

公司代码：603029

公司简称：天鹅股份

# 山东天鹅棉业机械股份有限公司

## 2022 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王新亭、主管会计工作负责人翟艳婷及会计机构负责人（会计主管人员）翟艳婷声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	38
第八节	优先股相关情况.....	42
第九节	债券相关情况.....	43
第十节	财务报告.....	44

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有公司董事长签名、公司盖章的半年度报告正本。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

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、天鹅股份	指	山东天鹅棉业机械股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
董事会	指	山东天鹅棉业机械股份有限公司董事会
监事会	指	山东天鹅棉业机械股份有限公司监事会
股东大会	指	山东天鹅棉业机械股份有限公司股东大会
省供销社	指	山东省供销合作社联合社
山东供销资本公司	指	山东供销资本投资（集团）有限公司
山东鲁供	指	山东鲁供现代农业发展（集团）有限公司，原山东鸿鹄农业开发有限公司
现代农装	指	新疆天鹅现代农业机械装备有限公司
美国天鹅	指	山东天鹅美国有限公司（Shandong Swan USA, Inc.）
天鹅物业	指	山东天鹅物业管理有限公司
野田铁牛	指	内蒙古野田铁牛农业装备有限公司
中软通	指	武汉中软通科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东天鹅棉业机械股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
棉机行业	指	棉花加工机械制造行业
机采棉	指	通过机械采棉设备采摘棉花的农业生产方式，也指使用机械采摘的棉花及棉花产品
轧花	指	将着生在棉籽上的具有一定长度的纤维通过机械作用，将其与棉籽分离的过程
剥绒	指	将轧花后的棉籽上的短纤维从棉籽上剥离的过程
打包	指	将加工好的皮棉或者短绒压缩成标准棉包或短绒包的过程
采棉机	指	专业用于棉花收获的自走式农业机械，可实现将棉花秸秆上的籽棉摘下并输出的功能
打包采棉机	指	具备棉花自动打包功能的棉花收获机，采收过程中，可实现采棉、打包、卸棉的连续作业
箱式采棉机	指	采用棉箱储棉的棉花收获机，采收过程中，当棉箱盛满时，需停止作业，返回地头卸棉后，方能继续返回作业
三行/六行采棉机	指	采收行数为三行/六行的棉花收获机
兵团、新疆建设兵团	指	新疆生产建设兵团
新疆	指	新疆维吾尔自治区

本报告中可能存在个别数据加总后与相关汇总数据存在尾差，系数据计算时四舍五入造成。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山东天鹅棉业机械股份有限公司
公司的中文简称	天鹅股份
公司的外文名称	Shandong Swan Cotton Industrial Machinery Stock Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Swan Cotton Machinery
公司的法定代表人	王新亭

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翟艳婷	吴维众
联系地址	济南市天桥区大魏庄东路 99 号	济南市天桥区大魏庄东路 99 号
电话	0531-58675810	0531-58675810
传真	0531-58675810	0531-58675810
电子信箱	swan@sdmj.com.cn	swan@sdmj.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	济南市天桥区大魏庄东路99号
公司办公地址	济南市天桥区大魏庄东路99号
公司办公地址的邮政编码	250032
公司网址	www.sdmj.com.cn
电子信箱	swan@sdmj.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天鹅股份	603029	/

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	146,235,863.70	134,975,312.66	8.34
归属于上市公司股东的净利润	4,054,018.49	5,411,405.38	-25.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-3,076,635.03	-4,738,854.65	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-285,192,895.52	-69,798,196.71	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)

归属于上市公司股东的净资产	744,787,800.05	748,969,844.91	-0.56
总资产	1,469,123,755.58	1,341,041,862.24	9.55

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.03	0.04	-25.00
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.04	-25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.03	-0.04	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.54	0.76	减少0.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.41	-0.66	增加0.25个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,306,030.06	
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	690,000.00	
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	392,284.58	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,257,661.12	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	7,130,653.52	

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、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所属行业发展情况

公司主要从事棉花采摘及棉花加工机械成套设备的研发、生产及销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“专用设备制造业（代码 C35）”。

棉花采摘及加工机械是棉花产业链不可或缺的环节，棉花作为我国重要的战略物资和经济作物，近年来我国棉花种植面积及产量基本稳定。根据国家统计局数据显示，2021 年全国棉花种植面积 4,542.2 万亩，棉花总产量为 573.1 万吨，其中新疆棉花种植面积及产量占比分别为 78.12%、89.50%。新疆是国内最大的棉花生产基地，也是国内棉花生产机械化程度最高的地区。因此，国内棉花采摘及加工机械的市场主要集中在新疆区域。

近年来，随着纺织行业对于高品质棉花的需求，国家高度重视棉花质量提升，推行“优质优价”的政策，并于 2021 年在新疆地区采用了棉花质量追溯系统（QTS）对棉花进行品质溯源。棉花质量追溯系统将种植、收购、加工、检验多环节信息流串联，实现了皮棉到籽棉、籽棉到棉衣的精准追溯。同时，新疆自治区及兵团出台一系列政策，全面提高棉花质量，优化棉花加工产能布局，严控棉花加工产能，加快淘汰落后产能，鼓励棉花加工企业通过兼并重组、股份合作、资产转让等方式组建大型企业集团，提高棉花加工企业集约化、规模化、标准化和信息化水平，促进棉花加工产业提质增效和转型升级。国内棉花加工行业逐渐向规模化、智能化、信息化发展。受 2021 年度籽棉收购价格高企，国内棉花消费市场疲软，以及欧美对新疆棉花制裁等多重因素叠加影响，国内棉花出现了销售价格与收购加工成本倒挂、期货价格与现货价格倒挂、区内市场价格与国际市场价格倒挂等现象，国内棉花加工行业经营效益普遍不佳。受上述多重因素叠加影响，国内棉花加工机械市场进入下行周期。

采棉机行业属于农业机械领域技术含量较高的细分市场。棉花机械采摘是我国棉花种植全程机械化的短板和薄弱环节，采棉机长期以来被外资品牌垄断。近年来伴随劳动力成本的上涨、劳动力短缺问题日趋严重，以及国家政策的支持和国内技术壁垒的突破，我国采棉机迎来了发展高峰期，国内采棉机行业进入快速发展周期，箱式采棉机基本实现国产替代，并且市场保有量较大。2020 年以前，全球打包采棉机市场基本被外资品牌占据，受限于高昂的产品售价和市场垄断，打包采棉机国内市场保有量较低。经过多年的技术积累，国产打包采棉机近年来实现突破，天鹅股份、钵施然、铁建重工等国内企业生产的打包采棉机于 2021 年在市场推广。打包采棉机可以实现棉花采收、打包全程机械化，采收效率高，并且能够有效避免传统箱式采棉机在棉花转运过程中被头发丝等杂质污染的问题，大幅提高棉花品质。同时，打包采棉机也是实现皮棉到籽棉的精准对应关系，棉花质量可追溯的关键设备。《2021 年度自治区棉花目标价格补贴与质量挂钩试点实施方案》中要求“籽棉采收须为机采，并是具有唯一识别码的籽棉棉卷或棉模”。随着我国棉花



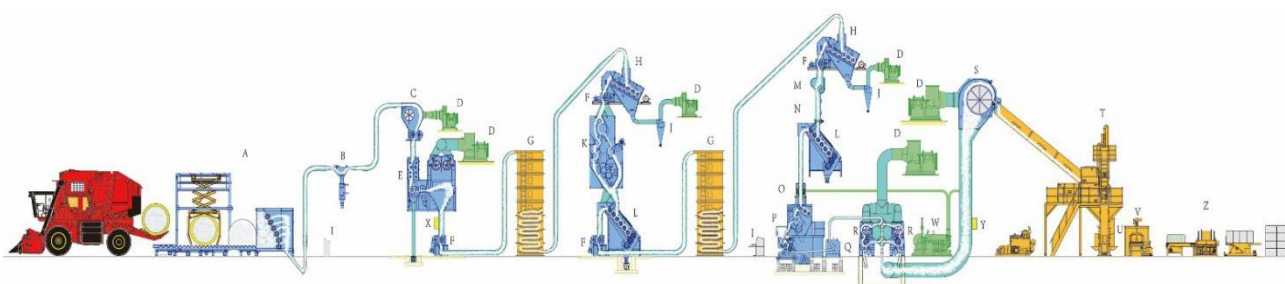
产业持续向高质量方向发展以及相关产业政策的持续支持,打包采棉机替代箱式采棉机进程加快,采棉机市场进入存量更新周期。

## (二) 公司主要业务情况

### 1、公司主要业务、主要产品及其用途

公司坚持立足棉花加工机械成套设备并积极围绕棉花产业链延伸,主要从事棉花采摘机械及棉花加工机械成套设备的研发、生产及销售。目前,公司已经形成较全面的产品系列,可提供从棉花机械采摘、开模喂花、清理、轧花、打包、码包、棉籽剥绒及下脚料回收等一站式供货和服务,为客户提供量身定做的整体解决方案。

图 1: 公司机采棉全程机械化、智能化、信息化工艺流程



A.开模喂花机 B.重杂物分离器 C.外吸棉分离器 D.风机 E.籽棉异性纤维清理机 F.闭风阀 G.烘干塔 H.倾斜式籽清机 I.操作台 J.沙克龙 K.提净式籽清机 L.回收式籽清机 M.配棉纹龙  
N.籽棉储箱 O.籽棉加湿器 P.轧花机 Q.气流式皮清机 R.锯齿式皮清机 S.集棉机 T.打包机 U.自动捆包机 V.自动剥皮机 W.热交换器 X.籽棉质量检测站 Y.皮棉质量检测站 Z.码包机

公司棉花加工机械产品按照功能不同,可分为轧花设备和剥绒设备,其中轧花设备主要包括轧花机、籽棉清理机、皮棉清理机、液压打包机等,剥绒设备主要包括剥绒机。棉花采摘机械产品根据产品功能的不同,主要包括六行自走式打包采棉机、三行自走式打包采棉机、三行自走式箱式采棉机。公司主要产品及用途情况详见表 1。

表 1: 公司棉花加工及采摘机械产品及用途

产品大类	产品类别	产品系列	产品用途	产品示例图片
		锯齿轧花机系列	用于实现籽棉的棉纤维和棉籽分离的设备	

产品大类	产品类别	产品系列	产品用途	产品示例图片
棉花加工机械 设备	轧花类 设备	籽棉清理机 系列	用于清除籽棉中的棉 秆、叶屑、尘土、铃 壳、僵瓣、不孕籽、 编织袋丝、头发、地 膜片等的设备	
		皮棉清理机 系列	用于皮棉的清理的设 备	
		液压打包机 系列	用于将加工后的皮棉 或者短绒压缩并制作 成标准包的设备	
	剥绒类 设备	锯齿剥绒机 系列	用于实现棉籽和棉短 绒分离的设备	

产品大类	产品类别	产品系列	产品用途	产品示例图片
棉花采摘设备	打包采棉机	六行自走式打包采棉机	用于棉花采摘并将采摘后的籽棉打成圆包的设备	
		三行自走式打包采棉机		
	箱式采棉机	三行自走式箱式采棉机	用于棉花采摘的设备	

除上述主要产品外，公司其他产品主要有智能配肥机、玉米收获机、秸秆打捆机、粮食烘干机等。

## 2、经营模式

(1) 采购模式：根据原材料市场的变化，公司采购部以降低采购成本、保证正常生产运营为目标，在保证质量的前提下采取了长期协议采购、招标采购、紧急采购三种采购模式并存的采购方式。

(2) 生产模式：公司主要采取订单式生产模式，同时年初预估市场需求对常用产品安排柔性生产。在生产组织上公司采用自主加工与外协、外购相结合方式，核心零部件、技术保密件、精度要求高的零部件由公司自主加工，标准件、通用件通过外购取得，低精度、低附加值的零部件委托外协厂加工。

(3) 销售模式：公司棉花加工机械产品采取面向终端客户直销为主、经销商经销为补充的销售模式，主要依托自身的营销网络，分区域、以办事处为主体深入市场，直接对接终端用户，通过招标、洽谈等方式取得订单；采棉机等农机产品采取经销为主，直销为辅的销售模式，公司与经销商签订经销合同，经销商与最终用户签订销售合同。

### 3、市场地位

公司是国内棉花加工机械制造行业的龙头企业，主要产品市场占有率处于行业领先地位。公司坚持立足棉机主业，深耕棉花产业链，聚焦棉花生产全程机械化薄弱的收获环节，研制并批量市场推广打包采棉机，是国内为数不多的打包采棉机制造企业，打包采棉机市场占有率稳步提升。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### (一) 行业地位优势

公司是我国棉花加工机械制造行业的龙头企业，也是该行业唯一的上市公司。公司坚持立足棉花加工机械制造核心主业，围绕棉花产业链做精、做深、做细，聚焦棉花生产全程机械化薄弱的收获环节，研制并批量市场推广打包采棉机，进一步巩固棉花采摘及加工全产业链的优势。经过几十年的积累和沉淀，公司技术水平领先，产品系列完整、型号齐备，覆盖从棉花采摘到加工完成的全部环节，是行业内既可生产棉花加工成套设备，又具备生产高端采棉机实力的企业，是国内提供机采棉采摘及加工全程机械化设备的主要厂商之一。公司主要棉花加工机械产品销量在国内处于行业领先地位，采棉机产品在国内新疆产棉区实现了属地化生产并且销量逐步提升，为客户提供棉花采摘及加工全程机械化成套设备成为公司核心竞争力之一。

### (二) 技术创新优势

公司注重技术创新，拥有优秀的研发团队和良好的研发机制，公司及子公司新疆天鹅、野田铁牛是国家高新技术企业，依托山东省级企业技术中心、山东省棉业机械工程技术研究中心、山东省棉花加工智能装备工程实验室、新疆自治区企业技术中心、兵团棉花加工机械工程技术研究中心、内蒙古自治区企业研究开发中心六大省级科技创新平台，加快技术创新，始终引领我国棉花收获及加工技术发展方向。公司拥有国家发明专利 160 余项，主持或参与制定国家及行业标准 23 项；荣获国家科技进步二等奖 2 项，省部级以上奖励 30 余项，是原国家科委新技术依托单位，“十三五”国家重点研发计划项目承担单位。近年来，公司相继获得山东省全员创新企业、山东省专精特新中小企业、山东制造业单项冠军产品企业、山东首台（套）技术装备及关键核心零部件产品及生产企业、国家专精特新重点“小巨人”企业等荣誉。

### (三) 人才优势

公司高度重视人才队伍的培养和建设，建立全面完善的人才引进制度和研发激励机制。公司员工队伍稳定、从业时间长、专业技术经验丰富，构成了企业持续发展的有力保证。截止 2022 年 6 月 30 日，公司拥有享受国务院特殊津贴 1 人，高级技术职称 17 人，中级技术职称 37 人，高级技工及技师 66 人，大学以上学历占比 43.86%。

#### （四）品牌优势

公司先进的产品技术、齐全的产品门类、稳定的产品质量及完善的售后服务体系构成了“天鹅”品牌的核心竞争力。经过多年的品牌营销，公司产品体系逐渐完善，产品质量和服务水平得到用户的肯定，依托高质量、品种齐全的产品系列，公司棉机产品在国内市场占有较高的市场份额，是国内棉机行业领军品牌，打包采棉机于 2021 年实现小批量市场推广，成为国产打包采棉机知名品牌。报告期，公司入选 2022 年度山东省制造业高端品牌培育企业。

#### （五）营销服务优势

公司秉承“区域量化、无缝切割、保姆式服务”的理念，构建了完善的营销服务体系，在国内棉花主产区设立“5S”服务门店，以便缩小服务半径，加快响应速度，形成了日臻完善的一站式、全过程、全方位、全天候、零距离“5S”服务模式，“365 天全天候服务，加工季节 500 公里以内 24 小时服务到位”，为用户提供一站式检修、人才培养、技术指导、安装调试等整体服务。同时，公司将营销服务网络由国内延伸至国外。公司已与亚洲、非洲、大洋洲的 30 多个国家和地区建立了业务关系。

### 三、经营情况的讨论与分析

面对严峻复杂的国内外环境以及艰巨的企业发展任务，公司坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，紧紧围绕年初制定的“市场导向，创新驱动；转型升级、提质增效；二次创业，融合发展”的方针目标，加快构建棉花加工机械与采摘机械业务新发展格局，统筹推进疫情防控和企业发展，着力打造创新发展动能，全面促进企业高质量发展。

#### （一）统筹推进疫情防控和企业发展

坚决贯彻落实常态化疫情防控举措，科学防控，精准施策，高效统筹疫情防控和生产经营，多措并举，积极克服疫情对人流、物流、供应链等给企业发展带来的不利影响，切实维护企业发展的好局面。

#### （二）技术创新，增强企业发展内生动力

坚持创新驱动发展的战略，公司持续加大老产品优化提升和新产品开发力度，持续完善升级 60 包/时机采棉生产线及规模化、自动化剥绒生产线整体解决方案，改进提升打包采棉机性能，完成长绒棉清理设备、第二代自动开模机、码包机等多项棉机新产品和粮食烘干塔、茎穗兼收玉米收获机等农机产品的设计开发，不断增强公司发展内生动力。“大型低损伤智能锯齿轧花技术研究与应用”荣获 2021 年度山东省职工创新创业竞赛省级决赛二等奖，公司与石河子大学等单位联合完成的“机采籽棉加工预处理关键技术与装备开发应用”荣获兵团科技进步奖一等奖，新疆天鹅被列入建议支持的国家级专精特新“小巨人”企业名单。

#### （三）引导客户迭代升级，巩固行业优势地位

面对国内棉花加工机械市场进入下行压力，以及国内棉花加工产业规模化、智能化、信息化发展的契机，公司加大 60 包/时机采棉生产线以及大机型、规模化、自动化剥绒生产线推广力度，

精细化深耕市场需求，不断完善差异化营销策略，积极引导客户升级换代，推动棉花加工产业提质增效和转型升级，依靠创新提高发展质量，巩固行业优势地位。

#### (四) 紧抓采棉机发展机遇，统筹整合资源，做好采棉机量产工作

紧抓国内打包采棉机发展的市场机遇，在 2021 年打包采棉机小批量生产推广的基础上，统筹整合公司资源，加大采棉机技术、制造、质检等专业人才引进，优化和完善采棉机研发、制造、工艺、供应链、质量检验、售后服务体系，新疆五家渠高端采棉机智能制造生产线 2022 年上半年已完成安装调试并投入试运营，提高采棉机制造能力和制造水平，确保采棉机生产任务按期完成。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	146,235,863.70	134,975,312.66	8.34
营业成本	92,388,738.03	91,029,614.52	1.49
销售费用	10,562,840.02	9,816,672.84	7.60
管理费用	29,535,025.81	28,177,561.57	4.82
财务费用	-369,183.65	-651,014.35	不适用
研发费用	18,417,796.25	12,420,175.66	48.29
经营活动产生的现金流量净额	-285,192,895.52	-69,798,196.71	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-18,559,666.69	-4,534,466.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	77,098,699.98	-37,558,180.56	不适用

财务费用变动原因说明：主要系报告期利息支出的增加。

研发费用变动原因说明：主要系报告期公司研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司生产经营的季节性以及打包采棉机批量生产，备货增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期投资建设采棉机生产线支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期取得借款收到的现金增加。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，导致公司利润重大变化的非主营业务收入主要有以下几个方面：

- 1、其他收益 4,620,970.78 元，主要系公司收到的各项补助资金。
- 2、营业外收入 3,079,764.41 元，主要系公司递延收益转入。
- 3、信用减值损失 2,459,861.56 元，主要系公司计提的应收账款减值准备冲回。

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	149,297,942.09	10.16	375,689,574.49	28.01	-60.26	主要系报告期生产备货支付的现金增加
应收款项融资			15,481,989.05	1.15	-100.00	主要系报告期银行承兑汇票背书转让和到期兑付
存货	651,870,114.10	44.37	334,724,720.81	24.96	94.75	主要系公司经营的季节性以及报告期打包采棉机批量生产, 备货增加
其他流动资产	49,012,089.36	3.34	10,994,593.42	0.82	345.78	主要系报告期待抵扣进项税额增加
短期借款	120,070,555.55	8.17	30,038,652.79	2.24	299.72	主要系报告期银行贷款增加
应付职工薪酬	19,814,007.11	1.35	14,951,505.64	1.11	32.52	主要系报告期应支付的薪酬增加
应交税费	1,702,276.98	0.12	5,200,308.15	0.39	-67.27	主要系报告期应缴纳企业所得税减少
其他应付款	13,276,598.09	0.90	25,281,850.56	1.89	-47.49	主要系报告期支付的采棉机售后服务费用
实收资本 (股本)	121,342,000.00	8.26	93,340,000.00	6.96	30.00	主要系报告期资本公积转增股本
其他综合收益	351,935.90	0.02	-57,460.62	0.00	-712.48	主要系报告期美元汇率变动引起的外币报表折算差额

其他说明无

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 10,491,591.89（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.71%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□适用 √不适用

其他说明无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	82,330,360.76	借款抵押
无形资产	65,689,519.85	借款抵押
货币资金	13,167,400.00	客户贷款担保保证金

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(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

公司于 2021 年 6 月召开的第六届董事会第五次会议审议通过了《关于投资建设年产 200 台高端采棉机智能制造项目的议案》，同意公司在新疆五家渠北工业园区投资建设年产 200 台高端采棉机智能制造项目，公司计划投资 12,640 万元建设采棉机智能制造生产线及配套设施，建设建筑面积 3,710.52 m<sup>2</sup>的倒班宿舍、综合站房及其所在的配套厂区工程，进一步提升公司高端采棉机制造能力和水平，实现属地化生产，降低生产成本，增强综合竞争优势。具体内容详见《关于投资建设年产 200 台高端采棉机智能制造项目的公告》（公告编号：临 2021-019）。

截止本报告披露日，采棉机智能制造生产线已完成安装调试并投入试运营，倒班宿舍等配套工程正在建设中。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	主要业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
新疆天鹅	农业装备及配件的研发、生产销售及安装、调试等	14,000,000.00	100	452,006,962.78	37,613,392.98	-1,687,868.27
天鹅物业	物业管理；房屋、车位、场地租赁等	10,000,000.00	100	62,446,145.09	12,084,838.05	196,721.95
美国天鹅	生产、销售棉花加工设备及配件等	1,000 美元	100	10,491,591.89	9,540,357.18	-265,046.24
野田铁牛	农牧业机械成套设备及配件的研	5,000,000.00	100	353,894,320.63	10,986,476.44	1,001,214.05



	发、生产、销售等				
--	----------	--	--	--	--

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、政策风险**

国家高度重视“三农”问题，将其视为政府工作的重中之重。政府加大对农业的投入，在宏观经济政策方面进行扶持，实行棉花目标价格补贴、种粮补贴及农机购置补贴等政策，有利于推动行业的稳步发展。但是，如果未来国家对上述行业的鼓励政策进行调整，导致行业的经营环境发生变化，则会对本公司的产品与服务的市场前景造成不利影响。

**2、市场风险**

产业政策、宏观经济、市场环境等变化都可能导致市场需求发生较大变化。近年来，新疆出台“控增量、减存量”棉花产业政策，严控棉花加工产能，新建棉花生产线市场需求大幅缩减。同时，受 2021 年度籽棉收购价格高企，国内棉花消费市场疲软，以及欧美对新疆棉花制裁等多重因素叠加影响，国内棉花出现了销售价格与收购加工成本倒挂、期货价格与现货价格倒挂、区内市场价格与国际市场价格倒挂等现象，公司下游客户棉花加工企业经营效益普遍不佳。受上述多重因素影响，国内棉花加工市场进入下行周期，市场需求缩减，棉机市场的竞争更加激烈。

国内农机企业数量众多，农业机械装备的各个细分领域竞争强度在逐渐增加，国内打包采棉机生产厂商进一步增加，包括天鹅股份、钵施然、铁建重工、沃得农机、中农机、星光农机等，市场竞争逐渐白热化。如果未来农机行业新进企业数量进一步增加，或行业内现有企业对产品和市场的投入力度加大，则农机产品的市场竞争也会愈加激烈。若公司不能在激烈的市场竞争中贴近市场需求加强新产品研发，加大市场开拓力度，可能存在因市场竞争加剧而导致公司业绩下滑的风险。

**3、财务风险**

报告期末公司应收账款余额较大，随着公司经营规模的扩大，公司应收账款可能会进一步增加，公司已经按照会计准则的要求和公司的实际情况制定了较为谨慎的坏账准备计提政策，但是如果公司主要客户的经营状况发生不利变化，则可能导致该等应收账款不能按期回收或无法全额收回而产生坏账，将对公司的经营业绩产生不利影响。

报告期末公司存货账面价值 65,187.01 万元，占公司总资产的 44.37%，存货占比较高，主要系公司生产经营的季节性以及批量生产单位价值较大的打包采棉机所致。但如果未来产品滞销或产品价格明显下跌等可能导致存货跌价损失的风险。

报告期内，公司为部分通过银行贷款方式购买采棉机的客户提供担保。截止 2022 年 6 月 30 日，公司为客户按揭购机提供担保余额为 8,625.43 万元，占公司最近一期经审计净资产的 11.50%。虽然公司及贷款银行对借款人进行了严格的资信审查并采取了较为严格的风险防控措施，且截至

报告期末未发生公司承担担保责任的情形，但仍不能排除未来存在部分借款人延期偿还贷款或者无法偿还贷款进而导致公司承担采棉机回购、代为履行清偿义务等担保责任的风险。

#### 4、技术及人才风险

公司所从事的业务属于技术密集型行业，拥有一支稳定高水平的研发团队及专业管理人才是企业生产和发展的核心竞争力之一，也是企业持续发展的关键。在生产经营过程中，公司以自主研发为主形成了系列的核心技术和成果，多项技术成果处于国内领先水平。公司通过对核心技术申请专利、软件著作权，建立完善的研发项目管理体系和内部保密措施等加强对核心技术信息的管理，但未来仍不能排除核心技术流失的可能。如果出现核心技术人员大量流失或核心技术泄露的现象，将对公司的市场竞争力和技术创新能力造成不利影响。

#### 5、研发风险

高端农机行业属于技术密集型行业，技术难度较大，研发周期较长，研发投入较大，对技术创新和产品研发能力要求较高。新产品从研发立项到批量生产，一般需要 3-5 年甚至更长时间。公司目前正在进行的多项农机、棉机新产品的研发，因研发周期长、技术创新和研发能力要求较高等因素，无法保证研发新产品能够按照预期时间开发成功以及研发成果的产业化，公司存在一定的技术创新与研发风险。若公司未来的技术研发方向不能适应行业快速发展所带来的市场需求，或者技术研发进度不能与市场需求发展保持同步，或者对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，都有可能降低公司在行业中的竞争优势，将会对公司的发展产生一定的影响。

#### 6、股权转让款回收风险

公司于 2020 年以 17,414.73 万元的价格将持有的中软通 51% 股权转让给王小伟，王小伟以现金方式分期支付股权转让款并且王小伟及相关方也提供了相关履约保障措施。截止本报告披露日，王小伟已支付转让款 12,397.64 万元，占总价款的 71.19%，逾期尚未支付的剩余第三期、第四期股权转让款合计 5,017.20 万元，王小伟亦未按照其 2021 年 1 月 6 日向公司作出的承诺于 2022 年 3 月 31 日前付清全部股权转让款。截止本报告期末，公司已计提减值准备 1,752.88 万元。若王小伟未履行后续付款义务且主要担保物出现重大不利情形，剩余转让款将存在无法收回的风险。同时，公司将根据转让款回收情况及抵押物价值等综合因素进行减值测试并相应计提坏账准备，可能将对公司整体经营业绩造成不利影响。

#### 7、专利未决诉讼风险

美国迪尔公司以公司生产的三行、六行打包采棉机产品侵害了其 ZL200410085674.2 号发明专利权，严重侵占了其市场份额为由提起诉讼，并请求法院判令公司及子公司新疆天鹅“立即停止侵权行为，即立即停止制造、许诺销售、销售该发明专利的侵权产品；立即销毁库存的尚未售出的侵权产品；赔偿原告经济损失和合理开支共计 1,000 万元人民币”。截止目前，该案件尚未审理，最终审理法院尚待最高人民法院做出最终裁定。上述涉诉侵权技术涉及的零部件主要用于公司三行、六行打包采棉机产品。上述案件尚未开庭审理，诉讼结果也无法确定，公司暂时无法判断本次诉讼事项对公司本期利润或期后利润等影响的具体程度。

## 8、疫情导致的经营风险

国际国内新型冠状病毒肺炎疫情形势依然严峻，国内疫情防控面临外防输入、内防反弹的压力。2022 年以来，国内疫情呈现局部高度聚集和多点散发态势，我国采取各种有效管控措施，落实科学精准防控要求，国内疫情得到了有效控制。若未来疫情出现反复，可能对公司生产、物流运输、人员交流、市场拓展、项目运营等方面产生不利影响。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn	2022 年 4 月 30 日	会议审议通过了《关于公司 2021 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2021 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2021 年财务决算报告的议案》、《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2022 年度向金融机构申请综合授信额度并进行担保预计的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订公司股东大会议事规则的议案》、《关于修订公司董事会议事规则的议案》、《关于修订公司独立董事工作细则的议案》、《关于修订公司控股股东和实际控制人行为规范的议案》、《关于修订公司重大经营与投资决策管理制度的议案》、《关于修订公司融资与对外担保管理办法的议案》、《关于修订公司关联交易管理制度的议案》

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

公司属于济南市生态环境局公布的重点排污单位名录中大气环境重点排污单位。报告期内，公司严格执行污染物排放标准要求，实现废水、废气的规范管理及达标排放。其主要环境信息如下：

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司产生的污染主要为废气与废水，主要污染物种类分别为颗粒物、VOCs、其他特征污染物（苯、甲苯、二甲苯）；COD、氨氮、其他特征污染物（PH 值、悬浮物、五日生化需氧量）等。

##### (1) 废气污染

公司废气主要为喷漆、磨床、抛丸、喷塑和固化环节产生的废气，通过各自配套的处理设施后分别通过 9 根 15 米的排气筒有组织的排放。金属切割、焊接环节产生的烟尘通过设备自带滤筒式除尘器、电焊机配有过滤式焊接烟尘处理器等除尘系统，其他生产环节产生的废气等均通过密闭车间、有机废气收集治理系统处理后排放。主要污染物排放情况如下表所示：

排放方式	主要污染物	排放口数量及位置	排放浓度限值 (mg/Nm <sup>3</sup> )	年排放量限值	执行的污染物排放标准	超标排放情况
有组织排放	颗粒物	东1、东2、东3、东4排气筒及抛丸排气筒、喷塑排气筒、肋条排气筒	10	/	DB37/2376-2019	无
	二甲苯	东1、东2、东3、东4及喷塑排气筒	15	/	DB37/2801.5-2018	无
	甲苯	东1、东2、东3、东4及喷塑排气筒	5	/		无
	苯	东1、东2、东3、东4及喷塑排气筒	0.5	/		无
	挥发性有机物	东1、东2、东3、东4及喷塑排气筒、危废存储排气筒、深孔镗排气筒	60-70	/		无
无组织排放	颗粒物	厂界内	10	/	GB/T16297-1996	无
	二甲苯	厂界内	0.2	/	DB37/2801.5-2018	无
	甲苯	厂界内	0.2	/		无
	苯	厂界内	0.1	/		无
	挥发性有机物	厂界内	2	/		无

烟尘	金属焊接、切割	/	/	/	无
----	---------	---	---	---	---

## (2) 废水污染

公司产生的废水主要是生活污水。生活污水排放口位于厂区东侧，经污水管网进入城市污水处理厂处理后排放。主要污染物排放情况如下表所示：

主要污染物	排放口数量及位置	排放浓度限值	年排放限值	执行的污染物排放标准	超标排放情况
PH值	厂区东侧生活污水排放口	6.5-9.5	/	《污水排入城市下水道水质标准》(GB/T 31962-2015)	无
化学需氧量		500 mg/L	/		无
氨氮		45 mg/L	/		无
悬浮物		400 mg/L	/		无
五日生化需氧量		350 mg/L	/		无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司废气、废水等污染防治设施全部按照环评要求落实到位。各类环境污染防治设施处于完好状态并有效运行，2020年10月公司购置4套喷漆房在线监测设备稳定有效运行。公司积极响应环保低VOCs源头替代要求，将喷漆房使用的油漆全部更换使用水性涂料。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司认真贯彻落实《环境保护法》《环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》，自觉遵守各级环保法律法规及政府规定。对于新、改、扩建工程，坚持项目环评与“三同时”制度，全面落实环保措施，在项目规划、设计、施工、运营等各个环节做好环保管理工作，充分利用先进工艺与科技手段降低、减少环境污染。对建设项目在可行性研究论证阶段同步实施环境影响评价，委托第三方专业机构分析项目的产业政策、用地规划、环境影响以及环保措施的可行性，经环保主管部门审批同意后再开工建设。项目建设过程中认真落实环保要求，同步建设环保设施，竣工后及时组织开展项目环保验收，确保项目符合验收标准、满足环评要求后正式投产使用。运营期间，公司严格执行各项排污规定，并于2020年7月17日取得济南市生态环境局颁发的91370000163042731A001V《排污许可证》。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为有效防范和应对突发环境事件，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，依据国家相关法律法规，并结合公司实际情况，本着“预防为主、自救为主，统一指挥、分工负责”的原则，公司编制了《突发环境事件应急预案》，并在属地环保局进行了备案。同时，定期组织公司内部宣传、培训、应急演练等，提高公司应对突发环境污染事故的能力，有效预防和控制环境污染事故的发生。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司严格遵守并执行国家及地方政府环保法律、法规等相关管理规定。项目的建设严格执行建设项目环境影响评价制度，生产运行严格遵守国家及地方各污染防治法律法规，确保污染防

治设施有效运行，实现各项污染物达标排放和合理处置。公司与有资质的第三方检测单位签订委托合同，依照法律法规的要求对排放的污染物进行检测，并出具检测报告，各项污染物达标排放。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**7. 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	山东供销资本公司	<p>(1) 截止本承诺出具日，本公司与上市公司不存在从事相同和相似业务的情形，与上市公司不存在同业竞争。(2) 本次无偿转让完成后，本公司将采取合法及有效的措施，促使本公司及除上市公司外本公司控制的其他企业不新增与上市公司相同或相近的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的同业竞争。(3) 如本公司及除上市公司外本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司；若在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，本公司及除上市公司外本公司控制的其他企业尽力将该商业机会给予上市公司。(4) 如本公司及本公司控制的其他企业在未来的业务发展过程中，经监管部门认定与上市公司确实存在同业竞争，在维护本公司下属包括上市公司在内的公司及其股东合法权益、促进该等公司规范运营质量不断提高的前提下，本公司承诺将在其后的3年内采取合法、有效的措施予以解决。本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。本承诺函在本公司作为上市公司股东期间持续有效。</p>	在省供销社直接或间接控制天鹅股份期间至不在直接或间接控制天鹅股份之日起三年内	是	是		

	解决关联交易	山东供销资本公司	<p>1、本承诺人承诺将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易以及其他持续经营所发生的必要的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本承诺人承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。2、本承诺人将严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本承诺人承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本承诺人提供任何形式的担保。3、本承诺人有关规范关联交易的承诺，同样适用于本承诺人控制的其他企业（上市公司及其子公司除外），本承诺人将在合法权限范围内促成其控制的其他企业履行规范与上市公司之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。4、如因承诺人未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司造成的一切损失和后果，本承诺人承担赔偿责任。</p>	在省供销社直接或间接控制天鹅股份期间至不在直接或间接控制天鹅股份之日起三年内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	省供销社	<p>（1）截至本承诺函出具之日，除天鹅股份及其下属企业外，本社未直接或间接投资于其他任何与天鹅股份存在同业竞争关系的公司、企业或其他经济实体，未直接或间接经营与天鹅股份相同或类似的业务；本社与天鹅股份之间不存在同业竞争。（2）自本承诺函出具日始，本社保证自身不会并将促使本社控制（包括直接控制和间接控制）的除天鹅股份及其下属企业以外的其他企业（以下称“本社控制的其他企业”）不开展对与天鹅股份生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购与天鹅股份从事相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与天鹅股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对天鹅股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。（3）无论是由本社或本社控制的其他企业自身研究开发的、从国外引进的或与他人合作开发的与天鹅股份生产、经营有关的新技术、新产品，天鹅股份均有优先受让、生产的权利。（4）自本承诺函出具日始，如天鹅股</p>		是	是		

		份进一步拓展其产品和业务范围，本社保证本社并将促使本社控制的其他企业将不与天鹅股份拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与天鹅股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本社保证本社并将促使本社控制的其他企业按照包括但不限于以下方式退出与天鹅股份的竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 将相竞争的业务纳入到天鹅股份来经营；4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5) 其他对维护天鹅股份权益有利的方式。(5) 本社确认本承诺函旨在保障天鹅股份全体股东之权益而作出。(6) 本社确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。(7) 如违反上述任何一项承诺，本社愿意承担由此给及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。(8) 本承诺函自本社签字之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在本社直接或间接控制天鹅股份期间及本社不再直接或间接控制天鹅股份之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。					
股份限售	王中兴	在本人任职期间每年转让的公司股份不超过本人持有的公司股份总数的25%；如本人离职，离职后半年内不直接或间接转让本人所持有的公司股份；本人所持公司股票如在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人所持有的公司股票的锁定期自动延长6个月。	任职期内	是	是		

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2022年1月5日，公司及子公司新疆天鹅收到新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院（以下简称“乌鲁木齐中院”）以邮寄送达的（2021）新01知民初55号应诉通知书、传票等相关文件。美国迪尔公司以公司生产的三行、六行打包采棉机产品侵害了其ZL200410085674.2号发明专利权，严重侵占了其市场份额为由，将公司及子公司新疆天鹅诉至法院，请求法院“判令二被告立即停止侵权行为，即立即停止制造、许诺销售、销售该发明专利的侵权产品；判令二被告立即销毁库存的尚未售出的侵权产品；判令二被告赔偿原告经济损失和合理开支共计1,000万元人民币。</p> <p>公司及子公司新疆天鹅在答辩期内对管辖权提出异议，乌鲁木齐中院于2022年2月18日作出（2021）新01知民初55号《民事裁定书》，裁定公司及现代农装对管辖权提出的异议成立，本案移送新疆生产建设兵团第十二师中级人民法院审理。</p> <p>2022年2月24日，美国迪尔公司对乌鲁木齐中院做出的（2021）新01知民初55号裁定不服，向最高人民法院提出上诉，请求依法撤销（2021）新01知民初55号民事裁定书，裁定本案继续由乌鲁木齐市中级人民法院审理。</p> <p>截止报告期末，案件审理法院尚未确定，法院尚未审理。</p>	<p>具体详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于涉及诉讼的公告》（公告编号：临2022-002）、《关于诉讼进展的公告》（公告编号：临2022-010、012）</p>

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
天鹅股份	山东华东棉业(集团)有限公司		买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款 30 万元。	30	否	判决生效但未执行	法院判决被告支付公司货款 30 万元及逾期付款利息损失。	无
天鹅股份	巴州美华棉业有限责任公司		买卖合同纠纷	详见《关于诉讼进展的公告》(公告编号：临 2016-032)	827.23	否	执行中	详见《公司关于诉讼进展的公告》(公告编号：临 2016-032、临 2016-056)	执行中
天鹅股份	巴楚县泰昌棉业有限公司	李浙滇	买卖合同纠纷	详见《关于诉讼进展的公告》(公告编号：临 2016-033)	509	否	执行中	详见《公司关于诉讼进展的公告》(公告编号：临 2016-032、临 2016-056)	已归还欠款 240.50 万元
天鹅股份	巴楚县利鑫强棉业有限公司	李浙滇	买卖合同纠纷	详见《关于涉及诉讼的公告》(公告编号：临 2016-040)	36.5	否	达成执行和解，但未全部履行	详见《关于涉及诉讼进展的公告》(公告编号：临 2016-054)	已还款 27 万
天鹅股份	尚李刚		买卖合同纠纷	详见《关于涉及诉讼的公告》(公告编号：临 2016-040)	62	否	终本执行	详见《关于涉及诉讼进展的公告》(公告编号：临 2016-054)	已还款 6 万元
天鹅股份	钟水和		买卖合同纠纷	详见《关于涉及诉讼的公告》(公告编号：临 2016-040)	62	否	终本执行	详见《关于涉及诉讼进展的公告》(公告编号：临 2016-054)	已还款 35 万
天鹅股份	沙湾县鑫龙棉业有限公司		买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款 30 万元。	33.44	否	终本执行	法院判决被告支付公司设备款 33.44 万元及逾期付款利息损失	未执行
天鹅	谢长江		买卖	详见《关于涉及诉	20	否	达成执行和	被告于和解协议签订日支付	已归还 14 万

股份			合同纠纷	讼的公告》(公告编号:临 2016-040)			解,但未全部履行	5 万元,余款 16 万元于 2017 年 12 月 31 日前付清。	元
天鹅股份	刘颖		买卖合同纠纷	详见《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:临 2016-040)	62	否	达成执行和解,但未全部履行	详见《关于涉及诉讼进展的公告》(公告编号:临 216-057)	已归还欠款 54 万元
天鹅股份	呼图壁县天丰棉业有限公司		买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款 116.5 万元	116.5	否	达成执行和解,但未履行	法院判决被告支付公司设备款 116 万元及逾期付款利息损失	终本执行
天鹅股份	沙雅富红棉业有限公司		买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款 80 万元	80	否	终本执行	法院判决被告支付公司设备款 80 万元及逾期付款利息损失	已归还欠款 40.67 万元
天鹅股份	呼图壁县金穗农业发展有限公司		买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款 73.5 万元	73.5	否	执行立案	法院判决被告清偿公司设备款 73.5 万元及逾期付款利息损失	终本执行
天鹅股份	陈登军		买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款 62 万元	62	否	执行立案	法院判决被告判决生效起十日内清偿原告货款 62 万元及利息损失。	终本执行
天鹅股份	徐其文		买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款 25 万元	25	否	一审判决	法院判决被告于生效十日内向原告支付货款 25 万元及利息。	终本执行
天鹅股份	新野县华清棉业有限公司		买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款 53 万元	53	否	一审判决	判决生效十日内支付公司货款 53 万元。	终本执行
天鹅股份	双河市世纪星种植专业合作社、李良伟		买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款 298.12 万元	298.12	否	一审判决	判决生效十日内清偿公司合同欠款 243.30 万元,被告李良伟承担连带清偿责任。	已收回 14.23 万元
天鹅股份	巴州同庆丰棉业有限责任公司		买卖合同纠纷	被告拖欠公司设备款 35 万元	35	否	一审判决	判决生效十日内支付公司货款 35 万元及利息。	已归还 14.88 万元
天鹅股份	新疆棉花产业(集团)莎车		买卖合同	被告拖欠公司设备款 164 万元	164	否	结案	双方和解,2021 年 12 月付欠款 100 万元,剩余 64 万于	已归还 164 万元

	棉业有限公司 墩瓦格轧花 厂、喀什莎车 银星商贸有限 公司		纠纷					2022年6月30日前付清。	
天鹅 股份	潍坊鸿鹄现代 农业科技发展 有限公司		买卖 合同 纠纷	被告拖欠公司设备 款 857.66 万元	857.66	否	一审判决	判决被告支付公司货款 857.66 万元及利息损失。	执行中
天鹅 股份	库车宏达机械 设备有限公司		买卖 合同 纠纷	被告拖欠公司设备 款 32 万元	32	否	结案	双方和解，被告支付公司货 款 33 万元。	已归还 33 万 元
天鹅 股份	高吉广		买卖 合同 纠纷	被告拖欠公司设备 款 68.6 万元	68.6	否	一审判决	判决被告支付公司货款 68.6 万元，支付违约金及律师费。	

## (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 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	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易的结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东供销融资担保股份有限公司	母公司的控股子公司	租入租出	房屋出租	参考非关联第三方		635,340.88		电汇		
山东省供销社农产品有限公司	母公司的控股子公司	租入租出	房屋出租	参考非关联第三方		43,781.17		电汇		
山东省供销资产运营有限公司	母公司的全资子公司	租入租出	房屋出租	参考非关联第三方		217,770.12		电汇		
山东供销综合服务平台有限公司	其他关联人	租入租出	房屋出租	参考非关联第三方		32,648.64		电汇		
山东鲁供现代农业发展(集团)有限公司	母公司的全资子公司	租入租出	房屋出租	参考非关联第三方		76,236.63		电汇		
山东鲁供现代农业发展(集团)有限公司	母公司的全资	租入租出	房屋承租	参考非关		3,915,300.00		电汇		



	子公司			联第 三方					
合计				/	/	4,921,077.44		/	/
大额销货退回的详细情况				不适用					
关联交易的说明				上述关联交易系基于公司日常经营业务需要，遵循了公允、合理的定价原则，不会对公司的财务状况、经营成果造成不利影响，对公司的独立性没有影响，不会对关联方形成较大的依赖关系，不存在损害公司及其股东，尤其是中小股东利益的情形。(上述金额为不含税金额)					

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
天鹅股份于 2020 年 10 月 29 日与王小伟签署了附条件生效的《关于武汉中软通科技有限公司之股权回购协议》，并分别与北京华容信息技术中心（有限合伙）、北京天创创润投资中心（有限合伙）、北京天创云瑞投资中心（有限合伙）及王小伟签署了《<关于武汉中软通科技有限公司之股权转让协议>之补充协议》，王小伟以 17,414.73 万元的价格回购公司持有的武汉中软通科技有限公司 51% 股权，并于 2021 年 1 月办理完成股权工商过户登记。截止本报告披露日，王小伟已向公司支付 12,397.64 万元，尚未支付剩余转让款 5,017.20 万元。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于业绩承诺方回购武汉中软通科技有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：临 2020-046）、《关于主要业绩承诺方回购武汉中软通科技有限公司股权暨关联交易的补充说明及进展公告》（公告编号：临 2021-001）、《关于武汉中软通科技有限公司股权转让款回收进展暨风险提示公告》（公告编号：临 2021-033、034、035、037，临 2022-001、013）

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2020 年 8 月 26 日召开第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于对山东省新旧动能转换供销创业投资合伙企业（有限合伙）增资暨关联交易的议案》，同意对山东省新旧动能转换供销创业投资合伙企业（有限合伙）追加投资不超过 2,000 万元,拟新引入有限合伙	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于对山东省新

<p>人山东省新动能基金管理有限公司、山东供销小额贷款有限公司、济南高新财金投资有限公司及其他合伙人拟合计认缴出资 12,000 万元（以最终确定的合伙人及其认缴出资额为准）。上述事项经公司于 2020 年 9 月 14 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过。截止目前，增资协议尚未签署，也未实际投入增资款项。</p>	<p>旧动能转换供销创业投资合伙企业（有限合伙）增资暨关联交易的公告》（公告编号：临 2020-034）。</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

**(四) 关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

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	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物 (如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	采棉机按揭购机客户	86,254,346.46	2021.9.2-10.19	2021.9.2-10.19	2024.9.1-10.18	连带责任担保			否	否			否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										86,254,346.46					
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										70,000,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										70,000,000.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										156,254,346.46					
担保总额占公司净资产的比例(%)										20.98					
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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）										60,000,000.00					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）										60,000,000.00					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明										公司于2021年8月召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于向银行申请采棉机产品按揭贷款业务授信额度暨对外担保的议案》，公司与新疆昌					

	<p>吉农村商业银行股份有限公司（以下简称“银行”）签署《设备按揭贷款业务合作协议书》，约定银行为公司提供最高余额为人民币20,000万元的设备按揭贷款业务授信额度，额度使用期限为一年。在此额度和期限内，银行向购买公司采棉机新疆区域内客户发放期限最长不超过36个月设备按揭贷款，公司为客户购机按揭贷款提供连带责任保证担保、设备回购担保、保证金质押担保。截止2022年6月30日，公司承担的按揭贷款担保义务的余额为86,254,346.46元。</p> <p>公司于2022年4月29日召开的2021年年度股东大会审议通过了《关于2022年度向金融机构申请综合授信额度并进行担保预计的议案》，会议同意公司为资产负债率超过70%的全资子公司新疆天鹅向银行申请11,000万元综合授信额度提供担保；公司全资子公司天鹅物业为公司向齐鲁银行申请5,000万元综合授信额度提供担保。截止2022年6月30日，公司为新疆天鹅提供担保余额为6,000.00万元，天鹅物业为公司提供担保余额为1,000.00万元。</p>
--	--

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	93,340,000	100.00	0	0	28,002,000	0	28,002,000	121,342,000	100.00
1、人民币普通股	93,340,000	100.00	0	0	28,002,000	0	28,002,000	121,342,000	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	93,340,000	100.00	0	0	28,002,000	0	28,002,000	121,342,000	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2022 年 4 月 7 日召开的第六届董事会第九次会议、第六届监事会第八次会议以及 2022 年 4 月 29 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，

同意公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每股派发现金红利 0.11 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 10,267,400.00 元，转增 28,002,000 股，本次分配后总股本为 121,342,000 股。上述利润分配及转增股本于 2022 年 5 月实施完毕。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2021 年度利润分配方案公告》（公告编号：临 2022-017）、《2021 年度权益分配实施公告》（公告编号：临 2022-025）。

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

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	12,691
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

### （二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
山东供销资本投资(集团)有限公司	17,044,362	73,858,902	60.87	0	质押	20,982,000	境内非国有法人
新疆鲁莒泽农业技术服务合伙企业(有限合伙)	63,890	4,321,590	3.56	0	无		境内非国有法人
潘喆	495,700	495,700	0.41	0	无		境内自然人
姜龙道	-90,000	494,000	0.41	0	无		境内自然人
孙涛	465,400	465,400	0.38	0	无		境内自然人
马志平	-1,800	455,000	0.37	0	无		境内自然人
王锡忠	73,730	451,230	0.37	0	无		境内自然人
黄袁力	389,810	389,810	0.32	0	无		境内自然人

浙江久兴投资管理有 限公司—久兴八玺主 题1号私募证券投资基 金	332,850	332,850	0.27	0	无		未知
林肖宇	-22,800	260,000	0.21	0	无		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		
山东供销资本投资（集团）有限公司	73,858,902			人民币普通股	73,858,902		
新疆鲁莒泽农业技术服务合伙企业（有限合伙）	4,321,590			人民币普通股	4,321,590		
潘喆	495,700			人民币普通股	495,700		
姜龙道	494,000			人民币普通股	494,000		
孙涛	465,400			人民币普通股	465,400		
马志平	455,000			人民币普通股	455,000		
王锡忠	451,230			人民币普通股	451,230		
黄袁力	389,810			人民币普通股	389,810		
浙江久兴投资管理有限公司—久兴八玺主题1号私募证券投资基金	332,850			人民币普通股	332,850		
林肖宇	260,000			人民币普通股	260,000		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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十名股东

适用 不适用

### 三、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王中兴	高管	126,000	163,800	37,800	资本公积金转增股本所致

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用



(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 山东天鹅棉业机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		149,297,942.09	375,689,574.49
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		88,347,046.00	95,620,291.27
应收款项融资			15,481,989.05
预付款项		106,512,911.49	93,005,642.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		39,107,129.70	37,019,438.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		651,870,114.10	334,724,720.81
合同资产		1,305,238.33	1,305,238.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		49,012,089.36	10,994,593.42
流动资产合计		1,085,452,471.07	963,841,488.90
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		30,587,329.37	32,197,095.66
固定资产		205,114,982.26	193,008,961.21
在建工程		17,865,614.37	16,311,016.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,871,571.03	26,138,938.29

无形资产		73,511,069.48	74,493,500.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,480,052.66	1,810,125.50
递延所得税资产		22,240,665.34	23,240,735.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		383,671,284.51	377,200,373.34
资产总计		1,469,123,755.58	1,341,041,862.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款		120,070,555.55	30,038,652.79
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		124,113,854.51	102,755,318.94
预收款项			
合同负债		287,366,098.73	247,931,868.60
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		19,814,007.11	14,951,505.64
应交税费		1,702,276.98	5,200,308.15
其他应付款		13,276,598.09	25,281,850.56
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		6,198,984.36	6,054,340.02
其他流动负债		25,341,371.13	27,531,344.85
流动负债合计		597,883,746.46	459,745,189.55
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,840,710.65	19,976,790.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		109,611,498.42	112,350,037.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		126,452,209.07	132,326,827.78
负债合计		724,335,955.53	592,072,017.33

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		121,342,000.00	93,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		178,467,015.20	206,469,015.20
减：库存股			
其他综合收益		351,935.90	-57,460.62
专项储备		18,789,646.92	17,167,706.79
盈余公积		46,495,047.98	46,495,047.98
一般风险准备			
未分配利润		379,342,154.05	385,555,535.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		744,787,800.05	748,969,844.91
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		744,787,800.05	748,969,844.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,469,123,755.58	1,341,041,862.24

公司负责人：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷

### 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：山东天鹅棉业机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		109,779,284.38	335,639,660.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		86,804,739.40	94,505,653.62
应收款项融资		-	13,281,989.05
预付款项		12,855,303.46	6,263,763.38
其他应收款		550,218,663.94	259,420,650.17
其中：应收利息			
应收股利			
存货		198,787,313.14	217,688,607.90
合同资产		1,305,238.33	1,305,238.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,039,567.84	1,402,679.19
流动资产合计		964,790,110.49	929,508,242.29
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		55,821,577.12	55,821,577.12
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产		30,587,329.37	32,197,095.66
固定资产		121,318,960.75	124,804,031.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		65,852,483.09	66,715,082.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,426,563.54	22,154,832.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		305,006,913.87	311,692,619.87
资产总计		1,269,797,024.36	1,241,200,862.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,059,583.33	20,026,583.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,518,994.49	77,461,716.96
预收款项			
合同负债		281,660,247.71	242,880,212.16
应付职工薪酬		13,732,231.58	9,142,145.11
应交税费		1,165,505.78	4,647,656.93
其他应付款		24,057,831.27	23,103,779.35
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			
其他流动负债		25,341,371.13	27,120,500.59
流动负债合计		444,535,765.29	404,382,594.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		90,709,356.98	95,278,590.58
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,709,356.98	95,278,590.58
负债合计		535,245,122.27	499,661,185.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		121,342,000.00	93,340,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		190,706,115.08	218,708,115.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		12,035,588.05	11,819,106.21
盈余公积		46,495,047.98	46,495,047.98
未分配利润		363,973,150.98	371,177,407.88
所有者权益（或股东权益）合计		734,551,902.09	741,539,677.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,269,797,024.36	1,241,200,862.16

公司负责人：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		146,235,863.70	134,975,312.66
其中：营业收入		146,235,863.70	134,975,312.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		153,023,170.16	142,949,350.95
其中：营业成本		92,388,738.03	91,029,614.52
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		2,487,953.70	2,156,340.71
销售费用		10,562,840.02	9,816,672.84
管理费用		29,535,025.81	28,177,561.57
研发费用		18,417,796.25	12,420,175.66
财务费用		-369,183.65	-651,014.35
其中：利息费用		1,308,735.31	544,851.85
利息收入		1,587,606.16	1,277,959.86
加：其他收益		4,620,970.78	8,465,232.89
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			



列)			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,459,861.56	877,900.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	65,365.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		293,525.88	1,434,459.96
加：营业外收入		3,079,764.41	2,975,681.03
减：营业外支出		2,420.55	315,738.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,370,869.74	4,094,402.55
减：所得税费用		-683,148.75	-1,317,002.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,054,018.49	5,411,405.38
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,054,018.49	5,411,405.38
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,054,018.49	5,411,405.38
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		409,396.52	-553,910.70
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		409,396.52	-553,910.70
（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		409,396.52	-553,910.70
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,463,415.01	4,857,494.68
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		4,463,415.01	4,857,494.68
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.03	0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		0.03	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷

**母公司利润表**  
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		129,673,266.80	125,034,757.41
减：营业成本		95,363,096.58	91,129,506.66
税金及附加		1,755,275.61	1,564,240.50
销售费用		11,699,116.16	9,329,542.64
管理费用		18,472,413.18	19,948,991.89
研发费用		10,801,208.46	9,829,897.74
财务费用		-1,088,684.98	-775,134.43
其中：利息费用		472,833.35	420,500.01
利息收入		1,448,483.29	1,260,979.13
加：其他收益		4,265,274.32	4,363,521.34
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,507,440.42	1,027,498.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			65,365.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-556,443.47	-535,902.98
加：营业外收入		2,709,832.41	2,902,923.73
减：营业外支出		2,420.54	26,193.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,150,968.40	2,340,827.48
减：所得税费用		-912,174.70	-1,331,001.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,063,143.10	3,671,829.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,063,143.10	3,671,829.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			

7.其他			
六、综合收益总额		3,063,143.10	3,671,829.17
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：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		173,430,385.14	192,996,140.52
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		9,149,711.11	758,515.44
收到其他与经营活动有关的现金		9,922,089.09	5,914,541.81
经营活动现金流入小计		192,502,185.34	199,669,197.77
购买商品、接受劳务支付的现金		391,779,279.85	192,438,992.17
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		56,965,914.71	44,909,441.39
支付的各项税费		5,106,400.89	10,240,971.73
支付其他与经营活动有关的现金		23,843,485.41	21,877,989.19
经营活动现金流出小计		477,695,080.86	269,467,394.48
经营活动产生的现金流量净额		-285,192,895.52	-69,798,196.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			114,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		500,000.00	114,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,059,666.69	4,649,366.11

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,059,666.69	4,649,366.11
投资活动产生的现金流量净额		-18,559,666.69	-4,534,466.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,943,650.02	7,558,180.56
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		1,957,650.00	
筹资活动现金流出小计		22,901,300.02	47,558,180.56
筹资活动产生的现金流量净额		77,098,699.98	-37,558,180.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		262,229.83	-40,730.03
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-226,391,632.40	-111,931,573.41
加：期初现金及现金等价物余额		362,522,174.49	225,346,324.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		136,130,542.09	113,414,751.29

公司负责人：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷

**母公司现金流量表**

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		173,318,803.40	181,748,509.62
收到的税费返还		930,330.87	677,797.60
收到其他与经营活动有关的现金		16,974,032.21	10,013,216.92
经营活动现金流入小计		191,223,166.48	192,439,524.14
购买商品、接受劳务支付的现金		385,742,833.98	108,298,795.82
支付给职工及为职工支付的现金		29,239,122.92	30,479,915.66
支付的各项税费		4,186,919.75	9,586,168.94
支付其他与经营活动有关的现金		14,427,175.06	48,010,666.72
经营活动现金流出小计		433,596,051.71	196,375,547.14
经营活动产生的现金流量净额		-242,372,885.23	-3,936,023.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			59,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		500,000.00	59,800.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,280,257.69	2,596,411.99
投资支付的现金			47,872,283.22
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		3,280,257.69	50,468,695.21
投资活动产生的现金流量净额		-2,780,257.69	-50,408,895.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	
偿还债务支付的现金		-	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,707,233.35	7,445,166.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,707,233.35	47,445,166.68
筹资活动产生的现金流量净额		19,292,766.65	-47,445,166.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		322,472,260.65	202,428,439.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		96,611,884.38	100,638,354.59

公司负责人：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度												少数 股东 权益	所有者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收 益	专项储备	盈余公积	一般 风 险 准 备	未分配利润	其他			小计
优先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年期末 余额	93,340,000.00				206,469,015.20		-57,460.62	17,167,706.79	46,495,047.98		385,555,535.56		748,969,844.91		748,969,844.91
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	93,340,000.00				206,469,015.20		-57,460.62	17,167,706.79	46,495,047.98		385,555,535.56		748,969,844.91	-	748,969,844.91
三、本	28,002,000.00				-28,002,000.00		409,396.52	1,621,940.13	-		-6,213,381.51		-4,182,044.86	-	-4,182,044.86

期增减变动金额（减少以“一”号填列）														
（一）综合收益总额						409,396.52				4,054,018.49		4,463,415.01		4,463,415.01
（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									-	-10,267,400.00		-10,267,400.00		-10,267,400.00

配															
1. 提取 盈余公 积									-		-				
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所 所有者 (或股 东) 的 分配											-10,267,400.00		-10,267,400.00		-10,267,400.00
4. 其他															
(四) 所有者 权益内 部结转	28,002,000.00				-28,002,000.00										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)	28,002,000.00				-28,002,000.00										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)															
3. 盈余 公积弥 补亏损															
4. 设定															



受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,621,940.13					1,621,940.13		1,621,940.13	
1. 本期提取							2,944,100.58					2,944,100.58		2,944,100.58	
2. 本期使用							1,322,160.45					1,322,160.45		1,322,160.45	
(六) 其他															
四、本期期末余额	121,342,000.00				178,467,015.20	351,935.90	18,789,646.92	46,495,047.98			379,342,154.05		744,787,800.05	744,787,800.05	

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减： 库存	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一 般	未分配利 润	其 他					

		优 先 股	永 续 债	其 他	股				风 险 准 备				
一、上年 期末余额	93,340,000.00				206,469,015.20	149,843.92	15,706,141.90	44,916,159.18	357,999,445.04	718,580,605.24	42,063,462.46	760,644,067.70	
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	93,340,000.00				206,469,015.20	149,843.92	15,706,141.90	44,916,159.18	357,999,445.04	718,580,605.24	42,063,462.46	760,644,067.70	
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）						-553,910.70	775,186.41		-1,589,094.62	-1,367,818.91	-42,063,462.46	-43,431,281.37	
（一）综 合收益总 额						-553,910.70			5,411,405.38	4,857,494.68		4,857,494.68	
（二）所 有者投入 和减少资 本											-42,063,462.46	-42,063,462.46	
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													-42,063,462.46	-42,063,462.46	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股															

本)														
3. 盈余公 积弥补亏 损														
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益														
5. 其他综 合收益结 转留存收 益														
6. 其他														
(五) 专 项储备							775,186.41				775,186.41			775,186.41
1. 本期提 取							1,537,476.82				1,537,476.82			1,537,476.82
2. 本期使 用							762,290.41				762,290.41			762,290.41
(六) 其 他														
四、本期 期末余额	93,340,000.00				206,469,015.20		-404,066.78	16,481,328.31	44,916,159.18		356,410,350.42		717,212,786.33	717,212,786.33

公司负责人：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或 股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优	永	其							

		先 股	续 债	他							
一、上年期末余额	93,340,000.00				218,708,115.08			11,819,106.21	46,495,047.98	371,177,407.88	741,539,677.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,340,000.00				218,708,115.08			11,819,106.21	46,495,047.98	371,177,407.88	741,539,677.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,002,000.00				-28,002,000.00			216,481.84	-	-7,204,256.90	-6,987,775.06
（一）综合收益总额										3,063,143.10	3,063,143.10
（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									-	-10,267,400.00	-10,267,400.00
1. 提取盈余公积									-	-	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,267,400.00	-10,267,400.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	28,002,000.00				-28,002,000.00						
1. 资本公积转增	28,002,000.00				-28,002,000.00						

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								216,481.84			216,481.84
1. 本期提取								941,202.12			941,202.12
2. 本期使用								724,720.28			724,720.28
（六）其他											
四、本期期末余额	121,342,000.00				190,706,115.08			12,035,588.05	46,495,047.98	363,973,150.98	734,551,902.09

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	93,340,000.00				218,708,115.08			11,102,365.16	44,916,159.18	363,967,908.65	732,034,548.07
加：会计政策变更									-	-	-
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,340,000.00				218,708,115.08			11,102,365.16	44,916,159.18	363,967,908.65	732,034,548.07
三、本期增减变动								306,810.23		-3,328,670.83	-3,021,860.60

金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额										3,671,829.17	3,671,829.17
（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										-7,000,500.00	-7,000,500.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,000,500.00	-7,000,500.00
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							306,810.23				306,810.23
1. 本期提取							832,267.91				832,267.91
2. 本期使用							525,457.68				525,457.68
（六）其他											
四、本期期末余额	93,340,000.00				218,708,115.08		11,409,175.39	44,916,159.18	360,639,237.82		729,012,687.47

公司负责人：王新亭

主管会计工作负责人：翟艳婷

会计机构负责人：翟艳婷



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

山东天鹅棉业机械股份有限公司（以下简称本公司或公司）于 2002 年 7 月 8 日，经山东省经济体制改革办公室出具的鲁体改函字[2002]29 号《关于同意设立山东天鹅棉业机械股份有限公司的函》和山东省人民政府出具的鲁政股字[2002]30 号《山东省股份有限公司批准证书》批准，由山东省供销社集团总公司、山东江河棉花机械有限公司联合其他企业法人共同发起设立的，由山东省工商行政管理局登记注册成立股份有限公司，企业法人统一社会信用代码 91370000163042731A。公司注册地址为：济南市天桥区大魏庄东路 99 号。法定代表人：王新亭。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司股本及股权结构情况如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
山东供销资本投资（集团）有限公司	73,858,902	60.87
新疆鲁莒泽农业技术服务合伙企业（有限合伙）	4,321,590	3.56
其他股东	43,161,508	35.57
合计	121,342,000	100.00

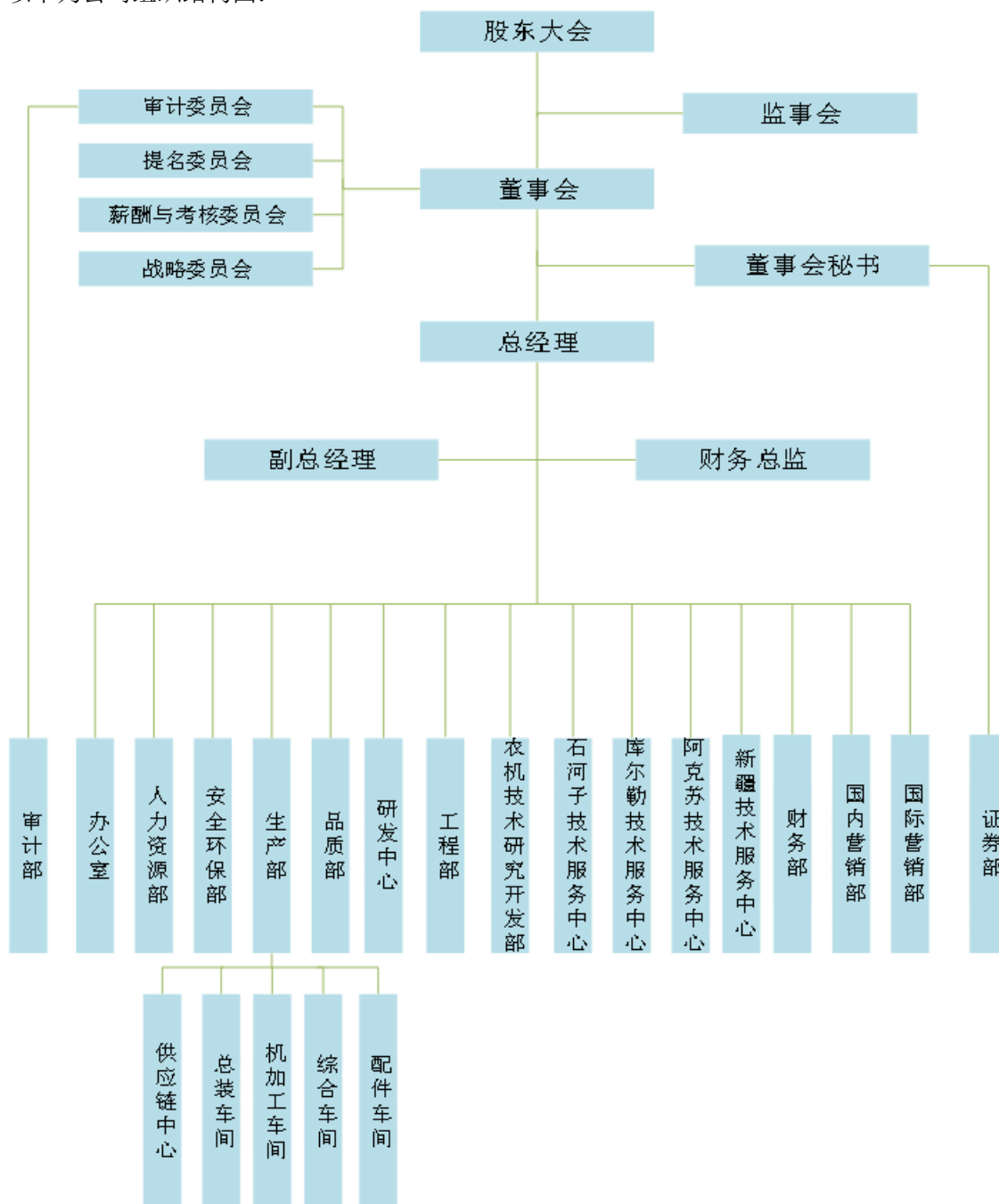
本公司属专用设备制造行业。

公司经营范围：动力柜(低压成套开关设备)、农业机械及配件、环保专用设备及配件、棉花加工机械及配件、电器、棉花干燥热风炉(燃煤型除外)、棉花调湿系统的生产、销售、安装、调试；棉花、钢材、五金交电的销售；房屋租赁；建筑工程施工总承包；软件开发、销售、服务及技术转让；技术咨询及服务；货物、技术及服务的进出口。(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)

公司设有股东大会、董事会和监事会，并下设审计部、证券部、研发中心、财务部、人力资源部等职能部门。

截止 2022 年 6 月 30 日拥有 4 家分支机构、4 家全资子公司。

以下为公司组织结构图：



## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括山东天鹅物业管理有限公司、新疆天鹅现代农业机械装备有限公司、山东天鹅美国有限公司（Shandong Swan USA, Inc.）、内蒙古野田铁牛农业装备有限公司等 4 家公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司境外子公司采用美元作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对境外子公司的外币财务报表进行了折算（参见本附注“五、9”）。

### 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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经

复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

##### （1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

##### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### 10、金融工具

适用 不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### （1）金融资产

### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以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的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。针对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，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。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应终止确认的部分从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。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大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵消

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还



是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 12、应收账款

## 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

#### （1）预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于企业购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### 1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低债务人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 应收款项、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评估确定信用风险。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收款项融资组合：银行承兑汇票

应收账款组合 1：合并范围内关联方款项

应收账款组合 2：账龄组合

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算确定预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

#### 4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。本公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款或当单

项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收利息；

其他应收款组合 2：应收股利；

其他应收款组合 3：合并范围内关联方款项；

其他应收款组合 4：应收其他款项。

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

#### (2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### 13、应收款项融资

适用 不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

### 14、其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 12、应收账款

### 15、存货

适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

### 16、合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

## (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，参照上述 10.预期信用损失的确定方法及会计处理方法相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“资产减值损失”。

## 17、持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18、债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19、其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20、长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 12、应收账款

## 21、长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

## 22、投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	40	0	2.5
房屋建筑物	20	5	4.75

## 23、固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他、土地等。

### (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
房屋建筑物	平均年限法	20-30	5%	4.75%-3.17%

机器设备	平均年限法	10	5%	9.50%
运输设备	平均年限法	8	5%	11.88%
办公设备及其它	平均年限法	3-5	5%	19.00%
土地				

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对除土地以外的所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本公司之子公司山东天鹅美国有限公司（Shandong Swan USA, Inc.）在美国购买的土地拥有所有权，故公司对其不计提折旧。其他折旧政策按照美国会计准则执行。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

#### 24、在建工程

适用 不适用

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

#### 25、借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 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

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。



**(1) 初始计量**

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

**(2) 后续计量**

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

**29、无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件著作权及专利等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### 30、长期资产减值

√适用 □不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价，在客户实际支付款项时点，按照已收的金额确认合同负债。

### 33、职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司职工薪酬为短期薪酬、离职后福利、辞退福利等。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险费，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 34、租赁负债

√适用 □不适用

#### (1) 初始计量

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

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

#### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，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。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

#### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。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，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

### 35、预计负债

√适用 □不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### 36、股份支付

适用 不适用

### 37、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38、收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司通常考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2) 收入计量方法

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

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

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

#### (3) 收入确认的具体方法：

收入确认具体政策：公司主要从事棉花加工成套设备、采棉机、玉米收获机的生产与销售业务，具体收入确认原则为：棉花加工成套设备、采棉机、玉米收获机发出后现场安装调试完成，双方共同验收并签署书面验收证明后作为收入确认的依据和时点；非成套设备（包括轧花机、剥绒机、辅机、配件和其他产品）待货物发出，客户验收或签收后作为收入确认的依据和时点。

## (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

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；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。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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

本公司的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 42、租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额在实际发生时计入当期损益。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，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“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。

### (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

#### (1) 租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

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，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (2) 本公司作为承租人

1) 在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见本附注“使用权资产”以及“租赁负债”。

#### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

#### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

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。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44、重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务和应税服务收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

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（%）
山东天鹅棉业机械股份有限公司	15%
山东天鹅物业管理有限公司	25%
新疆天鹅现代农业机械装备有限公司	15%
山东天鹅美国有限公司（Shandong Swan USA, Inc.）	美国联邦税率
内蒙古野田铁牛农业装备有限公司	15%

#### 2、税收优惠

适用 不适用

##### (1) 所得税

本公司于 2019 年 11 月 28 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的 GR201937002448 高新技术企业证书，根据《企业所得税法》第二十八条的规定，本公司自 2019 年起减按 15% 的税率征收企业所得税，有效期 3 年。

本公司之子公司内蒙古野田铁牛农业装备有限公司于 2021 年 09 月 16 日取得内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局联合颁发的 GR202115000062 高新技术企业证书，根据《企业所得税法》第二十八条的规定，自 2021 年起减按 15% 的税率征收企业所得税，有效期 3 年。



根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司新疆天鹅现代农业机械装备有限公司符合上述要求，按照 15% 企业所得税税率缴纳企业所得税。

### 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	5,896.65	8,792.37
银行存款	136,124,645.44	362,513,382.12
其他货币资金	13,167,400.00	13,167,400.00
合计	149,297,942.09	375,689,574.49
其中：存放在境外的款项总额	5,253,366.74	5,212,153.56

其他说明：

使用受限的货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按揭贷款保证金	13,167,400.00	13,167,400.00
合计	13,167,400.00	13,167,400.00

### 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

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6) 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	47,263,320.29
1 至 2 年	18,104,332.76
2 至 3 年	27,208,044.62
3 年以上	
3 至 4 年	7,111,683.83
4 至 5 年	145,463.00
5 年以上	33,209,189.76
合计	133,042,034.26

## (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	18,224,166.88	13.70	18,224,166.88	100.00	0.00	18,914,166.88	13.23	18,914,166.88	100.00	0.00
其中:										
按单项计提坏账准备	18,224,166.88	13.70	18,224,166.88	100.00	0.00	18,914,166.88	13.23	18,914,166.88	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	114,817,867.38	86.30	26,470,821.38	23.05	88,347,046.00	124,100,343.82	86.77	28,480,052.55	22.95	95,620,291.27
其中:										

按账龄组合计提坏账准备	114,817,867.38	86.30	26,470,821.38	23.05	88,347,046.00	124,100,343.82	86.77	28,480,052.55	22.95	95,620,291.27
合计	133,042,034.26	100	44,694,988.26	/	88,347,046.00	143,014,510.70	100	47,394,219.43	/	95,620,291.27

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
巴楚县利鑫强棉业有限责任公司	95,000.00	95,000.00	100.00	涉诉
巴楚县泰昌棉业有限公司	2,685,032.37	2,685,032.37	100.00	涉诉
徐其文	250,000.00	250,000.00	100.00	涉诉
山东华东棉业（集团）有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	涉诉
呼图壁县金穗农业发展有限公司	735,000.00	735,000.00	100.00	涉诉
尉犁县棉麻公司	1,912,761.21	1,912,761.21	100.00	破产
巴州美华棉业有限责任公司	8,160,000.00	8,160,000.00	100.00	涉诉
沙雅富红棉业有限公司	393,273.00	393,273.00	100.00	涉诉
呼图壁县天丰棉业有限公司	1,165,000.00	1,165,000.00	100.00	涉诉
刘颖	80,000.00	80,000.00	100.00	涉诉
谢长江	60,000.00	60,000.00	100.00	涉诉
尚李刚	560,000.00	560,000.00	100.00	涉诉
钟水和	440,000.00	440,000.00	100.00	涉诉
沙湾县鑫龙棉业有限公司	334,400.00	334,400.00	100.00	涉诉
陈登军	620,000.00	620,000.00	100.00	涉诉
吉彦军	433,700.30	433,700.30	100.00	预计无法收回
合计	18,224,166.88	18,224,166.88	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：按账龄组合计提坏账准备

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	47,263,320.29	1,484,068.26	3.14
1-2 年	18,104,332.76	1,783,276.78	9.85
2-3 年	27,208,044.62	5,604,877.79	20.60
3-4 年	7,111,683.83	2,506,157.39	35.24
4-5 年	145,463.00	107,453.52	73.87
5 年以上	14,985,022.88	14,985,022.88	100.00
合计	114,817,867.38	26,470,821.38	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	18,914,166.88		690,000.00			18,224,166.88
按组合计提坏账准备	28,480,052.55	-1,905,231.17		104,000.00		26,470,821.38
合计	47,394,219.43	-1,905,231.17	690,000.00	104,000.00		44,694,988.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	104,000.00

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

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 44,815,498.52 元，占应收账款期末余额合计数的比例 33.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 20,600,213.40 元。

### (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		15,481,989.05
合计		15,481,989.05

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	104,305,175.28	97.93	90,209,366.03	96.99
1 至 2 年	641,434.60	0.60	1,802,296.79	1.94
2 至 3 年	823,123.79	0.77	160,931.08	0.17
3 年以上	743,177.82	0.70	833,048.98	0.90
合计	106,512,911.49	100.00	93,005,642.88	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

按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 34,440,163.83，占预付款项期末余额合计数的比例 32.33%。

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	39,107,129.70	37,019,438.65
合计	39,107,129.70	37,019,438.65

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	4,618,236.97
1 至 2 年	52,206,438.65
2 至 3 年	135,633.92
3 年以上	
3 至 4 年	76,854.00
4 至 5 年	
5 年以上	2,379,177.01
合计	59,416,340.55

## (5). 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
押金及保证金	1,444,275.56	91,699.39
单位往来款	6,639,652.70	5,217,249.81
个人往来款	1,161,512.29	1,213,430.69
股权转让款	50,170,900.00	50,670,900.00
合计	59,416,340.55	57,193,279.89

## (6). 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)	
2022年1月1日余额	289,768.77	17,543,443.72	2,340,628.75	20,173,841.24
2022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	128,869.13	6,550.48	-50.00	135,369.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	418,637.90	17,549,994.20	2,340,578.75	20,309,210.85

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

**(7). 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	
处于第一阶段的其他应收款	289,768.77	128,869.13				418,637.90
处于第二阶段的其他应收款	17,543,443.72	6,550.48				17,549,994.20
处于第三阶段的其他应收款	2,340,628.75	-50.00				2,340,578.75
合计	20,173,841.24	135,369.61				20,309,210.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(9). 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
王小伟	股权转让款	50,170,900.00	1-2 年	84.44	17,559,815.00
新疆圳洋置业投资有限公司阿克苏分公司	单位往来款	2,235,000.00	5 年以上	3.76	2,235,000.00
山东鲁供现代农业发展(集团)有限公司	单位往来款	1,912,500.00	1 年以内	3.22	95,625.00
兵团公共资源交易中心第三分中心	单位往来款	700,000.00	1 年以内	1.18	35,000.00
呼伦贝尔市蒙力农业机械制造有限公司	单位往来款	333,300.00	1 年以内	0.56	16,665.00
合计	/	55,351,700.00	/	93.16	19,942,105.00

**(10). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	49,449,473.35		49,449,473.35	38,960,282.06		38,960,282.06
在产品	354,669,591.69	248,734.63	354,420,857.06	82,932,370.15	248,734.63	82,683,635.52
库存商品	166,142,905.73	321,767.05	165,821,138.68	101,794,152.01	321,767.05	101,472,384.96
周转材料	220,711.10		220,711.10	45,743.79		45,743.79
消耗性生物资产						
合同履约成本	3,146,667.26		3,146,667.26	3,353,063.24		3,353,063.24
发出商品	79,650,244.02	838,977.37	78,811,266.65	109,048,588.61	838,977.37	108,209,611.24
合计	653,279,593.15	1,409,479.05	651,870,114.10	336,134,199.86	1,409,479.05	334,724,720.81

## (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						
在产品	248,734.63					248,734.63
库存商品	321,767.05					321,767.05
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	838,977.37					838,977.37
合计	1,409,479.05					1,409,479.05

## (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	1,347,551.45	42,313.12	1,305,238.33	1,347,551.45	42,313.12	1,305,238.33
合计	1,347,551.45	42,313.12	1,305,238.33	1,347,551.45	42,313.12	1,305,238.33



## (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

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
进项税留抵税额	144,097.52	3,806,148.29
待认证进项税	48,850,358.55	6,556,205.90
预缴企业所得税	13,261.58	632,239.23
预缴城市维护建设税	4,371.71	
合计	49,012,089.36	10,994,593.42

其他说明：无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 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
中棉工业有限责任公司	0.00	0.00
山东省新旧动能转换供销创业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	69,791,934.84			69,791,934.84
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	69,791,934.84			69,791,934.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	37,594,839.18			37,594,839.18
2.本期增加金额	1,609,766.29			1,609,766.29
(1) 计提或摊销	1,609,766.29			1,609,766.29
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	39,204,605.47			39,204,605.47

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	30,587,329.37			30,587,329.37
2.期初账面价值	32,197,095.66			32,197,095.66

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	205,114,982.26	193,008,961.21
固定资产清理		
合计	205,114,982.26	193,008,961.21

其他说明：无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	土地	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	192,325,543.38	91,783,793.74	14,812,220.69	20,075,868.70	349,069.58	319,346,496.09
2.本期增加金额	201,634.00	17,309,092.91	425,954.82	2,263,269.50	18,379.58	20,218,330.81
(1)购置		14,984,063.12	412,694.67	2,212,864.54		19,829,020.33
(2)在建工程转入		2,219,398.00				
(3)企业合并增加						
(4)汇率变动	201,634.00	105,631.79	13,260.15	50,404.96	18,379.58	389,310.48
3.本期减少金额				49,525.97		49,525.97
(1)处置或报废				49,525.97		49,525.97
4.期末余额	192,527,177.38	109,092,886.65	15,238,175.51	22,289,612.23	367,449.16	339,515,300.93
二、累计折旧						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	土地	合计
1.期初余额	51,440,572.47	50,599,548.20	9,931,185.37	14,366,228.84		126,337,534.88
2.本期增加金额	3,201,525.89	3,211,709.27	609,602.21	1,081,340.76	5,655.32	8,109,833.45
(1)计提	3,148,167.93	3,106,077.48	596,342.06	1,035,934.79		7,886,522.26
(2)汇率变动	53,357.96	105,631.79	13,260.15	45,405.97	5,655.32	223,311.19
3.本期减少金额				47,049.66		47,049.66
(1)处置或报废				47,049.66		47,049.66
4.期末余额	54,642,098.36	53,811,257.47	10,540,787.58	15,400,519.94	5,655.32	134,400,318.67
<b>三、减值准备</b>						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
4.期末余额	54,642,098.36	53,811,257.47	10,540,787.58	15,400,519.94	5,655.32	134,400,318.67
<b>四、账面价值</b>						
1.期末账面价值	137,885,079.02	55,281,629.18	4,697,387.93	6,889,092.29	361,793.84	205,114,982.26
2.期初账面价值	140,884,970.91	41,184,245.54	4,881,035.32	5,709,639.86	349,069.58	193,008,961.21

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
明珠商务港房产	702,750.43	因开发商原因导致至今无法办理房屋产权证书
东馨小区房产	908,217.38	因房产建于集体土地上，无法办理产权证书
合计	1,610,967.81	

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	17,865,614.37	16,311,016.74
工程物资		
合计	17,865,614.37	16,311,016.74

其他说明：无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
野田铁牛在安装设备	350,287.12		350,287.12	255,856.34		255,856.34
其他零星工程	409,325.42		409,325.42	664,688.22		664,688.22
激光切割机平台				2,219,398.00		2,219,398.00
采棉机智能装备生产线	13,243,752.12		13,243,752.12	13,171,074.18		13,171,074.18
倒班宿舍、综合站房等配套工程	3,862,249.71		3,862,249.71			
合计	17,865,614.37		17,865,614.37	16,311,016.74		16,311,016.74

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	32,673,672.86	32,673,672.86
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		

4.期末余额	32,673,672.86	32,673,672.86
二、累计折旧		
1.期初余额	6,534,734.57	6,534,734.57
2.本期增加金额	3,267,367.26	3,267,367.26
(1)计提	3,267,367.26	3,267,367.26
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	9,802,101.83	9,802,101.83
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	22,871,571.03	22,871,571.03
2.期初账面价值	26,138,938.29	26,138,938.29

其他说明：无

## 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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	94,400,984.56		572,507.03	94,973,491.59
2.本期增加金额				
(1)购置				
(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	94,400,984.56		572,507.03	94,973,491.59
二、累计摊销				
1.期初余额	20,180,201.87		299,789.60	20,479,991.47
2.本期增加金额	954,621.30		27,809.34	982,430.64
(1)计提	954,621.30		27,809.34	982,430.64
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	21,134,823.17		327,598.94	21,462,422.11
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	73,266,161.39		244,908.09	73,511,069.48
2.期初账面价值	74,220,782.69		272,717.43	74,493,500.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
地面墙面装修维护	1,214,189.04		221,404.99		992,784.05
热力入网费	280,624.54		51,171.34		229,453.20
暖气地沟	315,311.92		57,496.51		257,815.41
合计	1,810,125.50		330,072.84		1,480,052.66

其他说明：无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	63,501,830.80	9,466,449.13	66,001,378.26	9,848,112.52
存货跌价准备	1,347,112.35	198,722.40	1,347,112.35	198,722.40

未实现内部销售损益	4,939,860.67	740,979.10	6,777,920.87	1,016,688.13
递延收益	74,074,364.70	11,111,154.71	76,359,018.48	11,453,852.77
权益工具投资公允价值变动	4,822,400.00	723,360.00	4,822,400.00	723,360.00
合计	148,685,568.52	22,240,665.34	155,307,829.96	23,240,735.82

## (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

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	1,607,048.13	1,671,362.23
可抵扣亏损	6,749,895.49	4,844,975.86
合计	8,356,943.62	6,516,338.09

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		993,943.01	
2023 年	978,524.19	978,524.19	
2024 年	30,064.57	30,064.57	
2025 年	1,612,304.24	1,627,033.54	
2026 年	1,122,399.75	1,215,410.55	
2027 年	3,006,602.74		
合计	6,749,895.49	4,844,975.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	50,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	
信用借款		
借款利息	70,555.55	38,652.79
合计	120,070,555.55	30,038,652.79

短期借款分类的说明：无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用



其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	50,412,273.65	81,094,414.37
1-2 年	56,683,668.65	11,558,602.44
2-3 年	9,609,591.61	3,871,044.44
3 年以上	7,408,320.60	6,231,257.69
合计	124,113,854.51	102,755,318.94

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市天机液压机械股份有限公司	3,779,554.53	尚未结算
阳谷森博机械有限公司	2,930,715.03	尚未结算
合计	6,710,269.56	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	287,366,098.73	247,931,868.60
合计	287,366,098.73	247,931,868.60

#### (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	14,852,916.70	55,958,481.23	51,004,073.36	19,807,324.57
二、离职后福利-设定提存计划	98,588.94	4,248,418.63	4,340,325.03	6,682.54
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,951,505.64	60,206,899.86	55,344,398.39	19,814,007.11

**(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	6,651,471.10	49,916,383.05	45,379,936.69	11,187,917.46
二、职工福利费		948,717.83	948,717.83	
三、社会保险费	242,039.13	2,148,214.21	2,389,519.91	733.43
其中：医疗保险费	234,813.01	2,003,517.94	2,238,330.95	
工伤保险费	7,226.12	144,696.27	151,188.96	733.43
生育保险费				
其他				
四、住房公积金	75,845.00	1,920,409.92	1,939,689.92	56,565.00
五、工会经费和职工教育经费	7,883,561.47	1,024,756.22	346,209.01	8,562,108.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,852,916.70	55,958,481.23	51,004,073.36	19,807,324.57

**(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	95,298.45	4,100,109.49	4,189,572.42	5,835.52
2、失业保险费	3,290.49	148,309.14	150,752.61	847.02
3、企业年金缴费				
合计	98,588.94	4,248,418.63	4,340,325.03	6,682.54

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	374,376.85	774,646.28
企业所得税	178,201.60	3,310,395.53
个人所得税		150,047.42
城市维护建设税	22,137.40	52,226.68

房产税	550,857.54	562,857.54
土地使用税	272,109.20	136,054.60
教育费附加	9,487.48	22,382.82
地方教育费附加	6,324.97	14,921.81
其他	288,781.94	176,775.47
合计	1,702,276.98	5,200,308.15

其他说明：无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,276,598.09	25,281,850.56
合计	13,276,598.09	25,281,850.56

其他说明：无

##### 应付利息

□适用 √不适用

##### 应付股利

□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
押金保证金	3,795,948.33	3,274,958.77
个人往来款	278,252.47	2,725,949.44
单位往来款	6,492,027.14	5,038,468.40
预提费用	273,500.29	11,706,807.73
其他	2,436,869.86	2,535,666.22
合计	13,276,598.09	25,281,850.56

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 42、持有待售负债

□适用 √不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	6,198,984.36	6,054,340.02

合计	6,198,984.36	6,054,340.02
----	--------------	--------------

其他说明：无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
票据贴现借款		
待转销项税	25,341,371.13	27,331,344.85
未终止确认的票据背书		200,000.00
合计	25,341,371.13	27,531,344.85

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1)、长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1)、应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	25,144,128.38	28,736,146.72
未确认融资费用	-2,104,433.37	-2,705,015.92
一年内到期的租赁负债	-6,198,984.36	-6,054,340.02
合计	16,840,710.65	19,976,790.78

其他说明：无

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	112,350,037.00	3,030,000.00	5,768,538.58	109,611,498.42	
合计	112,350,037.00	3,030,000.00	5,768,538.58	109,611,498.42	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
济南市天桥区小清河综合整治工程拆迁补偿款	76,359,018.48		2,284,653.78			74,074,364.70	与资产相关
产业振兴及技术改造项目补助资金	13,519,572.10		422,579.82			13,096,992.28	与资产相关
农机装备研发创新计划项目	3,000,000.00			3,000,000.00			与收益相关
大型连续式打模采棉机	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
9Y-1180型不停车圆捆机的研制与开发	191,578.66			12,631.56		178,947.10	与资产相关
农业机械装备自动换挡变速的研制	779,867.76			48,673.42		731,194.34	与资产相关

科技企业研发补助		12,000.00				12,000.00	与收益相关
市级人才发展专项资金	400,000.00	188,000.00				588,000.00	与收益相关
9Q80 青贮打捆包膜一体机项目	100,000.00					100,000.00	与收益相关
年产200台高端采棉机智能制造项目	16,000,000.00					16,000,000.00	与资产相关
高端采棉机关键零部件国产化技术攻关项目		2,530,000.00				2,530,000.00	与收益相关
可互换割台的玉米联合收获机的研究与开发项目		300,000.00				300,000.00	与收益相关
合计	112,350,037.00	3,030,000.00	2,707,233.60	3,061,304.98		109,611,498.42	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,340,000.00			28,002,000.00		28,002,000.00	121,342,000.00

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）	204,402,006.53		28,002,000.00	176,400,006.53
其他资本公积	2,067,008.67			2,067,008.67
合计	206,469,015.20		28,002,000.00	178,467,015.20

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						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-57,460.62					409,396.52		351,935.90
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-57,460.62					409,396.52		351,935.90
其他综合收益合计	-57,460.62					409,396.52		351,935.90

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	17,167,706.79	2,944,100.58	1,322,160.45	18,789,646.92
合计	17,167,706.79	2,944,100.58	1,322,160.45	18,789,646.92

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	46,495,047.98			46,495,047.98
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,495,047.98			46,495,047.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	385,555,535.56	357,999,445.04
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	385,555,535.56	357,999,445.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,054,018.49	36,135,479.32
减：提取法定盈余公积		1,578,888.80
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,267,400.00	7,000,500.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	379,342,154.05	385,555,535.56

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	132,847,513.54	87,825,316.81	116,208,556.28	78,003,735.79
其他业务	13,388,350.16	4,563,421.22	18,766,756.38	13,025,878.73
合计	146,235,863.70	92,388,738.03	134,975,312.66	91,029,614.52

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	专用设备制造-分部	合计
商品类型		
轧花设备	48,910,226.75	48,910,226.75
棉机辅机	52,685,433.15	52,685,433.15



棉机配件	10,315,156.38	10,315,156.38
采棉机	15,963,302.75	15,963,302.75
其他农机设备	4,973,394.51	4,973,394.51
按经营地区分类		
国内	123,757,630.16	123,757,630.16
国际	9,089,883.38	9,089,883.38
按销售渠道分类		
直销	116,268,614.46	116,268,614.46
经销	16,578,899.08	16,578,899.08
合计	132,847,513.54	132,847,513.54

合同产生的收入说明：无

### (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：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	29,111.92	18,986.84
教育费附加	12,551.57	8,122.66
房产税	1,325,725.42	1,346,985.22
土地使用税	822,364.44	547,325.41
车船使用税	75,326.79	16,602.42
印花税	214,630.90	164,848.20
地方教育费附加	8,242.66	5,415.11
其他		48,054.85
合计	2,487,953.70	2,156,340.71

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
车辆快递费	413,089.06	352,108.44
业务费	2,223,545.92	1,884,315.51
业务招待费	500,398.52	411,787.14
差旅费	591,562.83	510,659.52
职工薪酬	6,666,873.13	6,133,931.59
广告宣传费	167,370.56	321,651.67
合同代理费		25,973.07
其他		176,245.90
合计	10,562,840.02	9,816,672.84

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
办公费	3,816,383.78	3,821,663.11
业务招待费	166,599.90	305,659.83
差旅费	411,651.26	596,332.50
职工薪酬	18,988,091.50	16,129,517.28
折旧与摊销	4,063,700.79	4,034,547.62
中介服务费用	1,351,684.19	1,416,009.33
其他	736,914.39	1,873,831.90
合计	29,535,025.81	28,177,561.57

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
直接材料	6,066,521.99	3,042,667.85
职工薪酬	9,456,340.31	6,875,548.04
折旧费	780,652.95	1,595,826.10
无形资产摊销	22,222.20	22,222.20
其他	2,092,058.80	883,911.47
合计	18,417,796.25	12,420,175.66

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
利息支出	1,308,735.31	544,851.85
利息收入	-1,587,606.16	-1,277,959.86
实现的融资收益		
汇兑损益	-135,778.99	45,081.01
手续费	45,466.19	37,012.65
合计	-369,183.65	-651,014.35

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
9YT-1180 型不停车圆捆机研制与开发项目	12,631.56	12,631.56
个税手续费返还	22,568.53	80,459.93
专家工作站补助资金	15,000.00	65,000.00
智能农机设备研发项目补助摊销		373,003.08
就业补贴		4,000.00
开放型经济发展引导资金	28,100.00	16,600.00
农业机械装备自动换挡变速的研制	48,673.42	3,538.32
六行自走式打模采棉机的研制与示范		7,570,000.00
棉花收获与加工技术研究创新团队		140,000.00
2021 年度兵团中小企业发展专项资金项目		200,000.00
工业扶持发展专项资金	1,200,000.00	

专精特新小巨人补贴	200,000.00	
稳岗补贴	93,997.27	
农机装备研发创新计划项目	3,000,000.00	
合计	4,620,970.78	8,465,232.89

其他说明：无

#### 68、投资收益

适用 不适用

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	2,595,231.17	1,031,599.43
其他应收款坏账损失	-135,369.61	-153,699.31
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	2,459,861.56	877,900.12

其他说明：无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

#### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		65,365.24
合计		65,365.24

其他说明：

适用 不适用

#### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,707,233.60	2,834,482.35	2,707,233.60

其他	372,530.81	141,198.68	372,530.81
合计	3,079,764.41	2,975,681.03	3,079,764.41

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
递延收益转入	2,707,233.60	2,834,482.35	与资产相关
合计	2,707,233.60	2,834,482.35	

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,337.16	315,593.68	2,337.16
其中：固定资产处置损失	2,337.16	315,593.68	2,337.16
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	83.39	144.76	83.39
合计	2,420.55	315,738.44	2,420.55

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	-1,432,294.87	-2,389,234.83
递延所得税费用	749,146.12	1,072,232.00
合计	-683,148.75	-1,317,002.83

### (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	3,370,869.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	202,396.02
子公司适用不同税率的影响	-201,747.37
调整以前期间所得税的影响	-1,806,077.97
非应税收入的影响	474,185.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,009.07
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	616,086.25
所得税费用	-683,148.75

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“七.57 其他综合收益内容”

### 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
政府补助收入	4,589,665.80	1,121,600.00
利息收入中的现金收入	1,587,606.16	1,277,959.86
收到的往来款	3,744,817.13	3,514,981.95
合计	9,922,089.09	5,914,541.81

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
销售费用与管理费用中的现金支出	19,636,608.92	14,530,409.16
营业外支出中的现金支出		
银行手续费	45,466.19	37,012.65
支付的往来款	4,161,410.30	7,310,567.38
合计	23,843,485.41	21,877,989.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债本金及利息	1,957,650.00	
合计	1,957,650.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,054,018.49	5,411,405.38
加：资产减值准备	-2,459,861.56	-877,900.12

信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,501,943.87	10,252,728.24
使用权资产摊销	3,267,367.29	
无形资产摊销	982,430.64	982,430.64
长期待摊费用摊销	586,849.26	330,072.84
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）		-65,365.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		236,799.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,308,735.31	544,851.85
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,000,070.48	1,070,057.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-317,145,393.29	-94,339,434.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,648,049.29	22,522,888.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,358,993.28	-15,866,731.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-285,192,895.52	-69,798,196.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	136,130,542.09	113,414,751.29
减：现金的期初余额	362,522,174.49	225,346,324.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-226,391,632.40	-111,931,573.41

**(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	500,000.00
其中：处置武汉中软通科技有限公司股权收到的现金或现金等价物	500,000.00
处置子公司收到的现金净额	500,000.00

其他说明：无

**(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	136,130,542.09	362,522,174.49
其中：库存现金	5,896.65	8,792.37
可随时用于支付的银行存款	136,124,645.44	362,513,382.12

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	136,130,542.09	362,522,174.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,167,400.00	按揭贷款保证金
固定资产	82,330,360.76	借款抵押
无形资产	65,689,519.85	借款抵押
合计	161,187,280.61	/

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	782,752.74	6.7114	5,253,366.74
应收账款	-	-	
其中：美元	2,033.55	6.7114	13,648.00
其他应收款	-	-	
其中：美元	4,260.00	6.7114	28,590.56

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

山东天鹅美国有限公司（Shandong Swan USA, Inc.）注册地和实际经营地均为美国阿拉巴马州蒙哥马利市，本公司选定境外经营的记账本位币，考虑到下列因素：（一）该货币主要影响商品和劳务的销售价格，通常以该货币进行商品和劳务的计价和结算；（二）该货币主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用，通常以该货币进行上述费用的计价和结算；（三）融资活动获得的货币以及保存从经营活动中收取款项所使用的货币。故选择美元作为该子公司的记账本位币。

### 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
个税手续费返还	22,568.53	其他收益	22,568.53
工业扶持发展专项资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
专家工作站补助资金	15,000.00	其他收益	15,000.00
开放型经济发展引导资金	28,100.00	其他收益	28,100.00
专精特新小巨人补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳岗补贴	93,997.27	其他收益	93,997.27
科技企业研发补助	12,000.00	递延收益	
市级人才发展专项资金	188,000.00	递延收益	
高端采棉机关键零部件国产化技术攻关项目	2,530,000.00	递延收益	
可互换割台的玉米联合收获机的研究与开发项目	300,000.00	递延收益	

**(2) 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	



山东天鹅物业管理 有限公司	济南市	济南市历山路 157 号	物业 出租	100.00		设立
新疆天鹅现代农业 机械装备有限公司	五家渠市	五家渠北工业园区	生产	100.00		设立
山东天鹅美国有限 公司 (Shandong Swan USA, Inc.)	蒙哥马利市	美国阿拉巴马州蒙哥 马利市	生产	100.00		设立
内蒙古野田铁牛农 业装备有限公司	海拉尔	鄂温克旗巴彦托海经 济技术开发区浩斯路 西侧包日嘎斯路东侧	生产	100.00		购买

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

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (1) 市场风险

#### 1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元有关，除本公司国外销售业务和 1 个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金-美元	782,752.74	817,502.95
应收账款-美元	409,872.68	405,387.13
其他应收款-美元	4,260.00	2,700.00
应付账款-美元	10,642.04	

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

#### 2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2022 年 6 月 30 日，本公司债务本金余额 120,000,000.00 元。

#### 3) 价格风险

本公司以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于 2022 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：44,815,498.52 元。

### (3) 流动风险

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

## 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

### 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(%)
山东供销资本投资（集团）有限公司	山东济南	投资及企业管理服务	10,000	60.87	60.87

本企业的母公司情况的说明

山东供销资本投资（集团）有限公司持有公司 73,858,902 股。

本企业最终控制方是山东省供销合作社联合社

其他说明：无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

企业子公司的情况详见附注“九.1.（1）企业集团的构成”

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

**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
山东省供销社集团总公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销资产运营有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东供销农业服务集团股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销合作社基建储运公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省土产杂品公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省棉麻有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省天元纤维有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社粮油饲料公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销合作社联合社饮食服务公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社工业品公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社集团综合贸易公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省果品公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省日杂蜂产品公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东鲁供现代农业发展（集团）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东供销供应链管理集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省农业生产资料有限责任公司	实际控制人参股公司
山东供销综合服务平台有限公司	实际控制人参股公司
山东省供销合作社联合社招待所	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销社农产品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省鲁棉集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销合作社联合社机关服务中心	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东经贸职业学院	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省供销合作社幼儿园	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东供销融资担保股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
巴州美华棉业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东供销惠农投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东供销股权投资基金管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东省新旧动能转换供销社创业投资合伙企业（有限合伙）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东鲁盛农牧科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东供销现代农业发展集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东鲁供农业科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东鲁供齐丰农业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东鲁供夏瑞农业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

山东赛石花都商业发展有限公司	其他关联关系人
北京金汇兴业投资管理有限公司	其他关联关系人
青岛金源兴业投资管理有限公司	其他关联关系人

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东供销融资担保股份有限公司	房产	635,340.88	361,918.92
山东鲁供现代农业发展（集团）有限公司	房产	76,236.63	139,196.64
山东省供销社农产品有限公司	房产	43,781.17	43,780.17
山东省供销资产运营有限公司	房产	217,770.12	120,616.23
山东供销综合服务平台有限公司	房产	32,648.64	
山东供销供应链管理有限公司	房产		98,969.81
山东赛石花都商业发展有限公司	房产		94,909.54
合计		1,005,777.44	859,391.31

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
山东鲁供现代农业发展（集团）有限公司	房产					1,957,650.00	3,915,300.00	600,582.55			
合计						1,957,650.00	3,915,300.00	600,582.55			

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

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：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	532,621.20	827,835.10

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	巴州美华棉业有限责任公司	8,160,000.00	8,160,000.00	8,160,000.00	8,160,000.00
应收账款	山东供销社农产品有限公司	139,628.58	4,873.00	93,485.26	2,935.44
应收账款	山东供销供应链管理 有限公司	71,113.00	2,481.00	71,113.00	2,232.95
应收账款	山东赛石花都商业发 展有限公司	38,360.00	1,338.00		
应收账款	山东省供销资产运营 有限公司	130,000.00	4,537.00		
预付款项	山东鲁供现代农业发 展（集团）有限公司	158,205.58		158,205.52	

**(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
合同负债	山东省供销社农产品有限公司	7,296.67	38,791.18
合同负债	山东省供销资产运营有限公司	20,102.68	108,813.12
合同负债	山东供销融资担保股份有限公司	79,713.89	346,229.42
合同负债	山东供销综合服务平台有限公司	2,720.67	2,496.05
合同负债	山东鲁供现代农业发展（集团）有限公司		71,921.35

**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**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

公司及下属全资子公司新疆天鹅现代农业机械装备有限公司（以下简称“现代农装”）于 2022 年 1 月 5 日收到新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院（以下简称“乌鲁木齐中院”）以邮寄送达的（2021）新 01 知民初 55 号应诉通知书、传票等相关文件。美国迪尔公司以公司生产的三行、六行打包采棉机产品侵害了其 ZL200410085674.2 号发明专利权，严重侵占了其市场份额为由，将公司及子公司现代农装诉至法院。公司及子公司现代农装在答辩期内对管辖权提出异议，并于 2022 年 2 月 23 日收到乌鲁木齐中院以邮寄送达的（2021）新 01 知民初 55 号《民事裁定书》，裁定公司及现代农装对管辖权提出的异议成立，本案移送新疆生产建设兵团第十二师中级人民法院审理。公司于 2022 年 3 月 7 日收到乌鲁木齐中院邮寄送达的美国迪尔公司《管辖权异议上诉状》，美国迪尔公司对乌鲁木齐中院做出的（2021）新 01 知民初 55 号裁定不服，向最高人民法院提出上诉请求。截止本报告签署日，案件审理法院尚未确定，法院尚未审理且诉讼结果也无法确定。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用



**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	46,078,631.78
1 至 2 年	17,977,636.92
2 至 3 年	26,855,044.62
3 年以上	
3 至 4 年	7,111,213.83
4 至 5 年	145,463.00
5 年以上	33,209,189.76
合计	131,377,179.91

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	18,224,166.88	13.87	18,224,166.88	100.00	0.00	18,914,166.88	13.34	18,914,166.88	100.00	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	18,224,166.88	13.87	18,224,166.88	100.00	0.00	18,914,166.88	13.34	18,914,166.88	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	113,153,013.03	86.13	26,348,273.63	23.29	86,804,739.40	122,885,799.43	86.66	28,380,145.81	23.09	94,505,653.62
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	113,153,013.03	86.13	26,348,273.63	23.29	86,804,739.40	122,885,799.43	86.66	28,380,145.81	23.09	94,505,653.62
合计	131,377,179.91	/	44,572,440.51	/	86,804,739.40	141,799,966.31	/	47,294,312.69	/	94,505,653.62

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
巴楚县利鑫强棉业有限责任公司	95,000.00	95,000.00	100.00	涉诉
巴楚县泰昌棉业有限公司	2,685,032.37	2,685,032.37	100.00	涉诉
徐其文	250,000.00	250,000.00	100.00	涉诉
山东华东棉业（集团）有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	涉诉
呼图壁县金穗农业发展有限公司	735,000.00	735,000.00	100.00	涉诉
尉犁县棉麻公司	1,912,761.21	1,912,761.21	100.00	破产
巴州美华棉业有限责任公司	8,160,000.00	8,160,000.00	100.00	涉诉
沙雅富红棉业有限公司	393,273.00	393,273.00	100.00	涉诉
呼图壁县天丰棉业有限公司	1,165,000.00	1,165,000.00	100.00	涉诉
刘颖	80,000.00	80,000.00	100.00	涉诉

谢长江	60,000.00	60,000.00	100.00	涉诉
尚李刚	560,000.00	560,000.00	100.00	涉诉
钟水和	440,000.00	440,000.00	100.00	涉诉
沙湾县鑫龙棉业有限公司	334,400.00	334,400.00	100.00	涉诉
陈登军	620,000.00	620,000.00	100.00	涉诉
吉彦军	433,700.30	433,700.30	100.00	预计无法收回
合计	18,224,166.88	18,224,166.88	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：按账龄组合计提坏账准备

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	46,078,631.78	1,446,869.04	3.14
1-2年	17,977,636.92	1,770,797.24	9.85
2-3年	26,855,044.62	5,532,139.19	20.60
3-4年	7,111,213.83	2,505,991.76	35.24
4-5年	145,463.00	107,453.52	73.87
5年以上	14,985,022.88	14,985,022.88	100.00
合计	113,153,013.03	26,348,273.63	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	18,914,166.88		690,000.00			18,224,166.88
按组合计提坏账准备	28,380,145.81	-1,927,872.18		104,000.00		26,348,273.63
合计	47,294,312.69	-1,927,872.18	690,000.00	104,000.00		44,572,440.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	104,000.00

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

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 44,815,498.52 元，占应收账款期末余额合计数的比例 34.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 20,600,213.40 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	550,218,663.94	259,420,650.17
合计	550,218,663.94	259,420,650.17

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年以内小计	478,398,748.30
1至2年	89,394,113.48
2至3年	133,852.00
3年以上	
3至4年	76,854.00
4至5年	-
5年以上	2,360,956.23
合计	570,364,524.01

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,415,535.00	74,335.00
单位往来款	517,934,693.17	227,727,008.32
个人往来款	843,395.84	983,835.16
股权转让款	50,170,900.00	50,670,900.00
合计	570,364,524.01	279,456,078.48

## (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)	
2022年1月1日余额	154,026.11	17,540,923.45	2,340,478.75	20,035,428.31
2022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	103,881.28	6,550.48		110,431.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	257,907.39	17,547,473.93	2,340,478.75	20,145,860.07

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
处于第一阶段的其他应收款	154,026.11	103,881.28				257,907.39
处于第二阶段的其他应收款	17,540,923.45	6,550.48				17,547,473.93
处于第三阶段的其他应收款	2,340,478.75					2,340,478.75
合计	20,035,428.31	110,431.76				20,145,860.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆天鹅现代农业机械装备有限公司	单位往来款	300,744,480.87	1年以内	52.73	
内蒙古野田铁牛农业装备有限公司	单位往来款	213,388,320.13	1-2年	37.41	
王小伟	股权转让款	50,170,900.00	1-2年	8.80	17,559,815.00
新疆圳洋置业投资有限公司阿克苏分公司	单位往来款	2,235,000.00	5年以上	0.39	2,235,000.00
兵团公共资源交易中心第三分中心	单位往来款	700,000.00	1年以内	0.12	35,000.00
合计	/	567,238,701.00	/	99.45	19,829,815.00

## (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	55,821,577.12		55,821,577.12	55,821,577.12		55,821,577.12
对联营、合营企业投资						
合计	55,821,577.12		55,821,577.12	55,821,577.12		55,821,577.12

## (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
山东天鹅物业管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新疆天鹅现代农业机械装备有限公司	15,723,800.00			15,723,800.00		
山东天鹅美国有限公司 (ShandongSwanUSA, Inc.)	15,111,306.99			15,111,306.99		
内蒙古野田铁牛农业装备有限公司	14,986,470.13			14,986,470.13		
合计	55,821,577.12			55,821,577.12		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,873,266.80	93,753,330.29	115,530,978.41	83,239,524.24
其他业务	1,800,000.00	1,609,766.29	9,503,779.00	7,889,982.42
合计	129,673,266.80	95,363,096.58	125,034,757.41	91,129,506.66

## (2). 合同产生的收入情况

□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：无

## 5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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)	7,306,030.06	
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	690,000.00	
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	392,284.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	1,257,661.12	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	7,130,653.52	

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	0.54	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-0.41	-0.03	-0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：王新亭

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 17 日

## 修订信息

适用 不适用