有限公司	438,730.09	6.96
焦作市华豫塑胶有限公司	424,796.46	6.74
绍兴华工减速机有限公司	324,893.80	5.16
合计	2,850,794.65	45.25

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	834,185.10	739,989.03
合计	834,185.10	739,989.03

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	603,030.00
1 年以内小计	603,030.00
1 至 2 年	292,102.00
2 至 3 年	55,250.00
3 年以上	2,000.00
合计	952,382.00

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	408,952.00	861,586.00
备用金	543,430.00	246,867.09
合计	952,382.00	1,108,453.09

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	368,464.06			368,464.06
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	70,265.85			70,265.85
本期转回	320,533.01			320,533.01
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	118,196.90			118,196.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	368,464.06	70,265.85	320,533.01			118,196.90
合计	368,464.06	70,265.85	320,533.01			118,196.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江菲达环保科技股份有限公司	投标保证金	120,000.00	2 年以内	12.60	24,000.00
北方重工集团有限公司	投标保证金	82,995.00	2 年以内	8.71	16,599.00
徐雳	备用金	80,000.00	1 年以内	8.40	4,000.00
赵建平	备用金	65,983.00	1 年以内	6.93	3,299.15
王晓明	备用金	60,000.00	1 年以内	6.30	3,000.00
合计	/	408,978.00	/	42.94	50,898.15

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	89,779,383.21	2,900,048.26	86,879,334.95	65,061,167.42	3,328,445.43	61,732,721.99
在产品	114,953,611.76	1,003,176.94	113,950,434.82	66,199,227.34	1,619,376.41	64,579,850.93
库存商品	201,515,368.67	12,124,198.50	189,391,170.17	164,015,952.61	13,195,141.21	150,820,811.40
周转材料	5,086,303.27		5,086,303.27	4,182,969.92		4,182,969.92
半成品	262,785,512.22	9,158,762.02	253,626,750.20	155,159,679.77	9,036,585.37	146,123,094.40
发出商品	625,402.61		625,402.61	612,437.29		612,437.29
委托加工物资	39,820,102.60		39,820,102.60	26,343,168.81		26,343,168.81
合计	714,565,684.34	25,186,185.72	689,379,498.62	481,574,603.16	27,179,548.42	454,395,054.74

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,328,445.43	432,682.54		861,079.71		2,900,048.26
在产品	1,619,376.41	335,757.73		951,957.20		1,003,176.94
库存商品	13,195,141.21	2,875,220.64		3,946,163.35		12,124,198.50
半成品	9,036,585.37	2,740,702.99		2,618,526.34		9,158,762.02
合计	27,179,548.42	6,384,363.90		8,377,726.60		25,186,185.72

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同质保金	1,439,325.26	268,009.90	1,171,315.36	1,518,807.86	166,921.65	1,351,886.21
合计	1,439,325.26	268,009.90	1,171,315.36	1,518,807.86	166,921.65	1,351,886.21

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同质保金	121,346.27	20,258.02		预期信用损失
合计	121,346.27	20,258.02		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
未交增值税	1,156,209.73	11,915,543.09
合计	1,156,209.73	11,915,543.09

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏智马科技有限公司	26,199,531.58			656,046.89						26,855,578.47	
中重科技(天津)股份有限公司		133,000,000.00		8,247,979.12						141,247,979.12	
小计	26,199,531.58	133,000,000.00		8,904,026.01						168,103,557.59	
合计	26,199,531.58	133,000,000.00		8,904,026.01						168,103,557.59	

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	9,481,498.93	2,555,687.71	12,037,186.64
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	9,481,498.93	2,555,687.71	12,037,186.64
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	9,481,498.93	2,555,687.71	12,037,186.64
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	155,274.13	16,242.76	171,516.89
(1) 计提或摊销	155,274.13	16,242.76	171,516.89
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	155,274.13	16,242.76	171,516.89
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	9,326,224.80	2,539,444.95	11,865,669.75
2. 期初账面价值			

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	821,118,697.61	689,592,571.38
固定资产清理		
合计	821,118,697.61	689,592,571.38

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	441,995,863.17	623,325,654.47	3,020,760.26	32,091,454.63	1,100,433,732.53
2. 本期增加金额	74,074,434.55	97,613,213.97	1,678,992.93	11,602,505.10	184,969,146.55
(1) 购置	47,600,285.14	3,950,158.41	248,341.37	502,988.53	52,301,773.45
(2) 在建工程转入	26,474,149.41	93,663,055.56	1,430,651.56	11,099,516.57	132,667,373.10
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	9,481,498.93	2,437,182.90	147,808.37	165,007.36	12,231,497.56
(1) 处置或报废		2,437,182.90	147,808.37	165,007.36	2,749,998.63
(2) 转入投资性房地产	9,481,498.93				9,481,498.93
4. 期末余额	506,588,798.79	718,501,685.54	4,551,944.82	43,528,952.37	1,273,171,381.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	119,599,213.27	271,182,659.16	2,219,369.23	17,839,919.49	410,841,161.15

2. 本期增加金额	11,077,783.83	27,258,698.50	522,499.71	3,379,641.17	42,238,623.21
(1) 计提	11,077,783.83	27,258,698.50	522,499.71	3,379,641.17	42,238,623.21
3. 本期减少金额		808,416.86	64,810.10	153,873.49	1,027,100.45
(1) 处置或报废		808,416.86	64,810.10	153,873.49	1,027,100.45
(2) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	130,676,997.10	297,632,940.80	2,677,058.84	21,065,687.17	452,052,683.91
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	375,911,801.69	420,868,744.74	1,874,885.98	22,463,265.20	821,118,697.61
2. 期初账面价值	322,396,649.90	352,142,995.31	801,391.03	14,251,535.14	689,592,571.38

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	133,295,877.69	138,230,897.48
工程物资		
合计	133,295,877.69	138,230,897.48

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产35万台减速机项目	20,402,651.74		20,402,651.74	49,916,335.23		49,916,335.23
年产160万件齿轮项目	14,728,318.57		14,728,318.57	6,738,938.01		6,738,938.01
研发中心建设项目	1,149,522.13		1,149,522.13			
在安装设备	84,479,284.02		84,479,284.02	73,499,830.42		73,499,830.42
在调试软件	6,621,067.90		6,621,067.90	5,048,868.60		5,048,868.60
其他	5,915,033.33		5,915,033.33	3,026,925.22		3,026,925.22
合计	133,295,877.69		133,295,877.69	138,230,897.48		138,230,897.48

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2021 年半年度报告

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 35 万台减速机项目	650,000,000.00	49,916,335.23	22,177,249.18	51,690,932.67		20,402,651.74	59.54	60.82				募集资金、自有资金
年产 160 万件齿轮项目	300,000,000.00	6,738,938.01	30,309,632.86	22,320,252.30		14,728,318.57	38.02	41.43				募集资金
研发中心建设项目	50,000,000.00		1,149,522.13			1,149,522.13	17.32	13.84				募集资金
在安装设备		73,499,830.42	69,635,641.73	58,656,188.13		84,479,284.02						自有资金
在调试软件		5,048,868.60	1,603,172.75		30,973.45	6,621,067.90						自有资金
其他		3,026,925.22	11,384,188.71		8,496,080.60	5,915,033.33						自有资金
合计	1,000,000,000.00	138,230,897.48	136,259,407.36	132,667,373.10	8,527,054.05	133,295,877.69	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁资产	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,243,892.55	4,243,892.55
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,243,892.55	4,243,892.55
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	707,315.42	707,315.42
(1) 计提	707,315.42	707,315.42
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	707,315.42	707,315.42
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		

四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,536,577.13	3,536,577.13
2. 期初账面价值	4,243,892.55	4,243,892.55

其他说明：

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	客户关系	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	145,092,306.08	2,656,663.26	4,599,697.10	17,470,766.29	8,894,046.58	178,713,479.31
2. 本期增加金额	20,911,825.18			30,973.45		20,942,798.63
(1) 购置	20,911,825.18					20,911,825.18
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				30,973.45		30,973.45
3. 本期减少金额	2,555,687.71					2,555,687.71
(1) 处置						
(2) 转入投资性房地产	2,555,687.71					2,555,687.71
4. 期末余额	163,448,443.55	2,656,663.26	4,599,697.10	17,501,739.74	8,894,046.58	197,100,590.23
二、累计摊销						
1. 期初余额	25,189,424.46	83,020.73	613,292.97	7,907,136.74	222,351.16	34,015,226.06
2. 本期增加金额	1,524,897.22	166,041.48	459,969.72	1,518,482.98	444,702.30	4,114,093.70
(1) 计提	1,524,897.22	166,041.48	459,969.72	1,518,482.98	444,702.30	4,114,093.70
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末 余额	26,714,321.68	249,062.21	1,073,262.69	9,425,619.72	667,053.46	38,129,319.76
三、减值准 备						
1. 期初 余额						
2. 本期 增加金额						
(1 ) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1) 处置						
4. 期末 余额						
四、账面价 值						
1. 期末 账面价值	136,734,121.87	2,407,601.05	3,526,434.41	8,076,120.02	8,226,993.12	158,971,270.47
2. 期初 账面价值	119,902,881.62	2,573,642.53	3,986,404.13	9,563,629.55	8,671,695.42	144,698,253.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成 的	处置	
泛凯斯特	8,505,555.29			8,505,555.29
合计	8,505,555.29			8,505,555.29

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

泛凯斯特主要经营铸件的制造、加工等业务，主要现金流独立于其他资产或资产组的现金流入，因此将该公司与商誉相关的经营资产作为一个资产组。

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

适用 不适用

商誉减值测试过程及确认方法：公司首先对不包含商誉的泛凯斯特资产组按购买日的公允价值持续计算账面价值，然后对包含商誉的泛凯斯特资产组的可收回金额采用未来现金流量现值进行计算，最后将包含商誉的资产组账面价值与可收回金额相比较来确定是否减值。未来现金流量分为明确的预测期间的现金流量和明确的预测期之后的现金流量，明确的预测期确定为2021~2025年，2026年及以后期间为后续期，并根据历史经验及对产品市场供求的预测，确定收入增长率、利润率等关键参数。公司所采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和泛凯斯特资产组特定风险的税前利率，确定为12.14%。

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用 不适用

经测试，泛凯斯特包含商誉的资产组可回收金额高于包含商誉的资产组账面价值，管理层预计泛凯斯特商誉无需计提减值准备。

其他说明：

适用 不适用

**29、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	460,315.76	1,144,954.13	249,240.47		1,356,029.42
食堂、车间装修等	5,897,434.44	7,969,265.90	1,586,389.31		12,280,311.03
合计	6,357,750.20	9,114,220.03	1,835,629.78		13,636,340.45

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	119,471,403.71	18,212,129.49	101,562,242.72	15,392,930.02
内部交易未实现利润	1,086,782.09	163,017.31	1,375,729.15	206,359.37
可抵扣亏损	2,330,718.34	349,607.75	4,414,966.28	662,244.94
资产增值(注)	47,784,286.13	7,167,642.92	49,098,312.95	7,364,746.94
递延收益	54,539,133.33	8,180,870.00	24,912,083.33	3,736,812.50
股份支付	104,532,141.86	15,679,821.27	23,817,450.12	3,572,617.52
产品质量保证	2,457,133.40	368,570.01	2,278,116.27	341,717.44
合计	332,201,598.86	50,121,658.75	207,458,900.82	31,277,428.73

注：公司 2015 年对国茂集团和国茂实业与减速机相关的资产和业务进行同一控制下重组，公司按照账面价值延续核算上述资产，交易价格与账面价值的差异在考虑未来适用税率后确认为递延所得税资产，按照上述资产的折旧进度分期转入所得税费用。

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,154,690.00	923,203.50	6,609,917.53	991,487.63
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	6,154,690.00	923,203.50	6,609,917.53	991,487.63

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用  不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	15,431,246.68	14,946,235.05
合计	15,431,246.68	14,946,235.05

注：未确认递延所得税资产的可抵扣亏损系 Acorn 公司亏损所致，2016 至 2017 年度产生的亏损可以抵扣 Acorn 公司自亏损发生次年起 20 年内的应纳税所得额，2018 至 2021 年上半年度产生的亏损可以抵扣 Acorn 公司自亏损发生次年起任何年度的应纳税所得额。

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	19,460,918.27		19,460,918.27	30,258,383.10		30,258,383.10
合计	19,460,918.27		19,460,918.27	30,258,383.10		30,258,383.10

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	817,274,682.34	779,818,918.50
合计	817,274,682.34	779,818,918.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	571,013,534.96	326,495,223.39
1-2 年 (含 2 年)	2,265,946.14	1,965,803.78
2-3 年 (含 3 年)	1,534,788.88	969,618.32
3 年以上	1,051,459.39	797,902.05
合计	575,865,729.37	330,228,547.54

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	76,435,556.83	98,150,534.76
1-2 年 (含 2 年)		
2-3 年 (含 3 年)		
3 年以上		
合计	76,435,556.83	98,150,534.76

注:本期末预收款项余额为经销商交纳的保证金。公司实际业务开展过程中,经销商回款时不区分款项用于支付货款或用于支付保证金。公司收到款项时亦不分别核算货款余额和保证金余额,将全部回款冲减对经销商的应收款项。编制财务报表时,公司将经销商支付的超过其自身合同销售金额、且不超过其推荐的客户应收款项的部分在预收款项列示为保证金。

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	64,720,585.90	58,775,415.98
合计	64,720,585.90	58,775,415.98

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,302,260.34	147,306,311.34	153,011,908.52	45,596,663.16
二、离职后福利-设定提存计划	1,009,545.52	7,438,497.02	7,726,886.34	721,156.20
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	52,311,805.86	154,744,808.36	160,738,794.86	46,317,819.36

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,340,416.54	133,041,943.00	138,862,599.39	44,519,760.15
二、职工福利费		6,443,042.99	6,443,042.99	0.00
三、社会保险费	566,753.81	4,182,006.65	4,534,011.97	214,748.49
其中：医疗保险费	471,253.20	3,414,360.53	3,772,235.53	113,378.20
工伤保险费	45,241.05	446,779.24	417,389.71	74,630.58
生育保险费	50,259.56	320,866.88	344,386.73	26,739.71
四、住房公积金	387,889.99	3,399,603.19	2,932,538.66	854,954.52
五、工会经费和职工教育经费	7,200.00	239,715.51	239,715.51	7,200.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	51,302,260.34	147,306,311.34	153,011,908.52	45,596,663.16

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	978,128.64	7,148,726.73	7,491,414.62	635,440.75
2、失业保险费	31,416.88	289,770.29	235,471.72	85,715.45
3、企业年金缴费				
合计	1,009,545.52	7,438,497.02	7,726,886.34	721,156.20

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	4,286,887.33	
企业所得税	24,942,397.66	17,048,790.61
个人所得税	407,944.49	280,062.39
城市维护建设税	309,339.77	32,162.59
教育费附加地方教育费附加	220,956.98	22,973.27
土地使用税	808,597.51	734,955.31
房产税	1,390,208.74	1,186,027.97
印花税	66,597.40	62,529.80
合计	32,432,929.88	19,367,501.94

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,844,000.00	
其他应付款	87,700,205.00	88,188,645.00
合计	89,544,205.00	88,188,645.00

其他说明：  
无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,844,000.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
合计	1,844,000.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

限制性股票回购义务	86,742,000.00	86,742,000.00
保证金	635,000.00	1,120,400.00
暂借款	323,205.00	326,245.00
合计	87,700,205.00	88,188,645.00

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	1,380,528.37	1,348,253.47
合计	1,380,528.37	1,348,253.47

其他说明:

无

## 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,413,676.17	7,640,804.08
合计	8,413,676.17	7,640,804.08

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁负债	1,772,421.88	2,895,639.08
合计	1,772,421.88	2,895,639.08

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	2,278,116.27	2,457,133.40	尚未结算
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,278,116.27	2,457,133.40	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,912,083.33	32,220,000.00	2,592,950.00	54,539,133.33	与资产相关
合计	24,912,083.33	32,220,000.00	2,592,950.00	54,539,133.33	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高精度减速机传动设备的研发和生产	24,614,583.33			624,950.00		23,989,633.33	与资产相关
GR/F59-139 减速电机研发及产业化	297,500.00			15,000.00		282,500.00	与资产相关
年产35万台减速机项目		32,220,000.00		1,953,000.00		30,267,000.00	与资产相关
合计	24,912,083.33	32,220,000.00		2,592,950.00		54,539,133.33	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	472,547,400.00						472,547,400.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,192,136,591.25			1,192,136,591.25
其他资本公积	16,616,566.51	31,677,208.54		48,293,775.05
合计	1,208,753,157.76	31,677,208.54		1,240,430,366.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期股份支付分摊计入资本公积-其他资本公积 23,023,535.04 元。

2、本期股份支付分摊费用与预计未来税务允许抵扣金额差额部分确认递延所得税资产，增加资本公积-其他资本公积 8,653,673.50 元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励库存股	87,405,600.00			87,405,600.00

合计	87,405,600.00		87,405,600.00
----	---------------	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公								

允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	116,519.04	24,958.28				24,958.28		141,477.32
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债								

权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	116,519.04	24,958.28				24,958.28		141,477.32
其他综合收益合计	116,519.04	24,958.28				24,958.28		141,477.32

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

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,411,655.80			103,411,655.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	103,411,655.80			103,411,655.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	835,756,179.16	605,155,209.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	835,756,179.16	605,155,209.15

加：本期归属于母公司所有者的净利润	208,091,427.18	359,127,084.55
减：提取法定盈余公积		35,860,634.54
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	118,136,850.00	92,665,480.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	925,710,756.34	835,756,179.16

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,462,976,691.66	1,093,429,248.66	974,890,358.92	691,695,102.17
其他业务	18,441,858.29	1,416,306.99	17,228,127.35	6,301,537.56
合计	1,481,418,549.95	1,094,845,555.65	992,118,486.27	697,996,639.73

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	金额	合计
商品类型		
齿轮减速机	1,057,627,787.12	1,057,627,787.12
摆线针轮减速机	274,930,092.59	274,930,092.59
GNORD 减速机	81,607,442.36	81,607,442.36
配件及其他	48,811,369.59	48,811,369.59
按经营地区分类		
内销	1,427,368,106.44	1,427,368,106.44
外销	35,608,585.22	35,608,585.22
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	1,462,976,691.66	1,462,976,691.66
在某一时段内确认		
合计	1,462,976,691.66	1,462,976,691.66

合同产生的收入说明：

无

### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

## (1) 内销收入

公司根据订单发货，在产品控制权转移时点确认收入，收入确认依据为订单、出库单、签收单等支持性文件。

## (2) 外销收入

公司外销报关离港，在产品控制权转移时点确认收入，收入确认依据为订单、装船单、报关单、提单。

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	715,998.16	2,745,075.23
教育费附加	511,427.27	1,960,768.03
房产税	2,614,900.11	1,570,466.86
土地使用税	1,546,795.00	1,464,960.64
车船使用税	720.00	
印花税	380,009.15	237,978.09
环境保护税		9,682.44
车辆购置税	78,761.06	
合计	5,848,610.75	7,988,931.29

其他说明：

无

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		17,415,977.90
职工薪酬	30,931,836.90	27,076,507.80
业务招待费	7,014,842.39	6,780,140.49
差旅费	2,696,026.79	2,282,048.33
售后服务费	2,116,334.54	768,994.91
其他	3,969,678.45	2,455,024.10
合计	46,728,719.07	56,778,693.53

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,883,847.26	12,238,632.11
股份支付	23,023,535.04	
办公费	2,973,655.02	1,932,834.47
差旅费	813,448.98	419,369.87
无形资产摊销	3,488,082.50	2,700,526.90
业务招待费	1,248,654.04	1,096,879.80
折旧	2,128,197.88	1,335,357.83
中介费	1,722,566.23	2,306,287.98
其他	4,835,296.85	3,236,945.45
合计	58,117,283.80	25,266,834.41

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料	29,782,077.31	16,258,596.12
职工薪酬	18,427,834.29	14,678,514.93
折旧	2,978,261.28	2,631,651.76
其他	907,869.66	185,920.99
合计	52,096,042.54	33,754,683.80

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	86,649.03	10,989.23
利息收入	-4,056,183.78	-3,160,574.39
汇兑损益	30,764.10	
其他	410,890.31	267,496.89
合计	-3,527,880.34	-2,882,088.27

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,382,950.00	1,555,500.00

代扣个人所得税手续费	196,404.08	182,650.94
合计	3,579,354.08	1,738,150.94

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,904,026.01	492,479.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	16,243,127.87	19,104,830.30
合计	25,147,153.88	19,597,309.43

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

## 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	58,583.19	36,778.40
应收账款坏账损失	-20,134,334.01	-14,831,763.65
其他应收款坏账损失	250,267.16	-269,683.34
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-19,825,483.66	-15,064,668.59

其他说明：

为

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,993,362.70	-5,568,266.60
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-101,088.25	
合计	1,892,274.45	-5,568,266.60

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-525,576.96	-96,561.97
合计	-525,576.96	-96,561.97

其他说明：

□适用 √不适用

## 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	310,400.00	546,445.41	310,400.00
赔偿金收入	485,621.82	840,603.79	485,621.82
其他	83,201.40	44,230.76	83,201.40
合计	879,223.22	1,431,279.96	879,223.22

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
以工代训补贴	28,000.00		与收益相关
稳岗补贴		368,545.41	与收益相关
宣传工作先进集体奖励		2,000.00	与收益相关
职业技能培训奖励	277,400.00		与收益相关
外贸发展专项奖励	4,000.00	14,900.00	与收益相关
发明专利维持奖励	1,000.00		与收益相关
其他奖励		161,000.00	与收益相关
合计	310,400.00	546,445.41	

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	189,341.50	3,721.21	189,341.50
合计	189,341.50	3,721.21	189,341.50

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,845,743.40	26,430,526.57
递延所得税费用	-10,258,840.65	-3,411,335.23
合计	29,586,902.75	23,019,191.34

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	238,267,821.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,740,173.30
子公司适用不同税率的影响	375,906.13
调整以前期间所得税的影响	-499,156.54
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	499,078.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-239,885.45
研发费用加计扣除的影响	-6,289,212.93
所得税费用	29,586,902.75

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	33,320,400.00	2,101,945.41
利息收入	4,056,183.78	3,160,574.39
往来款	426,071.09	6,135.25
其他	271,537.60	230,678.70
合计	38,074,192.47	5,499,333.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		17,415,977.90
研发费用	30,689,946.97	16,349,334.80
业务招待费	8,263,496.43	7,877,020.29
支付用于担保的金额	16,073,799.39	1,713,864.75
差旅费	3,509,475.77	2,701,418.20
办公费	3,092,362.38	2,099,866.67
咨询费	2,064,421.02	2,306,287.98
售后服务费	1,937,317.41	768,994.91
其他	9,029,816.91	6,107,675.82
合计	74,660,636.28	57,340,441.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资保证金		3,679,988.00
合计		3,679,988.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
泛凯斯特归还暂借款		21,497,726.05
租赁款项	1,177,591.33	
合计	1,177,591.33	21,497,726.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	208,680,919.24	152,229,122.40
加：资产减值准备	-1,892,274.45	5,568,266.60
信用减值损失	19,825,326.53	15,064,764.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,437,211.36	27,434,681.96
使用权资产摊销	707,315.42	
无形资产摊销	4,087,022.43	2,871,651.92
长期待摊费用摊销	1,835,629.78	700,327.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	525,576.96	96,561.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	83,682.09	
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,147,153.88	-19,597,309.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,190,556.52	-3,388,716.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-68,284.13	-22,619.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-232,991,081.18	-17,886,804.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-206,057,714.63	-35,675,242.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	304,716,942.29	23,041,315.64
其他	23,023,535.04	
经营活动产生的现金流量净额	129,576,096.35	150,436,000.23
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,317,814,796.22	771,907,439.93
减：现金的期初余额	1,098,523,998.59	557,772,823.87
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	219,290,797.63	214,134,616.06
--------------	----------------	----------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,317,814,796.22	1,098,523,998.59
其中：库存现金	37,431.16	61,174.14
可随时用于支付的银行存款	1,317,777,355.06	1,098,462,814.45
可随时用于支付的其他货币资金	10.00	10.00
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	1,317,814,796.22	1,098,523,998.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,023,799.39	保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		

无形资产		
合计	20,023,799.39	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	210,241.28
其中：美元	8,203.35	6.4601	52,994.46
欧元	20,458.33	7.6862	157,246.82
港币			
应收账款	-	-	1,025,556.80
其中：美元	124,667.73	6.4601	805,366.00
欧元	28,647.55	7.6862	220,190.80
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			323,005.00
其中：美元	50,000.00	6.4601	323,005.00
预付账款			744,893.70
其中：欧元	96,913.13	7.6862	744,893.70

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高精度减速机传动设备的研发和生产	25,000,000.00	递延收益	624,950.00
GR/F59-139 减速机	300,000.00	递延收益	15,000.00

研发及产业化			
年产 35 万台减速机项目	32,220,000.00	递延收益	1,953,000.00
转型升级奖励	790,000.00	其他收益	790,000.00
以工代训补贴	28,000.00	营业外收入	28,000.00
职业技能培训奖励	277,400.00	营业外收入	277,400.00
外贸发展专项奖励	4,000.00	营业外收入	4,000.00
发明专利维持奖励	1,000.00	营业外收入	1,000.00
合计	58,620,400.00		3,693,350.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
Acorn 公司	美国	美国	贸易	100.00		设立
泛凯斯特	镇江	镇江	生产、销售	51.00		非同一控制合并
捷诺传动	常州	常州	生产、销售	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

□适用 √不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	168,103,557.59	26,199,531.58
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	8,904,026.01	973,323.44
--其他综合收益		
--综合收益总额	8,904,026.01	973,323.44

其他说明

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户或客户组设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**(二) 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内无借款，无利率风险。

**(2) 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

**(三) 流动性风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			100,000,000.00	100,000,000.00

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			100,000,000.00	100,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品			100,000,000.00	100,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(三) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			491,213,229.79	491,213,229.79
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			591,213,229.79	591,213,229.79
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 100,000,000.00 元，系公司 2021 年上半年度购买且期末尚未到期的理财产品，成本代表了对其公允价值的最佳估计，故采用成本金额确定其公允价值。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司应收款项融资余额 491,863,229.79 元，均为持有的应收票据，本公司应收票据管理模式为背书转让和到期承兑兼有，其公允价值与票面金额接近，以票面金额作为公允价值的最佳估计数。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
国茂集团	江苏省常州市	投资	50,000	50.45	50.45

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是徐国忠、沈惠萍和徐彬。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

“第十节 财务报告 九、1 在其他主体中的权益”

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

“第十节 财务报告九、3 在合营企业或联营企业中的权益”

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏智马科技有限公司	联营企业
中重科技（天津）股份有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州市国茂实业投资有限公司	其他
常州市国泰铸造有限公司	其他

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州市国泰铸造有限公司	采购商品	6,312,921.54	6,606,319.12
江苏智马科技有限公司	采购商品	22,109,521.87	67,594.47
国茂集团	采购商品	563,751.27	248,663.72
国茂集团	接受劳务	484,239.58	513,785.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏智马科技有限公司	出售商品	0.00	5,372,630.40
中重科技（天津）股份有限公司	出售商品	962,965.93	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国茂集团(注)	房屋建筑物	800,124.66	741,608.30

关联租赁情况说明

适用 不适用

注: 2018年11月起,国茂集团将包括员工宿舍在内的部分建筑出租给常州沃达供应链管理有限公司(与公司不存在关联关系)。公司2021年1-6月向常州沃达供应链管理有限公司租赁员工宿舍,租金为422,658.00元。上述交易按照实质重于形式原则认定为关联交易,关联交易金额已包含上述交易金额。

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州市国茂实业投资有限公司	300,000,000.00	2019年08月28日	2021年08月27日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

常州市国茂实业投资有限公司于2019年8月28日与江苏江南农村商业银行股份有限公司签订《最高额保证合同》,合同编号01701052019160070,为本公司与江苏江南农村商业银行股份有限公司签订的自2019年8月28日至2021年8月27日不超过叁亿元的全部债务提供最高额保证担保。

截至 2021 年 06 月 30 日，在上述《最高额保证合同》项下，公司已开立尚未到期的票据情况如下：银行承兑汇票 19,365.00 万元。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏智马科技有限公司	出售设备	0.00	1,197,600.00

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	290.39	250.03

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏智马科技有限公司	3,002.32	150.12	28,202.04	2,820.20
应收账款	中重科技（天津）股份有限公司	815,507.50	40,775.38		

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常州市国泰铸造有限公司	632,225.36	271,952.84
应付账款	江苏智马科技有限公司	4,964,894.26	4,451,862.01
应付账款	国茂集团	78,200.00	149,700.06

### 7、关联方承诺

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其一致行动人、相关承诺详见“第六节 一、（一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项”。

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以 Black-Scholes 模型作为定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	38,369,357.38
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,023,535.04

其他说明

无

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2021 年 06 月 30 日，公司货币资金中有 3,660,000.00 元作为保函保证金，有 16,363,799.39 元作为银行承兑汇票保证金。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	320,992,453.08
1 年以内小计	320,992,453.08
1 至 2 年	31,318,657.82
2 至 3 年	14,897,303.13
3 年以上	60,224,303.62
合计	427,432,717.65

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,373,662.40	1.73	7,373,662.40	100.00	0.00	7,373,662.40	2.66	7,373,662.40	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	420,059,055.25	98.27	80,669,553.32	19.20	339,389,501.93	269,894,662.93	97.34	63,415,997.44	23.50	206,478,665.49
其中：										
经销商及其推荐的客户	208,192,119.90		23,796,962.15	11.43	184,395,157.75	133,431,981.82		19,204,852.61		114,227,129.21
公司直接开发的客户	207,923,722.60		56,872,591.17	27.35	151,051,131.43	133,074,873.04		44,211,144.83		88,863,728.21
合并范围内关联方	3,943,212.75				3,943,212.75	3,387,808.07				3,387,808.07
合计	427,432,717.65	/	88,043,215.72	/	339,389,501.93	277,268,325.33	/	70,789,659.84	/	206,478,665.49

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北国茂减速机销售有限公司	3,417,304.60	3,417,304.60	100.00	预计无法收回
常州文大齿轮箱制造有限公司	1,839,222.75	1,839,222.75	100.00	预计无法收回
保定国茂国泰减速机销售有限公司	1,779,806.10	1,779,806.10	100.00	预计无法收回
安庆市盛立机电有限公司	337,328.95	337,328.95	100.00	预计无法收回
合计	7,373,662.40	7,373,662.40	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
经销商及其推荐的客户	208,192,119.91	23,796,962.15	11.43
公司直接开发的客户	207,923,722.59	56,872,591.17	27.35
合并范围内关联方	3,943,212.75		
合计	420,059,055.25	80,669,553.32	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明:除合并范围内关联方之外,根据公司业务特征及对应收账款的管理模式,将按组合计提坏账准备的应收账款分为经销商及其推荐的客户和公司直接开发的客户。其中:对于经销商及其推荐的客户,在考虑经销商保证金对其推荐的客户应收账款余额覆盖的影响后确定预期损失率。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	70,789,659.84	17,253,555.88				88,043,215.72
合计	70,789,659.84	17,253,555.88				88,043,215.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
河南省矿山起重机有限公司	11,039,141.63	2.58	1,103,914.16
景津环保股份有限公司	8,854,809.10	2.07	442,740.46
石家庄国茂减速机械有限公司	4,178,967.68	0.98	208,948.38
德州正茂传动机械有限公司	4,174,867.04	0.98	208,743.35
东莞市德科机械设备制造有限公 司	4,058,887.74	0.95	2,186,330.99
合计	32,306,673.19	7.56	4,150,677.34

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,246,618.85	31,967,055.67
合计	31,246,618.85	31,967,055.67

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	31,010,855.00
1 年以内小计	31,010,855.00
1 至 2 年	292,102.00
2 至 3 年	55,250.00
3 年以上	2,000.00
合计	31,360,207.00

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	30,500,000.00	31,250,000.00
保证金	394,552.00	846,286.00
备用金	465,655.00	238,026.71
合计	31,360,207.00	32,334,312.71

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	367,257.04			367,257.04
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	66,552.10			66,552.10
本期转回	320,220.99			320,220.99
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	113,588.15			113,588.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	367,257.04	66,552.10	320,220.99			113,588.15
合计	367,257.04	66,552.10	320,220.99			113,588.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
泛凯斯特汽车零部件(江苏)有限公司	借款	30,500,000.00	1年以内	97.26	
浙江菲达环保科技股份有限公司	保证金	120,000.00	2年以内	0.38	24,000.00
北方重工集团有限公司	保证金	82,995.00	2年以内	0.26	16,599.00
徐雳	备用金	80,000.00	1年以内	0.26	4,000.00
赵建平	备用金	65,983.00	1年以内	0.21	3,299.15
合计	/	30,848,978.00	/	98.37	47,898.15

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	108,063,514.98	12,560,310.00	95,503,204.98	87,761,566.96	12,560,310.00	75,201,256.96
对联营、合营企业投资	168,103,557.59		168,103,557.59	26,199,531.58		26,199,531.58
合计	276,167,072.57	12,560,310.00	263,606,762.57	113,961,098.54	12,560,310.00	101,400,788.54

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Acorn 公司	12,560,310.00			12,560,310.00		12,560,310.00
泛凯斯特	15,201,256.96	301,948.02		15,503,204.98		
捷诺传动	60,000,000.00	20,000,000.00		80,000,000.00		
合计	87,761,566.96	20,301,948.02		108,063,514.98		12,560,310.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏智马科技有限公司	26,199,531.58			656,046.89						26,855,578.47	
中重科技(天津)股份有限公司		133,000,000.00		8,247,979.12						141,247,979.12	
小计	26,199,531.58	133,000,000.00		8,904,026.01						168,103,557.59	
合计	26,199,531.58	133,000,000.00		8,904,026.01						168,103,557.59	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,355,144,357.50	1,012,651,815.42	966,572,430.97	687,744,787.32
其他业务	19,567,659.63	1,951,642.41	17,101,263.00	6,281,802.35
合计	1,374,712,017.13	1,014,603,457.83	983,673,693.97	694,026,589.67

**(2). 合同产生的收入情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	金额	合计
商品类型		
齿轮减速机	1,058,204,978.06	1,058,204,978.06
摆线针轮减速机	274,930,092.59	274,930,092.59
配件其他	22,009,286.85	22,009,286.85
按经营地区分类		
内销	1,336,553,776.98	1,336,553,776.98
外销	18,590,580.52	18,590,580.52
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	1,355,144,357.50	1,355,144,357.50
在某一时间段内确认		
合计	1,355,144,357.50	1,355,144,357.50

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

**(1) 内销收入**

公司根据订单发货，在产品控制权转移时点确认收入，收入确认依据为订单、出库单、签收单等支持性文件。

**(2) 外销收入**

公司外销报关离港，在产品控制权转移时点确认收入，收入确认依据为订单、装船单、报关单、提单。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	8,904,026.01	492,479.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	16,243,127.87	19,104,830.30
合计	25,147,153.88	19,597,309.43

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-525,576.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,889,754.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	139,719.79	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	16,243,127.87	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	379,481.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,025,017.60	
少数股东权益影响额	-22,825.12	
合计	17,078,663.78	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.84	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.20	0.41	0.41

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：徐国忠

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

**修订信息**

适用 不适用