

公司代码：600262

公司简称：北方股份

内蒙古北方重型汽车股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人李军、主管会计工作负责人苏向军及会计机构负责人（会计主管人员）李鹏声明：
保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2022年4月15日，公司七届二十五次董事会审议通过，2021年度利润分配预案为：以2021年12月31日总股本17000万股为基数，向全体股东按每10股派现金股利1.65元（含税），派发股利总额28,050,000.00元，剩余未分配利润留待以后年度分配。本年度不进行送股或以资本公积转增股本。此预案尚需提交股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
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.....	22
第五节	环境与社会责任.....	36
第六节	重要事项.....	38
第七节	股份变动及股东情况.....	49
第八节	优先股相关情况.....	54
第九节	债券相关情况.....	55
第十节	财务报告.....	55

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原件。
--------	---

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、北方股份	指	内蒙古北方重型汽车股份有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
兵器集团	指	兵器工业集团有限公司
兵工财务	指	兵工财务有限责任公司
北重集团	指	内蒙古北方重工业集团有限公司
上海特沃	指	特沃（上海）企业管理咨询有限公司
北方采矿	指	内蒙古北方智行采矿机械有限公司
年审会计师、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
矿车、矿用自卸车	指	非公路矿用自卸车

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	内蒙古北方重型汽车股份有限公司
公司的中文简称	北方股份
公司的外文名称	Inner Mongolia North Hauler Joint Stock Co., Ltd
公司的外文名称缩写	NHL
公司的法定代表人	李军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵志远	田凤玲
联系地址	内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区北方股份大厦	内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区北方股份大厦
电话	0472-2642406	0472-2642244
传真	0472-2207538	0472-2207538
电子信箱	zhaozy@chinahl.com	tfl@chinahl.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区
公司注册地址的历史变更情况	014030
公司办公地址	内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区北方股份大厦
公司办公地址的邮政编码	014030
公司网址	http://www.chinahl.com
电子信箱	cdm@chinahl.com

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北方股份	600262	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区安定路5号院7号楼中海国际中心A座17-20层
	签字会计师姓名	安行、李强

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	1,645,903,602.38	1,388,383,103.51	18.55	1,417,563,548.60
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,645,903,602.38	1,388,383,103.51	18.55	1,417,563,548.60
归属于上市公司股东的净利润	93,189,248.02	65,348,798.10	42.60	62,662,189.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,498,160.94	57,954,015.89	-106.04	57,343,534.20
经营活动产生的现金流量净额	96,610,623.36	92,313,320.32	4.66	83,631,913.07
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,294,169,724.84	1,228,551,466.38	5.34	1,180,154,366.80
总资产	2,537,758,622.34	2,478,410,539.39	2.39	2,433,050,512.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.55	0.38	44.74	0.37
稀释每股收益(元/股)	0.55	0.38	44.74	0.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.02	0.34	-105.88	0.34
加权平均净资产收益率(%)	7.41	5.43	增加1.98个百分点	5.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.28	4.81	减少5.09个百分点	4.92

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2021年度,主要因为单独进行减值测试的应收款项减值准备的转回,导致归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-3,498,160.94元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2021年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	271,840,273.09	480,434,377.51	362,056,748.48	531,572,203.30
归属于上市公司股东的净利润	17,461,904.15	26,742,535.25	15,345,680.24	33,639,128.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,360,962.07	24,711,442.15	9,977,471.72	-55,548,036.88
经营活动产生的现金流量净额	-134,983,187.89	157,322,592.07	5,363,840.87	68,907,378.31

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-10,935.40	-247,782.64	-23,359.58
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	14,310,320.85	5,687,400.00	461,461.00
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	99,298,979.58	1,818.65	999,084.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,163.16	3,258,307.77	4,820,055.38
减: 所得税影响额	17,077,179.23	1,304,961.57	938,586.20
少数股东权益影响额(税后)	29,940.00		
合计	96,687,408.96	7,394,782.21	5,318,655.13

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年, 公司始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想定向领航, 进一步加强核心能力建设, 推动“高端化、智能化、绿色化、国际化”高质量发展, 坚持创新“双轮驱动”, 立足“三智建设”抢占矿用车制高点, 在打造国际一流矿用车企业、打造中国高端矿山装备的“国家名片”的征程上走的更加稳健, 实现“十四五”良好开端。年度内开展的主要工作如下:

1. 党史学习教育扎实开展, 党建经营深度融合。公司党委深入学习贯彻习近平总书记重要讲话精神, 坚持把党史学习教育作为贯穿全年的一项重大政治任务。公司党委树立“党建工作与行政工作高度对接、与生产经营工作深度融合”理念, 充分发挥党员先锋模范作用, 推动新产品的成功研发, 实现党建与经营深度融合, 成果被《人民日报》《内蒙古日报》等多家媒体报道。

2. 全面推进攻坚工作, 电动轮核心部件自主可控目标加速推进。成功实现国内首台搭载自主电驱动系统的大型电动轮矿用车下线并开展相关试验和调试。同时, 积极持续推进完善基于战略采购的“三高三低四优化”供应模式, 重点突破和整合供应链, 目前已基本实现“一件双配”的自主配套体系。

3. “三智建设”持续推进, 技术引领能力显著提升。在智能制造方面, 进一步提升产品质量和柔性化制造能力。在打造智能产品方面, 成为目前国内矿车领域最早推出智能化系统平台的企业。在参与智慧矿山建设方面, 从“车端-路侧-云端”开展无人驾驶系统研究, 打造基于矿车无人驾驶的智慧矿山自动运输系统。组织开展科技部重点科研项目路车智能融合及安全技术攻关, 成功申报成为工信部特种车辆无人驾驶重点实验室。

4. 矿用车营销实现双线突围, 国际化经营取得关键进展。在市场策略方面, 持续推进“技术营销一体化”, 以营销和研发两大运营核心为主线, 充分了解客户诉求, 最终满足客户需求并实

现合同签订。在国内矿用车市场，中标央企大客户采购项目，国内市场占有率保持领先。在国际矿用车市场，持续深耕澳洲、欧洲两大高端市场，新开拓哈萨克斯坦、乌兹别克斯坦两个国际市场。在矿用车备件销售方面，部分央企大客户的备件集中采购持续扩大，通过服务承包等方式进一步增强了备件市场的掌控能力。

5. “三位一体”商业新模式成功落地，全生命周期运维取得丰硕成果。针对进一步升级的市场需求，创造性的提出了“三位一体”（矿用车+无人驾驶+全生命周期运维）的新商业模式，2021年实现“三位一体”新模式的成功落地。经过不懈努力，实现了重点用户车辆运行的服务总承包，为全生命周期的矿用车运营模式提供了保障。“贤妻良母”式的服务理念在售后服务过程中进一步践行，售后服务片区管理负责制得到全面推广。

6. 体系化管理进一步推进，发展基础进一步夯实。定期对内控制度进行检查和评估，通过及时制订、修订、完善相关制度体系，进一步提升了公司治理能力。进一步提升车辆平均无故障运行时间（MTBF）、降低平均故障维修间隔时间（MTTR），公司产品质量持续提升，各项质量指标均完成年度计划值。优化配套流程，常态化开展供应商现场质量审核，推广供应商失信黑名单与质量索赔制度，提升供应链质量保证能力。全力推进人力资源管理新体系构建，以全面预算管理为引领，推动预算目标和重点任务落地落实。强化成本管控能力，合理评估改善方向和空间。在矿用车生产的柔性化、防错管理、均衡化、国产化降本增效等方面实施管理改善。

2021年，公司再次凭借单一矿用车产品获得“全球工程机械50强”并位次前移2位，这是北方股份连续第9年获得该奖项。《技术创新和商业模式创新并驱，打造知名民族矿用车品牌》代表兵器工业集团入选100个中央企业品牌建设典型案例。公司也成为兵器工业集团对标世界一流提升示范企业，多个管理创新项目荣获国防科工和兵器工业集团奖励。无人驾驶矿用车作为建党百年专题被央视报道长达7分钟，大国重器的美誉度、知名度持续提升。

二、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为工程机械行业的细分产业—矿用车行业。矿用车主要用于大型露天矿山开采作业，并在其中承担矿料运输功能，用于将开采出来的各类矿料运输至集中破碎站，是煤矿、铁矿、有色金属矿、石灰石矿等各类矿产资源产业链中不可或缺的产品板块。

矿用车行业的上游行业主要是发动机、变速箱、液压、电子元器件、电气控制系统等核心零部件行业，这些核心零部件的供应渠道均被国外大公司掌控，具有相对的渠道垄断性。

矿用车具有“大产品、小市场”的特性和高可靠性、高耐久性的要求，使用寿命长、作业效率高、单车售价较高，故该产品市场覆盖面较窄，下游客户主要为矿产等大型资源类企业。因此，矿用车行业的繁荣与否与实体经济相关度极高，具有明显的周期性行业的特点。

矿用车行业竞争程度较为激烈，目前处于较为成熟的发展阶段，产品的行业集中度较高。公司作为国内矿用车行业的龙头企业，有利于在行业集中度不断提高的背景下充分发挥规模经济优势和综合竞争力优势。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要业务为矿用车的研发、生产、销售和服务，同时提供矿用车备件、维修承包及劳务服务等。公司能够生产载重28-360吨全系矿用车，拥有TR系列载重100吨以下机械传动机械传动矿用车（含矿用洒水车）、NTE系列载重110-360吨电动轮（电驱动）矿用车，建有遍布全国、辐射全球的营销服务网络，产品广泛应用于煤炭、钢铁、有色金属、水泥等行业。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

北方股份是国内最大的矿用车研发、生产基地，能够发挥北方股份专业化的优势和相关资源整合优势，联合相关方与用户共同开展矿山开发设计、设备选型及后期运营维护，为用户提供矿山运输系统解决方案。北方股份是国内矿用车行业的领航者，在国际市场，也已成为极具竞争力的民族品牌。具体竞争力表现为：

1. 公司于1988年由中外合资组建成立，拥有先进、高效的管理理念、市场商业模式和企业文化。

2. 公司产品在技术上长期保持国内领先、国际先进的优势。报告期内，公司坚定不移地打造以“三智建设”为核心的技术创新能力：在智能制造方面，进一步提升产品质量和柔性化制造能力。在打造智能产品方面，成为目前国内矿车领域最早推出智能化系统平台的企业。在参与智慧矿山建设方面，从“车端-路侧-云端”开展无人驾驶系统研究，打造基于矿车无人驾驶的智慧矿山自动运输系统。

3. 公司是中国工程机械工业协会工程运输机械分会（矿用汽车分会）理事长单位、矿车国家标准牵头编制单位和制造业单项冠军示范企业，2012 年至今连续 9 年入选“全球工程机械制造商 50 强”。起草国家标准多项，完成多项国家级、省部级重点新产品项目，获得国家专利授权百余项。

4. 坚持走矿用车专业化发展道路，拥有专业的销售团队，建有遍布全国、辐射全球的完善服务网络体系，能够为客户提供定制化、智能化、节能环保、具备全生命周期运行成本优势的全系矿用车产品，能够联合相关方调动各类资源，为用户提供矿山运输系统解决方案。

5. 公司是国家级高新技术企业，是矿用车行业唯一的国家和地方联合共建的中国非公路矿用车工程研究中心，具有完备的整车性能和检验和检测手段。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司进一步聚焦主责主业，全面落实推进高质量发展要求，不断提升核心竞争力和可持续发展能力，促进经济运行质量的改善提升。全年实现合并营业收入 16.46 亿元，较上年同期增长 18.55%，实现归属于上市公司股东的净利润 9,318.92 万元，较上年同期增长 42.60%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,645,903,602.38	1,388,383,103.51	18.55
营业成本	1,416,030,267.15	1,092,532,646.06	29.61
销售费用	53,197,002.38	39,728,933.98	33.90
管理费用	66,547,152.08	58,951,415.03	12.88
财务费用	-1,699,770.64	34,330,942.75	-104.95
研发费用	58,020,899.40	53,293,181.85	8.87
经营活动产生的现金流量净额	96,610,623.36	92,313,320.32	4.66
投资活动产生的现金流量净额	34,177,149.15	-4,053,341.12	943.18
筹资活动产生的现金流量净额	-128,180,678.42	-32,531,066.35	-294.03

营业收入变动原因说明：报告期内国际市场拓展成效显著，国外销售收入增加；同时吨位较大的电动轮矿用车销售增加。

营业成本变动原因说明：一方面报告期内销售收入增加，结转成本增加；另一方面，供应端成本上涨，履约成本增加。

销售费用变动原因说明：报告期内销售收入增加，计提保修费用增加。

管理费用变动原因说明：报告期内新增企业年金，同时维护修理费较上年同期有所增加。

财务费用变动原因说明：一是报告期内贷款规模较上年减少，利息费用减少；二是收到财政贴息冲减利息费用；三是受到汇率波动影响报告期产生汇兑收益。

研发费用变动原因说明：报告期内新增了为研发人员承担的企业年金。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内经营活动现金净流量较上年同期略有增加，为销售商品收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内新增非同一控制下企业合并所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内压缩贷款规模所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，得益于国际市场拓展成效显著，国外销售收入增加，同时吨位较大的电动轮矿用汽车销售增加，营业收入较上年同期增长 18.55%；销售收入增加，结转成本增加，以及供应端成本上涨，履约成本增加，导致营业成本上升 29.61%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
机械制造业	1,632,390,056.65	1,408,306,311.45	13.73	17.93	28.96	减少 7.38 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
矿用车整车	1,359,051,646.17	1,198,247,581.87	11.83	24.62	38.81	减少 9.01 个百分点
矿用车备件及服务	273,338,410.48	210,058,729.58	23.15	-6.92	-8.18	增加 1.05 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	953,669,733.18	782,084,203.67	17.99	-16.44	-15.70	减少 0.72 个百分点
国外	678,720,323.47	626,222,107.78	7.73	179.42	281.23	减少 24.64 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
直销	1,632,390,056.65	1,408,306,311.45	13.73	17.93	28.96	减少 7.38 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

- 综合毛利率下降的主要原因：一是市场竞争激烈报告期部分合同中标价格下降；二是供应端价格上涨导致成本增加。
- 整车毛利率下降的主要原因：一是市场竞争激烈报告期部分合同中标价格下降；二是供应端价格上涨导致成本增加。
- 备件及服务毛利率上升的主要原因：报告期内后市场业务收到成效，服务收入占比及毛利率均有所增加。
- 国内毛利率下降的主要原因：一是市场竞争激烈报告期部分合同中标价格下降；二是供应端价格上涨导致成本增加。

5. 国外毛利率下降的主要原因：一是市场竞争激烈报告期部分合同中标价格较低；二是供应端价格上涨导致成本增加。

6. 直销毛利率下降的主要原因：一是市场竞争激烈报告期部分合同中标价格下降；二是供应端价格上涨导致成本增加。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
矿用车	台	167	190	43	30.47	-3.06	-38.57

产销量情况说明

报告期内，生产量较上年同期上升，销售量较上年同期略有降低；销量下降的原因是大吨位产品销量上升。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：美元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
电动轮矿用车	Warkworth Mining Limited ABN 42 001 385 842 (沃克沃思矿业有限公司)	12,000	6,450	6,450	5,550	是	
电动轮矿用车	北山公司	8,919.09	2,973.03	0	5,946.06	否	由于项目实施地在蒙古国塔本陶拉盖煤矿，受疫情影响，蒙古口岸至今未开放，后续矿用车合同是否执行存在不确定性。

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
电驱系统	Wabtec Transportation System, LLC	313,345,500	132,541,500	132,541,500	180,804,000	是	

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
机械制造业	直接材料	1,021,275,816.46	72.52	728,491,328.65	66.71	40.19	收入及产品结构变动、且供应端价格上升
机械制造业	制造费用	129,693,531.95	9.33	120,855,971.83	11.07	7.31	收入及产品结构变动所致
机械制造业	备件	92,193,707.54	6.63	146,404,987.69	13.41	-37.03	报告期备件收入下降
机械制造业	服务	105,150,371.09	7.56	74,299,887.22	6.80	41.52	报告期服务领用的备件增加
机械制造业	销售环节运费	59,992,884.41	4.32	21,976,212.35	2.01	172.99	报告期内国外销售运量及费率均显著增加
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
整车	直接材料	1,021,275,816.46	72.52	728,491,328.65	66.71	40.19	收入及产品结构变动、且供应端价格上升
整车	制造费用	129,693,531.95	9.33	120,855,971.83	11.07	7.31	收入及产品结构变动所致
整车	销售环节运费	47,278,233.46	3.40	13,909,638.15	1.27	239.90	报告期内国外销售运量及费率均显著增加
机械制造业	备件	92,193,707.54	6.63	146,404,987.69	13.41	-37.03	报告期备件收入下降
机械制造业	服务	105,150,371.09	7.56	74,299,887.22	6.80	41.52	报告期服务领用的备件增加
备件及服务	销售环节运费	12,714,650.95	0.91	8,066,574.20	0.74	57.62	报告期运费上涨所致

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

报告期内，公司合并财务报表范围包括公司本部及内蒙古北方智行采矿机械有限公司。与上年相比，增加内蒙古北方智行采矿机械有限公司纳入公司合并报表。情况如下：

经 2020 年 8 月 21 日七届十三次董事会审议通过《关于购买合营企业特雷克斯北方采矿机械有限公司 0.1%股权的议案》，详见公司于 2020 年 8 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于购买合营企业特雷克斯北方采矿机械有限公司 0.1%股权的公告》（编号：2020-038）。

经 2021 年 9 月 14 日七届二十次董事会审议通过关于《购买合营企业特雷克斯北方采矿机械有限公司 0.1%股权修订方案》的议案，同意北方股份以 16.81 万元收购合营企业特雷克斯北方采矿机械有限公司 0.1%的股权，详见公司于 2021 年 9 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于购买合营企业特雷克斯北方采矿机械有限公司 0.1%股权的进展公告》。之后，完成对合营企业北方采矿 0.1%股权的购买，特雷克斯北方采矿机械有限公司完成工商变更，更名为内蒙古北方智行采矿机械有限公司（简称北方采矿）。

自 2021 年 10 月起，将北方采矿纳入公司财务报表合并范围。详见公司于 2021 年 10 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于购买合营企业特雷克斯北方采矿机械有限公司 0.1%的股权交易完成暨合并报表范围变更的公告》（编号：2021-028）。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 94,466.22 万元，占年度销售总额 57.39%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	内蒙古锡林河煤化工有限责任公司（新增）	13,719.72	8.34

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 39,833.18 万元，占年度采购总额 34.12%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 4,602.83 万元，占年度采购总额 3.94%。

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

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例 (%)	说明
税金及附加	16,248,648.85	17,536,871.13	-7.35	本期出口项目增加，相应税费减少

销售费用	53,197,002.38	39,728,933.98	33.90	报告期内销售收入增加，计提保修费用增加。
管理费用	66,547,152.08	58,951,415.03	12.88	报告期内新增企业年金，同时维护修理费较上年同期有所增加。
研发费用	58,020,899.40	53,293,181.85	8.87	报告期内新增了为研发人员承担的企业年金。
财务费用	-1,699,770.64	34,330,942.75	-104.95	一是报告期内贷款规模较上年减少，利息费用减少；二是收到财政贴息冲减利息费用；三是受到汇率波动影响报告期产生汇兑收益。
所得税费用	8,241,797.64	6,655,332.02	23.84	报告期利润总额增加

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	76,097,621.40
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	76,097,621.40
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.62
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	86
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.35
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	25
本科	60
专科	1
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	16
30-40岁（含30岁，不含40岁）	27
40-50岁（含40岁，不含50岁）	32
50-60岁（含50岁，不含60岁）	11
60岁及以上	0

(3). 情况说明

√适用 □不适用

2021年，公司不断加大矿用车技术创新和产品研发力度，立足“高端化、智能化、绿色化、国际化”发展方向，围绕无人驾驶矿用车系统作业效率提升、新能源矿用车新产品创新开发、矿

用车核心部件自主可控化目标推进等重点项目开展技术研发工作。同时着力提升智能制造、柔性制造的工艺技术水平，进一步提升试验检测能力。

一是全力推动电驱系统的自主可控，国内首台搭载自主电驱动系统的大型电动轮矿车实现运行。实现了现有无人驾驶矿车效率的稳步提升，成功研发针对重载下坡工况的 TR50E 纯电动矿用矿车，并发往矿山试运行，运行效果良好。

二是围绕智能制造、柔性制造，推进机器人焊接工作站、自动装配线的工艺研发和完善。

三是进行工信部特种车辆无人驾驶试验室的建设，开展了硬件在线仿真平台、调度平台、路侧单元及 5G 通讯、视频监控等硬件平台的建设，提高了公司的试验检测能力。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	96,610,623.36	92,313,320.32	4.66
投资活动产生的现金流量净额	34,177,149.15	-4,053,341.12	943.18
筹资活动产生的现金流量净额	-128,180,678.42	-32,531,066.35	-294.03

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内经营活动现金净流量较上年同期略有增加，为销售商品收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内新增非同一控制下企业合并所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内压缩贷款规模所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	412,248,569.49	16.24	414,126,402.15	16.71	-0.45	
应收票据	195,650,083.61	7.71			100.00	报告期收到商业银行承兑汇票及商业承兑汇票
应收账款	531,981,210.35	20.96	443,364,768.77	17.89	19.99	
应收款项融资	23,317,200.00	0.92	247,984,669.94	10.01	-90.60	报告期票据到期收款
预付款项	324,383,283.95	12.78	374,338,019.73	15.10	-13.34	

其他应收款	13,065,562.85	0.51	14,724,130.86	0.59	-11.26	
存货	498,247,295.35	19.63	425,997,435.60	17.19	16.96	
合同资产	37,364,807.96	1.47			100.00	按照销售合同约定,应收的产品质保金
其他流动资产	4,211,102.64	0.17			100.00	报告期末重分类待抵扣进项税
流动资产合计	2,040,469,116.20	80.40	1,920,535,427.05	77.49	6.24	
长期应收款	23,248,423.33	0.92			100.00	报告期发生的分期收款销售商品款项
长期股权投资			83,548,047.22	3.37	-100.00	报告期内通过对合营企业追加投资实现控股,发生非同一控制下企业合并
其他权益工具投资	7,750,000.00	0.31	7,750,000.00	0.31	0.00	
固定资产	253,912,183.97	10.01	251,617,900.29	10.15	0.91	
在建工程	4,509,124.08	0.18	4,746,695.70	0.19	-5.00	
无形资产	82,668,320.04	3.26	85,395,949.78	3.45	-3.19	
商誉	5,900.64	0.00			100.00	报告期内通过对合营企业追加投资实现控股,发生非同一控制下企业合并
递延所得税资产	108,205,433.53	4.26	105,545,578.80	4.26	2.52	
其他非流动资产	16,990,120.55	0.67	19,270,940.55	0.78	-11.84	
非流动资产合计	497,289,506.14	19.60	557,875,112.34	22.51	-10.86	
资产总计	2,537,758,622.34	100.00	2,478,410,539.39	100.00	2.39	
应付票据	264,778,288.77	10.43	226,911,733.82	9.16	16.69	
应付账款	286,374,478.65	11.28	141,340,820.12	5.70	102.61	报告期生产储备增加,供应商信用期内应付款项增加
合同负债	109,578,874.06	4.32	342,040,510.51	13.80	-67.96	报告期内履行合同所致
应付职工薪酬	32,577,325.25	1.28	18,820,193.44	0.76	73.10	报告期新增企业年金,期末尚未支付
应交税费	4,586,270.24	0.18	18,539,462.86	0.75	-75.26	报告期末应交增值税减少
其他应付款	65,179,782.05	2.57	53,117,760.64	2.14	22.71	
一年内到期	100,192,500.03	3.95	200,000,000.00	8.07	-49.90	报告期偿还到期

的非流动负债						的长期借款所致
其他流动负债	26,737,862.78	1.05	12,199,913.29	0.49	119.16	一是履行合同,结转待转销项税额,二是重分类支付供应商已背书未终止确认的应收票据
流动负债合计	890,005,381.83	35.07	1,012,970,394.68	40.87	-12.14	
长期借款	100,000,000.00	3.94	100,000,000.00	4.03	0.00	
长期应付款	44,422,945.81	1.75	44,422,945.81	1.79	0.00	
预计负债	53,873,116.29	2.12	36,034,732.52	1.45	49.50	报告期销售矿用车预提售后服务费
递延收益	72,743,196.27	2.87	56,431,000.00	2.28	28.91	报告期内收到政府补助
非流动负债合计	271,039,258.37	10.68	236,888,678.33	9.56	14.42	
负债合计	1,161,044,640.20	45.75	1,249,859,073.01	50.43	-7.11	
股本	170,000,000.00	6.70	170,000,000.00	6.86	0.00	
资本公积	403,931,070.93	15.92	403,931,070.93	16.30	0.00	
其他综合收益			3,404,927.97	0.14	-100.00	报告期内转回以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产信用减值准备
专项储备	11,328,566.98	0.45	15,094,628.57	0.61	-24.95	
盈余公积	468,115,050.04	18.45	440,224,344.34	17.76	6.34	
未分配利润	240,795,036.89	9.49	195,896,494.57	7.90	22.92	
归属于母公司所有者权益合计	1,294,169,724.84	51.00	1,228,551,466.38	49.57	5.34	
少数股东权益	82,544,257.30	3.25			100.00	报告期内通过对合营企业追加投资实现控股,发生非同一控制下企业合并所致
所有者权益合计	1,376,713,982.14	54.25	1,228,551,466.38	49.57	12.06	
负债和所有者权益总计	2,537,758,622.34	100.00	2,478,410,539.39	100.00	2.39	

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

报告期末主要资产受限情况：开具银行承兑汇票保证金 16,904,011.83 元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2021 年世界经济处于缓慢曲折复苏进程之中，全球矿用车销量较上年同期略有增长。由于钢铁、煤炭、有色等行业的增长，预计未来五年全球矿用车销量保持小幅增长态势。长期来看，海外市场尚有潜力，在疫情形势相对可控的条件下，新兴国家的现实需求较为旺盛，且后续逆周期政策有望出台，潜在需求较大。从国家近期对环保和绿色化发展要求的不断升级，以及向国际公开承诺的“双碳”目标等行业政策走向看，矿山露天开采已被严格限制，各地方政府纷纷出台文件，不再批准新的露天矿山，现有存量矿山严格限制产能，未来国内矿用车市场不大可能出现增长。

矿用车行业属于完全竞争性领域，全球矿用车行业的主要生产厂家为“5+7+N”的竞争格局。国外主要有 5 家：美国的卡特彼勒、日本的小松和日立、白俄罗斯的别拉斯、德国的利勃海尔。国内主要有 7 家：北方股份、徐工矿业、三一重装、湘电重装、中车大同、航天重型工程装备和中冶京诚。另外，众多的新进入竞争者和造车新势力对矿用车市场也进行着强力冲击。随着疫情影响的减退，矿山市场需求有逐渐升温地表现，但需求主要被不断升级的宽体车所填补，以及低价、零首付及灵活的竞争手段所蚕食。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

适用 不适用

截至报告期末，公司对外股权投资包括：

1. 对内蒙古北方智行采矿机械有限公司的长期股权投资，详见本节五（一）2（5）“报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化”所述。
2. 其他权益工具投资（初始投资额 775 万元），具体投资企业明细如下：

被投资公司名称	初始投资额（万元）	占被投资公司权益的比例（%）
（1）北方联合铝业（深圳）有限公司	240	1.41
（2）国能宝日希勒能源有限公司	535	0.47

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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

内蒙古北方智行采矿机械有限公司，本公司持股 50.1%，注册资本 5,000 万元，成立于 2006 年 3 月份，主营电动轮矿用整车及备件生产、销售、服务。截至 2021 年 12 月 31 日，总资产为 20,389 万元，净资产为 16,542 万元。报告期内，实现营业总收入 23,740 万元，净利润 3,627 万元，经营活动产生的现金流量净额为 9,185 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

适用 不适用

公司的矿车广泛应用于煤炭、钢铁、有色金属、水泥等行业，矿车需求量与矿产资源行业景气度密切相关。2021 年是“十四五”规划开局之年，国民经济运行总体呈现稳定恢复、持续发展的态势，国内矿车行业市场需求逐步恢复、运行环境不断改善。国际矿业市场进入新一阶段增长周期，带动矿车需求持续增长，但原材料价格大幅上涨对传统制造企业效益的影响开始显现。

信息技术的发展、安全生产的需要，以及矿业企业作业恶劣，环境招聘人员困难等，智慧矿山建设成为矿业发展必然趋势。碳达峰、碳中和目标的承诺，矿山绿色化是未来发展的必由之路。智能化、绿色化发展成为矿车行业的必然。此外，标准化生产、同质化竞争已经不符合矿车制造的时代特性。针对不同用户诉求、不同工况条件，开发个性化、定制化产品，创造差异化竞争优势是未来产品发展方向。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

北方股份坚持走矿车专业化发展道路，研制全球性价比最优矿车，纵向延伸产业链，致力于为用户提供全生命周期运行成本最低的矿车和矿山运输系统解决方案，努力打造成为国际一流矿车企业，为国家贡献世界级矿车品牌。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九届历次全会精神，完整、准确、全面贯彻新发展理念，坚持创新“双轮驱动”，持续推进“三智建设”，坚持抓好安全和质量“两大基石”，坚持党的领导、加强党的建设，对标国际行业巨头，坚定不移走矿车专业化经营道路，满足矿山客户定制化需求，践行“高效、低耗、全生命周期运行成本最低”战略目标落地，全力打造国际一流矿用车企业，打造中国高端矿山装备的“国家名片”。公司根据自身发展水平和外部发展环境，确立 2022 年的经营目标为：全年实现合并营业收入不低于 22.5 亿元。为实现上述目标，公司 2022 年采取的主要措施：

1. 坚定不移以习近平新时代中国特色社会主义思想定向领航，持续推动党建与经营深度融合。持续强化党的创新理论武装，坚定用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂。准确把握党中央、兵器工业集团党组、北重集团党委的新部署新任务新要求，统筹党的领导、加强党的建设、技术创新、商业模式创新、生态链建设、管理体系优化等一系列重点任务。持续推动党建工作与中心工作深度融合，不断提升党组织的政治功能和组织力。坚持体系化加强党的领导和建设，持续做好宣传思想文化、民族、统战等各项工作。

2. 坚定不移推动技术创新，提升创新能力，打造具有全球竞争力的系列化产品。继续与高等院校、科研院所、行业协会合作，共同推动矿用车数字化、智能化、动力多元化发展，体系化开展系列无人驾驶矿用车研制。充分发挥北方股份国内矿用车龙头企业的引领作用，完成承担的国家 and 自治区重点科研项目的攻关。聚焦市场和用户需求，对标国际先进标准，打造定制化的矿用车产品，继续推进产品高端化发展。继续开展关键核心技术攻关，增强核心零部件的自主可控能力。持续推动动力多元化产品的落地。健全完善科技创新管理机制，加强科技人才队伍建设，健全科技人才培养体系，充分激发科技人员的创新活力。

3. 坚定不移推动商业模式创新，转型系统解决方案供应商，实现全产业链盈利。持续推动“三位一体”新商业模式，强化与国内大型矿山企业用户的战略合作，增强用户满意度和认可度，确保北方股份矿用车成为重点用户的首选设备。创新备件销售商业模式，扩大备件销售规模。通过维修服务承包带动备件的销售，利用国内集团用户自有的电子商务采购平台，实现国内集团用户的集中采购。巩固“服务领先”竞争优势，强化后市场产业链创效。持续深入贯彻全生命周期内“贤妻良母式”服务理念，利用公司现有的协作体系和资源，拓宽后市场业务开展渠道，确保产品后市场业务稳步增长。

4. 坚定不移推进国际化经营，实现产能和技术输出，打造高端矿山装备的“国家名片”。针对印尼、俄罗斯、蒙古等优势国际市场，做深做实市场拉网和项目跟踪工作，进一步巩固和扩大市场占有率。以 SKD、CKD 的方式加强国外市场属地化建设，实现产能和技术输出。充分借力兵器工业集团工程一体化平台，搭上兵器工业集团及合作央企的海外矿产资源开发“大船”，持续“借船出海”拓市场。在国际重点地区和市场开展商标注册和品牌宣传，做好公司与高端用户成功合作的案例营销，形成示范效应。

5. 坚定不移提升质量管控能力，打造高端精品矿用车，以过硬品质赢得客户青睐。以创新思维引领实施“TIQM”跨公司一体化质量链管理，全面改善 MTBF、MTTR。加强差异化大闭环质量管理，对各专业板块、各用户的技术、工艺和质量持续改进升级，减少车辆使用初期故障率。加强

TRM 可靠性分析, 做好对供应商的年度评价及考核, 持续完善供应商质量业绩评审、评价和改进体系。构建涵盖产品研发体系、供应链体系、生产制造体系、营销服务体系的全生命周期的质量管理工作平台, 加强对质量管理要求的执行全过程的规范管理。

6. 坚定不移提升风险防控能力, 树牢底线思维, 确保经营风险总体受控。强化重点领域风险防范。开展全面风险排查梳理工作, 聚焦资金管理、“两金”占用等关键环节, 加强法律合规风险识别预警, 提高重大项目法律合规审核质量。针对招投标、合同管理、采购管理、供应商管理等重点业务领域, 不断健全合规管理体系。落实“过紧日子”要求, 推动成本费用率持续下降。落实风险防控体系要求, 强化内控体系建设, 加大法律风险防控力度, 防范化解各类风险。进一步提升保密管理水平, 防范失泄密事件发生, 为全年经营工作创造良好环境。

7. 坚定不移抓好管理体系优化, 夯实发展基础, 体系化提升基础管理能力。不断完善制度、优化流程, 把好的做法流程化、制度化、信息化, 不断稳步提升管理水平。完善预算信息化管理平台, 不断强化全面预算管理体系, 持续提升成本费用管控能力。全面推进任期制和契约化管理, 进一步强化各级领导人员任期意识、岗位意识和权责意识, 加强组织结构和人员结构调整, 全面推行“四支人才”队伍新人力资源体系, 畅通人才发展通道, 加强高端人才建设, 适应公司国际化经营和高质量发展的需求。进一步强化安全、环保、职业健康管理工作。积极推动“双碳”任务落实, 践行绿色发展新理念, 从体制、机制、产品、服务等方面体系化谋划绿色发展, 加大节能环保投入力度, 打造安全美丽工厂。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 行业风险

矿用车行业与矿产类大宗商品的周期性表现和基础设施建设投资增速等密切相关, 宏观政策和固定资产投资增速的变化, 将对公司下游客户需求造成影响, 进而影响公司产品销售。

应对措施: 密切关注国际经济环境和国家宏观经济政策变化, 紧盯矿产类大宗商品的价格运行周期, 掌握矿用车行业发展规律, 及时调整公司经营战略, 应对行业变化风险。

2. 市场风险

矿用车行业属于完全竞争性领域, 市场竞争激烈。国外的竞争企业都是布局全球、实力超群、历史近百年的全球工程机械巨头级企业, 长期引领矿车产业发展方向。而国内市场准入标准不完备, 竞争秩序混乱, 原有的传统小吨位矿用车受到宽体车替代风险。

应对措施: 周密分析大型露天矿山对矿用车的需求变化, 掌握国际、国内矿用车行业发展趋势, 及时调整公司的产品发展战略, 规避矿用车市场需求变化带来的市场风险。

3. 技术领先不足的风险

在激烈的市场竞争中, 公司在技术研发和产品更新上能够持续引领国内矿用车行业是非常艰难的, 任何企业在长期市场竞争中都会存在研发投入和产出不足形成的技术领先不足风险。

应对措施: 加强与国内高校及科研院所的技术合作, 紧盯矿用车的技术发展方向, 不断加大矿用车技术研发资金的投入力度, 做到技术研发先行, 每年都有新产品投放市场, 使产品能够长期在国内保持技术领先优势。

4. 国际环境风险

公司矿用车核心零部件如发动机、电控系统、变速箱、齿轮、泵阀、轴承等均依赖国外进口, 同时矿用车产品又出口多个国家, 倘若因国际政治、经济、贸易环境、自然灾害等因素造成进出口渠道不畅, 公司经营将受到巨大影响。

应对措施: 为了避免国际贸易风险, 公司积极拓展更多的矿用车核心零部件国际生产商及供应渠道, 同时及时跟踪国际贸易环境变化, 加大矿用车海外市场开拓力度。

5. 汇率风险

公司每年的进出口数额都比较大, 进出口主要以美元、英镑、欧元结算, 若这些国际主要货币兑人民币的汇率发生大幅度变化, 都会给公司带来额外收益或损失, 形成汇率风险。

应对措施: 积极关注国际主要货币汇率变化, 分析其兑换人民币的汇率走势, 充分利用各种外汇金融工具, 尽可能做到提前锁定出口收益与进口用汇成本。另外也要周密安排好各笔进出口收支的外汇数量和时间, 尽可能实现外汇收支结算平衡, 减少结售汇, 避免进出口外汇风险。

6. 原材料价格波动的风险

公司原材料及零部件的成本可能受到多种因素的影响，如市场供求、供应商变动、供应商生产状况的变动及自然灾害等。若报告期间原材料成本大幅上涨，将对公司的生产经营构成一定压力。应对措施：针对长期合作的大额供应商，通过签订长期战略合作协议、共同参与大项目竞标等方式降低采购价格。同时也要采取同一零部件有几家供应商供货，科学安排采购时间、批量、批次等手段达到稳定材料采购成本，规避材料价格波动风险。

7. 应收账款、存货“两金”占用风险

公司在长期经营中可能会形成长期应收账款和不合理存货，若具有长期大额的“两金”占用，将会造成信用减值损失和资产减值损失风险。

应对措施：对于应收账款要做好市场调研、项目分析、客户信用评级、合同评审等事前风险控制措施，其次要做好合同跟踪、保障售后服务、货款催收等过程控制措施，坚持“现金为王”，实行项目负责制闭环管理来控制应收账款风险。对于存货基本按照“以销定产、以销定购”的原则管控，抓好供应链管理，加强产品销售与计划、采购、生产的协调管理，严格考核原材料、零部件的“齐套率”，减少呆滞物资产生，降低存货资金占用。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》以及中国证监会、上海证券交易所最新法律法规的要求，进一步完善公司治理结构，健全公司内控制度，公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，运作规范。公司重大事项决策前要事先听取党委意见，坚持党组织建设和法人治理结构的高度融合。不断提升公司治理水平，切实维护中小股东的合法权益，进一步推动公司的持续发展。

报告期内，公司严格按照监管要求，开展“上市公司治理专项行动”，对照上市公司治理专项自查清单逐项进行自查，认真梳理查找存在的问题和不足，修订了《关联交易管理办法》、《独立董事工作制度》，并召开 2020 年度业绩说明会、2021 年半年度业绩说明会等与投资者充分沟通，完成整改事项。

1. 股东与股东大会

公司坚持以股东利益最大化为核心目标，公平对待全体股东，保障股东权益不受侵犯。报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会、2 次临时股东大会，股东大会的召集召开程序、出席会议人员资格、表决程序等均符合法律法规和《公司章程》的规定，能提供足够条件保证全体股东的话语权，关联股东按照规定对于关联交易事项回避表决，并有律师出席见证并出具法律意见书，股东大会决议披露及时。

2. 董事与董事会

报告期内，公司共召开 10 次董事会，董事会会议的召集、召开以及表决程序均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行。公司董事会成员中独立董事超过三分之一，成员构成和人数符合有关法律法规的要求，各董事勤勉尽责，严格按照有关法律法规行使职权，注重维护公司和全体股东的利益。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。其中审计、提名、薪酬与考核委员会中独立董事占多数，并且由独立董事担任主任委员，提高了公司董事会的决策水平和质量，为公司的持续、健康发展提供保障。为进一步发挥董事会定战略、作决策、防风险作用，公司制定了《董事会授权管理办法》、《董事会决议跟踪落实及评价制度》以及《落实董事会职权工作实施方案》。

3. 监事与监事会

报告期内，公司召开 5 次监事会，会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事能够勤勉尽责、积极履行监督审查职能，认真参加监事会、列席公司股东大会及有关董事会。

4. 绩效评价与激励约束机制

公司已建立了经营目标责任考核体系，明确了各个岗位的权责利。公司将在今后的工作中不断研究制定更有激励性的考核机制。

5. 利益相关者

公司充分尊重职工、客户、银行、社会公众等利益相关者的合法权益，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展，努力实现经济效益和社会效益的共赢。

6. 信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司按照《股票上市规则》等相关要求，真实、准确、完整、及时、公平地完成 36 份临时公告及各定期报告的披露，保障投资者充分、及时、有效获取公司信息。通过投资者网上集体说明会、投资者集体接待、“走进兵器工业”上市公司投资者交流活动、2020 年度及 2021 半年度业绩说明会、投资者咨询电话、上证 E 互动平台等多种方式和渠道与投资者进行广泛沟通，让投资者能够及时、准确地了解公司信息。

7. 内幕知情人登记管理

公司按照相关要求，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，在定期报告披露中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-05-21	www.sse.com.cn	2021-05-22	1. 审议通过关于《2020 年度董事会工作报告》的议案。 2. 审议通过关于《2020 年度监事会工作报告》的议案。 3. 审议通过关于《2020 年度财务决算报告》的议案。 4. 审议通过关于《2020 年度利润分配方案》的议案。 5. 审议通过关于《2021 年度财务预算报告》的议案。 6. 审议通过关于《2020 年年度报告正文及摘要》的议案。 7. 审议通过关于《与内蒙古北方重工

				<p>业集团有限公司互保额度 5 亿元》的议案。</p> <p>8. 审议通过关于《与内蒙古北方重工业集团有限公司附属企业以及兵器工业集团有限公司附属企业 2021 年度日常关联交易预计情况》的议案。</p> <p>9. 审议通过关于《与内蒙古北方重工业集团有限公司签订〈综合服务协议〉》的议案。</p> <p>10. 审议通过关于《与兵工财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉》的议案。</p> <p>11. 审议通过关于《与特雷克斯北方采矿机械有限公司 2021 年度日常关联交易预计情况》的议案。</p> <p>12. 审议通过关于《计提资产减值准备和信用减值准备》的议案。</p> <p>13. 审议通过关于《2020 年度独立董事述职报告》的议案。</p>
2021 年第一次临时股东大会	2021-08-20	www.sse.com.cn	2021-08-21	<p>1. 审议通过关于《推举侯文瑞为公司第七届董事会董事》的议案。</p> <p>2. 审议通过关于《推举向勇为公司第七届董事会独立董事》的议案。</p> <p>3. 审议通过关于《聘任 2021 年度会计师事务所》的议案。</p>
2021 年第二次临时股东大会	2021-12-16	www.sse.com.cn	2021-12-17	<p>1. 审议通过关于《修订〈公司章程〉》的议案。</p> <p>2. 审议通过关于《修订〈股东大会议事规则〉》的议案。</p> <p>3. 审议通过关于《修订〈董事会议事规则〉》的议案。</p> <p>4. 审议通过关于《修订〈监事会议事规则〉》的议案。</p> <p>5. 审议通过关于《制订〈外部董事工作细则〉》的议案。</p> <p>6. 审议通过关于《修订〈独立董事工作制度〉》的议案。</p> <p>7. 审议通过关于《修订〈关联交易管理办法〉》的议案。</p>

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

以上股东大会均经内蒙古承达律师事务所张承根律师、李树峰律师见证并出具了法律意见书，大会的召集、召开程序、参会股东、出席会议人员资格及表决程序合法有效。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李军	董事长	男	57	2020-02-11	2022-05-16	0	0	0	无	0	是
邬青峰	董事 总经理	男	56	2011-09-09 2011-08-19	2022-05-16 2022-05-16	0	0	0	无	106.10	是
王占山	董事	男	51	2020-02-07	2022-05-16	0	0	0	无	0	是
侯文瑞	董事	男	52	2021-08-20	2022-05-16	0	0	0	无	0	是
苏子孟	独立董事	男	61	2016-12-22	2022-05-16	0	0	0	无	8.00	否
张继德	独立董事	男	52	2020-06-12	2022-05-16	0	0	0	无	8.00	否
李万寿 (离任)	独立董事 (离任)	男	58	2017-09-08	2021-08-19	0	0	0	无	8.00	否
向勇	独立董事	男	44	2021-08-20	2022-05-16	0	0	0	无	0	否
潘雄英	监事会主席	男	58	2011-09-09	2022-05-16	0	0	0	无	0	是
高文海	监事	男	53	2020-02-07	2022-05-16	0	0	0	无	0	是
张海楠	职工监事	男	42	2018-10-18	2022-05-16	0	0	0	无	69.22	否
薛继奎	副总经理	男	53	2011-08-19	2022-05-16	0	0	0	无	75.61	否
侯文瑞 (离任)	财务总监 (离任)	男	52	2013-02-07	2021-04-06	0	0	0	无	12.27	否
苏向军	财务总监	男	42	2021-04-07	2022-05-16	0	0	0	无	15.83	否
巴根	副总经理	男	55	2013-05-09	2022-05-16	0	0	0	无	72.85	否
常德明 (离任)	董事会秘书 (离任)	男	58	2008-04-25	2021-04-06	0	0	0	无	52.14	否
赵志远	董事会秘	男	52	2021-04-07	2022-05-16	0	0	0	无	15.99	否

	书										
郭海全	副总经理	男	43	2018-03-27	2022-05-16	0	0	0	无	75.31	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	519.32	/

姓名	主要工作经历
李军	曾任内蒙古北方重工业集团有限公司副总经理，河北太行机械工业有限公司董事长、党委书记，河北燕兴机械有限公司董事长，湖北江山重工有限责任公司董事、总经理、党委副书记，武汉重型机床集团有限公司董事，中国兵器工业集团引信研究院集团有限公司外部董事、北奔重型汽车集团有限公司外部董事。现任内蒙古北方重工业集团有限公司董事长、党委书记，内蒙古北方装备有限公司董事长，北方股份董事长。
邬青峰	曾任北方股份商务部三级经理、部门副经理、部门经理、总经理助理、副总经理。现任内蒙古北方重工业集团有限公司董事，北方股份董事、总经理、党委书记，内蒙古北方智行采矿机械有限公司董事长。
王占山	曾任内蒙古北方重工业集团有限公司物资公司总经理、党委副书记；内蒙古北方重工业集团有限公司总经理助理，安全生产部部长；内蒙古北方重工业集团有限公司副总经理，防务事业部副总经理、党委书记。现任内蒙古北方重工业集团有限公司董事、总经理、党委副书记，北方股份董事。
侯文瑞	曾任内蒙古北方重工业集团有限公司审计科副科长并主持工作，会计科副科长并主持工作、科长，北方股份财务部副经理、经理，财务总监。现任内蒙古北方重工业集团有限公司总会计师，北方股份董事。
苏子孟	曾任中国工程机械工业协会副会长兼秘书长。现任中国工程机械工业协会会长，三一重工股份有限公司独立董事，山河智能装备集团股份有限公司独立董事，中国铁建重工集团股份有限公司独立董事，上海新动力汽车科技股份有限公司独立董事，北方股份独立董事。
张继德	曾任 SINOPEC 齐鲁石化公司橡胶厂主任，财会时报社人事行政总监兼发行部主任，北京中融亚飞汽车销售有限公司副总经理，北京冬雪教育文化发展有限公司人力资源总监。现任北京工商大学教授、博士生导师，际华集团股份有限公司独立董事，北方股份独立董事。
李万寿（离任）	曾任深圳市创新投资集团公司常务副总裁、总裁，协同创新基金管理有限公司董事长，北方股份独立董事。
向勇	曾任电子科技大学微电子和固体电子学院院长助理，电子科技大学能源科学与工程学院副院长，电子科技大学材料与能源学院院长。现任电子科技大学教授，电子薄膜与集成器件国家重点实验室珠海分室副主任，电子科技大学先进能源技术研究院院长，四川省柔性显示材料基因组工程研究中心主任，北方股份独立董事。
潘雄英	曾任四四七厂六分厂 604 车间主任，四四七厂生产处副处长，四四七厂六分厂副厂长，四四七厂自控设备厂厂长、党委副书记，内蒙古北方重工业集团有限公司纪委书记、工会主席，现任内蒙古北方重工业集团有限公司监事会主席，内蒙古北方装备有限公司监事会主席，北方股份监事会主席。
高文海	曾任内蒙古北方重工业集团包头北方铁路产品公司董事、党委书记、总经理，晋西工业集团包头北方锻造公司董事、总经理、党委副书记，内蒙古北方重工业集团有限公司副总经理。现任内蒙古北方重工业集团有限公司监事、工会主席，北方股份监事。

张海楠	曾任内蒙古北方重工业集团有限公司液压机械厂政工科干事，内蒙古北方重工业集团有限公司办公室秘书科秘书、副科长、科长，内蒙古北方重工业集团有限公司办公室副主任、保密处处长，内蒙古北方重工业集团有限公司国内国际贸易分公司总经理、市场部副部长、市场部（民品发展部）副部长，北方股份总经理助理兼党建群工部部长、副总经理，现任北方股份职工监事、党委副书记、工会主席。
薛继奎	曾任内蒙古北方重工业集团有限公司六分厂技术科科长，自控设备厂副厂长、厂长。阿特拉斯工程机械有限公司董事、总经理，北方股份董事、总经理助理。现任北方股份副总经理。
巴根	曾任北方股份销售公司一部三级经理助理、三级经理，销售一部副经理、经理，总经理助理。现任北方股份副总经理。
郭海全	曾任北方股份技术中心设计员、设计工程师、矿用汽车所所长，美国康明斯公司高级应用工程师，北方股份矿用汽车研究院经理助理兼动力传动研究所所长、副经理，技术中心总设计师，总经理助理兼产品研究院院长。现任北方股份副总经理兼产品研究院院长。
苏向军	曾任内蒙古北方重工业集团有限公司财务会计部派驻综合利用处、专用机械公司财务科长，工程机械公司财务科长、财务总监，内蒙古北方重工业集团有限公司财务金融部副部长、部长。现任北方股份财务总监。
赵志远	曾任内蒙古北方重工业集团有限公司生产部调度、计划，总部办公室秘书，经营管理部副副长，精益管理部部长，资本运营部部长。现任北方股份董事会秘书。
常德明（离任）	曾任北方股份有限公司财务成本部经理、财务管理部经理，财务部经理助理、副经理、经理，董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

- （1）公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书从公司领取的报酬按照《高级管理人员薪酬》、《高级管理人员绩效考核管理办法》执行。
- （2）公司监事张海楠按照其在公司兼任的职务领取报酬。
- （3）2021年4月6日，因工作变动原因，常德明辞去公司董事会秘书职务。经董事长李军提名，董事会提名委员会审查，经七届十五次董事会审议通过，聘任赵志远为公司董事会秘书。
- （4）2021年4月6日，因工作变动原因，侯文瑞辞去公司财务总监职务。经总经理邬青峰提名，董事会提名委员会审查，经七届十五次董事会审议通过，聘任苏向军为公司财务总监。
- （5）经控股股东提议，董事会提名委员会审查，经七届十八次董事会及2021年第一次股东大会审议通过，推举侯文瑞为公司董事。
- （6）由于个人原因，李万寿申请辞去公司独立董事职务。经董事会提名，董事会提名委员会审查，经七届十八次董事会及2021年第一次股东大会审议通过，推举向勇为公司独立董事。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
李军	内蒙古北方重工业集团有限公司	党委书记、董事长
王占山	内蒙古北方重工业集团有限公司	董事、总经理
邬青峰	内蒙古北方重工业集团有限公司	董事
侯文瑞	内蒙古北方重工业集团有限公司	总会计师
潘雄英	内蒙古北方重工业集团有限公司	监事会主席
高文海	内蒙古北方重工业集团有限公司	监事、工会主席
在股东单位任职情况的说明	无	

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
苏子孟	中国工程机械工业协会	会长
苏子孟	三一重工股份有限公司	独立董事
苏子孟	山河智能装备集团股份有限公司	独立董事
苏子孟	中国铁建重工集团股份有限公司	独立董事
苏子孟	上海新动力汽车科技股份有限公司	独立董事
李万寿（离任）	协同创新基金管理有限公司	董事长
张继德	北京工商大学	教授、博士生导师
张继德	际华集团股份有限公司	独立董事
向勇	电子科技大学	教授
向勇	四川省柔性显示材料基因组工程研究中心	主任
在其他单位任职情况的说明	无	

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，董事、监事的报酬由公司股东大会审议决定；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，报请董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬的确定依据为股东大会确定的工作计划；总经理及其他高级管理人员报酬确定依据为董事会批准的年度经营责任。董事会薪酬与考核委员会依据公司年度经营结果，对总经理及其他高级管理人员的绩效进行综合考评，并根据考评结果确定其报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司董事、监事和高级管理人员的应付报酬情况详见本节“一、持股变动及报酬情况（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬税前合计 519.32 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李万寿（离任）	独立董事	离任	由于个人原因，辞去独立董事职务
向勇	独立董事	选举	董事会提名委员会审查，经七届十八次董事会及 2021 年第一次股东大会审议通过
侯文瑞	董事	选举	因工作变动原因，辞去公司财务总监职务。经董事会提名，董事会提名委员会审查，经七届十八次董事会及 2021 年第一次股东大会审议通过，推举侯文瑞为公司董事。
赵志远	董事会秘书	聘任	经董事长李军提名，董事会提名委员会审查，经七届十五次董事会审议通过
苏向军	财务总监	聘任	经总经理鄂青峰提名，董事会提名委员会审查，经七届十五次董事会审议通过
常德明（离任）	董事会秘书	离任	因工作变动原因，辞去公司董事会秘书职务

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
七届十五次	2021-04-07	1. 审议通过关于《聘任赵志远为公司董事会秘书》的议案。 2. 审议通过关于《聘任苏向军为公司财务总监》的议案。
七届十六次	2021-04-16	1. 审议通过关于《2020 年度总经理工作报告》的议案。 2. 审议通过关于《2020 年度董事会工作报告》的议案。 3. 审议通过关于《2020 年度财务决算报告》的议案。 4. 审议通过关于《2020 年度利润分配方案》的议案。 5. 审议通过关于《2021 年度财务预算报告》的议案。 6. 审议通过关于《2020 年年度报告及摘要》的议案。 7. 审议通过关于《与内蒙古北方重工业集团有限公司互保额度 5 亿元》的议案。 8. 审议通过关于《与内蒙古北方重工业集团有限公司附属企业以及兵器工业集团有限公司附属企业 2021 年度日常关联交易预计情况》的议案。 9. 审议通过关于《与内蒙古北方重工业集团有限公司签订〈综合服务协议〉》的议案。 10. 审议通过关于《与兵工财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉》的议案。 11. 审议通过关于《续延合营企业特雷克斯北方采矿机械有限公司营业期限九个月》的议案。 12. 审议通过关于《与特雷克斯北方采矿机械有限公司 2021 年度日常关联交易预计情况》的议案。 13. 审议通过关于《计提减值准备及冲回部分信用减值准备》的议案。 14. 审议通过关于《对总经理 2020 年度薪酬考核》的议案。 15. 审议通过关于《2020 年度内部控制评价报告》的议案。 16. 审议通过关于《2020 年度内部控制审计报告》的议案。

		17. 审议通过关于《2020 年度社会责任报告》的议案。 18. 审议通过关于《董事会审计委员会 2020 年度履职报告》的议案。 19. 审议通过关于《2020 年度独立董事述职报告》的议案。 20. 审议通过关于《提请召开 2020 年年度股东大会》的议案。 21. 审议通过关于《北方股份公司矿用车“十四五”规划》的议案。 22. 审议通过关于《2021 年固定资产投资预算》的议案。
七届十七次	2021-04-16	1. 审议通过关于《2021 年第一季度报告及全文》的议案。
七届十八次	2021-08-02	1. 审议通过关于《推举侯文瑞为公司第七届董事会董事候选人》的议案。 2. 审议通过关于《推举向勇为公司第七届董事会独立董事候选人》的议案。 3. 审议通过关于《聘任 2021 年度会计师事务所》的议案。 4. 审议通过关于《提请召开 2021 年第一次临时股东大会》的议案。
七届十九次	2021-08-20	1. 审议通过关于《调整董事会专门委员会委员》的议案。 2. 审议通过关于《2021 年半年度报告及摘要》的议案。
七届二十次	2021-09-14	1. 审议通过关于《购买合营企业特雷克斯北方采矿机械有限公司 0.1%股权修订方案》的议案。
七届二十一次	2021-10-26	1. 审议通过关于《2021 年第三季度报告》的议案。
七届二十二次	2021-11-08	1. 审议通过关于《控股子公司内蒙古北方智行采矿机械有限公司在澳大利亚投资设立参股合资公司》的议案。
七届二十三次	2021-11-30	1. 审议通过关于《修订〈公司章程〉》的议案。 2. 审议通过关于《修订〈股东大会议事规则〉》的议案。 3. 审议通过关于《修订〈董事会议事规则〉》的议案。 4. 审议通过关于《修订〈董事会专门委员会工作规则〉》的议案。（包括战略与投资委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个委员会） 5. 审议通过关于《制订〈董事长工作规则〉》的议案。 6. 审议通过关于《修订〈总经理工作制度〉》的议案。 7. 审议通过关于《制订〈外部董事工作细则〉》的议案。 8. 审议通过关于《修订〈独立董事工作制度〉》的议案。 9. 审议通过关于《修订〈董事会秘书工作细则〉》的议案。 10. 审议通过关于《制订〈董事会授权管理办法〉》的议案。 11. 审议通过关于《修订〈关联交易管理办法〉》的议案。 12. 审议通过关于《提请召开 2021 年第二次临时股东大会》的议案。
七届二十四次	2021-12-21	1. 审议通过关于《制订〈董事会决议跟踪落实及评价制度〉》的议案。 2. 审议通过关于《制订〈控股子公司董事会运行评价制度〉》的议案。 3. 审议通过关于《制订〈落实董事会职权工作实施方案〉》的议案。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李军	否	10	10	0	0	0	否	3
王占山	否	10	10	0	0	0	否	3
邬青峰	否	10	10	0	0	0	否	3
侯文瑞	否	6	6	0	0	0	否	2

苏子孟	是	10	10	7	0	0	否	3
张继德	是	10	10	7	0	0	否	3
向勇	是	6	6	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张继德、侯文瑞、向勇
提名委员会	苏子孟、李军、邬青峰、张继德、向勇
薪酬与考核委员会	向勇、王占山、张继德
战略委员会	李军、苏子孟、王占山、邬青峰、侯文瑞

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-16	1. 审议关于《董事会审计委员会 2020 年度履职报告》的议案。 2. 审议关于《董事会审计委员会对年审注册会计师事务所 2020 年度工作的总结报告》的议案。 3. 审议关于《公司 2020 年度财务会计报告》的议案。 4. 审议关于《与内蒙古北方重工业集团有限公司互保额度 5 亿元》的议案。 5. 审议关于《公司 2021 年度日常关联交易事项》的议案。 6. 审议关于《续延合营企业特雷克斯北方采矿机械有限公司营业期限九个月》的议案。 7. 审议关于《计提减值准备及冲回部分信用减值准备》的议案。 8. 审议关于《2020 年度内部控制评价报告》的议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无

	9. 审议关于《2020 年度内部控制审计报告》的议案。		
2021-04-16	1. 审议关于《2021 年第一季度财务报告》的议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2021-08-02	1. 审议关于《聘任 2021 年度会计师事务所》的议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2021-08-20	1. 审议关于《2021 年半年度财务会计报告》的议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2021-10-26	1. 审议关于《2021 年第三季度财务会计报告》的议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无

(3). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-07	1. 审议关于《提名赵志远为公司董事会秘书》的议案。 2. 关于《提名苏向军为公司财务总监》的议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2021-08-02	1. 审议关于《提名侯文瑞为公司第七届董事会董事候选人》的议案。 2. 审议关于《提名向勇为公司第七届董事会独立董事候选人》的议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-16	1. 审议关于《对总经理 2020 年度薪酬考核》的议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无

(5). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-16	1. 审议关于《北方股份公司矿用车“十四五”规划》的议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2021-11-08	1. 审议关于《控股子公司内蒙古北方智行采矿机械有限公司在澳大利亚投资设立参股合资公司》的议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	792
主要子公司在职员工的数量	39
在职员工的数量合计	831
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	503
销售人员	55
技术人员	180
财务人员	21
行政人员	10
其他管理人员	62
合计	831
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生学历	40
本科学历	355
专科学历	261
专科学历以下	175
合计	831

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1. 中层及以上管理人员

公司与全体中层以上领导人员签订《岗位履职责任书》，并将履职情况与领导人员的任用、薪酬和奖惩挂钩，突出了考核的评价功能和促进作用。

2. 关键人才

建立了兵器集团级科技带头人-项目总师-公司级科技带头人-部门级科技带头人“四级”联动科技人才体系和薪酬激励制度，为系列化矿用车的研发提供了重要智力支撑。公司级和部门级技能带头人实现所有关键工种全覆盖，岗位分布更加科学合理。

3. 销售人员

建立了适应市场竞争的销售考核激励制度。

4. 人才引进与招聘

通过社会招聘、校园招聘的方式，引进硕士研究生，为技术研发等工作注入新鲜血液。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为实现公司 2022 年度生产经营目标，培养高素质，有能力，懂专业的管理、营销、技术、技能等四支人才队伍，公司培训按照业务领域划分为：政治理论、党性教育类；战略文化、管理能力类；知识技能、业务推进类；质量管理类；安全、环境、职业健康类；消防教育等类，并按类别组织实施。2022 年预计划完成内部培训 109 项，促进员工掌握新知识、新要求，提高岗位胜任的能力，为公司年度目标的实现提供有力的人力资源保证。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包支付的报酬总额	7,440,978.00
-------------	--------------

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

1. 现金分红政策的制定情况

为进一步增强公司现金分红的透明度，强化回报股东的意识，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关要求，对《公司章程》部分条款进行修改，进一步细化了有关利润分配的政策，对公司利润分配和现金分红的决策程序和机制、现金分红的具体条件和比例等事项进行了梳理和补充，制定了差异化的现金分红政策，充分维护了公司股东尤其是中小股东的合法权益。

2. 现金分红政策的执行情况

公司于2021年5月21日召开的2020年年度股东大会审议通过了公司2020年度利润分配方案：以2020年总股本17000万股为基数，向全体股东按每10股派现金股利1.20元（含税），派发股利总额20,400,000.00元。利润分配实施公告刊登于2021年7月9日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。股权登记日为2021年7月15日，除息日和红利发放日为2021年7月16日。现金分红的比例及派发时间符合《公司章程》的规定。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已建立了《高级管理人员薪酬》及《高级管理人员绩效考核管理办法》。公司高级管理人员向董事会负责，并由董事会薪酬与考核委员会实施考核评价。董事会薪酬与考核委员会根据各项生产经营指标完成情况作为考核目标，实行考评和激励。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司内部控制制度建设情况请见公司于2022年4月19日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《内蒙古北方重型汽车股份有限公司2021年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，依据公司整体战略目标，组织子公司制定年度经营计划，并对经营计划进行分解、监督、考核，促进目标实现。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年度财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》，公司《内部控制审计报告》详见2022年4月19日上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为落实中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（〔2020〕69号）要求，公司对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理查找存在的问题和不足，修订了《关联交易管理办法》、《独立董事工作制度》，并召开2020年度业绩说明会、2021年半年度业绩说明会等与投资者充分沟通，完成整改事项。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(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

2021 年度，公司积极贯彻落实国家、地方各级主管部门和上级单位关于生态环境保护的各项决策部署和工作要求，较好地完成了全年各项环境保护目标指标和任务，全年未被地方各级生态环境保护主管部门通报，未发生环境污染事故、未因环境问题受到相关行政处罚。

(1) 排污信息

2021 年公司依据排污许可证的要求按证排污，按要求开展自行监测“自证守法”，规范记录各类管理台账，按要求编制排污许可执行报告并及时在系统内公开，按规定向地方环保主管部门报告。全年大气、水、厂界噪声、无组织各类污染物全部达标排放，产生的各类固体废物全部按要求分类收集、暂存，委托有资质的单位进行综合利用和无害化处置。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

2021 年度公司对喷涂工序的挥发性有机物治理设施进行提标改造，年底已投入运行，项目实施后每年可减排挥发性有机物约 6 吨。各类环保治理设施运行正常，日常按要求进行维护保养，污染防治设施处于良好状态，治理后各类污染物均可达标排放。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司根据《中华人民共和国环境影响评价法》的相关要求，凡涉及对环境有影响的建设项目按《建设项目环境影响评价分类管理名录》的规定进行环境影响评，经环保主管部门审批通过后方可开工建设，项目建设中严格落实各项污染防治措施。

(4) 突发环境事件应急预案

公司按要求编制了《北方股份公司突发环境事件应急预案》并报属地生态环境保护主管部门备案。为确保处置突发事件的能力，按预案要求开展应急处置演练，进一步熟练应急处置流程，提高了应急处置能力，确保在发生事故时第一时间进行自救，防治污染事故的扩大。

(5) 环境自行监测方案

根据环境保护相关法律法规的规定每年制定企业自行监测方案，依据产排污环节及所排放的污染物种类和监测规范的相应要求，明确了监测内容、频次及排放执行的标准等信息。每年委托有资质的第三方监测机构根据方案开展自行监测，监测后数据及时在自治区污染源监测数据管理信息平台公布，全年各类监测项目均符合国家排放标准规定的限值要求。

(6) 其他应当公开的环境信息

公司环保管理工作以环境管理体系为框架，以兵器集团公司环境保护综合提升行动为工作主线，以集团公司环保支撑材料标准体系为抓手，全面落实排污许可制度各项法定要求，依证运行、按证排污。健全完善公司环境保护制度体系，夯实公司环境保护主体责任，加大污染治理力度，对历史遗留问题进行提标改造，减少污染物的排放，为区域环境空气质量持续改善履行公司的社会责任。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，公司深入贯彻习近平生态文明思想，按照上级行政主管部门和北重集团的决策部署，扎实推进公司污染防治工作，抓好责任落实。加大环境污染隐患排查力度，加强对固体废物、污染防治设施、大气污染防治等重点环节的巡查检查，防范突发环境事件的发生，全面加强污染防治，更好的履行了企业的生态环境保护社会责任。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极践行绿色发展理念和生产全过程集约、高效、清洁，通过加强能源体系管理，降低单位产值综合能耗，持续开展节能减排，建设绿色制造企业、打造环保绿色产品。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司编制并披露《2021 年度社会责任报告》，报告全文详见 2022 年 4 月 19 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1. 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

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

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

-假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

-与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

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

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十三）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

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

• 本公司作为出租人

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

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2. 重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

3. 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况
本报告期本公司首次执行新租赁准则未对年初财务报表产生影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	28
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	10

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2021 年第一次临时股东大会审议批准，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，年度审计费用为 38 万元人民币，其中年报审计费用 28 万元，企业内控审计费用 10 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于《公司与辉邦集团有限公司签订矿用车采购合同重大合同暨日常关联交易变更合同主体为北山公司》的议案，经 2020 年 5 月 20 日七届十二次董事会以及 2020 年 6 月 12 日 2019 年年度股东大会审议通过。由于项目实施地在蒙古国塔本陶拉盖煤矿，受疫情影响，北方国际蒙古矿山项目进展滞后，采购公司矿车进程缓慢，截至 2020 年 12 月 31 日，仅采购合同约定的三分之一的矿车，且后期是否采购公司矿车也将根据疫情影响及其矿山项目进展情况再行确认，存在一定的不确定性。报告期内，北山公司没有采购公司的矿车。	详见公司分别于 2020 年 5 月 21 日、2020 年 5 月 26 日、2020 年 11 月 12 日、2021 年 1 月 6 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于公司与辉邦集团有限公司签订矿用车采购合同重大合同暨日常关联交易变更合同主体为北山公司的公告》（编号：2020-027）、《关于公司与辉邦集团有限公司签订矿用车采购合同重大合同暨日常关联交易变更合同主体为北山公司的补充公告》（编号：2020-029）、《关于公司与北山公司签订矿用车采购合同重大合同暨日常关联交易进展公告（1）》（编号：2020-040）、《关于公司与北山公司签订矿用车采购合同重大合同暨日常关联交易进展公告（2）》（编号：2021-001）。

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

公司七届十六次董事会审议通过关于《与内蒙古北方重工业集团有限公司附属企业以及兵器工业集团有限公司附属企业 2021 年度日常关联交易预计情况》的议案、关于《与特雷克斯北方采矿机械有限公司 2021 年度日常关联交易预计情况》的议案，并将前述议案提交 2020 年年度股东大会审议通过。详见 2021 年 4 月 20 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于 2020 年度日常关联交易执行情况和 2021 年度日常关联交易预计的公告》（编号：2021-011）。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易价格	关联交易金额
北方采矿	合营公司	购买商品	备件及服务	市场价格	15,609,811.06
包头中兵物流	集团兄弟公司	购买商品	原材料/运输服	市场价格	5,334,768.39

有限公司			务		
中国北方工业有限公司及其子公司	集团兄弟公司	接受劳务	运输服务	市场价格	12,515,547.79
中国兵工物资集团有限公司及其子公司	集团兄弟公司	购买商品	钢材等	市场价格	48,397,899.40
内蒙古北方重工业集团有限公司及其子公司	控股股东	购买商品	原材料	市场价格	5,493,765.46
北方采矿	合营公司	销售商品	备件	市场价格	32,182,322.44
北京北方光电有限公司	集团兄弟公司	销售商品	整车及备件	市场价格	8,858,775.62
内蒙古北方重工业集团有限公司	控股股东	提供劳务	服务	市场价格	159,801.77
中国北方工业有限公司及其子公司	集团兄弟公司	销售商品	整车及备件及维修服务	市场价格	2,184,429.86
合计				/	130,737,121.79
大额销货退回的详细情况				无	
关联交易的说明		<p>详见2021年4月20日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于2020年度日常关联交易执行情况和2021年度日常关联交易预计的公告》(编号:2021-011)。</p> <p>报告期内,北方股份完成对北方采矿0.1%股权的购买,特雷克斯北方采矿机械有限公司更名为内蒙古北方智行采矿机械有限公司,简称保持“北方采矿”不变。自2021年10月起,北方采矿纳入北方股份财务报表合并范围,双方之间的关联交易予以抵消。</p>			

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>经2020年4月17日公司七届十次董事会会议审议通过,将位于包头市青山区青山路3号街坊北方宾馆院内的北方股份外方专家公寓(房屋产权单位为北方股份,证载土地所有权人为内蒙古北方重工业集团有限公司),以评估价格78.27万元转让给该房屋的承租方-内蒙古北方装备有限公司(为本公司实际控制人中国兵器工业集团有限公司之下属企业)。</p>	<p>详见2020年4月21日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于出售房屋建筑物暨关联交易的公告》(编号:2020-018)。报告期内,该项交易无进展。</p>

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
兵工财务有限责任公司	同一实际控制人	1,000,000,000	0.37%-1.21%	394,348,978.32	1,638,041,476.77	1,640,381,328.75	392,009,126.34
合计	/	/	/	394,348,978.32	1,638,041,476.77	1,640,381,328.75	392,009,126.34

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
兵工财务有限责任公司	同一实际控制人	授信（票据）	2,000,000,000	236,757,132.99

4. 其他说明

√适用 □不适用

2021年4月16日七届十六次董事会及2021年5月21日2020年度股东大会，审议通过关于《与兵工财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉》的议案。兵工财务公司为本公司提供存款服务、贷款业务、结算业务、票据业务和其他服务，构成关联交易。协议的主要内容：本公司在兵工财务公司的存款利率不低于中国人民银行颁布的同期存款基准利率，不低于同期中国国内主要商业银行同期同类存款利率，也不低于兵器集团其他成员单位在财务公司存款利率。贷款利率应不高于中国人民银行的基准贷款利率，不高于本公司在其他国内金融机构取得的同期同档次贷款利率，也不高于兵器集团其他成员单位在财务公司的贷款利率。结算业务费用一般由兵工财务公司承担，如收取时应不高于本公司在一般商业银行取得的结算费用标准，且不高于兵工财务公司向兵器集团其他成员单位提供的结算费用标准。票据业务费用水平由双方协商确定，但不高于本公司在一般商业银行取得的同期同档次价格标准。其他服务收费不高于本公司在一般商业银行取得的同类业务价格标准。

本公司在兵工财务公司日存款余额最高不超过人民币10亿元，贷款余额最高不超过人民币10亿元。预计未来三年内每年向兵工财务公司申请提供的贷款、票据及其他形式的授信总额为人民币20亿元。

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否为关联方担保	关联关系
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	公司本部	内蒙古北方重工业集团有限公司	100,000,000.00	2021-10-14	2022-10-13	连带责任担保	否	否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							100,000,000			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							100,000,000			
公司及其子公司对子公司的担保情况										
报告期内对子公司担保发生额合计							0			
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）										
担保总额（A+B）							100,000,000			
担保总额占公司净资产的比例（%）							7.73			
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							100,000,000			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							100,000,000			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）							100,000,000			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无			
担保情况说明							根据公司七届十六次董事会和2020年年度股东大会审议通过的《公司与内蒙古北方重工业集团有限公司互保额度5亿元》的议案，报告期内，公司为内蒙古北方重工业集团有限公司的银行借款1亿元提供担保。			

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

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

关于《公司与沃克沃思矿业有限公司签订矿用车采购合同》的议案，经2020年3月13日公司七届九次董事会审议通过，于2020年4月8日收到首批合同（金额约为6450万美元）20%的预付款项，按照约定，首批合同开始生效。以上详见分别于2020年3月16日、2020年4月10日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于公司与沃克沃思矿业有限公司签订矿用车采购合同的公告》（编号：2020-009）、《关于公司与沃克沃思矿业有限公司签订矿用车采购合同的进展公告（1）》（编号：2020-011）。

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2021年3月16日，中兵投资通过大宗交易减持公司股份340万股，占公司当前总股本的2.00%。本次减持后，公司控股股东北重集团及其一致行动人中兵投资持有公司股份比例从32.26%降低到30.26%，但不会导致控股股东、实际控制人发生变化。详见公司于2021年3月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于控股股东的一致行动人减持比例达到1%的提示性公告》（编号：2021-004）。

2021年11月16日，中兵国调（厦门）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“国调基金”）与杭州公望元融投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“公望元融”）签署了《特沃（上海）企业管理咨询有限公司股权转让协议》，公望元融将其所持特沃（上海）企业管理咨询有限公司（以下简称“特沃咨询”）99.9%的股权（以下简称“标的股权”）以人民币60,228.2508万元转让给国调基金。详见2021年11月18日-2021年11月20日分别在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于股东权益变动的提示性公告》（编号：2021-030），《简式权益变动报告书（公望元融）》，《详式权益变动报告书（国调基金）》，《关于详式权益变动报告书的补充公告》（编号：2021-031），《详式权益变动报告书修订版（国调基金）》。

2022年1月17日，公司接到国调基金通知，国调基金已支付全部股权转让款，特沃咨询已完成标的股权过户至国调基金名下的工商变更登记手续，标的股权转让事宜已正式完成交割。详见2022年1月19日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于股东权益变动的完成公告》（编号：2022-003）。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,596
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,788

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
内蒙古北方重工业集团有限公司	0	46,341,499	27.26	0	无	0	国有法人
特沃(上海)企业管理咨询有限公司	0	42,780,000	25.16	0	无	0	境内非国有法人
中兵投资管理有限责任公司	-3,400,000	5,100,000	3.00	0	无	0	国有法人
曲峻葳	-560,000	3,005,665	1.77	0	无	0	境内自然人
杨永新	0	1,884,346	1.11	0	无	0	境内自然人
广发基金—中兵投资管理有限责任公司—广发基金—天枢单一资产管理计划	1,500,000	1,500,000	0.88	0	无	0	其他
王淑月	180,800	1,251,800	0.74	0	无	0	境内自然人
吴贯兴	1,201,400	1,201,400	0.71	0	无	0	境内自然人
杨栋斐	1,085,700	1,085,700	0.64	0	无	0	境内自然人
毕克涛	-140,000	1,033,600	0.61	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
内蒙古北方重工业集团有限公司	46,341,499			人民币普通股	46,341,499		
特沃(上海)企业管理咨询有限公司	42,780,000			人民币普通股	42,780,000		
中兵投资管理有限责任公司	5,100,000			人民币普通股	5,100,000		
曲峻葳	3,005,665			人民币普通股	3,005,665		
杨永新	1,884,346			人民币普通股	1,884,346		
广发基金—中兵投资管理有限责任公司—广发基金—天枢单一资产管理计划	1,500,000			人民币普通股	1,500,000		

王淑月	1,251,800	人民币普通股	1,251,800
吴贯兴	1,201,400	人民币普通股	1,201,400
杨栋斐	1,085,700	人民币普通股	1,085,700
毕克涛	1,033,600	人民币普通股	1,033,600
前十名股东中回购专户情况说明	不涉及		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不涉及		
上述股东关联关系或一致行动的说明	内蒙古北方重工业集团有限公司与中兵投资管理有限责任公司的实际控制人同为兵器工业集团有限公司，为一致行动人。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不涉及		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	内蒙古北方重工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李军
成立日期	1999-06-08
主要经营业务	普通机械、矿山机械、工程机械、盾构设备、冶金设备、加工制造、钢铁冶炼、机电产品、机械及成套设备、仪器仪表、备品备件、技术、生产科研所需原辅材料、进出口；公路运输设备、工矿车辆及公路专用汽车（不含小轿车）、钢材轧制、变压器、钢材、建材、铸锻造加工、工量、磨具、有色金属的加工销售；动力工程、供排水、电讯工程、燃气、热力、采暖供热的安装、维修、技术服务；公路防撞护栏、护网（隔离栅）制造及安装；化学清洗、工业用氧、工业用氮、氩气、二氧化碳、混合气的生产和销售（以上六项凭资质证书经营）；石油管道安装；场地租赁；电影放映；超高压产品设计、生产及销售；动能生产供应、压力管道、电力设施安装调试、动力站房设备安装修理、能源技术应用及推广；自制商品运输、装卸、汽车修理服务、客运出租（以上项仅限分支经营）。旅店（含餐饮）、房屋租赁、车辆租赁、日用百货的销售、产品试验及技术服务、铁路运输服务、铁路货运代办、机械设备制造、维修、安装、备品备件制造及维修、机电设备安装工程（在建筑业企业资质证书有效期内经营）；电视监控、防盗报警、工业控制及综合布线的设计、

	安装、维修、信息设备及耗材销售、网络工程、软件开发、技术服务、宽带网络服务；铁路产品配件和铸锻件的生产及销售；汽车货运；销售与代理销售各种规格、型号挂车、半挂车和汽车、工程机械及备品、备件的销售；汽车配件、钢材、建材、化工产品（专营及危险品除外）、仪器仪表、铁精粉、煤炭、铁合金及铁合金制品的销售；机械加工；装卸；货运代理；仓储（不含危险品）；废旧金属回收；受托从事质押动产保管服务；停车管理、停车服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

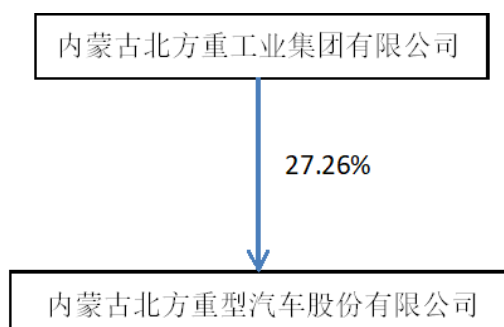
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国兵器工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	焦开河
成立日期	1999-06-29
主要经营业务	坦克装甲车辆、火炮、火箭炮、火箭弹、导弹、炮弹、枪弹、炸弹、航空炸弹、深水炸弹、引信、火工品、火炸药、推进剂、战斗部、火控指控设备、单兵武器、民用枪支弹药的开发、设计、制造、销售；国有资产投资及经营管理；夜视器材、光学产品、电子与光电子产品、工程爆破与防化器材及模拟训练器材、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险品除外）、金属与非金属材料及其制品、工程建筑材料的开发、设计、制造、销售；设备维修；民用爆破器材企业的投资管理；货

	物仓储、工程勘察设计、施工、承包、监理；设备安装；国内展览；种植业、养殖业经营；农副产品深加工；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；进出口业务；承包境外工业工程和境内国际招标工程。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内中国兵器工业集团有限公司通过其下属子公司控制了 12 家境内上市公司和 1 家香港上市公司，具体如下：内蒙一机、华锦股份、北方导航、凌云股份、晋西车轴、光电股份、中兵红箭、北化股份、北方股份、北方国际、长春一东、江南化工、安捷利。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

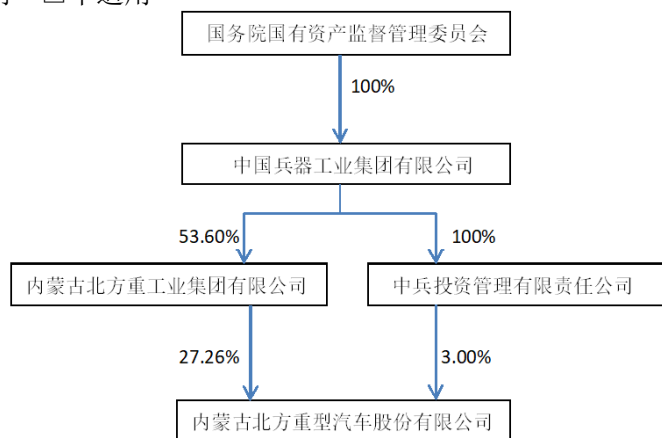
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人 或法定代表 人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或管 理活动等情况
特沃（上海） 企业管理咨询 有限公司	陆斌	2017-08-11	30000000202201120227	10	企业管理咨询，商 务信息咨询，从事 建筑工程机械设备 领域内的技术咨询 和技术服务。【依 法须经批准的项 目，经相关部门批准 后方可开展经营 活动】
情况说明	详见本节一、（一）4 中关于特沃咨询股权转让事宜。				

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

信会师报字[2022]第 ZG11003 号

内蒙古北方重型汽车股份有限公司全体股东：

(1). 审计意见

我们审计了内蒙古北方重型汽车股份有限公司（以下简称“北方股份”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

(2). 形成审计意见的基础

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

(3). 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入的确认	
2021 年度北方股份实现营业收入 1,645,903,602.38 元，主要为非公路矿用车及备件和服务的销售收入。由于营业收入是北方股份关键业绩指标之一，且存在北方股份管理	(1) 了解和评价管理层与营业收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性； (2) 执行分析程序，包括将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入进行比较；按产品

<p>层（以下简称“管理层”）为了达到目标或期望而操纵营业收入的固有风险，因此我们将营业收入识别为关键审计事项。</p> <p>财务报表中营业收入确认的会计政策和披露信息见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释 44 所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释 61。</p>	<p>类型对本期和上期的收入进行比较分析；</p> <p>（3）对于本年确认的整车收入交易选取样本，检查本期销售合同、销售发票、出库记录、物流运输单、矿车交接证及出口报关单等资料；对于备件和服务收入交易选取样本，检查销售合同、销售发票、出库单、结算单、服务结算单、出口报关单等资料；</p> <p>（4）选取样本对整车客户和备件及服务客户的营业收入执行函证程序以确认销售收入发生额；</p> <p>（5）对资产负债表日前后记录的收入交易选取样本执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。</p>
---	--

(4). 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括北方股份 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

(5). 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督北方股份的财务报告过程。

(6). 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北方股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如

果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北方股份不能持续经营。

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

(六) 就北方股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：安行
(项目合伙人)

中国注册会计师：李强

中国·上海

2022 年 4 月 15 日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古北方重型汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	412,248,569.49	414,126,402.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	注释 4	195,650,083.61	
应收账款	注释 5	531,981,210.35	443,364,768.77
应收款项融资	注释 6	23,317,200.00	247,984,669.94
预付款项	注释 7	324,383,283.95	374,338,019.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 8	13,065,562.85	14,724,130.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	注释 9	498,247,295.35	425,997,435.60
合同资产	注释 10	37,364,807.96	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 13	4,211,102.64	
流动资产合计		2,040,469,116.20	1,920,535,427.05
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	注释 16	23,248,423.33	
长期股权投资	注释 17		83,548,047.22
其他权益工具投资	注释 18	7,750,000.00	7,750,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	注释 21	253,912,183.97	251,617,900.29
在建工程	注释 22	4,509,124.08	4,746,695.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 26	82,668,320.04	85,395,949.78
开发支出			
商誉	注释 28	5,900.64	
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 30	108,205,433.53	105,545,578.80
其他非流动资产	注释 31	16,990,120.55	19,270,940.55
非流动资产合计		497,289,506.14	557,875,112.34
资产总计		2,537,758,622.34	2,478,410,539.39
流动负债：			
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	注释 35	264,778,288.77	226,911,733.82
应付账款	注释 36	286,374,478.65	141,340,820.12
预收款项			
合同负债	注释 38	109,578,874.06	342,040,510.51
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	注释 39	32,577,325.25	18,820,193.44
应交税费	注释 40	4,586,270.24	18,539,462.86
其他应付款	注释 41	65,179,782.05	53,117,760.64
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	注释 43	100,192,500.03	200,000,000.00
其他流动负债	注释 44	26,737,862.78	12,199,913.29
流动负债合计		890,005,381.83	1,012,970,394.68
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 45	100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	注释 48	44,422,945.81	44,422,945.81
长期应付职工薪酬			
预计负债	注释 50	53,873,116.29	36,034,732.52
递延收益	注释 51	72,743,196.27	56,431,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		271,039,258.37	236,888,678.33
负债合计		1,161,044,640.20	1,249,859,073.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 53	170,000,000.00	170,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 55	403,931,070.93	403,931,070.93
减：库存股			
其他综合收益	注释 57		3,404,927.97
专项储备	注释 58	11,328,566.98	15,094,628.57
盈余公积	注释 59	468,115,050.04	440,224,344.34
一般风险准备			
未分配利润	注释 60	240,795,036.89	195,896,494.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,294,169,724.84	1,228,551,466.38
少数股东权益		82,544,257.30	
所有者权益（或股东权益）合计		1,376,713,982.14	1,228,551,466.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,537,758,622.34	2,478,410,539.39

公司负责人：李军 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古北方重型汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
----	------	------------------	------------------

流动资产：			
货币资金		344,414,840.16	414,126,402.15
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		194,679,883.61	
应收账款	注释 1	516,650,950.88	443,364,768.77
应收款项融资		23,317,200.00	247,984,669.94
预付款项		313,132,364.19	374,338,019.73
其他应收款	注释 2	12,520,632.18	14,724,130.86
其中：应收利息			
应收股利			
存货		431,035,560.23	425,997,435.60
合同资产		37,364,807.96	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,211,102.64	
流动资产合计		1,877,327,341.85	1,920,535,427.05
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		23,248,423.33	
长期股权投资	注释 3	81,265,779.34	83,548,047.22
其他权益工具投资		7,750,000.00	7,750,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		253,912,183.97	251,617,900.29
在建工程		4,509,124.08	4,746,695.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		82,668,320.04	85,395,949.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		98,905,156.18	105,545,578.80
其他非流动资产		16,990,120.55	19,270,940.55
非流动资产合计		569,249,107.49	557,875,112.34
资产总计		2,446,576,449.34	2,478,410,539.39
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		264,778,288.77	226,911,733.82
应付账款		288,844,990.23	141,340,820.12
预收款项			
合同负债		104,642,295.72	342,040,510.51
应付职工薪酬		31,737,220.73	18,820,193.44
应交税费		1,096,510.01	18,539,462.86

其他应付款		65,179,782.05	53,117,760.64
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		100,192,500.03	200,000,000.00
其他流动负债		25,116,107.60	12,199,913.29
流动负债合计		881,587,695.14	1,012,970,394.68
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		44,422,945.81	44,422,945.81
长期应付职工薪酬			
预计负债		53,873,116.29	36,034,732.52
递延收益		72,743,196.27	56,431,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		271,039,258.37	236,888,678.33
负债合计		1,152,626,953.51	1,249,859,073.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		170,000,000.00	170,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		403,931,070.93	403,931,070.93
减：库存股			
其他综合收益			3,404,927.97
专项储备		11,328,566.98	15,094,628.57
盈余公积		468,115,050.04	440,224,344.34
未分配利润		240,574,807.88	195,896,494.57
所有者权益（或股东权益）合计		1,293,949,495.83	1,228,551,466.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,446,576,449.34	2,478,410,539.39

公司负责人：李军 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,645,903,602.38	1,388,383,103.51
其中：营业收入	注释 61	1,645,903,602.38	1,388,383,103.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		1,608,344,199.22	1,296,373,990.80
其中：营业成本	注释 61	1,416,030,267.15	1,092,532,646.06
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	注释 62	16,248,648.85	17,536,871.13
销售费用	注释 63	53,197,002.38	39,728,933.98
管理费用	注释 64	66,547,152.08	58,951,415.03
研发费用	注释 65	58,020,899.40	53,293,181.85
财务费用	注释 66	-1,699,770.64	34,330,942.75
其中：利息费用		5,264,277.80	16,239,052.08
利息收入		3,129,397.86	3,152,459.72
加：其他收益	注释 67	5,595,002.14	838,034.84
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 68	22,098,877.75	19,532,121.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,549,636.12	13,873,543.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 71	95,032,699.42	-7,732,057.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 72	-57,619,217.75	-35,904,606.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 73	-10,935.40	7,578.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		102,655,829.32	68,750,183.85
加：营业外收入	注释 74	628,384.53	3,652,284.39
减：营业外支出	注释 75	244,398.87	398,338.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		103,039,814.98	72,004,130.12
减：所得税费用	注释 76	8,241,797.64	6,655,332.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,798,017.34	65,348,798.10
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		94,798,017.34	65,348,798.10
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		93,189,248.02	65,348,798.10

(净亏损以“-”号填列)			
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,608,769.32	
六、其他综合收益的税后净额		-3,404,927.97	3,404,927.97
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,404,927.97	3,404,927.97
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		-3,404,927.97	3,404,927.97
(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		-3,404,927.97	3,404,927.97
(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		91,393,089.37	68,753,726.07
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		89,784,320.05	68,753,726.07
(二)归属于少数股东的综合收益总额		1,608,769.32	
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.55	0.38
(二)稀释每股收益(元/股)		0.55	0.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：李军 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

母公司利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2021年度	2020年度
一、营业收入	注释4	1,650,379,879.28	1,388,383,103.51
减：营业成本	注释4	1,420,669,847.79	1,092,532,646.06
税金及附加		15,932,897.93	17,536,871.13
销售费用		53,032,286.95	39,728,933.98
管理费用		65,940,460.36	58,951,415.03

研发费用		58,020,899.40	53,293,181.85
财务费用		-1,593,517.40	34,330,942.75
其中：利息费用		5,264,277.80	16,239,052.08
利息收入		3,105,964.19	3,152,459.72
加：其他收益		5,515,002.14	838,034.84
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	22,098,877.75	19,532,121.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,549,636.12	13,873,543.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		91,955,813.43	-7,732,057.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-58,037,127.96	-35,904,606.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-10,935.40	7,578.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,898,634.21	68,750,183.85
加：营业外收入		628,384.53	3,652,284.39
减：营业外支出		244,398.87	398,338.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,282,619.87	72,004,130.12
减：所得税费用		7,313,600.86	6,655,332.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,969,019.01	65,348,798.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		92,969,019.01	65,348,798.10
（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		-3,404,927.97	3,404,927.97
（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		-3,404,927.97	3,404,927.97
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		-3,404,927.97	3,404,927.97
六、综合收益总额		89,564,091.04	68,753,726.07
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：李军 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

合并现金流量表
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,530,050,864.66	1,314,479,311.34
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		4,143,594.11	3,023,928.62
收到其他与经营活动有关的现金	注释 78	86,257,015.58	70,751,227.83
经营活动现金流入小计		1,620,451,474.35	1,388,254,467.79
购买商品、接受劳务支付的现金		1,216,575,983.92	1,014,192,796.49
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		151,251,792.62	130,656,324.26
支付的各项税费		72,166,612.44	73,487,803.30
支付其他与经营活动有关的现金	注释 78	83,846,462.01	77,604,223.42
经营活动现金流出小计		1,523,840,850.99	1,295,941,147.47
经营活动产生的现金流量净额		96,610,623.36	92,313,320.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		24,549,241.63	10,218,403.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,968.60	267,260.28
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	注释 78	29,679,282.23	
投资活动现金流入小计		54,322,492.46	10,485,663.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,977,247.31	14,539,004.68
投资支付的现金		168,096.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,145,343.31	14,539,004.68
投资活动产生的现金流量净额		34,177,149.15	-4,053,341.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 78	57,004,705.42	15,771,847.31
筹资活动现金流入小计		157,004,705.42	415,771,847.31
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	392,700,380.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,282,888.88	36,596,310.97
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	注释 78	54,902,494.96	19,006,222.29
筹资活动现金流出小计		285,185,383.84	448,302,913.66
筹资活动产生的现金流量净额		-128,180,678.42	-32,531,066.35

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,382,716.29	-15,240,620.11
五、现金及现金等价物净增加额		224,377.80	40,488,292.74
加：期初现金及现金等价物余额		395,120,179.86	354,631,887.12
六、期末现金及现金等价物余额		395,344,557.66	395,120,179.86

公司负责人：李军 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,486,365,383.46	1,314,479,311.34
收到的税费返还		4,143,594.11	3,023,928.62
收到其他与经营活动有关的现金		84,650,000.50	70,751,227.83
经营活动现金流入小计		1,575,158,978.07	1,388,254,467.79
购买商品、接受劳务支付的现金		1,213,171,159.03	1,014,192,796.49
支付给职工及为职工支付的现金		149,675,517.59	130,656,324.26
支付的各项税费		71,492,549.16	73,487,803.30
支付其他与经营活动有关的现金		82,363,576.03	77,604,223.42
经营活动现金流出小计		1,516,702,801.81	1,295,941,147.47
经营活动产生的现金流量净额		58,456,176.26	92,313,320.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		24,549,241.63	10,218,403.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,968.60	267,260.28
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		24,643,210.23	10,485,663.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,977,247.31	14,539,004.68
投资支付的现金		168,096.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,145,343.31	14,539,004.68

投资活动产生的现金流量净额		4,497,866.92	-4,053,341.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		57,004,705.42	15,771,847.31
筹资活动现金流入小计		157,004,705.42	415,771,847.31
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	392,700,380.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,282,888.88	36,596,310.97
支付其他与筹资活动有关的现金		54,902,494.96	19,006,222.29
筹资活动现金流出小计		285,185,383.84	448,302,913.66
筹资活动产生的现金流量净额		-128,180,678.42	-32,531,066.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,382,716.29	-15,240,620.11
五、现金及现金等价物净增加额		-67,609,351.53	40,488,292.74
加：期初现金及现金等价物余额		395,120,179.86	354,631,887.12
六、期末现金及现金等价物余额		327,510,828.33	395,120,179.86

公司负责人：李军 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	170,000,000.00				403,931,070.93		3,404,927.97	15,094,628.57	440,224,344.34		195,896,494.57		1,228,551,466.38		1,228,551,466.38
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	170,000,000.00				403,931,070.93		3,404,927.97	15,094,628.57	440,224,344.34		195,896,494.57		1,228,551,466.38		1,228,551,466.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-3,404,927.97	-3,766,061.59	27,890,705.70		44,898,542.32		65,618,258.46	82,544,257.30	148,162,515.76
(一)综合收益总额							-3,404,927.97				93,189,248.02		89,784,320.05	1,608,769.32	91,393,089.37

2021 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本												80,935,487.98	80,935,487.98
1. 所有者投入的普通股												80,935,487.98	80,935,487.98
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							27,890,705.70	-48,290,705.70	-20,400,000.00				-20,400,000.00
1. 提取盈余公积							27,890,705.70	-27,890,705.70					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-20,400,000.00	-20,400,000.00				-20,400,000.00
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													

2021 年年度报告

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							-3,766,061.59				-3,766,061.59		-3,766,061.59
1. 本期提取							3,288,383.16				3,288,383.16		3,288,383.16
2. 本期使用							7,054,444.75				7,054,444.75		7,054,444.75
（六）其他													
四、本期期末余额	170,000,000.00				403,931,070.93		11,328,566.98	468,115,050.04		240,795,036.89	1,294,169,724.84	82,544,257.30	1,376,713,982.14

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	170,000,000.00				403,931,070.93			15,051,255.06	420,619,704.91		170,552,335.90		1,180,154,366.80		1,180,154,366.80

年年末 余额														
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	170,000,000.00			403,931,070.93			15,051,255.06	420,619,704.91		170,552,335.90		1,180,154,366.80		1,180,154,366.80
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列）						3,404,927.97	43,373.51	19,604,639.43		25,344,158.67		48,397,099.58		48,397,099.58
（一） 综合收 益总额						3,404,927.97				65,348,798.10		68,753,726.07		68,753,726.07
（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								19,604,639.43	-40,004,639.43		-20,400,000.00			-20,400,000.00
1. 提取盈余公积								19,604,639.43	-19,604,639.43					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-20,400,000.00		-20,400,000.00			-20,400,000.00
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														

2021 年年度报告

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							43,373.51					43,373.51		43,373.51
1. 本期 提取							3,317,563.56					3,317,563.56		3,317,563.56
2. 本期 使用							3,274,190.05					3,274,190.05		3,274,190.05
(六) 其他														
四、本 期期末 余额	170,000,000.00				403,931,070.93		3,404,927.97	15,094,628.57	440,224,344.34			195,896,494.57	1,228,551,466.38	1,228,551,466.38

公司负责人：李军 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

2021 年年度报告

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	170,000,000.00				403,931,070.93		3,404,927.97	15,094,628.57	440,224,344.34	195,896,494.57	1,228,551,466.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	170,000,000.00				403,931,070.93		3,404,927.97	15,094,628.57	440,224,344.34	195,896,494.57	1,228,551,466.38
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-3,404,927.97	-3,766,061.59	27,890,705.70	44,678,313.31	65,398,029.45
(一) 综合收益总额							-3,404,927.97			92,969,019.01	89,564,091.04
(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									27,890,705.70	-48,290,705.70	-20,400,000.00
1. 提取盈余公积									27,890,705.70	-27,890,705.70	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-20,400,000.00	-20,400,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增											

2021 年年度报告

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								-3,766,061.59			-3,766,061.59
1. 本期提取								3,288,383.16			3,288,383.16
2. 本期使用								7,054,444.75			7,054,444.75
（六）其他											
四、本期期末余额	170,000,000.00				403,931,070.93			11,328,566.98	468,115,050.04	240,574,807.88	1,293,949,495.83

项目	2020 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	170,000,000.00				403,931,070.93			15,051,255.06	420,619,704.91	170,552,335.90	1,180,154,366.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	170,000,000.00				403,931,070.93			15,051,255.06	420,619,704.91	170,552,335.90	1,180,154,366.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,404,927.97	43,373.51	19,604,639.43	25,344,158.67	48,397,099.58
（一）综合收益总额							3,404,927.97			65,348,798.10	68,753,726.07
（二）所有者投入											

2021 年年度报告

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								19,604,639.43	-40,004,639.43		-20,400,000.00
1. 提取盈余公积								19,604,639.43	-19,604,639.43		
2. 对所有者(或股东)的分配									-20,400,000.00		-20,400,000.00
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								43,373.51			43,373.51
1. 本期提取								3,317,563.56			3,317,563.56
2. 本期使用								3,274,190.05			3,274,190.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	170,000,000.00				403,931,070.93		3,404,927.97	15,094,628.57	440,224,344.34	195,896,494.57	1,228,551,466.38

公司负责人：李军 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

内蒙古北方重型汽车股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北方重型汽车有限责任公司（以下简称“北方有限公司”）系于 1988 年 4 月 26 日经国家机械工业委员会“机委兵函[1987]571 号”文件、国家计委“计国[1987]916 号”文件和对外经济贸易部“商外资审[1988]0008 号”文件批准内蒙古北方重工业集团有限公司（以下简称“北方重工”）和 TEREX EQUIPMENT LIMITED 共同投资设立，同日北方有限公司取得包头市市场监督管理局核发的工商登记注册号为 150200400001097 企业法人营业执照。2000 年 6 月 9 日，经“中华人民共和国对外贸易经济合作部[1999]外经贸资二函字第 708 号”文批准由北方有限公司整体变更设立为股份有限公司，设立时以北方有限公司 1999 年 3 月 31 日净资产按 1:1 折股，设立时股本总额为 11,500.00 万股。经中国证监会证监发行字[2000]67 号文批准，公司于 2000 年 6 月 9 日向社会发行人民币普通股（A 股）5,500.00 万股，发行后公司股本增至 17,000.00 万元，本次发行总市值为 44,000.00 万元，其中新增股本 5,500.00 万元，其余扣除发行权益性证券相关费用后 368,881,681.60 元计入资本公积（股本溢价）。

2000 年 6 月 30 日，本公司在上海证券交易所挂牌交易，股票代码：600262。发行后本公司股权结构如下：

股东姓名	持股数量(股)	持股比例(%)
北方重工	71,070,000.00	41.81
TEREX EQUIPMENT LIMITED	42,780,000.00	25.16
包头华中实业总公司	460,000.00	0.27
包头市华隆综合企业有限公司	345,000.00	0.20
包头市盛华工贸有限责任公司	345,000.00	0.20
公众股东	55,000,000.00	32.36
合计	170,000,000.00	100.00

2018 年 1 月 9 日，TEREX EQUIPMENT LIMITED 与特沃（上海）企业管理咨询有限公司（以下简称“上海特沃”）签署《股份转让和股份出资协议》，协议约定 TEREX EQUIPMENT LIMITED 将其持有的本公司 25.16%全部股份作价 780,307,200.00 元转让给上海特沃，作为 TEREX EQUIPMENT

LIMITED 对上海特沃的实缴出资，本次股份出资完成后，TEREX EQUIPMENT LIMITED 间接通过上海特沃持有本公司股份。

2018 年 3 月 23 日，TEREX EQUIPMENT LIMITED 与杭州公望元融投资合伙企业（有限合伙）签署有关上海特沃的《股权转让协议》，协议约定将所持上海特沃的股权全部转让给杭州公望元融投资合伙企业（有限合伙），并于 2018 年 4 月 4 日进行工商信息变更，本公司由中外合资企业变更为中资企业。

2020 年 5 月 15 日，北方重工与中兵投资管理有限责任公司签署了《股份转让协议》，协议约定将北方重工所持有本公司 8,500,000.00 股股份转让给中兵投资管理有限责任公司，本次股份转让完成后中兵投资管理有限责任公司持有本公司 5%股份。

2021 年 3 月 16 日，中兵投资管理有限责任公司通过大宗交易减持公司股份 3,400,000.00 股股权，本次股份转让完成后中兵投资管理有限责任公司持有本公司 3%股份。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司股权结构如下：

股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
北方重工	46,341,499.00	27.26
上海特沃	42,780,000.00	25.16
中兵投资管理有限责任公司	5,100,000.00	3.00
公众股东	75,778,501.00	44.58
合计	170,000,000.00	100.00

公司统一社会信用代码为 911502006264414226，注册地为内蒙古自治区包头市，公司总部位于包头市稀土高新技术产业开发区，法定代表人为李军，营业期限为 1988 年 4 月 26 日至无限期。

本公司及本公司之子公司主要经营活动为：开发制造各种型号的非公路(或工矿两用)自卸汽车、以及铲运机、装载机、推土机、挖掘机等工程机械及相应的零部件，从事产品销售、机械设备销售并提供售后服务、劳务服务、技术服务等；产品及零部件维修(包括大修)、租赁业务；土石方工程业务；保税库业务；技术进出口；进出口代理；货物进出口；软件开发。

本公司的母公司为北方重工，本公司最终控制方为中国兵器工业集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 15 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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”。

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”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及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转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、17、长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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。

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。

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。

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：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、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

存货发出时使用标准成本计价，期末对标准成本与实际成本之间产生的差异进行分摊。

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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

√适用 不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

22. 投资性房地产

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	20.00	10.00%	4.50%
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	10.00%	9.00%-18.00%
电子设备	年限平均法	5.00	0.00、10.00%	18.00%-20.00%
运输设备	年限平均法	5.00	0.00、10.00%	18.00%-20.00%

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提供服务，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

(4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

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（年）	依据
非专利技术	5.00-10.00	合同约定
土地使用权	50.00	土地使用权证书
软件	5.00	合同约定

(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、使用权资产、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

32. 合同负债

(1). 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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出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

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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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。

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

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。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

(1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

(2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

(3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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。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、特定交易

（1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

（2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

3、收入确认的具体方法

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入分为整车销售和备件销售：

①整车销售收入具体确认条件：公司根据与国内客户签订的合同，通常发货到客户指定的地点后，现场进行整车的安装调试，经客户现场检查或试用无误后，获取由客户或客户代表签发的交接证，确认销售收入；根据与国外客户签订的合同，按合同约定的进度发出商品，待控制权转移后，确认出口销售收入。

②备件销售收入具体确认条件：公司根据与国内客户签订的合同，发货且客户确认收货后确认销售收入；根据与国外客户签订的合同，按合同约定发货，待控制权转移后，确认出口销售收入。

（2）提供服务收入

如提供的服务在同一会计期间内开始并完成的，在服务结束时确认收入；如服务开始和完成分别属于不同的会计期间，则在服务的结果能够可靠估

计的情况下，于资产负债表日按照服务开始日至资产负债表日的服务天数占服务总天数的比例确定完工程度，按照完工百分比法确认服务收入，否则按已经发生并预计能够补偿的服务成本金额确认收入，并将已发生的服务成本作为当期成本费用。已经发生的服务成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

(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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

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

2、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）或冲减相关成本费用或损失；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）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按

照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

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、清偿负债同时进行时，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

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的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。

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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

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。

1、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 and 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。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10.金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10.金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本附注“五、38.收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10.金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10.金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2、套期会计

1.套期保值的分类

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- (3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2.套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3.套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

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)
财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则	执行财政部《企业会计准则第 21 号——租赁》	无

其他说明

无

(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
流动资产:			
货币资金	414,126,402.15	414,126,402.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	443,364,768.77	443,364,768.77	
应收款项融资	247,984,669.94	247,984,669.94	
预付款项	374,338,019.73	374,338,019.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,724,130.86	14,724,130.86	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	425,997,435.60	425,997,435.60	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,920,535,427.05	1,920,535,427.05	
非流动资产:			

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	83,548,047.22	83,548,047.22	
其他权益工具投资	7,750,000.00	7,750,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	251,617,900.29	251,617,900.29	
在建工程	4,746,695.70	4,746,695.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	85,395,949.78	85,395,949.78	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	105,545,578.80	105,545,578.80	
其他非流动资产	19,270,940.55	19,270,940.55	
非流动资产合计	557,875,112.34	557,875,112.34	
资产总计	2,478,410,539.39	2,478,410,539.39	
流动负债：			
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	226,911,733.82	226,911,733.82	
应付账款	141,340,820.12	141,340,820.12	

预收款项			
合同负债	342,040,510.51	342,040,510.51	
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	18,820,193.44	18,820,193.44	
应交税费	18,539,462.86	18,539,462.86	
其他应付款	53,117,760.64	53,117,760.64	
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	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他流动负债	12,199,913.29	12,199,913.29	
流动负债合计	1,012,970,394.68	1,012,970,394.68	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	44,422,945.81	44,422,945.81	
长期应付职工薪酬			
预计负债	36,034,732.52	36,034,732.52	
递延收益	56,431,000.00	56,431,000.00	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	236,888,678.33	236,888,678.33	
负债合计	1,249,859,073.01	1,249,859,073.01	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	170,000,000.00	170,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	403,931,070.93	403,931,070.93	
减：库存股			
其他综合收益	3,404,927.97	3,404,927.97	
专项储备	15,094,628.57	15,094,628.57	
盈余公积	440,224,344.34	440,224,344.34	
一般风险准备			
未分配利润	195,896,494.57	195,896,494.57	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,228,551,466.38	1,228,551,466.38	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,228,551,466.38	1,228,551,466.38	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,478,410,539.39	2,478,410,539.39	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

无

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
流动资产：			
货币资金	414,126,402.15	414,126,402.15	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	443,364,768.77	443,364,768.77	
应收款项融资	247,984,669.94	247,984,669.94	
预付款项	374,338,019.73	374,338,019.73	
其他应收款	14,724,130.86	14,724,130.86	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	425,997,435.60	425,997,435.60	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,920,535,427.05	1,920,535,427.05	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	83,548,047.22	83,548,047.22	
其他权益工具投资	7,750,000.00	7,750,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	251,617,900.29	251,617,900.29	
在建工程	4,746,695.70	4,746,695.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	85,395,949.78	85,395,949.78	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	105,545,578.80	105,545,578.80	
其他非流动资产	19,270,940.55	19,270,940.55	
非流动资产合计	557,875,112.34	557,875,112.34	
资产总计	2,478,410,539.39	2,478,410,539.39	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	226,911,733.82	226,911,733.82	
应付账款	141,340,820.12	141,340,820.12	
预收款项			
合同负债	342,040,510.51	342,040,510.51	
应付职工薪酬	18,820,193.44	18,820,193.44	
应交税费	18,539,462.86	18,539,462.86	
其他应付款	53,117,760.64	53,117,760.64	
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	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他流动负债	12,199,913.29	12,199,913.29	
流动负债合计	1,012,970,394.68	1,012,970,394.68	
非流动负债：			
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	44,422,945.81	44,422,945.81	
长期应付职工薪酬			
预计负债	36,034,732.52	36,034,732.52	
递延收益	56,431,000.00	56,431,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	236,888,678.33	236,888,678.33	
负债合计	1,249,859,073.01	1,249,859,073.01	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	170,000,000.00	170,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	403,931,070.93	403,931,070.93	
减：库存股			
其他综合收益	3,404,927.97	3,404,927.97	
专项储备	15,094,628.57	15,094,628.57	
盈余公积	440,224,344.34	440,224,344.34	
未分配利润	195,896,494.57	195,896,494.57	
所有者权益（或股东权益）合计	1,228,551,466.38	1,228,551,466.38	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,478,410,539.39	2,478,410,539.39	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他√适用 不适用

本报告期本公司首次执行新租赁准则未对年初财务报表产生影响。

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	13.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%
教育税附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00%
地方教育税附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	9.60 元/m ²
房产税	按照房产原值的 70.00%为纳税基准	1.20%
房产税	按照租金收入为纳税基准	12.00%

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 (%)
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	15.00
内蒙古北方智行采矿机械有限公司	25.00

2. 税收优惠√适用 不适用

1、企业所得税

本公司于 2020 年 11 月 19 日通过高新技术企业资格重新认定，并取得内蒙古自治区科技厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局颁发的编号为 GR202015000218 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15.00% 的税率征收企业所得税”，本公司 2021 年度执行 15.00% 的企业所得税率。

2、增值税

本公司出口产品增值税执行“免、抵、退”政策。

根据财政部、国家发展和改革委员会、工业和信息化部、海关总署、国家税务总局、国家能源局联合下发的《关于调整重大技术装备进口税收政策有关目录的通知》（财关税[2019]38 号）的规定，对符合规定条件的国内企业为生产国家支持发展的重大技术装备或产品而确有必要进口部分关键零部件及原材料，免征关税和进口环节增值税。本公司所生产的部分产品属于《国家支持发展的重大技术装备和产品目录（2019 年修订）》所列范围，进口部分关键零部件及原材料符合《重大技术装备和产品进口关键零部件及原材料商品目录（2019 年修订）》规定，公司为生产矿用车而进口的部分关键零部件需缴纳的进口关税和进口环节增值税予以免征。

3、房产税

根据《内蒙古自治区房产税实施细则》（2016 年 1 月 16 日内蒙古自治区人民政府令第 229 号发布），2019 年 1 月 1 日到 2021 年 12 月 31 日，房产税的计税基础房产原值一次减除比例暂由 10.00% 调整为 30.00%，税率不变。

4、土地使用税

根据内蒙古自治区人民政府关于《城镇土地使用税税额标准调整方案》（内政字〔2019〕16 号）的批复，各盟行政公署、市人民政府执行《城镇土地使用税税额标准调整方案》，执行时间为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，土地使用税征收标准市区二等地的税率由原 12.00 元/m² 调整为 9.6 元/m²。

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		6,534.03
银行存款	395,344,557.66	395,113,645.83
其中：存放财务公司款项	392,009,126.34	394,348,978.32
其他货币资金	16,904,011.83	19,006,222.29
合计	412,248,569.49	414,126,402.15
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，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	16,904,011.83	19,006,222.29
合计	16,904,011.83	19,006,222.29

截至 2021 年 12 月 31 日，除上述受限货币资金外，本公司不存在冻结或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

□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	145,754,326.06	
商业承兑票据	49,895,757.55	
合计	195,650,083.61	

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		21,130,000.00
合计		21,130,000.00

(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

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额		比例 (%)		价值		金额		比例 (%)		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	
按组合计提坏账准备	198,792,909.60	100.00	3,142,825.99	1.58	195,650,083.61							
其中:												
银行承兑汇票组合	147,226,591.98	74.06	1,472,265.92	1.00	145,754,326.06							
兵财商业承兑汇票组合	10,320,000.00	5.19	103,200.00	1.00	10,216,800.00							
其他商业承兑汇票组合	41,246,317.62	20.75	1,567,360.07	3.80	39,678,957.55							
合计	198,792,909.60	100.00	3,142,825.99	1.58	195,650,083.61							

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

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

(6). 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	
银行承兑汇票组合		1,472,265.92			1,472,265.92
兵财商业承兑汇票组合		103,200.00			103,200.00
其他商业承兑汇票组合		1,567,360.07			1,567,360.07
合计		3,142,825.99			3,142,825.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	345,013,105.81
1 年以内小计	345,013,105.81
1 至 2 年	217,317,059.35
2 至 3 年	13,748,104.15
3 年以上	8,146,630.26
合计	584,224,899.57

(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	7,678,673.13	1.31	7,678,673.13	100.00		148,584,429.37	25.27	106,942,299.80	71.97	41,642,129.57
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	576,546,226.44	98.69	44,565,016.09	7.73	531,981,210.35	439,339,097.05	74.73	37,616,457.85	8.56	401,722,639.20
其中：										
关 联 方 组 合	190,869,090.81	32.67	7,253,025.46	3.80	183,616,065.35	198,390,461.98	33.75	7,638,032.79	3.85	190,752,429.19
非 关 联 方 组 合	385,677,135.63	66.02	37,311,990.63	9.67	348,365,145.00	240,948,635.07	40.98	29,978,425.06	12.44	210,970,210.01

合计	584,224,899.57	100.00	52,243,689.22	8.94	531,981,210.35	587,923,526.42	100.00	144,558,757.65	24.59	443,364,768.77
----	----------------	--------	---------------	------	----------------	----------------	--------	----------------	-------	----------------

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
客户一	5,151,021.10	5,151,021.10	100.00	诉讼已胜诉,对方无可执行财产
客户二	1,688,217.40	1,688,217.40	100.00	达成执行和解,客户暂无偿付能力
客户三	686,646.72	686,646.72	100.00	诉讼已胜诉,对方无可执行财产
客户四	152,787.91	152,787.91	100.00	预计无法收回,长账龄挂账
合计	7,678,673.13	7,678,673.13	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

组合计提项目:关联方组合

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 (%)
1 年以内	5,910,281.46	224,590.70	3.80
1—2 年	184,958,809.35	7,028,434.76	3.80
合计	190,869,090.81	7,253,025.46	3.80

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目：非关联方组合

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 (%)
1 年以内	339,102,824.35	23,870,081.73	7.04
1—2 年	32,358,250.00	6,930,912.70	21.42
2—3 年	13,748,104.15	6,043,039.07	43.96
3 年以上	467,957.13	467,957.13	100.00
合计	385,677,135.63	37,311,990.63	9.67

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	106,942,299.80		99,298,979.58	117,435.00	152,787.91	7,678,673.13
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：关联方组合	7,638,032.79	595,807.86	1,152,544.32		171,729.13	7,253,025.46
非关联方组合	29,978,425.06	6,180,020.23	2,772,525.12		3,926,070.46	37,311,990.63
合计	144,558,757.65	6,775,828.09	103,224,049.02	117,435.00	4,250,587.50	52,243,689.22

注：其他增加为本期非同一控制下企业合并所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
西藏巨龙铜业有限公司	79,923,900.00	银行存款 银行承兑汇票
P. T. KOBEXINDO TRACTORS	17,241,069.00	银行存款
合计	97,164,969.00	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	117,435.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户五	176,729,657.87	30.25	6,715,727.00

客户六	168,613,834.30	28.86	12,190,780.22
客户七	48,876,000.00	8.37	3,533,734.80
客户八	19,140,000.00	3.28	1,383,822.00
客户九	18,930,000.00	3.24	1,368,639.00
合计	432,289,492.17	74.00	25,192,703.02

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,317,200.00	143,064,531.70
商业承兑汇票		104,920,138.24
合计	23,317,200.00	247,984,669.94

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

发本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

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

应收款项融资减值准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	1,430,645.32		1,430,645.32		
商业承兑汇票	2,575,152.29		2,575,152.29		
合计	4,005,797.61		4,005,797.61		

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	320,398,806.22	98.77	346,508,965.10	92.57
1 至 2 年	3,875,599.88	1.20	27,819,080.08	7.43
2 至 3 年	108,877.85	0.03	9,974.55	0.00
合计	324,383,283.95	100.00	374,338,019.73	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	120,793,726.18	37.24
供应商二	40,502,828.95	12.49
供应商三	23,708,833.31	7.31
供应商四	22,482,969.01	6.93
供应商五	17,212,800.00	5.31
合计	224,701,157.45	69.28

其他说明
无

其他说明
□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,065,562.85	14,724,130.86
合计	13,065,562.85	14,724,130.86

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	5,171,649.00
1 年以内小计	5,171,649.00
1 至 2 年	6,384,799.72
2 至 3 年	563,180.64
3 年以上	2,124,602.24
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	14,244,231.60

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,947,610.97	907,186.31
备用金及保证金	12,296,620.63	15,022,939.42

合计	14,244,231.60	15,930,125.73
----	---------------	---------------

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	19,347.84	633,712.78	552,934.25	1,205,994.87
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	34,724.67	25,349.23	9,974.55	70,048.45
本期转回		147,378.52		147,378.52
本期转销				
本期核销				
其他变动		50,003.95		50,003.95
2021年12月31日余额	54,072.51	561,687.44	562,908.80	1,178,668.75

注：其他变动为本期非同一控制下企业合并所致。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位四	备用金及保证金	3,147,084.72	1年以内 9,584.72 元 1-2 年 3,137,500.00 元	22.09	119,589.22
单位五	备用金及保证金	2,981,001.00	1年以内 330,501.00 元 1-2 年 2,650,500.00 元	20.93	113,278.04
单位六	备用金及保证金	1,506,772.00	3年以上	10.58	57,257.34
单位七	备用金及保证金	1,000,000.00	1年以内	7.02	38,000.00
单位八	备用金及保证金	940,000.00	1年以内	6.60	35,720.00
合计	/	9,574,857.72	/	67.22	363,844.60

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	562,908.80	3.95	562,908.80	100.00		552,934.25	3.47	552,934.25	100.00	
按组合计提坏账准备	13,681,322.80	96.05	615,759.95	4.50	13,065,562.85	15,377,191.48	96.53	653,060.62	4.25	14,724,130.86
其中：关联方组合	162,623.60	1.14	54,072.51	33.25	108,551.09	162,623.60	1.02	19,347.84	11.90	143,275.76
非关联方组合	860,578.57	6.04	80,678.85	9.37	779,899.72	191,628.46	1.20	55,329.62	28.87	136,298.84
备用金及保证金组合	12,658,120.63	88.87	481,008.59	3.80	12,177,112.04	15,022,939.42	94.31	578,383.16	3.85	14,444,556.26
合计	14,244,231.60	100.00	1,178,668.75	8.27	13,065,562.85	15,930,125.73	100.00	1,205,994.87	7.57	14,724,130.86

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	5,490.50	5,490.50	100.00	长期挂账且已无业务往来
单位二	547,443.75	547,443.75	100.00	长期挂账且已无业务往来
单位三	9,974.55	9,974.55	100.00	长期挂账且已无业务往来
合计	562,908.80	562,908.80	100.00	

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	285,926,292.69	130,716,004.79	155,210,287.90	177,273,609.63	99,018,498.42	78,255,111.21
在产品	202,454,185.96	9,022,005.23	193,432,180.73	55,249,653.58	10,638,397.51	44,611,256.07
库存商品	165,977,096.31	64,918,445.28	101,058,651.03	295,201,848.33	70,603,929.16	224,597,919.17
周转材料	4,526,575.26		4,526,575.26	5,021,424.18		5,021,424.18
发出商品	44,019,600.43		44,019,600.43	74,795,253.21	1,283,528.24	73,511,724.97

合计	702,903,750.65	204,656,455.30	498,247,295.35	607,541,788.93	181,544,353.33	425,997,435.60
----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

(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	99,018,498.42	31,591,853.08	26,943,033.74	26,837,380.45		130,716,004.79
在产品	10,638,397.51			1,616,392.28		9,022,005.23
库存商品	70,603,929.16	23,466,104.27		29,151,588.15		64,918,445.28
发出商品	1,283,528.24			1,283,528.24		
合计	181,544,353.33	55,057,957.35	26,943,033.74	58,888,889.12		204,656,455.30

注：其他增加为本期非同一控制下企业合并所致。

(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
质保金	41,542,460.64	4,177,652.68	37,364,807.96			
合计	41,542,460.64	4,177,652.68	37,364,807.96			

(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
非关联方组合	4,177,652.68			
合计	4,177,652.68			/

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

非关联方组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1年以内	33,273,920.00	2,405,704.42	7.23
1—2年	8,268,540.64	1,771,948.26	21.43
合计	41,542,460.64	4,177,652.68	10.06

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

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
待抵扣进项税额	4,211,102.64	
合计	4,211,102.64	

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余 额	坏账准 备	账面价 值	
分期收款销售商品	25,604,246.53	2,355,823.20	23,248,423.33				
合计	25,604,246.53	2,355,823.20	23,248,423.33				/

(2). 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				
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	2,355,823.20			2,355,823.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	2,355,823.20			2,355,823.20

对本期发生损失准备变动的长期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

(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

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
非关联方组合		2,355,823.2 0			2,355,823 .20
合计		2,355,823.2 0			2,355,823 .20

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											
内蒙古北方智行采矿机械有限公司	83,548,047.22			20,549,636.12			23,000,000.00		-81,097,683.34		
小计	83,548,047.22			20,549,636.12			23,000,000.00		-81,097,683.34		

其他说明

2021年10月，本公司以16.81万元收购合营企业特雷克斯北方采矿机械有限公司0.1%股权，北京宝力智行科技有限公司（以下简称“宝力智行”）收购49.9%股权，收购完成后本公司股权占比为50.1%、宝力智行股权占比49.9%，更名为内蒙古北方智行采矿机械有限公司（以下简称“北方采矿”）。根据北方采矿最新章程，北方采矿董事会由5名董事组成，其中本公司委派董事由2名增加至3名，其中一名出任董事长；由宝力智行委派2名。基于本公司对北方采矿形成控制，自2021年10月起，将北方采矿纳入本公司财务报表合并范围。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

北方联合铝业（深圳）有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
国能宝日希勒能源有限公司	5,350,000.00	5,350,000.00
合计	7,750,000.00	7,750,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北方联合铝业（深圳）有限公司		6,150,960.79			投资的目的是分享收益、承担风险，持有目的并非交易性的，为不具有重大影响的非交易性权益投资	
国能宝日希勒能源有限公司	1,549,241.63	39,204,387.27			投资的目的是分享收益、承担风险，持有目的并非交易性的，为不具有重大影响的非交易性权益投资	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	253,912,183.97	251,617,900.29
合计	253,912,183.97	251,617,900.29

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	仪器仪表	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	345,311,344.06	208,374,883.94	11,735,691.50	7,218,343.84	6,925,166.89	76,042,222.56	655,607,652.79
2. 本期增加金额	18,501,600.13	6,907,806.76	1,333,053.07	1,741,512.31	230,973.45	5,167,309.31	33,882,255.03
(1) 购置	943,937.73	6,907,806.76	1,333,053.07	1,741,512.31	230,973.45	5,167,309.31	16,324,592.63
(2) 在建工程转入	17,557,662.40						17,557,662.40
3. 本期减少金额		395,032.53	340,515.00	535,621.89	17,229.80	1,148,803.20	2,437,202.42
(1) 处置或报废		395,032.53	340,515.00	535,621.89	17,229.80	1,148,803.20	2,437,202.42
4. 期末余额	363,813,506.29	214,887,057.41	12,728,243.57	8,424,267.44	7,138,969.49	80,060,331.07	687,052,706.77

	2,944.19	,658.17	29.57	34.26	10.54	728.67	5.40
二、累计折旧							
1. 期初余额	171,040,596.19	157,735,055.91	8,969,803.65	4,674,391.06	2,040,558.23	59,529,347.46	403,989,752.50
2. 本期增加金额	17,205,876.02	7,503,414.50	433,860.40	754,295.95	493,565.65	4,953,238.33	31,344,250.85
(1) 计提	17,205,876.02	7,503,414.50	433,860.40	754,295.95	493,565.65	4,953,238.33	31,344,250.85
3. 本期减少金额		355,529.27	306,463.50	482,059.46	15,506.82	1,033,922.87	2,193,481.92
(1) 处置或报废		355,529.27	306,463.50	482,059.46	15,506.82	1,033,922.87	2,193,481.92
4. 期末余额	188,246,472.21	164,882,941.14	9,097,200.55	4,946,627.55	2,518,617.06	63,448,662.92	433,140,521.43
四、账面价值							
1. 期末账面价值	175,566,471.98	50,004,717.03	3,631,029.02	3,477,606.71	4,620,293.48	16,612,065.75	253,912,183.97
2. 期初账面价值	174,270,747.87	50,639,828.03	2,765,887.85	2,543,952.78	4,884,608.66	16,512,875.10	251,617,900.29

(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	4,509,124.08	4,746,695.70
合计	4,509,124.08	4,746,695.70

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技术中心试验检测中心	2,623,269.81		2,623,269.81	2,623,269.81		2,623,269.81
大型油气悬挂缸	1,167,854.84		1,167,854.84	1,167,854.84		1,167,854.84
机加厂房TH6916B 数控镗铣床	629,006.09		629,006.09	629,006.09		629,006.09
结构件纵梁埋弧焊机	75,068.81		75,068.81	75,068.81		75,068.81
电动轮实验室工程	13,924.53		13,924.53	13,924.53		13,924.53
车辆试验场地				237,571.62		237,571.62
合计	4,509,124.08		4,509,124.08	4,746,695.70		4,746,695.70

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
技术中心检验检测中心	40,650,000.00	2,623,269.81				2,623,269.81	66.19	62.32%				财政补贴500万元、其他自筹
车辆试验场地	19,252,800.00	237,571.62	17,320,090.78	17,557,662.40			99.33	100.00%				自筹
合计	59,902,800.00	2,860,841.43	17,320,090.78	17,557,662.40		2,623,269.81	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	104,765,110.87		26,214,584.00	23,987,434.86	154,967,129.73
2. 本期增加金额				1,146,017.68	1,146,017.68
(1) 购置				1,146,017.68	1,146,017.68
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	104,765,110.87		26,214,584.00	25,133,452.54	156,113,147.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,611,758.34		26,214,584.00	19,744,837.61	69,571,179.95

2. 本期增加金额	2,109,733.38			1,763,914.04	3,873,647.42
(1) 计提	2,109,733.38			1,763,914.04	3,873,647.42
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	25,721,491.72		26,214,584.00	21,508,751.65	73,444,827.37
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	79,043,619.15			3,624,700.89	82,668,320.04
2. 期初账面价值	81,153,352.53			4,242,597.25	85,395,949.78

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

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司不存在无形资产未办妥产权证书情况；

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司不存在无形资产抵押或担保的情况。

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		
账面原值						0
北方采矿						
合计		5,900.64				5,900.64
账面价值		5,900.64				5,900.64

(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

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

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	208,834,107.98	33,977,628.55	181,544,353.33	27,231,653.00
信用减值准备	58,921,007.16	8,996,978.20	145,764,752.52	21,864,712.88
可抵扣亏损	186,771,532.13	28,015,729.82	260,722,958.03	39,108,443.70
已计提未支付的职工薪酬	22,720,500.00	3,408,075.00	15,107,500.00	2,266,125.00

预提保修费	53,873,116.29	8,080,967.44	36,034,732.52	5,405,209.88
递延收益	72,743,196.27	10,911,479.44	56,431,000.00	8,464,650.00
预提运费、出口服务费等	84,019,112.07	13,377,445.66	8,031,895.57	1,204,784.34
未确认融资收益	6,979,753.47	1,046,963.02		
未实现内部交易利润	2,601,109.32	390,166.40		
合计	697,463,434.69	108,205,433.53	703,637,191.97	105,545,578.80

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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

(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
预付设备款	16,990,120.55		16,990,120.55	19,270,940.55		19,270,940.55
合计	16,990,120.55		16,990,120.55	19,270,940.55		19,270,940.55

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	115,975,823.24	97,015,160.30
银行承兑汇票	148,802,465.53	129,896,573.52
合计	264,778,288.77	226,911,733.82

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
应付材料款	212,287,538.02	137,403,720.62
装卸、运费及其他	74,086,940.63	3,937,099.50
合计	286,374,478.65	141,340,820.12

(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

(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
一年以内（含一年）	89,039,248.99	333,520,579.64
一年以上	20,539,625.07	8,519,930.87
合计	109,578,874.06	342,040,510.51

(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	18,820,193.44	137,536,543.93	129,391,213.80	26,965,523.57
二、离职后福利-设定提存计划		27,553,159.01	21,941,357.33	5,611,801.68
合计	18,820,193.44	165,089,702.94	151,332,571.13	32,577,325.25

(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	15,107,500.00	98,241,883.58	89,878,873.58	23,470,510.00
二、职工福利费		11,822,900.73	11,822,900.73	
三、社会保险费		7,956,405.63	7,956,405.63	
其中：医疗保险费		7,648,937.56	7,648,937.56	
工伤保险费		282,606.78	282,606.78	
生育保险费		24,861.29	24,861.29	
四、住房公积金		17,394,663.00	17,394,663.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,712,693.44	2,120,690.99	2,338,370.86	3,495,013.57
合计	18,820,193.44	137,536,543.93	129,391,213.80	26,965,523.57

(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		21,042,146.27	21,042,146.27	
2、失业保险费		899,211.06	899,211.06	
3、企业年金缴费		5,611,801.68		5,611,801.68
合计		27,553,159.01	21,941,357.33	5,611,801.68

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	1,263,935.40	15,935,009.03
企业所得税	1,932,999.08	
个人所得税	24,524.42	15,169.69
城市维护建设税	1,090,296.12	1,499,970.80
教育费附加	107,715.05	1,071,407.72
印花税	155,206.30	
环境保护税	11,593.87	17,905.62
合计	4,586,270.24	18,539,462.86

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		281,111.11
应付股利		
其他应付款	65,179,782.05	52,836,649.53
合计	65,179,782.05	53,117,760.64

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		281,111.11
合计		281,111.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	47,857,436.63	41,739,437.97
设备款	1,420,761.86	4,082,846.66
工程款	5,122,706.28	2,288,209.86
党组织经费	2,601,501.30	1,854,860.33
质保金	7,830,028.55	2,692,234.51
其他	347,347.43	179,060.20
合计	65,179,782.05	52,836,649.53

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位九	15,004,716.99	待返还研发项目扶持款
单位十	7,447,445.87	代收款项
单位十一	6,803,937.04	清算子公司阿特拉斯待支付款项
合计	29,256,099.90	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	100,000,000.00	200,000,000.00
分期付息到期还本的长期借款利息	192,500.03	
合计	100,192,500.03	200,000,000.00

其他说明：

本公司在2020年6月30日和中国进出口银行内蒙古自治区分行签订了2300001022020112927号长期借款合同，借款金额为3亿元，合同借款方式为信用借款，合同期限为24个月，借款利率为3.30%。合同规定借款日期为2020年6月30日，首次放款日为2020年6月30日，放款金额为1亿元，还款日期为2022年6月29日。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,607,862.78	12,199,913.29
未终止确认票据	21,130,000.00	
合计	26,737,862.78	12,199,913.29

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

本公司在 2021 年 11 月 18 日和中国进出口银行内蒙古自治区分行签订了 HTWB230000006202100091 号长期借款合同，借款金额为 1 亿元，合同借款方式为信用借款，合同期限为 24 个月，借款利率为 3.30%。合同规定借款日期为 2021 年 11 月 24 日，首次放款日为 2021 年 11 月 24 日，放款金额为 1 亿元，还款日期为 2023 年 11 月 23 日。

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

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	44,422,945.81	44,422,945.81
合计	44,422,945.81	44,422,945.81

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
非公路矿用 车关键零部 件进口税收 优惠退税款	44,422,945.81			44,422,945.81	
合计	44,422,945.81			44,422,945.81	

注：该专项应付款为按照财关税[2008]20号文规定“自2008年1月1日（以进口申报时间为准）起，对国内企业为开发、制造大型非公路矿用自卸车而进口部分关键零部件、原材料所缴纳的进口关税和进口环节增值税实行先征后退，所退税款作为国家投资处理，转为国家资本金，主要用于企业新产品的研制生产以及自主创新能力建设”。

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
产品质量保证	36,034,732.52	53,873,116.29
合计	36,034,732.52	53,873,116.29

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
与资产相关 政府补助	51,731,000.00	11,474,000.00	1,861,803.73	61,343,196.27	

与资产相关 政府补助	4,700,000.00	6,700,000.00		11,400,000.00	
合计	56,431,000.00	18,174,000.00	1,861,803.73	72,743,196.27	

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	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
NIE330 电动轮矿 用卡车研 发项目	2,800,000.00				2,800,000.00	与收益 相关
非公路矿 用车空气 悬挂座椅 减振特性 研究	200,000.00				200,000.00	与收益 相关
无人驾驶 矿用自卸 车研制	300,000.00				300,000.00	与收益 相关
无人驾驶 矿用车自 卸车成果 转化	600,000.00	500,000.00			1,100,000.00	与收益 相关
NTE120AT 无人驾驶 电动轮矿 车产业化 技术开发	800,000.00				800,000.00	与收益 相关
矿山无人 驾驶及自 动运输		5,000,000.00			5,000,000.00	与收益 相关
重点产业 发展专项 资金		600,000.00			600,000.00	与收益 相关
收 TR50E 研制专项 资金		600,000.00			600,000.00	与资产 相关

重型非公路矿用车工程研究中心建设项目	8,000,000.00			233,009.71	7,766,990.29	与资产相关
重型非公路矿用车工程研究中心技改项目	3,700,000.00			308,333.33	3,391,666.67	与资产相关
大型电轮矿用车的研制与产业化	7,500,000.00			750,000.00	6,750,000.00	与资产相关
1600 支大型电动轮悬挂缸研制与开发	200,000.00			50,000.00	150,000.00	与资产相关
企业高层次人才专项-杨芙蓉	200,000.00			50,000.00	150,000.00	与资产相关
国家重大技术装备-电动轮非公路矿用自卸车研发项目资金	2,000,000.00			139,534.88	1,860,465.12	与资产相关
机床数字化改造工程	1,337,400.00				1,337,400.00	与资产相关
矿用汽车远程监控服务平台	2,100,000.00			203,225.81	1,896,774.19	与资产相关
智能化设备升级、改造项目	253,600.00			31,700.00	221,900.00	与资产相关
焊接车间数字化改造	1,440,000.00			96,000.00	1,344,000.00	与资产相关
工业和信息化部项	25,000,000.00	5,000,000.00			30,000,000.00	与资产相关

目补助						
综合场景 无人驾驶 运输系统		4,540,000.00			4,540,000.00	与资产 相关
路车融合 无人驾驶 场景		1,130,000.00			1,130,000.00	与资产 相关
电动轮电 驱系统国 产化专项 资金		600,000.00			600,000.00	与收益 相关
工业企业 网络安全 统合防护 平台		204,000.00			204,000.00	与资产 相关
合计	56,431,000.00	18,174,000.00		1,861,803.73	72,743,196.27	

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

项目	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	170,000,000.00						170,000,000.00

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）	368,881,681.60			368,881,681.60
其他资本公积	35,049,389.33			35,049,389.33
合计	403,931,070.93			403,931,070.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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		
二、将重分类进损益的其他	3,404,927.97	-4,005,797.61			-600,869.64	-3,404,927.97		

综合收益								
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产减值准备	3,404,927.97	-4,005,797.61			-600,869.64	-3,404,927.97		
其他综合收益合计	3,404,927.97	-4,005,797.61			-600,869.64	-3,404,927.97		

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

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
安全生产费	15,094,628.57	3,288,383.16	7,054,444.75	11,328,566.98
合计	15,094,628.57	3,288,383.16	7,054,444.75	11,328,566.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	172,532,287.44	9,296,901.90		181,829,189.34
任意盈余公积	267,692,056.90	18,593,803.80		286,285,860.70
合计	440,224,344.34	27,890,705.70		468,115,050.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司以当期公司实现净利润的10.00%计提法定盈余公积，以当期公司实现净利润的20.00%计提任意盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	195,896,494.57	170,552,335.90
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	195,896,494.57	170,552,335.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,189,248.02	65,348,798.10
减：提取法定盈余公积	9,296,901.90	6,534,879.81
提取任意盈余公积	18,593,803.80	13,069,759.62
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,400,000.00	20,400,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	240,795,036.89	195,896,494.57

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	1,632,390,056.65	1,408,306,311.45	1,384,251,747.04	1,092,028,387.74
其他业务	13,513,545.73	7,723,955.70	4,131,356.47	504,258.32
合计	1,645,903,602.38	1,416,030,267.15	1,388,383,103.51	1,092,532,646.06

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	164,590.36		138,838.31	
营业收入扣除项目合计金额				
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)		/		/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计				
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	164,590.36		138,838.31	

(3). 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	合计
商品类型	
整车销售	1,359,051,646.17
其他业务	273,338,410.48
按经营地区分类	
国内	953,669,733.18
国外	678,720,323.47
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	1,632,390,056.65

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

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	4,562,913.44	5,492,898.76
教育费附加	3,259,223.86	3,923,499.15
房产税	3,432,681.56	3,369,121.42
土地使用税	3,901,909.34	3,901,909.34
车船使用税	27,954.28	27,112.70
印花税	1,000,753.40	798,985.00
环境保护税	63,212.97	23,344.76
合计	16,248,648.85	17,536,871.13

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
保修费	26,123,330.37	13,501,173.72
职工薪酬	16,009,268.34	15,488,332.03
中标服务费	3,274,409.33	5,168,352.19
商业保险费	2,884,053.72	70,677.99
业务招待费	1,861,422.41	1,857,804.63
差旅费	986,245.98	915,130.00
代销佣金	867,256.60	1,734,513.36
宣传费	691,477.47	338,161.33
办公费	81,904.63	32,321.62
折旧费及修理费	63,599.51	61,589.05
其他	354,034.02	560,878.06
合计	53,197,002.38	39,728,933.98

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	42,036,514.59	36,952,820.44
折旧摊销费	6,844,693.68	6,745,487.81
修理费	4,296,719.09	3,078,930.57
咨询费	2,845,838.65	2,669,216.77
绿化环保消防费	1,218,730.00	1,037,999.36
劳务外包	1,036,537.92	1,018,867.92
党组织工作经费	849,300.08	734,556.26
办公费	824,193.87	828,222.91
广告宣传费	795,096.76	995,519.91
残疾人就业保障金	792,202.06	699,300.65
审计费	732,672.83	692,116.19
业务招待费	683,133.85	434,530.42
差旅费	593,237.04	463,724.91
低值易耗品	516,427.04	660,561.04
交通及汽车费	349,850.22	437,053.36
租赁费	318,753.22	455,442.72
信息披露费	325,471.69	286,037.73
法律事务费	293,103.77	331,846.51
商业保险费	265,217.42	24,798.13
董事会会费	249,856.74	245,555.58
其他	679,601.56	158,825.84
合计	66,547,152.08	58,951,415.03

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
研发材料	30,836,754.76	33,218,920.80
研发人员薪金及补贴	19,455,654.53	13,713,501.43
研发仪器、设备折旧	857,512.98	690,679.75
研发无形资产摊销	954,932.65	385,059.83
研发成果论证、鉴定、评审、验收费用	550,606.75	457,020.25
新产品设计费	3,606,468.27	3,167,269.65
其他	1,758,969.46	1,660,730.14
合计	58,020,899.40	53,293,181.85

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	5,264,277.80	16,239,052.08
减：利息收入	-3,129,397.86	-3,152,459.72
汇兑损益	-7,151,010.84	16,994,568.40
银行手续费	3,316,360.26	4,055,759.04
其他		194,022.95
合计	-1,699,770.64	34,330,942.75

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	5,511,198.35	779,200.00
代扣个人所得税手续费	83,803.79	58,834.84
合计	5,595,002.14	838,034.84

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
重型非公路矿用车工程研究中心建设项目	233,009.71		与资产相关
重型非公路矿用车工程研究中心技改项目	308,333.33		与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
大型电轮矿用车的研制与产业化	750,000.00		与资产相关
1600 支大型电动轮悬挂缸研制与开发	50,000.00	50,000.00	与资产相关
企业高层次人才专项-杨芙蓉	50,000.00	50,000.00	与资产相关
国家重大技术装备-电动轮非公路矿用自卸车研发项目资金	139,534.88		与资产相关
矿用汽车远程监控服务平台	203,225.81		与资产相关
智能化设备升级、改造项目	31,700.00	31,700.00	与资产相关
焊接车间数字化改造	96,000.00		与资产相关
稳岗补贴	277,394.62	647,500.00	与收益相关
“收创升级”大数据智能制造项目研发奖励金	100,000.00		与收益相关
2021 企业研究开发投入后补助资金	142,000.00		与收益相关
国家外贸转型升级基地支持资金	250,000.00		与收益相关
提升外贸企业竞争力项目资金	2,800,000.00		与收益相关
出口帮扶资金补助	80,000.00		与收益相关
合计	5,511,198.35	779,200.00	

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	20,549,636.12	13,873,543.60
持有其他权益工具期间取得的股利收入	1,549,241.63	5,658,578.16
合计	22,098,877.75	19,532,121.76

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	3,142,825.99	
应收账款坏账损失	-96,448,220.93	7,048,012.05
应收款项融资减值损失	-4,005,797.61	-372,983.84
其他应收款坏账损失	-77,330.07	1,057,029.25
长期应收款坏账损失	2,355,823.20	
合计	-95,032,699.42	7,732,057.46

其他说明：

无

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
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	53,441,565.07	35,904,606.86
合同资产减值损失	4,177,652.68	
合计	57,619,217.75	35,904,606.86

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
固定资产处置利得或损失	-10,935.40	7,578.86
合计	-10,935.40	7,578.86

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		142,325.76	
其中：固定资产处置利得		142,325.76	

无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助	187,822.50	251,000.00	187,822.50
索赔收入	397,875.38	1,111,210.44	397,875.38
核销往来款		2,090,827.85	
违约赔偿收入		15,000.00	
其他	42,686.65	41,920.34	42,686.65
合计	628,384.53	3,652,284.39	628,384.53

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
高新技术企业研发经费奖励	100,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励	50,000.00		与收益相关
最有价值专利资助款	30,000.00		与收益相关
2020 年度专利资助款	4,822.50		与收益相关
进博会补贴	3,000.00	1,000.00	与收益相关
NTE200 研制科学技术二等奖		50,000.00	与收益相关
智能制造升级改造优秀项目资金		100,000.00	与资产相关
大数据创新应用典型项目资金		100,000.00	与收益相关
合计	187,822.50	251,000.00	

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
非流动资产毁损报废损失	177,887.40	397,687.26	177,887.40
罚款支出	16,500.00		16,500.00
其他	50,011.47	650.86	50,011.47
合计	244,398.87	398,338.12	244,398.87

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	2,489,876.43	
递延所得税费用	5,751,921.21	6,655,332.02
合计	8,241,797.64	6,655,332.02

(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	103,039,814.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,455,972.25
子公司适用不同税率的影响	484,569.39
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-3,314,831.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	149,968.50
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	
研发费的加计扣除	-4,606,189.44
其他	72,308.60
所得税费用	8,241,797.64

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

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	30,711,349.14	32,795,700.00
保险代垫款	27,682,827.53	17,588,100.31
投标保证金退款	10,780,725.54	10,027,390.51
利息收入	3,129,397.86	3,152,459.72
员工备用金借款	245,732.61	267,487.58
保证金	3,800,000.00	500,000.00

项目研发款	8,830,000.00	4,500,000.00
代清算组收回执行款退款		1,201,800.00
保险赔款		406,924.78
母公司下发科技奖励等款项		249,000.00
其他	1,076,982.90	62,364.93
合计	86,257,015.58	70,751,227.83

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
各项期间费用	38,490,231.64	35,522,978.91
备用金	3,282,556.73	2,183,461.58
投标保证金	9,239,618.92	16,039,601.00
银行手续费	3,316,901.86	4,055,757.74
往来款	4,110,109.74	3,818,053.19
保险代垫款	25,407,043.12	15,984,371.00
合计	83,846,462.01	77,604,223.42

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买日子公司持有的现金及现金等价物	29,679,282.23	0
合计	29,679,282.23	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	57,004,705.42	15,771,847.31
合计	57,004,705.42	15,771,847.31

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
票据保证金	54,902,494.96	19,006,222.29
合计	54,902,494.96	19,006,222.29

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	94,798,017.34	65,348,798.10
加：资产减值准备	57,619,217.75	35,904,606.86
信用减值损失	-95,032,699.42	7,732,057.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,344,250.85	30,825,989.59
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,873,647.42	4,095,778.11
长期待摊费用摊销		
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）	10,935.40	-7,578.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	177,887.40	255,361.50
财务费用（收益以“-”号填列）	2,642,725.36	16,239,052.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,098,877.75	-19,532,121.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,751,921.21	7,256,201.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,701,143.72	213,702,706.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	108,008,542.96	-197,081,516.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-98,186,088.88	-72,426,014.10
经营活动产生的现金流量净额	96,610,623.36	92,313,320.32
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	395,344,557.66	395,120,179.86
减：现金的期初余额	395,120,179.86	354,631,887.12
现金及现金等价物净增加额	224,377.80	40,488,292.74

(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	395,344,557.66	395,120,179.86
其中：库存现金		6,534.03
可随时用于支付的银行存款	395,344,557.66	395,113,645.83
二、期末现金及现金等价物余额	395,344,557.66	395,120,179.86

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	16,904,011.83	票据保证金
合计	16,904,011.83	/

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	-	-	
其中：美元	6,941,158.96	6.3757	44,254,747.18
欧元	2.57	7.2197	18.55
英镑	472.49	8.6064	4,066.44
应收票据			
其中：美元	7,181,199.00	6.3757	45,785,170.46
应收账款	-	-	
其中：美元	55,796,054.20	6.3757	355,738,902.76

英镑	250,400.31	8.6064	2,155,045.23
应付账款	-	-	
其中：美元	869,298.97	6.3757	5,542,389.44

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
计入递延收益的政府补助	18,174,000.00	递延收益	
计入其他收益的政府补助	5,511,198.35	其他收益	5,511,198.35
计入营业外收入的政府补助	187,822.50	营业外收入	187,822.50
冲减财务费用的政府补助	4,530,000.00	财务费用	4,530,000.00
冲减职工薪酬相关费用的政府补助	4,081,300.00	管理费用/销售费用/制造费用/研发费用	4,081,300.00
合计	32,484,320.85		14,310,320.85

(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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北方采矿	2021年10月31日	168,096.00	0.10	购买	2021年10月31日	控制权转移	40,989,524.95	3,223,986.62

其他说明:

北方采矿系本公司与美国特雷克斯 (TEREX) 集团 (以下简称“特雷克斯”) 共同于 2006 年 3 月 9 日投资组建, 设立时注册资本共人民币 5,000.00 万元, 其中: 本公司和特雷克斯各出资 2,500.00 万元, 分别占比 50.00%; 2013 年 10 月, 特雷克斯将持有的北方采矿 50% 股权转让给 Bucyrus Mining China LLC (以下简称“比塞洛斯”); 2021 年 10 月, 比塞洛斯将持有北方采矿的 0.1% 股权转让给本公司、49.9% 股权转让给宝力智行, 本次收购完成后本公司股权占比为 50.1%、宝力智行股权占比 49.9%, 原特雷克斯北方采矿机械有限公司更名为内蒙古北方采矿采矿机械有限公司。根据北方采矿最新章程, 北方采矿董事会由 5 名董事组成, 其中本公司委派董事由 2 名增加至 3 名, 其中一名出任董事长; 由宝力智行委派 2 名。基于本公司对北方采矿形成控制, 自 2021 年 10 月起, 将北方采矿纳入本公司财务报表合并范围。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合并成本	北方采矿
—现金	168,096.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	81,097,683.34
—其他	
合并成本合计	81,265,779.34
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	81,259,878.70
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,900.64

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

无

大额商誉形成的主要原因:

无

其他说明:

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	北方采矿

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	214,748,168.22	214,748,168.22
货币资金	29,679,282.23	29,679,282.23
应收款项	88,256,311.45	88,256,311.45
存货	76,120,071.70	76,120,071.70
应收票据	3,941,930.37	3,941,930.37
预付账款	4,379,548.05	4,379,548.05
其他应收款	1,248,800.05	1,248,800.05
其他流动资产	531,979.84	531,979.84
使用权资产	2,779,338.23	2,779,338.23
递延所得税资产	7,810,906.30	7,810,906.30
负债：	52,552,801.54	52,552,801.54
借款		
应付款项	43,767,473.17	43,767,473.17
递延所得税负债		
合同负债	4,199,937.80	4,199,937.80
应付职工薪酬	1,407,226.08	1,407,226.08
其他应付款	470,980.00	470,980.00
一年内到期的非流动负债	615,889.17	615,889.17
租赁负债	2,091,295.32	2,091,295.32
净资产	162,195,366.68	162,195,366.68
减：少数股东权益	80,935,487.98	80,935,487.98
取得的净资产	81,259,878.70	81,259,878.70

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
北方采矿	81,097,683.34	81,097,683.34			

其他说明：

无

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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	
北方采矿	内蒙古包头市	包头市稀土产业开发区	机械制造业	50.10		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

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

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他非流动金融资产等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和中国兵器工业集团有限公司之控股子公司中兵财务有限责任公司等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录

进行监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2021年12月31日止,本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额74.00%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

截止2021年12月31日,相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下:

项目	账面余额	减值准备
应收票据	198,792,909.60	3,142,825.99
应收款项融资	23,317,200.00	
应收账款	584,224,899.57	52,243,689.22
其他应收款	14,244,231.60	1,178,668.75
长期应收款	25,604,246.53	2,355,823.20
合计	846,183,487.30	58,921,007.16

(二) 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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
应付票据		264,778,288.77				264,778,288.77
应付账款		286,374,478.65				286,374,478.65
其他应付款		65,179,782.05				65,179,782.05
长期借款			100,000,000.00			100,000,000.00
一年内到期非流动负债		100,192,500.03				100,192,500.03
合计		716,525,049.50	100,000,000.00			816,525,049.50

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
应付票据		226,911,733.8				226,911,733.82
		2				

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
应付账款		141,340,820.12				141,340,820.12
其他应付款		53,117,760.64				53,117,760.64
长期借款			100,000,000.00			100,000,000.00
一年内到期非流动负债		200,000,000.00				200,000,000.00
合计		621,370,314.58	100,000,000.00			721,370,314.58

(三) 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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2021 年 12 月 31 日，(1) 本年度公司无利率互换安排。(2) 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务为人民币计价的固定利率合同，金额为 20,000.00 万元，详见附注七、43，七、45。(3) 敏感性分析：截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在以浮动利率计算的借款利率，故利率变动对本公司的净利润无影响。

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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	欧元	英镑	合计	美元	欧元	英镑	合计

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	欧元	英镑	合计	美元	欧元	英镑	合计
货币资金	44,254,747.18	18.55	4,066.44	44,258,832.17	153,610,486.16	20.62	15,599.54	153,626,106.32
应收票据	45,785,170.46			45,785,170.46				
应收账款	355,738,902.76		2,155,045.23	357,893,947.99	217,754,295.14		145,766.96	217,900,062.10
小计	445,778,820.40	18.55	2,159,111.67	447,937,950.62	371,364,781.30	20.62	161,366.50	371,526,168.42
应付账款	5,542,389.44			5,542,389.44	536,668.27			536,668.27
小计	5,542,389.44			5,542,389.44	536,668.27			536,668.27

于 2021 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10.00%，则公司将增加或减少净利润 37,361,651.59 元（2020 年 12 月 31 日：31,520,389.61 元）；如果人民币对欧元升值或贬值 10.00%，则公司将增加或减少净利润 1.58 元（2020 年 12 月 31 日：1.75 元）；如果人民币对英镑升值或贬值 10.00%，则公司将增加或减少净利润 183,524.49 元（2020 年 12 月 31 日：13,716.15 元）。管理层认为 10.00% 合理反映了下一年度人民币对美元、欧元、英镑可能发生变动的合理范围。

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
应收款项融资		23,317,200.00		23,317,200.00
其他权益工具投资			7,750,000.00	7,750,000.00
合计		23,317,200.00	7,750,000.00	31,067,200.00

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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

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 (%)
北方重工	内蒙古包头市青山区	机械制造业	176,875.00	27.26	27.26

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国兵器工业集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益。”

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

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
北京北方光电有限公司	集团兄弟公司
包头中兵物流有限公司	集团兄弟公司
中国兵工物资集团有限公司	集团兄弟公司
兵工财务有限责任公司	集团兄弟公司
内蒙古北方装备有限公司	集团兄弟公司
内蒙古北方风驰物流港有限公司	母公司的控股子公司
包头北方专用汽车有限责任公司	母公司的控股子公司
武汉重型机床集团有限公司有限公司	集团兄弟公司
西南技术物理研究所	集团兄弟公司
中国北方工业有限公司及其子公司	集团兄弟公司

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

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
北方采矿	备件及服务	15,609,811.06	25,054,620.23
包头中兵物流有限公司	原材料/运输服务	5,334,768.39	9,154,383.46
中国北方工业有限公司及其子公司	运输服务	12,515,547.79	
中国兵工物资集团有限公司及其子公司	钢材等	48,397,899.40	59,334,715.58
北方重工及其子公司	原材料/运输服务	5,493,765.46	3,260,166.17
合计		87,351,792.10	96,803,885.44

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
北方采矿	备件	32,182,322.44	59,269,182.69
北京北方光电有限公司	整车及备件	8,858,775.62	10,339,895.83
北方重工业	服务	159,801.77	
中国北方工业有限公司及其子公司	整车及备件及维修服务	2,184,429.86	480,964,231.32

合计		43,385,329.69	550,573,309.84
----	--	---------------	----------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

北方采矿金额为 1-10 月交易金额。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北方采矿	固定资产	1,992,525.47	376,230.56
内蒙古北方装备有限公司	固定资产		142,857.14
合计		1,992,525.47	519,087.70

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北方重工	100,000,000.00	2021/10/14	2022/10/13	否

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
兵工财务有限责任公司	200,000,000.00	2019/11/20	2021/11/18	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(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	528.32	496.76

(8). 其他关联交易

适用 不适用

收取存款利息

关联方	本期发生额	上期发生额
兵工财务有限责任公司	2,478,846.65	2,543,159.65
合计	2,478,846.65	2,543,159.65

支付利息手续费

关联方	本期发生额	上期发生额
兵工财务有限责任公司	45,341.01	5,418,093.06
合计	45,341.01	5,418,093.06

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					
	中国北方工业有限公司及其子公司	187,047,956.78	7,107,822.36	191,100,094.40	7,357,353.64
	北京北方光电有限公司	3,821,134.03	145,203.09	7,290,367.58	280,679.15
	合计	190,869,090.81	7,253,025.45	198,390,461.98	7,638,032.79
应收票据					
	北京北方光电有限公司	10,320,000.00	103,200.00		
	合计	10,320,000.00	103,200.00		
应收款项融资					
	北方采矿			9,390,201.20	93,902.01
	中国北方工业有限公司			49,149,001.00	491,490.01

	及其子公司				
	北京北方光电有限公司			4,000,000.00	40,000.00
	合计			62,539,202.20	625,392.02
预付款项					
	中国兵工物资集团有限公司	40,502,828.95		21,468,046.62	
	合计	40,502,828.95		21,468,046.62	
其他应收款					
	内蒙古北方装备有限公司	162,623.60	54,072.51	162,623.60	19,347.84
	合计	162,623.60	54,072.51	162,623.60	19,347.84

(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			
	包头中兵物流有限公司	2,116,717.59	1,718,839.00
	中国兵工物资集团有限公司及其子公司	428,096.02	
	北方重工及其子公司	5,456,830.87	3,985,587.77
	合计	8,001,644.48	5,704,426.77
应付票据			
	包头中兵物流有限公司	3,580,000.00	8,900,809.00
	中国北方工业有限公司及其子公司	2,517,102.06	
	中国兵工物资集团有限公司及其子公司	58,227,093.02	32,422,727.00
	北方重工及其子公司	3,361,660.00	2,400,543.12
	合计	67,685,855.08	43,724,079.12
其他应付款			
	武汉重型机床集团有限公司	386,000.00	
	西南技术物理研究所	600,000.00	
	中国兵器工业集团有限公司	23,004,716.99	18,404,716.99
	内蒙古北方装备有限公司宾馆	203,460.90	35,562.00
	合计	24,194,177.89	18,440,278.99
合同负债			
	北方采矿		24,351,337.78
	中国北方工业有限公司及其子公司		59,457.00
	合计		24,410,794.78

7、关联方承诺

√适用 □不适用

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承

诺事项:

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
担保			
—提供担保	北方重工	400,000,000.00	
—接受担保	北方重工	500,000,000.00	

8、其他

适用 不适用

资金集中管理

本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	392,009,126.34		394,348,978.32	
合计	392,009,126.34		394,348,978.32	
其中：因资金集中管理支取受限的资金				

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

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

开出的保函、信用证

截至 2021 年 12 月 31 日，中国银行股份有限公司包头分行营业部、中国建设银行股份有限公司包头分行营业室、交通银行股份有限公司包头分行营业部、招商银行股份有限公司包头分行、中国农业银行股份有限公司包头青山支行为本公司开出信用证未使用金额折算人民币为 254,346,084.45 元，中国银行股份有限公司包头分行营业部为本公司开具的保函未到期金额折算人民币为 390,407,084.54 元。

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	28,050,000.00

公司于 2022 年 4 月 15 日召开的第七届董事会第二十六次董事会会议审议通过《关于 2021 年利润分配方案的议案》，拟以 2021 年 12 月 31 日总股本 17000.00 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金股利 1.65 元（含税），派发股利总额 28,050,000.00 元，剩余未分配利润留待以后年度分配。本年度不进行送股或以资本公积转增股本。

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

2021 年 11 月 16 日，中兵国调（厦门）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“国调基金”）与杭州公望元融投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“公望元融”）签署了《特沃（上海）企业管理咨询有限公司股权转让协议》，公望元融将其所持上海特沃 99.9% 的股权以人民币

60,228.2508 万元转让给国调基金。

2022 年 1 月 17 日，公司接到国调基金通知，国调基金已支付全部股权转让款，上海特沃已完成标的股权过户至国调基金名下的工商变更登记手续，标的股权转让事宜已正式完成交割。至此该权益变动事项完成。因该次权益变动事项不直接涉及公司的权益变动，所以公司原有的股权结构保持不变，公司的控股股东及实际控制人没有发生变化。

除上述事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司不存在重要的资产负债表日后事项。

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

为保障和提高职工退休后的待遇水平，调动职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强企业的凝聚力，促进企业健康持续发展，根据企业年金相关法律法规结合本公司实际情况，本年新增企业年金缴纳计划。企业年金缴费总额为上年度工资总额的 5%，按照职工个人缴费基数的 4%分配至职工个人账户，剩余部分记入企业账户，作为对企业年金建立时临近退休职工的补偿缴费。补偿缴费划拨的期限称为过渡期缴费期限，过渡期缴费期限为 3 年。过渡期缴费期限之后，企业年缴费总额按照职工个人缴费基数的 5%分配至职工个人账户。

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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	333,666,556.60
1 年以内小计	333,666,556.60
1 至 2 年	212,729,621.85
2 至 3 年	13,713,649.29
3 年以上	7,592,432.23
合计	567,702,259.97

(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	7,525,885.22	1.33	7,525,885.22	100.00			148,584,429.37	25.27	106,942,299.80	71.97	41,642,129.57

按组合计提坏账准备	560,176,374.75	98.67	43,525,423.87	7.77	516,650.88	439,339,097.05	74.73	37,616,457.85	8.56	401,722,639.20
其中：										
关联方组合	193,867,857.38	34.15	7,366,978.58	3.80	186,000.88	198,390,461.98	33.75	7,638,032.79	3.85	190,752,429.19
非关联方组合	366,308,517.37	64.52	36,158,445.29	9.87	3,150.00	240,948,635.07	40.98	29,978,425.06	12.44	210,970,210.01

合计	567,702,259.97	100.00	51,051,309.09	8.99	516,508.8	587,923,526.42	100.00	144,558,757.65	24.59	443,364,768.77

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
客户一	5,151,021.10	5,151,021.10	100.00	诉讼已胜诉, 对方无可执行财产
客户二	1,688,217.40	1,688,217.40	100.00	达成执行和解, 客户暂无偿付能力
客户三	686,646.72	686,646.72	100.00	诉讼已胜诉, 对方无可执行财产
合计	7,525,885.22	7,525,885.22	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

组合计提项目: 关联方组合

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 (%)
1 年以内	13,428,235.53	510,272.95	3.80
1-2 年	180,439,621.85	6,856,705.63	3.80
合计	193,867,857.38	7,366,978.58	3.80

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 非关联方组合

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 (%)
1 年以内	320,238,321.07	23,153,230.61	7.23

1—2 年	32,290,000.00	6,919,747.00	21.43
2—3 年	13,713,649.29	6,018,920.67	43.89
3 年以上	66,547.01	66,547.01	100.00
合计	366,308,517.37	36,158,445.29	9.87

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提预期信用损失的应收账款	106,942,299.80		99,298,979.58	117,435.00	7,525,885.22
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：关联方组合	7,638,032.79		271,054.21		7,366,978.58
非关联方组合	29,978,425.06	6,180,020.23			36,158,445.29
合计	144,558,757.65	6,180,020.23	99,570,033.79	117,435.00	51,051,309.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
西藏巨龙铜业有限公司	79,923,900.00	银行存款银行承兑汇票
P. T. KOBEXINDO TRACTORS	17,241,069.00	银行存款
合计	97,164,969.00	/

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	117,435.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户五	176,729,657.87	31.13	6,715,727.00
客户六	168,613,834.30	29.70	12,190,780.22
客户七	48,876,000.00	8.61	3,533,734.80
客户八	19,140,000.00	3.37	1,383,822.00
客户九	18,930,000.00	3.33	1,368,639.00
合计	432,289,492.17	76.14	25,192,703.02

其他说明

无

(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
其他应收款	12,520,632.18	14,724,130.86
合计	12,520,632.18	14,724,130.86

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	4,742,693.00
1 年以内小计	4,742,693.00
1 至 2 年	6,247,299.72
2 至 3 年	563,180.64
3 年以上	2,124,602.24
合计	13,677,775.60

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,586,110.97	907,186.31
备用金及保证金	12,091,664.63	15,022,939.42
合计	13,677,775.60	15,930,125.73

(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	19,347.84	633,712.78	552,934.25	1,205,994.87
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	34,724.67	25,349.23	9,974.55	70,048.45
本期转回		118,899.90		118,899.90
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	54,072.51	540,162.11	562,908.80	1,157,143.42

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

(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
单位四	备用金及保证金	3,009,584.72	1年以内 9,584.72 元 1-2年 3,000,000.00 元	22.00	114,364.22
单位五	备用金及保证金	2,981,001.00	1年以内 330,501.00 元 1-2年 2,650,500.00 元	21.79	113,278.04

单位六	备用金及保证金	1,506,772.00	3年以上	11.02	57,257.34
单位七	备用金及保证金	1,000,000.00	1年以内	7.31	38,000.00
单位八	备用金及保证金	940,000.00	1年以内	6.87	35,720.00
合计		9,437,357.72		68.99	358,619.60

(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	81,265,779.34		81,265,779.34			
对联营、合营企业投资				83,548,047.22		83,548,047.22
合计	81,265,779.34		81,265,779.34	83,548,047.22		83,548,047.22

(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
北方采矿		81,265,779.34		81,265,779.34		
合计		81,265,779.34		81,265,779.34		

(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											
北方采矿	83,548,047.22			20,549,636.12			23,000,000.00		-81,097,683.34		
小计	83,548,047.22			20,549,636.12			23,000,000.00		-81,097,683.34		

其他说明：
无

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	1,638,851,077.90	1,415,636,838.86	1,384,251,747.04	1,092,028,387.74
其他业务	11,528,801.38	5,033,008.93	4,131,356.47	504,258.32
合计	1,650,379,879.28	1,420,669,847.79	1,388,383,103.51	1,092,532,646.06

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

(1) 主营业务按业务类别列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
整车销售	1,359,051,646.17	1,201,834,892.36	1,090,581,617.11	863,256,938.63

备件及服务	279,799,431.73	213,801,946.50	293,670,129.93	228,771,449.11
合计	1,638,851,077.90	1,415,636,838.86	1,384,251,747.04	1,092,028,387.74

(2) 主营业务按地区列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	960,130,754.43	785,827,420.59	1,141,345,178.24	927,762,987.33
国外	678,720,323.47	629,809,418.27	242,906,568.80	164,265,400.41
合计	1,638,851,077.90	1,415,636,838.86	1,384,251,747.04	1,092,028,387.74

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
权益法核算的长期股权投资收益	20,549,636.12	13,873,543.60
持有其他权益工具期间取得的股利收入	1,549,241.63	5,658,578.16
合计	22,098,877.75	19,532,121.76

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
非流动资产处置损益	-10,935.40
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）	14,310,320.85
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	99,298,979.58
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	196,163.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	113,794,528.19
减：所得税影响额	17,077,179.23
少数股东权益影响额	29,940.00
合计	96,687,408.96

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	7.41	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.28	-0.02	-0.02

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：李军

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 15 日

修订信息

适用 不适用