



# 江苏农华智慧农业科技股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人向志鹏、主管会计工作负责人冯永勇及会计机构负责人(会计主管人员)杨春林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司正处在转型期，且本期业绩亏损。在未来经营中，公司面临着宏观经济波动、国家政策调整、行业格局变化、技术标准升级等风险，可能导致公司转型或经营业绩不达预期。公司已在本报告第四节“管理层讨论与分析——公司面临的风险和应对措施”中详细阐述可能面对的风险及对策，敬请查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况 .....	23
第七节 优先股相关情况 .....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	28
第九节 公司债相关情况 .....	29
第十节 财务报告.....	30
第十一节 备查文件目录 .....	120

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏农华智慧农业科技股份有限公司
明鑫煤炭	指	公司之全资子公司巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司
上农信	指	公司之控股子公司上海农易信息技术有限公司
上海合农	指	公司原控股子公司上海合农网络科技有限公司
重庆农丁	指	公司原控股子公司重庆农丁农业发展有限责任公司
东银控股、间接控股股东	指	重庆东银控股集团有限公司
江动集团、控股股东	指	江苏江动集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	智慧农业	股票代码	000816
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏农华智慧农业科技股份有限公司		
公司的中文简称	智慧农业		
公司的外文名称	Jiangsu Nonghua Intelligent Agriculture Technology CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	NH INTELLIGENT		
公司的法定代表人	向志鹏		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	849,195,511.35	957,618,044.15	-11.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-51,750,808.64	15,534,811.68	-
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-61,468,928.23	11,953,490.14	-
经营活动产生的现金流量净额（元）	-143,246,653.59	32,742,034.62	-
基本每股收益（元/股）	-0.0365	0.0109	-
稀释每股收益（元/股）	-0.0365	0.0109	-
加权平均净资产收益率	-1.56%	0.45%	减少 2.01 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,653,381,181.32	6,473,676,401.10	2.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,282,039,323.64	3,347,101,565.12	-1.94%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,461,777.34	出售房产和设备的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,582.09	
减：所得税影响额	1,709,726.30	
合计	9,718,119.59	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、主要业务

公司以机械制造业为主，煤炭开采和有色金属采选为辅；为推动公司转型和发展，主动适应农业生产发展的趋势，自2014年起投资进入农业信息化领域，涉足农业信息化、农业大数据等领域。报告期内，机械制造业务是公司收入和利润的主要来源，报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

公司的产品主要为农业服务，是农业实现机械化的基础装备，是农民提高生产效率的通用型工具。机械制造的产品分为两大类：中小功率柴油汽油发动机与农机装备，主要产品包括：中小功率动力产品（非道路用柴油机、通用小型汽油机），农机装备产品（大中马力拖拉机、手扶/高速插秧机、全喂入/半喂入稻麦联合收割机）。柴油发动机用于农机、叉车等配套动力，汽油发动机主要作为小型农机具、园林机械、发电机组的配套动力，农机装备为粮食种植与收获机械。公司机械制造业采取研发—采购—生产—销售的模式，销售方式包括主机厂配套、经销商和代理商销售、OEM、ODM。

公司农业信息化领域现阶段业务集中于农业信息化和食品安全领域的软件开发、系统集成、信息服务，提供的产品和服务包括物联网、农产品安全追溯、农业云计算、农业信息服务等。煤炭业务模式为原煤开采销售，煤品种主要为焦化厂炼焦用配煤；有色金属则采用矿石开采-选矿的生产流程，采选后的矿精粉销售给冶炼厂冶炼金属铅、锌、银。公司煤炭资源位于新疆，有色金属资源位于西藏，受现有运输条件限制，销售目标市场多在自治区内或附近区域。

农机制造为主的业务模式使公司经营受到农业发展水平、农民收入增长、国家补贴政策力度大小等因素影响。从行业平均来看，毛利率较低，原辅材料价格波动、汇率变化都会对毛利率的变动产生较大影响，研发、制造具有可靠品质、又具有高性价比的产品是农机制造企业的生存法宝。

#### 2、行业情况

伴随着供给侧改革纵深推进，国内GDP增速放缓，经济发展新常态对各行业的影响日趋明显，农机行业也不外如此，在经历了2014年—2016年连续三年的市场调整后，农机市场今年上半年呈现整体下滑趋势，农机购置补贴下调加剧了农民观望待购的心理，国II与国III的切换透支了上半年旺季期间的市场份额，供给侧改革、去库存，过剩产能将被削减、劣质产品将被淘汰、弱势品牌将被整合。

我国农业机械化处于中期快速发展阶段，农机产业仍然呈现分化态势，高端产品供给不足，产业差距明显，农机市场出现阶段性深度调整，市场竞争激烈，产业竞争已经进入以价值为主导的竞争年、发展年、淘汰年。市场发展理性回归，农机市场由中高速发展恢复到理性发展状态，农机市场供给端产业升级、需求端价值提升成为今年市场竞争的亮点。

公司专注内燃机研发制造五十多年，具有较强研发制造能力和相对稳定的市场份额。公司农机装备业务现有规模仍较小，但技术支撑体系、市场开拓能力、售后服务水平在逐步完善和提升。公司矿业开采能力属于行业中等规模，在国家能源和有色金属行业去产能的背景下，有色金属产品价格上半年阶段性回升，下半年预计在高位整荡中度过，有助于矿业板块未来盈利能力的改变。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------



股权资产	报告期内，公司将所持上海合农、重庆农丁各 51% 的股权转让给东银控股
固定资产	本期未发生重大变化
无形资产	本期未发生重大变化
在建工程	本期新厂区部分在建工程转入固定资产

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、品牌口碑：公司为我国工业史上第一批专业研制动力产品的企业。在七十多年的发展历程中，核心产品柴油发动机的品牌影响力较高、品牌的市场覆盖面广。“JD”、“江动”商标有着较高忠诚度的客户群，积累了深厚的品牌文化底蕴，该品牌的柴油机产品市场占有率在国内处于前列，在国际市场名列第一。

2、技术沉淀：公司从事农机制造数十载，历经国内该行业的发展和变动，曾数次推出引领行业的创新产品，积累沉淀了丰富的技术能力和强大的技术团队。公司拥有专业发动机、农业机械研发团队，建有国家级博士后科研工作站和技术开发中心，具备产品分析、产品研发、标准测量等多项能力。2017年上半年公司一举斩获江苏省“质量标杆”奖、“江苏省自主工业品牌五十强”奖。

3、市场网络：公司构建了覆盖全国的销售渠道，拥有经验丰富的柴油机和通用小型汽油机出口业务专业团队和优势市场，拥有固定的海外客户群和较强的海外市场开拓能力。在市场建设方面，在内部成立“虚拟市场委员会”，及时了解市场信息，分析客户要求，推动形成快速市场反应能力。售后服务体系健全，售后服务质量较好。

4、产品型谱：公司动力产品谱系全，产品出口全球多个国家和地区，并获得欧盟CE认证、美国EPA认证、美国CARB认证；近三年来，公司自主研制生产新型高效农业机械产品30多个，包括70系列、100系列高性能轮式拖拉机，2~8行手扶、高速插秧机，4LZ-2.0Z~5.0Z全喂入谷物收割机，4行、5行半喂入谷物收割机，2~5行玉米收割机等，主导产品核心技术均达国内领先水平。

5、制造能力：公司新厂区以自有资金和募集资金投入更新了铸件制造设备，新建扩建了多缸柴油机、汽油机、农业装备产品生产线。装备升级为公司新品开发、产业升级提供了制造和品质保障。

6、资源品质：子公司所拥有的煤炭资源主要为配焦煤，有色金属资源为铜铅锌，矿石品位及含银量较高，采矿权价值较好。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年，公司营业收入84,919.55万元，利润总额-6,954.61万元。受政策变化、汇率波动，原材料价格上涨，需求结构变化以及农机装备产业规模大幅下滑的影响，公司经营目标未达预期。

#### 机械制造业务：

2017年上半年，受产品价值、用户需求和市场趋势等多维度因素影响，农机市场整体需求出现下滑，“旺季趋淡、需求减弱、竞争加剧”成为最明显的特征。与此同时，受农机补贴向作业补贴转移，国家持续推进深松作业补贴等政策影响，大中型拖拉机、小麦收获机械销量整体下滑20%左右；玉米种植面积受到大幅度调减使得玉米收获机械销量折半，水稻插秧机、履带式收获机呈现相对较好的发展态势；大中轮拖市场整体呈现下滑的运行态势，中拖（20-70马力段）下滑水平大于拖拉机市场整体水平；市场向大马力拖拉机转移，加上升级国III，小拖拉机市场整体需求受到挤压，产销量同比下降；受终端市场持续下滑影响，国内单缸柴油机市场继续回落，行业预计下滑20%左右。但全球经济持续回暖，外部需求环境改善为汽油机、柴油机出口带来了良好的支撑，整体呈平稳增长态势。

公司柴油机内销主要集中在中拖、三轮、小四轮配套领域，受此影响较大，上半年柴油机内销较同期下滑，外销方面受客户消化库存影响，销量同比有所下降。通用小型汽油机出口方面本期基本保持稳定。农装业务同比销售大幅下滑，规模未达预期。

公司机械制造业务与国家宏观经济形势和农机行业变动趋势关联度高，与外部经济大环境走势趋同性高。上半年原材料价格上升增加了生产成本、人民币升值加大了汇兑损失，公司机械制造产业毛利率大幅下降，再加上上半年销售规模未达预期，规模和毛利率双重下降成为影响公司利润的主要因素。

#### 其他业务：

2017年上半年，煤炭市场供需基本平衡，消费和供应增加，行业效益逐步好转，煤炭经济运行平稳回暖，煤炭价格也有所回升。有色金属板块市场经2016年触底反弹后上半年持续向好，有色金属价格同比大幅度回升。公司煤矿由于复产时间比计划延后，本期主要处于复产准备阶段，6月份方正式复产，完成上半年计划产量的1/3；有色金属受矿产地气候特点和外部环境的影响，上半年未采选矿和销售，业绩亏损。下半年为有色金属矿的主要采选期，在有色金属价格仍有上升空间的预期下，产量和销量的提升将推动矿业板块盈利状况的改善。

面对一系列的外部挑战和内部问题，公司正全面推动管理变革，加大研发力度，推进产品升级，提升产品质量，着力市场开拓，以改善企业经营现状并实现转型发展。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	849,195,511.35	957,618,044.15	-11.32%	主要受农装产品销售收入大幅下滑影响
营业成本	745,334,803.01	790,234,327.97	-5.68%	
销售费用	49,297,654.86	55,581,095.67	-11.30%	
管理费用	98,629,921.25	87,804,206.79	12.33%	主要因本期无形资产摊销增加

财务费用	26,829,356.39	11,004,073.77	143.81%	本期主要受汇兑损失增加影响
所得税费用	-3,694,605.71	958,308.57	-485.53%	本期利润总额较同期减少所致
研发投入	9,316,916.02	13,252,184.87	-29.70%	
经营活动产生的现金流量净额	-143,246,653.59	32,742,034.62	-537.50%	销售规模下降，收到的现金同比减少；而原材料价格上涨导致支出现金同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-11,828,661.97	30,607,684.33	-138.65%	上期收到处置资产的款项
筹资活动产生的现金流量净额	92,596,713.25	34,665,428.82	167.12%	本期借款增加
现金及现金等价物净增加额	-71,961,587.44	101,183,247.58	-171.12%	主要是经营活动现金流量净额下降导致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
机械制造业	756,708,334.95	672,068,498.34	11.19%	-12.47%	-8.93%	减少 3.44 个百分点
煤炭开采	3,295,704.85	2,160,622.21	34.44%	-	-	-
有色金属采选	-	-	-	-	-	-
农业信息化	12,454,994.14	2,886,542.19	76.82%	-60.01%	-74.53%	增加 13.20 个百分点
合计	772,459,033.94	677,115,662.74	12.34%	-13.76%	-9.64%	减少 4.00 个百分点
分产品						
柴油机	469,480,143.93	407,059,355.36	13.30%	-4.90%	2.37%	减少 6.16 个百分点
汽油机	210,730,339.92	195,081,589.84	7.43%	-1.95%	0.60%	减少 2.35 个百分点
拖拉机	2,389,292.03	2,157,675.36	9.69%	-90.94%	-91.05%	增加 1.13 个百分点
插秧机	1,523,934.91	1,734,489.25	-13.82%	-87.66%	-85.74%	减少 15.37 个百分点
收割机	3,640,619.45	3,655,074.96	-0.40%	-94.16%	-94.09%	减少 1.21 个百分点
零配件及其他	68,944,004.71	62,380,313.57	9.52%	25.67%	29.00%	减少 2.33 个百分点
煤炭	3,295,704.85	2,160,622.21	34.44%	-	-	-
金属矿产品	-	-	-	-	-	-
软件、项目维护及其他	12,454,994.14	2,886,542.19	76.82%	-60.01%	-74.53%	增加 13.20 个百分点
合计	772,459,033.94	677,115,662.74	12.34%	-13.76%	-9.64%	减少 4.00 个百分点
分地区						

国内	335,996,906.88	294,847,740.41	12.25%	-26.54%	-15.06%	减少 11.85 个百分点
国外	436,462,127.06	382,267,922.33	12.42%	-0.41%	-4.95%	增加 4.19 个百分点
合计	772,459,033.94	677,115,662.74	12.34%	-13.76%	-9.64%	减少 4.00 个百分点

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额绝对值比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	60,000.00	0.09%	主要为巴里坤县农村信用联社营业部分红款	取决于参股公司经营情况
公允价值变动损益	0.00	0.00%	-	-
资产减值	4,638,648.74	6.67%	主要构成为坏账损失、存货跌价损失	公司根据资产负债日资产价值情况判断是否存在减值风险
营业外收入	11,607,925.94	16.69%	主要为处置房产和设备利得	取决公司资产和经营情况
营业外支出	209,730.69	0.30%		

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,834,040,159.94	27.57%	1,764,800,591.10	26.12%	1.45%	无重大变化
应收账款	450,863,299.17	6.78%	562,560,642.95	8.33%	-1.55%	无重大变化
存货	396,595,518.10	5.96%	424,262,181.43	6.28%	-0.32%	无重大变化
投资性房地产	62,856,719.67	0.94%	65,905,527.73	0.98%	-0.04%	无重大变化
长期股权投资	2,878,047.35	0.04%	2,871,301.41	0.04%	0.00%	无重大变化
固定资产	1,233,294,700.69	18.54%	1,209,948,319.43	17.91%	0.63%	无重大变化
在建工程	212,172,151.02	3.19%	270,217,750.45	4.00%	-0.81%	本期新厂区部分在建工程转入固定资产
短期借款	1,050,000,000.00	15.78%	731,000,000.00	10.82%	4.96%	本期公司融资结构发生变化，短期借款增加
长期借款	44,900,000.00	0.67%	136,000,000.00	2.01%	-1.34%	本期偿还部分并购贷款以及部分借款转入一年内到期的非流动负债

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	434,274.48		390,531.36				435,627.36
上述合计	434,274.48		390,531.36				435,627.36

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1.期末账面价值382,201,190.34元的货币资金存在抵押、冻结等权利受限情况；其中374,101,006.28元作为开具银行承兑票据和商业承兑票据的保证金；8,100,184.06元作为矿山地质环境恢复治理保证金；

2.期末账面价值83,898,871.44元的应收票据被质押，为开具小面额银行承兑汇票提供担保；

3.期末公司持有的明鑫煤炭和上农信股权处于被质押状态，分别为公司向国家开发银行江苏省分行和中国工商银行股份有限公司盐城分行申请的长期借款提供担保。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
31,842,809.45	5,441,283.67	485.21%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引

										益		
盐城经济技术开发区江动工业园	自建	是	机械制造	9,462,308.74	60,690,342.12	募集资金、自有资金和金融机构贷款	39.01%	-	未单独核算	市场环境的变化和行业态势使得公司在稳健经营的前提下对项目投资分步实施，逐步调整	2007年04月18日	巨潮资讯网披露的公司2007-004号公告
盐城建湖县上冈产业园	自建	是	机械制造	11,229,941.61	18,132,970.99	募集资金、自有资金和金融机构贷款	100.07%	-	未单独核算	-		-
合计	--	--	--	20,692,250.35	78,823,313.11	--	--	-	-	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600919	江苏银行	45,096.00	公允价值计量	434,274.48	0.00	390,531.36	0.00	0.00	0.00	435,627.36	可供出售金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			45,096.00	--	434,274.48	0.00	390,531.36	0.00	0.00	0.00	435,627.36	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			该股份性质为首发前持有股份，为公司之控股子公司以增资方式认购。										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			不适用										

##### (2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏江动集团进出口有限公司	子公司	柴油机、汽油机及配件的自营进出口业务	进出口贸易	1000 万元	459,956,369.52	136,126,470.86	346,971,806.90	-17,619,196.69	-14,011,736.92
江苏江动柴油机制造有限公司	子公司	生产销售单缸柴油机及配件	通用设备制造业	12000 万元	786,337,068.68	111,776,662.97	367,167,256.09	-10,560,179.48	-8,974,668.56
江苏江淮动力有限公司	子公司	汽油机及其终端产品的制造与销售	通用设备制造业	18000 万元	648,842,558.88	257,638,856.97	276,599,648.66	172,150.77	146,061.66
江苏东禾机械有限公司	子公司	农业装备的制造与销售	通用设备制造业	1150 万美元	275,496,104.37	-65,253,639.35	8,136,030.45	-19,351,629.24	-19,349,376.04
江淮动力美国有限公司	子公司	进出口贸易	进出口贸易	114.9 万美元	135,915,269.73	-235,301,441.67	9,498,554.20	-12,681,656.63	-12,681,656.63
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	子公司	煤炭开采、销售	煤炭开采业	24000 万元	764,810,658.22	423,965,732.71	3,295,704.85	-9,403,016.57	-9,407,007.57
西藏中凯矿业股份有限公司	子公司	有色金属的开采、销售	有色金属矿采选业	26000 万元	976,272,712.01	885,133,374.06	399,723.80	-3,697,310.22	-3,787,310.22
上海农易信息技术有限公司	子公司	农业信息化和农业物联网领域的软件开发、系统集成和信息服务	农业信息化	5000 万元	94,893,345.92	78,558,182.56	12,454,994.14	-6,991,934.28	-7,499,273.81

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海合农网络科技有限公司	向东银控股转让公司持有其 51% 的股权	股权转让后，上海合农和重庆农丁将不再纳入公司合并报表范围。该合并报表范围变化对本公司资产状况和经营成果不构成重大影响。
重庆农丁农业发展有限责任公司	向东银控股转让公司持有其 51% 的股权	

主要控股参股公司情况说明

- 1、明鑫煤炭：由于煤矿的复产时间比计原划延后，上半年主要处于复产准备阶段，6月份方正式投产，只完成了上半年生产计划的1/3，因而经营未达预期；
- 2、中凯矿业：受当地气候特点和其他外部因素影响，上半年未采选矿和销售，业绩亏损；
- 3、进出口公司：上半年主要受采购成本上升、汇率波动等因素影响，盈利能力大幅下降，业绩由盈转亏；
- 4、上农信：本年度新增项目订单基本都体现在下半年，导致上半年收入下降和业绩亏损；
- 5、其他主要子公司经营分析参见本节“一、概述”中各板块分析。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

**宏观风险：**现阶段，宏观经济增速减缓，农机市场呈下行趋势，农机购置补贴缩水使得市场需求降低，加上切换国III，透支了上半年旺季市场份额，汇率利率波动增加了公司的汇兑损失。农机市场的走向受国家政策导向影响，农业机械化及信息化的发展仍然受外部经济环境、政策实施力度以及农地流转进程的影响，煤炭及有色金属也离不开政策的扶持和宏观经济的带动。

**对策：**公司将紧跟国家政策及外汇走势，根据政策的变化及时调整产品结构方向，必要时运用多种工具对冲汇率风险。

**市场风险：**2017年上半年农机市场呈下滑趋势，传统动力产品市场发展空间狭窄，转向大马力产品，市场竞争激烈，劣质产品和弱势品牌面临淘汰风险，部分二三线品牌崛起大面积深挖市场进一步加剧了市场竞争，企业的经营压力增大，行业竞争格局正面临调整。

**对策：**公司将加快大马力产品的研发、生产，改进产品质量，提升品牌影响力，签订服务协议，巩固国III产品市场，同时加强产品宣传，进一步挖掘市场，寻找意向订单，增加配套资源。

**技术风险：**技术革新的步伐加快对公司产品技术升级与产品匹配要求更高，是企业中长期发展面临的重要问题。

**对策：**紧跟每一次技术变革，深入市场了解客户需求，并加大技术研发和产品研发力度，形成企业独特的核心竞争力，保证公司技术走在市场前端。

**安全风险：**煤炭及有色金属均属于安全风险较高的行业。

**对策：**明鑫煤炭及中凯矿业将从生产设施、矿井建设、企业制度等方面进一步提升安全保障，安排员工进行生产前的培训，确保安全生产。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年股东大会	年度股东大会	27.14%	2017 年 04 月 21 日	2017 年 04 月 22 日	2017-014

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	江动集团	股份限售	自公司非公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让所认购的股份。	2014 年 04 月 30 日	36 个月	履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
公司、子公司合同纠纷及其他纠纷	760.52	否	不适用	对公司报告期经营及财务状况无重大影响	不适用	不适用	不适用

#### 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
东银控股	间接控股股东	股权转让	将公司持有上海合农、重庆农丁各51%的股权转让给东银控股	转让价格不低于转让目标的股权所对应的两家公司净资产份额	859.60	-	1,130	现金支付	270.40	2017年03月29日	2017-011
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				股权转让后,重庆农丁和上海合农将不再纳入公司合并报表范围,对本公司资产状况和经营成果不构成重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

为提高资产使用效率，公司将部分闲置厂房、房屋建筑物及配套设施对外出租，增加收益。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）
----------------------

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏江淮动力有限公司	2014年06月28日 2016年05月24日 2017年03月29日	40,000	2016年01月18日	3,000	连带责任保证	12个月	是	否
			2016年06月28日	7,000	连带责任保证	9个月	是	否
			2017年01月03日	3,000	连带责任保证	12个月	否	否
			2017年01月10日	4,500	连带责任保证	11个月	否	否
			2017年02月26日	5,500	连带责任保证	12个月	否	否
江苏江动集团进出口有限公司	2016年05月24日	20,000	2017年02月10日	2,500	连带责任保证	5个月	否	否
江苏江动柴油机制造有限公司	2016年05月24日	40,000	2016年09月20日	10,000	连带责任保证	12个月	否	否
			2016年10月24日	4,500	连带责任保证	12个月	否	否
			2017年01月13日	1,500	连带责任保证	6个月	否	否
			2017年01月03日	7,000	连带责任保证	12个月	否	否
			2017年03月22日	2,000	连带责任保证	6个月	否	否
	2017年03月29日	60,000	2017年04月10日	8,000	连带责任保证	12个月	否	否
			2017年05月11日	635	连带责任保证	6个月	否	否
			2017年06月14日	3,000	连带责任保证	7个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			140,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			62,135	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			140,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			52,135	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			140,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			62,135	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			140,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			52,135	
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				15.88%				
其中:								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	39,135
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	39,135
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

公司报告期内不存在复合方式的担保。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

2017年上半年,江动集团和本公司工会援助阜宁龙卷风重灾区修建的乡村道路共四条,总长3200米,分别命名为“江动路”、“农华路”、“智慧农业路”和“东禾路”。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2017年3月29日披露了《关于转让子公司股权暨关联交易的公告》,以1,130万元的价格向东银控股转让控股子公司上海合农和重庆农丁各51%股权。2017年4月10日,公司收到东银控股支付的股权转让首付款400万元;2017年7月,上海合农完成股权转让工商变更登记,且收到东银控股向本公司支付的上海合农股权转让尾款410万元;截至目前,重庆农丁股权转让工商变更登记尚未办理完毕。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	330,025,846	23.261%				-247,500,000	-247,500,000	82,525,846	5.817%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	330,025,846	23.261%				-247,500,000	-247,500,000	82,525,846	5.817%
其中：境内法人持股	330,000,000	23.259%				-247,500,000	-247,500,000	82,500,000	5.815%
境内自然人持股	25,846	0.002%						25,846	0.002%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,088,777,472	76.739%				247,500,000	247,500,000	1,336,277,472	94.183%
1、人民币普通股	1,088,777,472	76.739%				247,500,000	247,500,000	1,336,277,472	94.183%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,418,803,318	100.000%						1,418,803,318	100.000%

股份变动的理由

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江动集团	330,000,000	247,500,000	0	82,500,000	公司于 2014 年向江动集团非公开发行 33,000 万股股票，限售期为 36 个月，期满后申请了部分股票解除限售	2017 年 5 月 5 日
合计	330,000,000	247,500,000	0	82,500,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	91,545 户	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏江动集团有限公司	境内非国有法人	26.06%	369,704,700	0	82,500,000	287,204,700	质押	369,700,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.01%	42,767,200	0	0	42,767,200		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·鑫鑫向荣 99 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.35%	19,169,500	19,169,500	0	19,169,500		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·鑫鑫向荣 72 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.28%	18,137,347	18,137,347	0	18,137,347		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·融鑫 7 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.18%	16,791,531	16,791,531	0	16,791,531		
南华期货股份有限公司—南华期货银叶 2 号资产管理计划	其他	1.14%	16,134,050	16,134,050	0	16,134,050		



陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·鑫鑫向荣 98 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.90%	12,817,399	12,817,399	0	12,817,399		
邢武	境内自然人	0.89%	12,692,100	12,692,100	0	12,692,100		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆 51 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.88%	12,553,000	12,553,000	0	12,553,000		
中国银河证券股份有限公司	境内非国有法人	0.83%	11,815,600	-170,000	0	11,815,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	2015 年 9 月 14 日，江苏江动集团有限公司与中国银河证券股份有限公司开展收益互换交易，通过中国银河证券股份有限公司购入公司股票共计 11,985,600 股。公司未知上述其他股东之间是否构成中国证监会《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江苏江动集团有限公司	287,204,700	人民币普通股	287,204,700					
中央汇金资产管理有限责任公司	42,767,200	人民币普通股	42,767,200					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·鑫鑫向荣 99 号证券投资集合资金信托计划	19,169,500	人民币普通股	19,169,500					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·鑫鑫向荣 72 号证券投资集合资金信托计划	18,137,347	人民币普通股	18,137,347					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·融鑫 7 号证券投资集合资金信托计划	16,791,531	人民币普通股	16,791,531					
南华期货股份有限公司—南华期货银叶 2 号资产管理计划	16,134,050	人民币普通股	16,134,050					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·鑫鑫向荣 98 号证券投资集合资金信托计划	12,817,399	人民币普通股	12,817,399					
邢武	12,692,100	人民币普通股	12,692,100					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆 51 号证券投资集合资金信托计划	12,553,000	人民币普通股	12,553,000					
中国银河证券股份有限公司	11,815,600	人民币普通股	11,815,600					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	2015 年 9 月 14 日，江苏江动集团有限公司与中国银河证券股份有限公司开展收益互换交易，通过中国银河证券股份有限公司购入公司股票共计 11,985,600 股。公司未知上述其他股东之间是否构成中国证监会《上市公司收购管理办法》							

	规定的一致行动人关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	股东邢武通过普通证券账户持有公司股票 161,300 股，通过投资者信用证券账户持有公司股票 12,530,800 股。

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈致仁	董事	离任	2017 年 03 月 02 日	因工作变动主动辞职
黄力进	董事	被选举	2017 年 04 月 21 日	-
王志成	总经理	解聘	2017 年 06 月 07 日	因个人原因主动辞职
贾浚	总经理	聘任	2017 年 06 月 08 日	-

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,834,040,159.94	1,722,327,880.16
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	116,160,134.32	158,481,949.28
应收账款	450,863,299.17	349,866,639.42
预付款项	46,148,140.38	31,713,638.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,465,261.14	13,440,806.98
应收股利		
其他应收款	253,167,964.50	207,292,057.36
买入返售金融资产		
存货	396,595,518.10	400,115,657.47
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	108,847,558.69	120,266,215.57
流动资产合计	3,208,288,036.24	3,003,504,844.92
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	50,942,019.34	50,940,666.46
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,878,047.35	2,878,047.35
投资性房地产	62,856,719.67	64,728,247.19
固定资产	1,233,294,700.69	1,270,646,623.96
在建工程	212,172,151.02	182,296,019.44
工程物资		
固定资产清理		320,588.61
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,599,649,017.40	1,624,207,721.52
开发支出	50,073,391.15	43,379,278.10
商誉	95,051,962.92	95,051,962.92
长期待摊费用	5,610,480.08	7,622,693.85
递延所得税资产	132,564,655.46	128,099,706.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,445,093,145.08	3,470,171,556.18
资产总计	6,653,381,181.32	6,473,676,401.10
流动负债：		
短期借款	1,050,000,000.00	857,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	711,482,852.54	513,748,400.00
应付账款	608,001,812.42	677,919,062.12

预收款项	55,389,055.04	54,382,811.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	35,124,604.12	34,348,812.13
应交税费	12,055,401.33	29,946,221.58
应付利息	3,337,901.41	3,572,059.70
应付股利		
其他应付款	325,316,674.37	333,487,430.90
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	63,900,000.00	112,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,864,608,301.23	2,616,804,798.38
非流动负债：		
长期借款	44,900,000.00	23,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	113,504,521.65	113,504,183.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	158,404,521.65	137,104,183.43
负债合计	3,023,012,822.88	2,753,908,981.81
所有者权益：		
股本	1,418,803,318.00	1,418,803,318.00
其他权益工具		
其中：优先股		



永续债		
资本公积	1,414,362,782.33	1,414,362,782.33
减：库存股		
其他综合收益	-26,517,648.94	-12,791,783.41
专项储备	744,139.12	329,706.43
盈余公积	104,819,662.30	104,819,662.30
一般风险准备		
未分配利润	369,827,070.83	421,577,879.47
归属于母公司所有者权益合计	3,282,039,323.64	3,347,101,565.12
少数股东权益	348,329,034.80	372,665,854.17
所有者权益合计	3,630,368,358.44	3,719,767,419.29
负债和所有者权益总计	6,653,381,181.32	6,473,676,401.10

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,452,327,361.10	1,314,956,328.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	34,856,598.12	133,345,964.86
应收账款	654,899,867.85	340,507,986.54
预付款项	7,531,780.63	31,394,302.56
应收利息	4,278,244.47	13,440,806.98
应收股利		
其他应收款	452,131,270.06	501,520,652.38
存货	52,866,414.37	65,798,240.50
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,203,678.00	49,514,534.43
流动资产合计	2,693,095,214.60	2,450,478,816.85
非流动资产：		

可供出售金融资产	50,094,391.98	50,094,391.98
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,462,452,967.81	1,487,900,103.48
投资性房地产	454,269,427.96	409,550,777.61
固定资产	310,616,323.71	439,253,166.04
在建工程	91,993,757.76	70,649,266.05
工程物资		
固定资产清理		320,588.61
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	240,758,750.09	252,765,961.24
开发支出	8,620,850.63	6,593,372.15
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,382,083.82	19,382,083.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,638,188,553.76	2,736,509,710.98
资产总计	5,331,283,768.36	5,186,988,527.83
流动负债：		
短期借款	420,000,000.00	321,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	488,619,652.54	421,008,168.42
应付账款	393,258,481.00	522,652,128.79
预收款项	354,767,717.78	170,035,579.85
应付职工薪酬	13,468,301.22	12,521,579.03
应交税费	5,555,859.51	4,523,135.35
应付利息	656,645.83	561,986.10
应付股利		
其他应付款	109,766,851.01	170,538,889.71
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	63,900,000.00	112,400,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,849,993,508.89	1,735,241,467.25
非流动负债：		
长期借款	44,900,000.00	23,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,900,000.00	23,600,000.00
负债合计	1,894,893,508.89	1,758,841,467.25
所有者权益：		
股本	1,418,803,318.00	1,418,803,318.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,413,461,865.65	1,413,461,865.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	97,137,426.37	97,137,426.37
未分配利润	506,987,649.45	498,744,450.56
所有者权益合计	3,436,390,259.47	3,428,147,060.58
负债和所有者权益总计	5,331,283,768.36	5,186,988,527.83

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	849,195,511.35	957,618,044.15

其中：营业收入	849,195,511.35	957,618,044.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	933,352,846.12	956,559,294.24
其中：营业成本	745,334,803.01	790,234,327.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,622,461.87	2,954,940.46
销售费用	49,297,654.86	55,581,095.67
管理费用	98,629,921.25	87,804,206.79
财务费用	26,829,356.39	11,004,073.77
资产减值损失	4,638,648.74	8,980,649.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	60,000.00	1,080,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	3,153,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-80,944,334.77	2,138,749.91
加：营业外收入	11,607,925.94	4,829,116.85
其中：非流动资产处置利得	11,577,262.59	1,340,116.74
减：营业外支出	209,730.69	302,001.53
其中：非流动资产处置损失	115,485.25	2,242.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-69,546,139.52	6,665,865.23
减：所得税费用	-3,694,605.71	958,308.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-65,851,533.81	5,707,556.66
归属于母公司所有者的净利润	-51,750,808.64	15,534,811.68

少数股东损益	-14,100,725.17	-9,827,255.02
六、其他综合收益的税后净额	-13,725,723.64	-12,363,194.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,725,865.53	-12,363,194.59
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-13,725,865.53	-12,363,194.59
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	872.77	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-13,726,738.30	-12,363,194.59
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	141.89	
七、综合收益总额	-79,577,257.45	-6,655,637.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	-65,476,674.17	3,171,617.09
归属于少数股东的综合收益总额	-14,100,583.28	-9,827,255.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0365	0.0109
（二）稀释每股收益	-0.0365	0.0109

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：-65,851,533.81 元，上期被合并方实现的净利润为：5,707,556.66 元。

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	358,089,956.18	212,017,856.61
减：营业成本	310,269,804.31	164,975,708.71
税金及附加	6,876,178.43	1,311,689.15
销售费用	12,238,661.22	5,686,411.16
管理费用	33,496,066.24	29,563,180.68
财务费用	-579,046.40	9,119,221.54
资产减值损失	-1,933,601.27	3,145,419.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,068,949.07	1,020,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	1,944,700.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,402,355.42	-763,774.32
加：营业外收入	11,598,102.43	2,376,557.74
其中：非流动资产处置利得	11,575,787.59	866,644.14
减：营业外支出	109,311.50	52,442.55
其中：非流动资产处置损失	109,211.50	2,242.55
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,086,435.51	1,560,340.87
减：所得税费用	843,236.62	227,328.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,243,198.89	1,333,012.13
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	8,243,198.89	1,333,012.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	826,461,913.94	903,963,300.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	66,021,481.70	62,542,196.27
收到其他与经营活动有关的现金	54,125,262.61	47,082,194.80

经营活动现金流入小计	946,608,658.25	1,013,587,691.19
购买商品、接受劳务支付的现金	837,795,925.50	704,855,975.29
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	123,925,958.26	135,280,255.72
支付的各项税费	35,352,070.47	41,168,735.01
支付其他与经营活动有关的现金	92,781,357.61	99,540,690.55
经营活动现金流出小计	1,089,855,311.84	980,845,656.57
经营活动产生的现金流量净额	-143,246,653.59	32,742,034.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	60,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	429,705.33	110,005,215.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,769,594.16	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,259,299.49	110,065,215.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,087,961.46	79,457,531.30
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	15,087,961.46	79,457,531.30
投资活动产生的现金流量净额	-11,828,661.97	30,607,684.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,815,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		



取得借款收到的现金	945,000,000.00	700,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	275,079,199.00	213,223,806.15
筹资活动现金流入小计	1,220,079,199.00	919,039,706.15
偿还债务支付的现金	779,200,000.00	756,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,429,253.95	28,452,986.68
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	323,853,231.80	99,221,290.65
筹资活动现金流出小计	1,127,482,485.75	884,374,277.33
筹资活动产生的现金流量净额	92,596,713.25	34,665,428.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,482,985.13	3,168,099.81
五、现金及现金等价物净增加额	-71,961,587.44	101,183,247.58
加：期初现金及现金等价物余额	1,523,800,557.04	1,489,975,955.89
六、期末现金及现金等价物余额	1,451,838,969.60	1,591,159,203.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	303,298,573.09	211,984,903.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,538,902.73	19,245,763.75
经营活动现金流入小计	320,837,475.82	231,230,666.96
购买商品、接受劳务支付的现金	273,893,407.40	172,717,385.15
支付给职工以及为职工支付的现金	34,932,909.48	33,732,566.47
支付的各项税费	7,360,912.16	13,214,244.33
支付其他与经营活动有关的现金	18,332,864.09	18,800,482.08
经营活动现金流出小计	334,520,093.13	238,464,678.03
经营活动产生的现金流量净额	-13,682,617.31	-7,234,011.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	426,448.38	110,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		95,133,163.66
投资活动现金流入小计	4,426,448.38	205,133,163.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,532,076.51	54,418,493.75
投资支付的现金	4,233,000.00	5,441,283.67
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	15,765,076.51	59,859,777.42
投资活动产生的现金流量净额	-11,338,628.13	145,273,386.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	455,000,000.00	341,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	181,401,520.61	101,323,300.06
筹资活动现金流入小计	636,401,520.61	442,323,300.06
偿还债务支付的现金	383,200,000.00	483,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,920,306.26	21,933,183.87
支付其他与筹资活动有关的现金	129,904,381.34	117,010,000.00
筹资活动现金流出小计	526,024,687.60	622,643,183.87
筹资活动产生的现金流量净额	110,376,833.01	-180,319,883.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	85,355,587.57	-42,280,508.64
加：期初现金及现金等价物余额	1,152,840,252.92	1,415,768,856.72
六、期末现金及现金等价物余额	1,238,195,840.49	1,373,488,348.08

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		-12,791,783.41	329,706.43	104,819,662.30		421,577,879.47	372,665,854.17	3,719,767,419.29
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	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		-12,791,783.41	329,706.43	104,819,662.30		421,577,879.47	372,665,854.17	3,719,767,419.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-13,725,865.53	414,432.69			-51,750,808.64	-24,336,819.37	-89,399,060.85
（一）综合收益总额							-13,725,865.53				-51,750,808.64	-14,100,725.17	-79,577,399.34
（二）所有者投入和减少资本												-10,236,094.20	-10,236,094.20
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-10,236,094.20	-10,236,094.20
（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. 其他												
(五) 专项储备							414,432.69					414,432.69
1. 本期提取												
2. 本期使用							414,432.69					414,432.69
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33	-26,517,648.94	744,139.12	104,819,662.30		369,827,070.83	348,329,034.80	3,630,368,358.44

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,418,803,318.00				1,292,812,747.99		-15,680,011.44	142,587.28	104,819,662.30		573,846,543.00	383,716,285.25	3,758,461,132.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,418,803,318.00				1,292,812,747.99		-15,680,011.44	142,587.28	104,819,662.30		573,846,543.00	383,716,285.25	3,758,461,132.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					121,550,034.34		-12,363,194.59	-5,177.45			1,346,778.50	-4,011,355.02	106,517,085.78
（一）综合收益总额							-12,363,194.59				15,534,811.68	-9,827,255.02	-6,655,637.93
（二）所有者投入和减少资本					121,550,034.34							5,815,900.00	127,365,934.34
1. 股东投入的普通股												5,815,900.00	5,815,900.00
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					121,550,034.34								121,550,034.34	
(三) 利润分配												-14,188,033.18	-14,188,033.18	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-14,188,033.18	-14,188,033.18	
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. 其他														
(五) 专项储备												-5,177.45	-5,177.45	
1. 本期提取														
2. 本期使用												-5,177.45	-5,177.45	
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		-28,043,206.03	137,409.83	104,819,662.30			575,193,321.50	379,704,930.23	3,864,978,218.16

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65				97,137,426.37	498,744,450.56	3,428,147,060.58
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65			97,137,426.37	498,744,450.56	3,428,147,060.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									8,243,198.89	8,243,198.89
(一) 综合收益总额									8,243,198.89	8,243,198.89
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
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. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65			97,137,426.37	506,987,649.45	3,436,390,259.47

上年金额

单位：元

项目	上期								
	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	1,418,803,318.00				1,291,911,831.31				97,137,426.37	572,820,158.65	3,380,672,734.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,418,803,318.00				1,291,911,831.31				97,137,426.37	572,820,158.65	3,380,672,734.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					121,550,034.34					-12,855,021.05	108,695,013.29
（一）综合收益总额										1,333,012.13	1,333,012.13
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-14,188,033.18	-14,188,033.18
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,188,033.18	-14,188,033.18
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					121,550,034.34						121,550,034.34
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. 其他					121,550,034.34						121,550,034.34
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65				97,137,426.37	559,965,137.60	3,489,367,747.62

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司基本情况及历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 2. 公司的业务性质和主要经营活动



公司所属行业为机械制造业，主要产品为柴油机、汽油机、拖拉机、插秧机以及收割机等。

公司的主要经营范围为农业工程、物联网、农业信息化、农业设备及控制系统、监测检测设备、农业电子商务、农业物流系统、计算机信息及系统集成专业的技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询；网络技术、通讯工程技术的研发及技术转让；计算机技术咨询服务；内燃机，发电机，电动机，水泵，榨油机，机械化农业及园艺机具，畜牧机械，拖拉机制造；房屋租赁；设备租赁；内燃机及农业机械技术咨询服务；资产管理；商务咨询；计算机、软件及辅助设备批发、零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### 3. 母公司以及最终控制方或实际控制人的名称

公司之母公司为江苏江动集团有限公司，公司之实际控制人为罗韶宇。

### 4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告由公司董事会于 2017 年 8 月 26 日批准报出。

### 5. 本期的合并财务报表范围及其变化情况

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

本期纳入合并范围的主要子公司详见财务报告附注八、在其他主体中的权益 1. 在子公司中的权益。

本期的合并财务报表范围变化情况详见财务报告附注七、合并范围的变动。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响公司持续经营能力的事项，公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止，公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为划分流动性资产和负债的标准。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

### （五）企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

合并财务报表包括本公司及全部子公司截至报告基准日为止的年度财务报表。子公司指被本公司控制的被投资单位。

编制合并财务报表时, 子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有重大交易及往来于合并时抵消。

纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

(七) 合营安排

#### 1. 合营安排的认定和分类

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

共同控制, 是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制

权的参与方一致同意后才能决策。

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

## 2. 合营安排的会计处理

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

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

### (八) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

### (九) 外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

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

#### 2. 外币财务报表折算

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

### (十) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入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。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

（1）因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；

（2）因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策，或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；

（3）因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；

（4）因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；

（5）因监管部门要求大幅度提高资产流动性，或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

#### （十一）应收款项

坏账确认标准：公司对于因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款

项和因债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备

公司单项金额重大应收款项系指单项金额大于等于 500 万元的应收款项。

年末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计入当期损益。已单项确认减值损失的应收款项，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

对单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合进行减值测试计算确定减值损失，计入当期损益。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。公司按应收款项账龄对应收款项进行分组，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内（包括 1 年）	5
1 至 2 年（包括 2 年）	10
2 至 3 年（包括 3 年）	30
3 年以上	100

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

项目	内容
单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

公司对应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## （十二）存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物、周转材料在领用时采用一次摊销法摊销。

#### （十三）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

#### （十四）长期股权投资



## 1. 投资成本的确定

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

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

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策

的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### 4. 长期股权投资的处置

##### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

##### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

##### （十五）投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

##### （十六）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

#### （十七）在建工程

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

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

#### （十八）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件

的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件及专有技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的支出，计入当期损益。

## （二十）长期资产减值

公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## （二十一）长期待摊费用

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

## （二十二）职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

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

## 2. 离职后福利

### (1) 设定提存计划

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

### (2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

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

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

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

#### 4. 其他长期职工福利

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

##### （二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

##### （二十四）股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

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

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

##### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价

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

### （3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

## （二十五）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司与购货方在销售合同中约定了不同种贸易方式，公司根据贸易方式判断主要风险和报酬转移的时点，并相应确认收入。

国内销售收入以货物运抵对方，并经对方签收后确认收入；对于海外销售，依据合同条款分两类确认收入，对于以离岸价结算的，以货物越过船舷确认收入实现；以到岸价结算的，以货物到达对方并经对方邮件（或其他函件）确认后作为收入实现的标准。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权



让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十六）政府补助

### 1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认时点

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

### 3. 政府补助的核算方法

#### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## （二十八）经营租赁、融资租赁

### 1. 经营租赁

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

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

### 2. 融资租赁

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

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

## （二十九）套期保值

1. 套期包括公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能够可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### 3. 套期会计处理

#### （1）公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

#### (2) 现金流量套期

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

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益，但是，预期原直接在其他综合收益中确认的净损失全部或部分在未来不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

其他现金流量套期，原直接计入其他综合收益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

#### (三十) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

#### (三十一) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 四、税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	6%、13%、17%、10%
营业税	应纳税营业额	5%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	中国：25%、15% 美国：6.36%、35%
城市建设维护税	应纳流转税额	7%、1%
教育费附加	应纳流转税额	5%
资源税	煤炭以应税销售额为计税依据；金属矿原矿以应税销售额为计税依据	6%、3%

(1) 增值税：3 缸（含 3 缸）以下柴油机增值税适用税率为 13%；3 缸以上柴油机及其他产品增值税适用税率为 17%；江动（越南）机械有限公司增值税适用税率为 10%；未经过国家版权局注册登记的软件产品按照 6%征收；

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

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

纳税主体名称	所得税税率
江淮动力美国有限公司	6.36%、35%
江动（越南）机械有限公司	25%

## （二）重要税收优惠政策及其依据

(1) 公司于 2015 年 10 月 10 日通过了高新技术企业的复审，收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GF201532002231），有效期三年，本年度企业所得税税率为 15%。

(2) 2016 年 11 月 30 日子公司江苏江淮动力有限公司通过了高新技术企业的复审，收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201632002719），有效期三年，本年度企业所得税税率为 15%。

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

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

字[2008]000002 号《减免税批准通知书》，以先征后返形式减免公司子公司 40%的所得税。

(4) 2014 年 9 月 4 日子公司上海农易信息技术有限公司之子公司上海农业信息有限公司通过了高新技术企业的复审，收到由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201431000023），有效期三年，本年度企业所得税税率为 15%。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》与《企业会计准则第 16 号-政府补助》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。2017 年 6 月 12 日发布了《企业会计准则第 16 号-政府补助》，适用于 2017 年 1 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该两项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。	调增合并利润表税金及附加上年同期金额 150.58 万元，调减合并利润表管理费用上年同期金额 150.58 万元。调增母公司利润表税金及附加上年同期金额 131.17 万元，调减母公司利润表管理费用上年同期金额 131.17 万元。
将合并利润表及母公司利润表中的“营业外收入—政府补助”项目调整为“其他收益”项目。	其他收益
根据财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。比较数据不予调整。	调增合并利润表其他收益本期金额 315.30 万元，调减合并利润表营业外收入本年金额 315.30 万元。调增母公司利润表其他收益本年金额 194.47 万元，调减母公司利润表营业外收入本年金额 194.47 万元。

### 2. 会计估计的变更

无。

### 3. 前期会计差错更正

无。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，上期指 2016 年 1-6 月，本期指 2017 年 1-6 月。

### 1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	131,726.39	83,640.75
银行存款	1,451,707,243.21	1,523,716,916.29
其他货币资金	382,201,190.34	198,527,323.12

项目	期末余额	期初余额
合计	1,834,040,159.94	1,722,327,880.16

(2)其他货币资金中存在抵押、冻结等对变现有限制的款项合计 382,201,190.34 元,其中 374,101,006.28 元受限原因为银行承兑票据和商业承兑票据保证金; 8,100,184.06 元受限原因为矿山地质环境恢复治理保证金。

(3) 期末存放在境外的款项总额 13,982,750.68 元。

(4) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2. 应收票据

### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	116,160,134.32	158,431,949.28
商业承兑汇票		50,000.00
合计	<u>116,160,134.32</u>	<u>158,481,949.28</u>

### (2) 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	83,898,871.44	用于开具小面额银行承兑汇票 质押
合计	<u>83,898,871.44</u>	

### (3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	126,227,227.21		
合计	<u>126,227,227.21</u>		

(4) 期末无因出票人未履约而将票据转为应收账款的情况。

## 3. 应收账款

### (1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
账龄分析法	602,952,881.11	97.23	152,089,581.94	25.22	496,012,924.00	96.66	146,146,284.58	29.46
组合小计	<u>602,952,881.11</u>	<u>97.23</u>	<u>152,089,581.94</u>		<u>496,012,924.00</u>	<u>96.66</u>	<u>146,146,284.58</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,152,088.84		17,152,088.84	100	17,152,088.84	3.34	17,152,088.84	100.00
合计	<u>620,104,969.95</u>	<u>97.23</u>	<u>169,241,670.78</u>		<u>513,165,012.84</u>	<u>100</u>	<u>163,298,373.42</u>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (包括 1 年)	304,372,986.20	15,218,649.31	5
1 至 2 年 (包括 2 年)	85,647,092.67	8,564,709.26	10
2 至 3 年 (包括 3 年)	120,895,112.67	36,268,533.80	30
3 年以上	92,037,689.57	92,037,689.57	100
合计	<u>602,952,881.11</u>	<u>152,089,581.94</u>	

(3) 本期计提坏账准备 5,943,297.36 元。本期无重要的转回或收回情况。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	165,054,142.64	26.62	48,427,288.37
第二名	17,410,978.56	2.81	870,548.93
第三名	13,967,311.19	2.25	698,365.56
第四名	13,541,029.87	2.18	677,051.49
第五名	13,144,503.27	2.12	13,144,503.27
合计	<u>223,117,965.53</u>	<u>35.97</u>	<u>63,817,757.62</u>

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

#### 4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	38,265,895.39	76.48		24,701,521.79	69.38	
1 至 2 年 (含 2 年)	1,299,242.53	2.60		1,465,087.10	4.12	
2 至 3 年 (含 3 年)	1,325,943.21	2.65		1,219,077.42	3.42	
3 年以上	9,145,275.80	18.27	3,888,216.55	8,216,168.92	23.08	3,888,216.55
合计	<u>50,036,356.93</u>	<u>100.00</u>	<u>3,888,216.55</u>	<u>35,601,855.23</u>	<u>100</u>	<u>3,888,216.55</u>

## (2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
江苏春兰机械制造有限公司	14,011,649.51	28.00	
重庆星火机械有限公司	2,156,865.00	4.31	
江阴市长江钢带有限公司	2,085,077.29	4.17	
盐城市巨能动力机械有限公司	1,968,591.19	3.93	
青岛兰德电子有限公司	1,476,374.00	2.95	
合计	<u>21,698,556.99</u>	<u>43.36</u>	

## (3) 期末账龄超过 1 年的重要预付款项

无。

## 5. 应收利息

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
定期存款和保证金利息	2,465,261.14	13,440,806.98
合计	<u>2,465,261.14</u>	<u>13,440,806.98</u>

## (2) 本期无重要的逾期利息。

## 6. 其他应收款

## (1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	181,947,063.22	74.57			179,803,709.82	74.57		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	99,451,688.27	21.99	32,529,467.98	56.26	53,021,524.47	21.99	29,831,857.92	56.26
组合小计	<u>99,451,688.27</u>	<u>21.99</u>	<u>32,529,467.98</u>		<u>53,021,524.47</u>	<u>21.99</u>	<u>29,831,857.92</u>	



类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,308,377.69	3.44	4,009,696.70	48.26	8,308,377.69	3.44	4,009,696.70	48.26
合计	<u>289,707,129.18</u>	<u>100</u>	<u>36,539,164.68</u>		<u>241,133,611.98</u>	<u>100</u>	<u>33,841,554.62</u>	

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
盐城市土地储备中心	156,358,467.00			预计可收回
应收出口退税	20,588,596.22			预计可收回
盐城市亭湖区住房和城乡建设局	5,000,000.00			预计可收回
合计	<u>181,947,063.22</u>			

## (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	59,576,657.88	2,978,832.89	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,765,581.70	476,558.17	10.00
2-3 年 (含 3 年)	8,621,959.67	2,586,587.90	30.00
3 年以上	26,487,489.02	26,487,489.02	100.00
合计	<u>99,451,688.27</u>	<u>32,529,467.98</u>	

(4) 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(5) 本期计提坏账准备 2,697,610.06 元，本期无重要的收回或转回的坏账准备情况。

(6) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
应收出口退税	20,588,596.22	18,445,242.82
代垫费用	14,166,866.98	6,706,006.19
备用金/个人借款	33,073,636.29	20,093,357.22
押金	4,766,028.55	5,313,167.23
资金拆借本金	4,000,000.00	8,039,395.24
股权转让款	20,580,135.67	
拆迁补偿款	161,358,467.00	161,358,467.00
保证金	11,890,483.63	10,958,683.63
运费收入款	311,546.42	195,923.19
其他	18,971,368.42	10,023,369.46

款项性质	期末余额	期初余额
合计	<u>289,707,129.18</u>	<u>241,133,611.98</u>

## (8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备
盐城市土地储备中心	拆迁补偿款	156,358,467.00	2至3年	53.97	
应收出口退税	应收出口退税	20,588,596.22	1年以内	7.11	
重庆农丁农业发展有限责任公司	股权转让款	13,129,852.00	1年以内	4.53	656,492.60
上海合农网络科技有限公司	股权转让款	7,450,283.67	1年以内	2.57	372,514.18
盐城市亭湖区住房和城乡建设局	拆迁补偿款	5,000,000.00	1至2年	1.73	
合计		<u>186,522,753.63</u>		<u>64.38</u>	<u>1,029,006.78</u>

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(11) 本期无涉及政府补助的其他应收款。

## 7. 存货

## (1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	121,300,063.25	2,024,339.63	119,275,723.62	97,020,421.21	669,522.28	96,350,898.93
在途物资	1,941,018.66		1,941,018.66	1,306,229.22		1,306,229.22
在产品	55,524,316.63		55,524,316.63	51,730,533.99		51,730,533.99
库存商品	232,554,282.78	12,820,624.03	219,733,658.75	265,153,962.74	14,578,616.55	250,575,346.19
委托加工物资	120,800.44		120,800.44	152,649.14		152,649.14
合计	<u>411,440,481.76</u>	<u>14,844,963.66</u>	<u>396,595,518.10</u>	<u>415,363,796.30</u>	<u>15,248,138.83</u>	<u>400,115,657.47</u>

注: 存货期末余额中无借款费用资本化金额, 无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

## (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	其他	合计	
原材料	669,522.28	18,562.09				688,084.37
库存商品	14,578,616.55		257,863.37	163,873.89	421,737.26	14,156,879.29
合计	<u>15,248,138.83</u>	<u>18,562.09</u>	<u>257,863.37</u>	<u>163,873.89</u>	<u>421,737.26</u>	<u>14,844,963.66</u>

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	账面价值与可变现净值孰低	
库存商品	账面价值与可变现净值孰低	市场价格上涨

## 8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税额	101,594,947.04	113,670,736.06
预交所得税	6,922,247.46	6,511,738.58
预交其他税费	330,364.19	83,740.93
合计	<u>108,847,558.69</u>	<u>120,266,215.57</u>

## 9. 可供出售金融资产

## (1) 分类列示

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
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量	<u>435,627.36</u>		<u>435,627.36</u>	<u>434,274.48</u>		<u>434,274.48</u>
江苏银行股份有限公司	435,627.36		435,627.36	434,274.48		434,274.48
其中：按成本计量	<u>50,506,391.98</u>		<u>50,506,391.98</u>	<u>50,506,391.98</u>		<u>50,506,391.98</u>
1. 巴里坤县农村信用联社营业部	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
2. 盐城市信托投资有限公司	12,000.00		12,000.00	12,000.00		12,000.00
3. 东葵融资租赁(上海)有限公司	50,094,391.98		50,094,391.98	50,094,391.98		50,094,391.98
4. 江苏银行股份有限公司						
合计	<u>50,942,019.34</u>		<u>50,942,019.34</u>	<u>50,940,666.46</u>		<u>50,940,666.46</u>

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本	45,096.00		45,096.00
公允价值	435,627.36		435,627.36
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	390,531.36		390,531.36
已计提减值金额			

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额				减值准备				在被投资	
	期初 余额	本期 增加	本期 减少	期末 余额	期初 余额	本期 增加	本期 减少	期末 余额	单位持股 比例(%)	本期现金红利
巴里坤县农村 信用联社营业 部	400,000.00			400,000.00					0.53	60,000.00
盐城市信托投 资有限公司	12,000.00			12,000.00					0.00082	
东葵融资租赁 (上海)有限公 司	50,094,391.98			50,094,391.98					15.59	
合计	<u>50,506,391.98</u>			<u>50,506,391.98</u>						<u>60,000.00</u>

## 10. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
巴里坤哈萨克自治县石炭 窑矿区联合救护队	2,878,047.35		
合计	<u>2,878,047.35</u>		

接上表:

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利

接上表:

本期计提减值准备	其他	期末余额	资产减值准备
		2,878,047.35	
		<u>2,878,047.35</u>	

## 11. 投资性房地产

## (1) 成本法计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>85,500,957.67</u>			<u>85,500,957.67</u>
房屋、建筑物	85,500,957.67			85,500,957.67
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>20,772,710.48</u>	<u>1,871,527.52</u>		<u>22,644,238.00</u>
房屋、建筑物	20,772,710.48	1,871,527.52		22,644,238.00
三、投资性房地产减值准备累计 金额合计				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	<u>64,728,247.19</u>			<u>62,856,719.67</u>
房屋、建筑物	64,728,247.19			62,856,719.67

(2) 本期无公允价值计量的投资性房地产。

(3) 本期无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 12. 固定资产

### (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>1,829,002,340.63</u>	<u>3,208,538.07</u>	<u>11,647,015.40</u>	<u>1,820,563,863.30</u>
其中：房屋、建筑物	1,129,866,428.51	1,755,232.68	6,411,772.15	1,125,209,889.04
机器设备	576,407,034.15	372,560.56	2,567,561.73	574,212,032.98
运输工具	48,507,572.55	886,483.24	1,566,557.78	47,827,498.01
电子及办公设备	74,221,305.42	194,261.59	1,101,123.74	73,314,443.27
二、累计折旧合计	<u>548,423,385.59</u>	<u>40,020,444.95</u>	<u>11,106,999.01</u>	<u>577,336,831.53</u>
其中：房屋、建筑物	249,718,545.07	22,417,253.50	6,091,183.54	266,044,615.03
机器设备	238,776,578.62	13,825,668.63	3,576,153.96	249,026,093.29
运输工具	33,383,521.78	1,505,108.08	680,464.95	34,208,164.91
电子及办公设备	26,544,740.12	2,272,414.74	759,196.56	28,057,958.30
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>9,932,331.08</u>			<u>9,932,331.08</u>
其中：房屋、建筑物	6,046,119.20			6,046,119.20
机器设备	3,886,211.88			3,886,211.88
运输工具				
电子及办公设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>1,270,646,623.96</u>			<u>1,233,294,700.69</u>
其中：房屋、建筑物	874,101,764.24			853,119,154.81
机器设备	333,744,243.65			321,299,727.81
运输工具	15,124,050.77			13,619,333.10
电子及办公设备	47,676,565.30			45,256,484.97

注：本期由在建工程转入固定资产原值为2,118,884.67元。

(2) 本期无暂时闲置固定资产情况。

(3) 本期无融资租赁租入的固定资产情况。

## (4) 经营租赁租出的固定资产情况

	固定资产类别	固定资产净值
机器设备		116,510.26
电子及办公设备		17,043.10
合计		<u>133,553.36</u>

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

## 13. 在建工程

## (1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
江动开发区工业园	60,690,342.12		60,690,342.12	51,973,512.58		51,973,512.58
江动上冈产业园	18,132,970.99		18,132,970.99	6,903,029.38		6,903,029.38
2015 储量核实工程	8,211,668.63		8,211,668.63	9,000,442.17		9,000,442.17
明鑫混合斜井主立风井	4,045,928.09		4,045,928.09	4,045,928.09		4,045,928.09
中凯林周矿项目	51,965,788.36		51,965,788.36	57,062,612.19		57,062,612.19
5240 巷道平硐	10,246,702.07		10,246,702.07	10,246,702.07		10,246,702.07
5280 平硐存窿量	3,368,105.46		3,368,105.46	3,368,105.46		3,368,105.46
5225 中段开拓工程	11,277,585.26		11,277,585.26	11,277,585.26		11,277,585.26
油漆线改造	6,382,400.00		6,382,400.00	4,955,400.00		4,955,400.00
墨竹选厂维修工程	5,579,696.90		5,579,696.90	5,057,268.79		5,057,268.79
其他项目	33,555,343.91	1,284,380.77	32,270,963.14	19,689,814.22	1,284,380.77	18,405,433.45
合计	<u>213,456,531.79</u>	<u>1,284,380.77</u>	<u>212,172,151.02</u>	<u>183,580,400.21</u>	<u>1,284,380.77</u>	<u>182,296,019.44</u>

## (2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累计投入 占预算的比例 (%)
江动开发区工业园	196,015.00 万元	51,973,512.58	9,462,308.74	745,479.20		39.01
江动上冈产业园	35,000.00 万元	6,903,029.38	11,229,941.61			100.07
合计	<u>231,015.00 万元</u>	<u>58,876,541.96</u>	<u>20,692,250.35</u>	<u>745,479.20</u>		

接上表：

工程进度 (%)	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
39.01	30,695,044.83			募集资金、金融机构贷款	60,690,342.12
100.07	4,828,744.02			金融机构贷款	18,132,970.99
	<u>35,523,788.85</u>				<u>78,823,313.11</u>

(3) 本期无计提在建工程减值准备情况。

## 14. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
房屋、建筑物		320,588.61
合计		

## 15. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>2,038,406,499.77</u>	<u>8,390.00</u>	<u>2,566,216.21</u>	<u>2,035,848,673.56</u>
土地使用权	243,516,384.26			243,516,384.26
软件	12,118,148.05		177,982.91	11,940,165.14
专有技术	217,973,481.70			217,973,481.70
商标	65,265,366.54			65,265,366.54
矿权	1,487,477,961.62	8,390.00	2,388,233.30	1,485,098,118.32
专利技术	12,055,157.60			12,055,157.60
二、累计摊销额合计	<u>414,198,778.25</u>	<u>22,007,563.59</u>	<u>6,685.68</u>	<u>436,199,656.16</u>
土地使用权	42,013,643.99	462,304.78		42,475,948.77
软件	8,809,536.29	2,208,277.12	6,685.68	11,011,127.73
专有技术	117,015,137.37	8,945,930.35		125,961,067.72
商标	30,174,351.53	21,965.67		30,196,317.20
矿权	215,188,384.64	9,769,320.03		224,957,704.67
专利技术	997,724.43	599,765.64		1,597,490.07
三、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
软件				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专有技术				
商标				
矿权				
专利技术				
四、无形资产账面价值合计	<u>1,624,207,721.52</u>			<u>1,599,649,017.40</u>
土地使用权	201,502,740.27			201,040,435.49
软件	3,308,611.76			929,037.41
专有技术	100,958,344.33			92,012,413.98
商标	35,091,015.01			35,069,049.34
矿权	1,272,289,576.98			1,260,140,413.65
专利技术	11,057,433.17			10,457,667.53

## 16. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
变频发电机组以及开发	6,733,301.55	1,642,103.41					8,375,404.96
柴油机开发	2,223,027.24	2,137,628.94					4,360,656.18
联合收割机开发	4,375,866.16	923,294.58					5,299,160.74
插秧机	3,173,301.30	933,681.57					4,106,982.87
拖拉机开发	6,593,372.15	1,960,589.09					8,553,961.24
电子商务系统	174,709.72					174,709.72	
农资商城平台	126,900.00					126,900.00	
合农智慧管理系统	2,321,193.25					2,321,193.25	
清洗机项目	4,304,295.03	671,046.20					4,975,341.23
上海智慧郊区建设的开发	7,323,974.84						7,323,974.84
绿叶蔬菜大数据建设的开发	2,342,599.82						2,342,599.82
上海农业物联网大数据的开发	2,481,176.92						2,481,176.92
上海农产品安全追溯建设的开发	1,205,560.12						1,205,560.12
BS Elite 系列发电机组开发		419,239.04					419,239.04
合计	<u>43,379,278.10</u>	<u>9,316,916.02</u>				<u>2,622,802.97</u>	<u>50,073,391.15</u>



注：开发支出情况说明：

项目	资本化开始起点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
农业机械开发	项目设计完成为资本化起点	项目设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，该项目开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力	截止至本期末，该项目目前处于样机试制阶段
上海智慧郊区建设的开发	项目设计完成为资本化起点	项目设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，该项目开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力	截止至本期末，该项目目前处于研发阶段
绿叶蔬菜大数据建设的开发	项目设计完成为资本化起点	项目设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，该项目开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力	截止至本期末，该项目目前处于研发阶段
上海农业物联网大数据的开发	项目设计完成为资本化起点	项目设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，该项目开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力	截止至本期末，该项目目前处于研发阶段
上海农产品安全追溯建设的开发	项目设计完成为资本化起点	项目设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，该项目开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力	截止至本期末，该项目目前处于研发阶段

## 17. 商誉

### (1) 商誉账面原值

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

### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下企业合并形成	31,307,143.08			31,307,143.08
其中：江淮动力美国有限公司	31,307,143.08			31,307,143.08
收购子公司少数股东股权	408,461.96			408,461.96
合计	31,715,605.04			31,715,605.04

### (3) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

上述(1)中，非同一控制下企业合并形成的商誉中，28,790,141.84元系2007年子公司江淮动力美国有限公司收购其子公司All Power America, LLC形成，2,517,001.24元系2008年子公司江淮动力美国有限公司收购其子公司Universal Product Concepts, Inc.产生；95,051,962.92元系2014年收购上海农易信息技术有限公司形成。收购子公司少数股东股权形成的商誉408,461.96元系2007年12月6日本公司以现金8,658,960元人民币收购江苏江动集团有限公司持有的江苏江淮动力有限公司6.67%股权、江苏江动集团进出口有限公司5%股权、上海埃蓓安国际贸易有限公司20%股权产生。

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账

面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。经测试，本期无需计提商誉减值准备。

## 18. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
地质勘探	2,808,548.63		463,699.82		2,344,848.81
装修支出	4,606,346.47		203,735.46	1,306,948.61	3,095,662.40
两矿地质储量年报编制费用	207,798.75	93,805.34	131,635.22		169,968.87
合计	<u>7,622,693.85</u>	<u>93,805.34</u>	<u>799,070.50</u>	<u>1,306,948.61</u>	<u>5,610,480.08</u>

## 19. 递延所得税资产及递延所得税负债

## (1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	187,106,922.62	31,997,794.35	187,106,922.62	32,014,717.06
内部交易未实现利润	5,264,558.60	789,683.79	5,264,558.60	789,683.79
可抵扣亏损	335,145,749.01	98,025,306.35	306,968,631.03	93,543,434.96
专项储备对固定资产折旧的影响	7,007,483.86	1,751,870.97	7,007,483.86	1,751,870.97
合计	<u>534,524,714.09</u>	<u>132,564,655.46</u>	<u>506,347,596.11</u>	<u>128,099,706.78</u>

## (2) 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	633,040,613.73	113,406,888.81	633,040,613.73	113,406,888.81
可供出售金融资产公允价值变动	390,531.36	97,632.84	389,178.48	97,294.62
合计	<u>633,431,145.09</u>	<u>113,504,521.65</u>	<u>633,429,792.21</u>	<u>113,504,183.43</u>

## (3) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	72,417,105.32	40,386,072.65
可抵扣亏损	228,900,376.57	228,900,376.57
合计	<u>301,317,481.89</u>	<u>269,286,449.22</u>

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2017	10,457,611.50	10,457,611.50	
2018	15,018,104.80	15,018,104.80	
2019	5,499,188.79	5,499,188.79	
2020	47,758,219.25	47,758,219.25	
2021	150,167,252.23	150,167,252.23	
合计	<u>228,900,376.57</u>	<u>228,900,376.57</u>	

## 20. 短期借款

## (1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	545,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款		101,000,000.00
保证借款	505,000,000.00	716,000,000.00
合计	<u>1,050,000,000.00</u>	<u>857,000,000.00</u>

## (2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

## 21. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	690,492,852.54	486,688,400.00
商业承兑汇票	20,990,000.00	27,060,000.00
合计	<u>711,482,852.54</u>	<u>513,748,400.00</u>

注：期末无到期但未付的应付票据。

## 22. 应付账款

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	587,821,077.09	662,254,808.66
应付运费	2,161,817.72	1,921,539.68
应付设备款	10,879,209.48	6,312,050.29
应付其他劳务费用	60,000.00	90,000.00
应付工程款	7,044,106.18	7,293,156.65
其他	35,601.95	47,506.84
合计	<u>608,001,812.42</u>	<u>677,919,062.12</u>

## (2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州森宇合金钢铁有限公司	2,128,054.04	未到结算期
重庆翔澜贸易有限公司	712,436.05	未到结算期
青岛盈盛机械有限公司	285,466.96	未到结算期
盐城市自应力管有限公司	267,994.41	未到结算期
四川金象赛瑞化工股份有限公司	233,753.00	未到结算期
合计	<u>3,627,704.46</u>	

## 23. 预收款项

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	55,389,055.04	54,382,811.95
合计	<u>55,389,055.04</u>	<u>54,382,811.95</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(3) 预收款项期末余额中不含有建造合同形成的已结算未完工项目。

## 24. 应付职工薪酬

## (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	33,843,418.29	166,060,474.02	164,998,013.23	34,905,879.08
离职后福利中的设定提存计划负债	505,393.84	17,537,405.68	17,824,074.48	218,725.04
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分		1,454,361.74	1,454,361.74	
合计	<u>34,348,812.13</u>	<u>185,052,241.44</u>	<u>184,276,449.45</u>	<u>35,124,604.12</u>

## (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,986,815.42	143,147,678.66	142,962,797.00	8,171,697.08
二、职工福利费		5,713,419.16	5,713,419.16	
三、社会保险费	<u>213,169.33</u>	<u>10,478,704.39</u>	<u>10,600,886.39</u>	<u>90,987.33</u>
其中：1. 医疗保险费	157,286.07	9,235,406.03	9,317,671.81	75,020.29
2. 工伤保险费	44,250.53	795,785.02	827,615.17	12,420.38
3. 生育保险费	11,632.73	447,513.34	455,599.41	3,546.66
四、住房公积金	72,793.28	3,203,810.00	3,229,401.00	47,202.28
五、工会经费和职工教育经费	24,774,838.54	2,650,783.57	1,625,431.44	25,800,190.67

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	795,801.72	866,078.24	866,078.24	795,801.72
合计	<u>33,843,418.29</u>	<u>166,060,474.02</u>	<u>164,998,013.23</u>	<u>34,905,879.08</u>

## (3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	16,993,036.55	212,132.66
失业保险	831,037.93	6,592.38
合计	<u>17,824,074.48</u>	<u>218,725.04</u>

## (4) 辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	1,454,361.74	
合计	<u>1,454,361.74</u>	

## 25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	6,770,613.86	18,017,588.96
2. 增值税	14,794.96	4,593,452.42
3. 营业税		857,518.96
4. 资源税		868,490.62
5. 土地使用税	1,760,697.10	1,571,734.25
6. 房产税	2,735,550.00	2,686,726.46
7. 城市维护建设税	72,384.74	471,569.08
8. 教育费附加	46,446.97	221,098.26
9. 代扣代缴个人所得税	454,432.38	333,049.13
10. 其他	200,481.32	324,993.44
合计	<u>12,055,401.33</u>	<u>29,946,221.58</u>

## 26. 应付利息

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	150,020.83	182,597.22

项目	期末余额	期初余额
短期融资券利息	506,625.00	
短期借款应付利息	2,681,255.58	3,389,462.48
合计	<u>3,337,901.41</u>	<u>3,572,059.70</u>

(2) 期末无重要的已逾期未支付利息情况。

## 27. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
应付租赁费	536,708.95	603,924.27
应付工程款	2,203,738.05	1,029,344.15
应付设备款	6,769,776.24	6,800,606.73
应付采矿权费	246,830,820.13	246,830,820.13
应付咨询顾问费	976,657.00	1,389,435.87
应付股权转让(投资)款	3,800,000.00	3,800,000.00
应付代垫款	11,674,857.00	13,878,200.97
应付保证金	14,629,277.79	11,045,814.60
应付押金	4,963,184.89	6,050,154.30
应付运费	1,653,834.30	1,962,515.38
代收款项	1,678,859.00	2,197,981.07
应付水电费	1,664,542.54	1,138,969.09
职工社保费用	2,827,345.25	1,943,884.71
材料款	491,602.00	518,319.68
代扣代缴税金	232,096.95	245,479.56
预收房屋销售款		9,800,000.00
其他	24,383,374.28	24,251,980.39
合计	<u>325,316,674.37</u>	<u>333,487,430.90</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆国土资源厅	246,830,820.13	合同尚未履行完毕
合计	<u>246,830,820.13</u>	

## 28. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	63,900,000.00	112,400,000.00

项目	期末余额	期初余额
合 计	<u>63,900,000.00</u>	<u>112,400,000.00</u>

## 29. 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	800,000.00	800,000.00	
质押借款	44,100,000.00	22,800,000.00	4.75%-5.00%
合计	<u>44,900,000.00</u>	<u>23,600,000.00</u>	

## 30. 股本

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额
		发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他 合计	
一、有限售条件股份	<u>330,025,846.00</u>			<u>-247,500,000.00</u>	<u>-247,500,000.00</u>	<u>82,525,846.00</u>
1. 境内法人持股	330,000,000.00			-247,500,000.00	-247,500,000.00	82,500,000.00
2. 高管股份	25,846.00					25,846.00
二、无限售条件流通股 份	<u>1,088,777,472.00</u>			<u>247,500,000.00</u>	<u>247,500,000.00</u>	<u>1,336,277,472.00</u>
人民币普通股	1,088,777,472.00			247,500,000.00	247,500,000.00	1,336,277,472.00
股份合计	<u>1,418,803,318.00</u>					<u>1,418,803,318.00</u>

## 31. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,204,024,006.45			1,204,024,006.45
其他资本公积	210,338,775.88			210,338,775.88
合计	<u>1,414,362,782.33</u>			<u>1,414,362,782.33</u>

## 32. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期 增加	本期 减少	所得税	税后归属于母公 司	
一、以后不能重 分类进损益的 其他综合收益						
二、以后将重分 类进损益的其 他综合收益	<u>-12,791,783.41</u>	<u>1,352.88</u>	<u>13,726,738.30</u>	<u>338.22</u>	<u>-13,725,865.53</u>	<u>1,014.66</u>
						<u>-26,517,648.94</u>

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 外币财务报表折算差额	-13,042,850.23		13,726,738.30		-13,726,738.30		-26,769,588.53
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	251,066.82	1,352.88		338.22	872.77	1014.66	251,939.59
合计	<u>-12,791,783.41</u>	<u>1,352.88</u>	<u>13,726,738.30</u>	<u>338.22</u>	<u>-13,725,865.53</u>	<u>1,014.66</u>	<u>-26,517,648.94</u>

## 33. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费、维简费	329,706.43	415,163.69	731.00	744,139.12
合计	<u>329,706.43</u>	<u>415,163.69</u>	<u>731.00</u>	<u>744,139.12</u>

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

## 34. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	104,819,662.30			104,819,662.30
合计	<u>104,819,662.30</u>			<u>104,819,662.30</u>

## 35. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	421,577,879.47	573,846,543.00
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>421,577,879.47</u>	<u>573,846,543.00</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-51,750,808.64	15,534,811.68
减：提取法定盈余公积		
分配现金股利		14,188,033.18
期末未分配利润	<u>369,827,070.83</u>	<u>575,193,321.50</u>

## 36. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	772,459,033.94	895,671,974.57
其他业务收入	76,736,477.41	61,946,069.58
合计	<u>849,195,511.35</u>	<u>957,618,044.15</u>
主营业务成本	677,115,662.74	749,334,600.76



项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务成本	68,219,140.27	40,899,727.21
合计	<u>745,334,803.01</u>	<u>790,234,327.97</u>

## 37. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	238,162.43	1,251,150.87	5%
资源税	196,500.10		6%、3%
城市维护建设税	96,039.70	130,360.43	7%、1%
教育费附加	68,092.00	67,614.31	5%
河道管理费	345.44		1%
房产税	3,488,083.53	325,756.59	从价计征，房屋原值的 12%； 从租计征，房屋出租收入的 12%
土地使用税	3,997,189.60	983,403.76	2 元/m <sup>2</sup> 、7 元/m <sup>2</sup>
车船使用税	29,920.92		
印花税	508,128.15	196,654.50	5 元/件，合同收入的 0.3%
合计	<u>8,622,461.87</u>	<u>2,954,940.46</u>	

## 38. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,868,579.50	23,990,668.09
低值易耗品摊销	15,820.89	83,610.16
折旧费、摊销费	310,131.88	959,044.60
办公费	189,925.36	672,230.76
通讯费	636,442.22	742,666.77
汽车费用	154,458.98	518,564.23
差旅费	3,975,649.72	5,393,305.79
业务招待费	965,632.24	1,278,828.97
租赁费	1,776,691.56	1,953,394.34
装卸修理费	178,793.30	111,598.65
会议费	17,846.57	169,111.60
物料消耗		49,058.23
包装费	132,847.23	8,197.05
运输费	10,130,368.24	13,579,340.94
保险费	1,258,984.34	1,540,295.17
营销策划费	346,230.10	205,307.23

费用性质	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	435,755.97	708,438.71
展览费	358,369.08	467,689.70
劳务费	1,795,772.00	432,388.24
售后服务费	4,216,039.63	1,693,057.70
信息费		21,040.15
其他	533,316.05	1,003,258.59
合计	<u>49,297,654.86</u>	<u>55,581,095.67</u>

## 39. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,885,073.33	41,929,688.28
招聘费	17,321.63	228,064.00
办公费	872,179.85	573,280.42
通讯费	314,315.28	302,643.38
差旅费	912,871.60	1,085,785.88
市内交通费	574,507.43	477,553.20
业务招待费	1,618,575.29	1,412,419.82
汽车费用	1,677,648.47	1,165,186.39
会议费	1,185,538.13	151,220.70
宣传费	5,710.00	223,667.03
图书资料费	146,963.30	22,292.78
中介机构费	2,791,267.12	3,533,180.55
劳务费	98,499.11	159,774.96
劳动保护费	54,208.18	182,317.92
行政缴费	828,782.38	998,085.93
租赁费	4,012,646.73	4,711,221.54
财产保险费	592,637.57	478,339.60
物业管理费	1,001,533.52	1,162,329.54
修理费	194,753.98	375,792.88
网络及软件服务费	33,594.86	111,157.92
低值易耗品摊销	392,771.67	530,341.91
管理性税金		2,884,121.60
折旧费	6,596,731.26	7,273,836.53
无形资产摊销	20,013,291.16	13,173,700.35

费用性质	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	230,925.54	360,710.42
存货盘亏、毁损及报废	-1,141,717.38	-2,133,943.05
物料消耗	1,568,983.90	144,614.88
董事会会费	22,476.00	22,274.00
研究费	16,715,188.41	5,485,899.50
停工费用	8,728,059.40	
水电气费	627,660.69	741,870.58
运输费	40,629.26	23,346.41
其他	16,293.58	13,430.94
合计	<u>98,629,921.25</u>	<u>87,804,206.79</u>

## 40. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,230,351.23	34,596,070.54
利息收入	-14,955,781.43	-16,367,078.97
汇兑收益	9,261,192.31	-7,404,331.63
手续费	1,103,308.55	179,413.83
票据贴现	487,285.73	
信用证开证费	2,703,000.00	
合计	<u>26,829,356.39</u>	<u>11,004,073.77</u>

## 41. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	3,961,013.14	9,165,694.95
2. 存货跌价损失	677,635.60	-185,045.37
3. 商誉减值损失		
合计	<u>4,638,648.74</u>	<u>8,980,649.58</u>

## 42. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	60,000.00	1,080,000.00
理财收益		

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	<u>60,000.00</u>	<u>1,080,000.00</u>

## 43. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	3,153,000.00	

## 44. 营业外收入

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
1. 非流动资产处置利得小计	<u>11,577,262.59</u>	<u>1,340,116.74</u>	<u>11,577,262.59</u>
其中：固定资产处置利得	11,577,262.59	1,340,116.74	11,577,262.59
无形资产处置利得			
2. 政府补助		3,202,520.00	
3. 违约赔偿收入	8,103.20	2,713.60	8,103.20
4. 经批准无法支付的应付款项			
5. 盘盈利得			
6. 其他	22,560.15	283,766.51	22,560.15
合计	<u>11,607,925.94</u>	<u>4,829,116.85</u>	<u>11,607,925.94</u>

## 45. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失小计	<u>115,485.25</u>	<u>2,242.55</u>	<u>115,485.25</u>
其中：固定资产处置损失	115,485.25	2,242.55	115,485.25
无形资产处置损失			
2. 对外捐赠	<u>94,145.44</u>	<u>50,425.72</u>	<u>94,145.44</u>
其中：公益性捐赠支出	90,154.44		90,154.44
3. 资产报废、毁损损失		281.03	
4. 赔偿金、违约金及罚款支出	100.00	249,052.23	100.00
5. 其他			
合计	<u>209,730.69</u>	<u>302,001.53</u>	<u>209,730.69</u>

## 46. 所得税费用

## (1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

所得税费用	-3,694,605.71	958,308.57
其中：当期所得税	2,293,830.43	6,066,917.14
递延所得税	-5,988,436.14	-5,108,608.57

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-69,546,139.52	6,665,865.23
按适用税率计算的所得税费用	-10,431,920.93	999,879.78
某些子公司适用不同税率的影响	25,388.47	4,145,824.16
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入	-15,000.00	-168,901.92
不可抵扣的费用	1,852,294.09	2,371,633.07
研发费用加计扣除的影响		
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		-15,325,852.66
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	4,874,632.66	8,935,726.14
所得税费用合计	<u>-3,694,605.71</u>	<u>958,308.57</u>

## 47. 合并现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到与存款利息有关的现金	14,955,781.43	16,367,078.97
政府补助及其他营业外收入有关的现金	3,153,000.00	3,205,233.00
收到与其他往来有关的现金	36,016,481.18	27,509,882.83
合计	<u>54,125,262.61</u>	<u>47,082,194.80</u>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付与销售费用有关的现金	35,008,756.06	37,406,925.83
支付与管理费用有关的现金	33,462,591.63	24,758,209.15
支付与财务费用有关的现金	1,103,308.55	179,413.83
支付与其他往来及支出有关的现金	23,206,701.37	37,196,141.74
合计	<u>92,781,357.61</u>	<u>99,540,690.55</u>

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
收到与保证金有关的现金	275,079,199.00	213,223,806.15
收到前期股权转让款		
政府拆迁补偿款		
资金拆借		
合计	<u>275,079,199.00</u>	<u>213,223,806.15</u>

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付与保证金有关的现金	323,853,231.80	99,221,290.65
票据贴现利息		
资金拆借		
合计	<u>323,853,231.80</u>	<u>99,221,290.65</u>

## 48. 合并现金流量表补充资料

## (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-65,851,533.81	5,707,556.66
加：资产减值准备	8,237,732.25	8,980,649.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,891,972.47	47,217,042.71
无形资产摊销	22,007,563.59	15,031,244.96
长期待摊费用摊销	799,070.50	521,526.42
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）	-11,461,777.34	-1,337,874.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	28,230,351.23	34,596,070.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-60,000.00	-1,080,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,464,948.68	-4,547,169.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	338.22	
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,425,308.70	-11,710,821.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,499,678.39	-144,327,940.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-94,430,949.69	83,691,749.26
其他		

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	<u>-143,246,653.59</u>	<u>32,742,034.62</u>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:</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>三、现金及现金等价物净增加情况:</b>		
现金的期末余额	1,451,838,969.60	1,591,159,203.47
减: 现金的期初余额	1,523,800,557.04	1,489,975,955.89
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-71,961,587.44</u>	<u>101,183,247.58</u>

(2) 本期无支付的取得子公司的现金净额。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		<u>4,000,000.00</u>
其中: 重庆农丁农业发展有限责任公司		3,000,000.00
上海合农网络科技有限公司		1,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		<u>1,230,405.84</u>
其中: 重庆农丁农业发展有限责任公司		766,630.38
上海合农网络科技有限公司		463,775.46
处置子公司收到的现金净额		<u>2,769,594.16</u>

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>1,451,838,969.60</u>	<u>1,523,800,557.04</u>
其中: 1. 库存现金	131,726.39	83,640.75
2. 可随时用于支付的银行存款	1,451,707,243.21	1,523,716,916.29
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 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		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,451,838,969.60</u>	<u>1,523,800,557.04</u>

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

#### 49. 所有者权益其他项目注释

无。

#### 50. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	382,201,190.34	银行承兑保证金及保函保证金等
应收票据	83,898,871.44	开具小面额银行承兑汇票质押
合计	<u>466,100,061.78</u>	

补充说明：本公司于2012年11月30日将其对子公司巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司账面价值为407,114,263.72元的股权作为质押，向国家开发银行江苏省分行取得长期借款450,000,000.00元，借款起止日期为2012年11月30日至2017年11月29日；本公司于2015年1月13日将其对子公司上海农易信息技术有限公司账面价值为114,000,000.00元的股权作为质押，与中国工商银行股份有限公司盐城分行签订并购借款合同，合同约定借款总额为57,000,000.00元，借款期限为2015年1月13日至2019年12月31日。本期无新增的长期借款合同，截至本期末长期借款(包括一年内到期的)余额为108,800,000.00元。

#### 51. 外币货币性项目

##### (1) 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>13,982,750.68</u>
其中：美元	1,081,256.51	6.7744	7,324,864.10
越南盾	22,045,194,570.50	1/3311.14	6,657,886.58
应收账款			<u>4,479,819.47</u>
其中：美元	622,120.28	6.7744	4,214,491.62
越南盾	878,537,657.25	1/3311.14	265,327.85
其他应收款			<u>1,907,207.88</u>
其中：美元	281,531.63	6.7744	1,907,207.88
应付账款			<u>217,476,917.63</u>
其中：美元	31,155,538.09	6.7744	211,060,077.24
越南盾	21,247,056,888.94	1/3311.14	6,416,840.39
应付职工薪酬			<u>3,804.44</u>
其中：美元	537.61	6.7744	3,641.99
越南盾	537,894.69	1/3311.14	162.45



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应付款			160,161,808.64
其中：美元	23,640,911.69	6.7744	160,152,992.17
越南盾	29,192,566.48	1/3311.14	8,816.47

## (2) 重要境外经营实体的情况

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

## 52. 套期项目及相关套期工具

无。

**七、合并范围的变动**

## 1. 非同一控制下企业合并

本期公司未发生非同一控制下企业合并。

## 2. 同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并。

## 3. 反向购买

本期公司未发生反向购买事项。

## 4. 处置子公司

本期控股子公司重庆农丁农业发展有限公司、上海合农网络科技有限公司控制权更丧失，不再纳入合并范围。

## 5. 其他原因的合并范围变动

2017年1月11日，经上海市嘉定区市场监督管理局批准，子公司农易物联网（上海）有限公司完成注销。

2017年5月6日，经重庆两江新区市场和质量技术监督局批准，子公司小青蛙网络科技有限公司完成注销。

**八、在其他主体中的权益**

## 1. 在子公司中的权益

## (1) 本公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
江淮动力美国有限公司	美国	美国	机械销售	100.00		100.00	通过设立或投资等方式取得
江动(越南)机械有限公司	越南	越南	机械销售	100.00		100.00	通过设立或投资等方式取得
江苏东禾机械有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	52.20		52.20	通过设立或投资等方式取得
江苏江动柴油机制造有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	100.00		100.00	通过设立或投资等方式取得
江苏江淮动力有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	100.00		100.00	同一控制下企业合并取得
盐城兴动机械有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	75.00		75.00	同一控制下企业合并取得
江苏江动集团进出口有限公司	盐城市	盐城市	进出口贸易	100.00		100.00	同一控制下企业合并取得
江苏江动盐城齿轮有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	86.016		86.016	同一控制下企业合并取得
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	90.00		90.00	同一控制下企业合并取得
上海埃蓓安国际贸易有限公司	上海市	上海市	进出口贸易	100.00		100.00	同一控制下企业合并取得
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	新疆哈密	新疆哈密	煤炭业	100.00		100.00	同一控制下企业合并取得
西藏中凯矿业股份有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	金属矿采选	60.00		60.00	非同一控制下企业合并取得
上海农易信息技术有限公司	上海市	上海市	农业信息服务	60.00		60.00	非同一控制下企业合并取得

## (2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
江苏东禾机械有限公司	47.80%	47.80%	-9,249,001.75		-31,109,010.21
西藏中凯矿业股份有限公司	40.00%	40.00%	-1,514,924.09		354,053,642.02
上海农易信息技术有限公司	40.00%	40.00%	-2,999,709.52		14,675,414.51

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		
	江苏东禾机械有限公司	西藏中凯矿业股份有限公司	上海农易信息技术有限公司
流动资产	180,449,471.25	45,242,276.57	61,192,238.86
非流动资产	95,046,633.12	931,030,435.44	33,701,107.06

项目	期末余额或本期发生额		
	江苏东禾 机械有限公司	西藏中凯矿业 股份有限公司	上海农易信息 技术有限公司
资产合计	275,496,104.37	976,272,712.01	94,893,345.92
流动负债	340,749,743.72	21,364,960.12	16,335,163.36
非流动负债		69,774,377.83	
负债合计	340,749,743.72	91,139,337.95	16,335,163.36
营业收入	8,136,030.45	399,723.80	12,454,994.14
净利润（净亏损）	-19,349,376.04	-3,787,310.22	-7,499,273.81
综合收益总额	-19,349,376.04	-3,787,310.22	-7,499,273.81
经营活动现金流量	-998,164.20	-22,505,543.04	-17,658,152.58

接上表：

项目	期初余额或上期发生额		
	江苏东禾 机械有限公司	西藏中凯矿业 股份有限公司	上海农易信息 技术有限公司
流动资产	146,325,391.25	91,025,756.43	68,380,096.93
非流动资产	95,419,538.27	929,431,186.73	35,113,656.66
资产合计	241,744,929.52	1,020,456,943.16	103,493,753.59
流动负债	287,649,192.83	61,761,150.05	17,436,297.22
非流动负债		69,774,377.83	
负债合计	287,649,192.83	131,535,527.88	17,436,297.22
营业收入	76,128,532.57	12,000.00	20,134,876.97
净利润（净亏损）	-10,645,548.37	-2,907,739.58	1,399,063.10
综合收益总额	-10,645,548.37	-2,907,739.58	1,399,063.10
经营活动现金流量	2,661,797.22	-8,277,818.53	-3,317,485.38

(4) 使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的情况

无。

(5) 纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

(6) 在子公司所有者权益份额发生变化

无。

(7) 投资性主体

无。

## 2. 在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		本公司在被投资单位表决权比例 (%)	对公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
联营企业							
巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队	新疆哈密	新疆哈密	煤炭业	33.33		33.33	否

注：对合营企业或联营企业投资的会计处理方法为权益法。

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队	
流动资产	215,369.93	
非流动资产	8,461,767.07	
资产合计	<u>8,677,137.00</u>	
流动负债	2,792,014.00	
非流动负债		
负债合计	<u>2,792,014.00</u>	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,885,123.00	
按持股比例计算的净资产份额	1,961,707.67	
调整事项	916,339.68	
对联营企业权益投资的账面价值	2,878,047.35	
存在公开报价的权益投资的公允价值	不适用	
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		

项目	期末余额或本期发生额
	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队
其他综合收益	
综合收益总额	
本期收到的来自联营企业的股利	
接上表：	

项目	期初余额或上期发生额
	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队
流动资产	215,369.93
非流动资产	8,461,767.07
资产合计	<u>8,677,137.00</u>
流动负债	2,792,014.00
非流动负债	
负债合计	<u>2,792,014.00</u>
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	5,885,123.00
按持股比例计算的净资产份额	1,961,707.67
调整事项	916,339.68
对联营企业权益投资的账面价值	2,878,047.35
存在公开报价的权益投资的公允价值	不适用
营业收入	
净利润	
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	
本期收到的来自联营企业的股利	

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(5) 在合营企业和联营企业中权益相关的风险信息

无。

(6) 重要的共同经营

无。

3. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

## 九、与金融工具相关的风险

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

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期末余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			1,834,040,159.94		<u>1,834,040,159.94</u>
应收票据			116,160,134.32		<u>116,160,134.32</u>
应收账款			450,863,299.17		<u>450,863,299.17</u>
应收利息			2,465,261.14		<u>2,465,261.14</u>
其他应收款			253,167,964.50		<u>253,167,964.50</u>
可供出售金融资产				50,942,019.34	<u>50,942,019.34</u>
其他流动资产					
合计			<u>2,656,696,819.07</u>	<u>50,942,019.34</u>	<u>2,707,638,838.41</u>

接上表：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期初余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			1,722,327,880.16		<u>1,722,327,880.16</u>
应收票据			158,481,949.28		<u>158,481,949.28</u>
应收账款			349,866,639.42		<u>349,866,639.42</u>
应收利息			13,440,806.98		<u>13,440,806.98</u>
其他应收款			207,292,057.36		<u>207,292,057.36</u>
可供出售金融资产				50,940,666.46	<u>50,940,666.46</u>
其他流动资产					

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期初余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
合计			<u>2,451,409,333.20</u>	<u>50,940,666.46</u>	<u>2,502,349,999.66</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	期末余额	
		其他金融负债	合计
短期借款		1,050,000,000.00	<u>1,050,000,000.00</u>
应付票据		711,482,852.54	<u>711,482,852.54</u>
应付账款		608,001,812.42	<u>608,001,812.42</u>
应付利息		3,337,901.41	<u>3,337,901.41</u>
其他应付款		325,316,674.37	<u>325,316,674.37</u>
一年内到期的非流动负债		63,900,000.00	<u>63,900,000.00</u>
其他流动负债			
长期借款		44,900,000.00	<u>44,900,000.00</u>
合计		<u>2,806,939,240.74</u>	<u>2,806,939,240.74</u>

接上表:

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	期初余额	
		其他金融负债	合计
短期借款		857,000,000.00	<u>857,000,000.00</u>
应付票据		513,748,400.00	<u>513,748,400.00</u>
应付账款		677,919,062.12	<u>677,919,062.12</u>
应付利息		3,572,059.70	<u>3,572,059.70</u>
其他应付款		333,487,430.90	<u>333,487,430.90</u>
一年内到期的非流动负债		112,400,000.00	<u>112,400,000.00</u>
其他流动负债			
长期借款		23,600,000.00	<u>23,600,000.00</u>
合计		<u>2,521,726,952.72</u>	<u>2,521,726,952.72</u>

## 2. 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的35.97%（2016年12月31日：45.38%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的64.38%（2015年12月31日：77.35%）。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、3和六、6中。

本公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额					
	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收票据	116,160,134.32	116,160,134.32				
应收利息	2,465,261.14	2,465,261.14				
可供出售金融资产	50,942,019.34	50,942,019.34				
其他流动资产						
合计	169,567,414.80	169,567,414.80				

接上表：

项目	期初余额					
	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收票据	158,481,949.28	158,481,949.28				
应收利息	13,440,806.98	13,440,806.98				
可供出售金融资产	50,940,666.46	50,940,666.46				
其他流动资产						
合计	222,863,422.72	222,863,422.72				



### 3. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

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

于2017年6月30日，本公司 98.40%（2016年12月31日：99.06%）的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	1,050,000,000.00				<u>1,050,000,000.00</u>
应付票据	711,482,852.54				<u>711,482,852.54</u>
应付账款	608,001,812.42				<u>608,001,812.42</u>
应付利息	3,337,901.41				<u>3,337,901.41</u>
其他应付款	325,316,674.37				<u>325,316,674.37</u>
一年内到期的非流动负债	63,900,000.00				<u>63,900,000.00</u>
长期借款		13,400,000.00	30,700,000.00	800,000.00	<u>44,900,000.00</u>
合计	<u>2,762,039,240.74</u>	<u>13,400,000.00</u>	<u>30,700,000.00</u>	<u>800,000.00</u>	<u>2,806,939,240.74</u>

接上表：

项目	期初余额				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	857,000,000.00				<u>857,000,000.00</u>
应付票据	513,748,400.00				<u>513,748,400.00</u>
应付账款	677,919,062.12				<u>677,919,062.12</u>
应付利息	3,572,059.70				<u>3,572,059.70</u>
其他应付款	333,487,430.90				<u>333,487,430.90</u>
一年内到期的非流动负债	112,400,000.00				<u>112,400,000.00</u>
长期借款		11,400,000.00	11,400,000.00	800,000.00	<u>23,600,000.00</u>
合计	<u>2,498,126,952.72</u>	<u>11,400,000.00</u>	<u>11,400,000.00</u>	<u>800,000.00</u>	<u>2,521,726,952.72</u>

### 4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场

风险主要包括利率风险、外汇风险。

#### (1) 利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行存款、长期及短期银行借款。按浮动利率或固定利率计算的带息债务将导致本公司分别面对现金流利率风险及公允价值利率风险。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于2017年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约286.29万元（2016年6月30日：255.68万元）。

#### (2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售额约42.80%（2016年同期：38.82%）是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约100%（2016年同期：100%）的成本以经营单位的记账本位币计价。本公司要求其所有经营单位对于单笔交易金额超过人民币500万元，且预计合同款项支付是在本公司作出销售或购买的确定承诺后的1个月之后的交易，采用远期外汇合同来抵销汇率风险。远期外汇合同采用的货币必须与被套期项目的货币相同。本公司的政策是直到作出确定承诺才签订远期合同。

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

截止2017年6月30日，本公司对其外币销售的0%（2016年同期：0%）进行套期保值。

敏感性分析：

假定在其他因素不变的情况下，管理层预计美元对人民币的汇率上升/下降5个百分点，将导致公司税后利润以及股东权益增加/减少人民币5,344.98万元。

#### (3) 权益工具投资价格风险

无。

### 5. 资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2017年上半年度和2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年6月30日，本公司的资产负债率为45.44%（2016年12月31日：42.41%）。

## 十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

本公司采用以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得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。

第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

本公司本期的金融资产和负债均为货币资金、应收账款、应付账款等，公允价值与账面价值相等，公允价值的计量暂不涉及以上三个层次的认定。

1、以公允价值计量的资产和负债

无。

2. 公允价值计量各层次之间转换

无。

3. 非金融资产最佳用途不同于当前用途

无。

4. 不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债

无。

## 十一、关联方关系及其交易

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

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
江苏江动集团有限公司	有限责任公司	江苏盐城	罗韶颖	工业加工	28,862.1429 万元

接上表:

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
26.06	26.06	罗韶宇	91500006219995239

### 3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1在子公司中的权益。

### 4. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、2在合营安排或联营企业中的权益。

### 5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆东银控股集团有限公司	同一最终控制方
盐城市江动曲轴制造有限公司	同一母公司控制
新疆东银能源有限责任公司	同一最终控制方

### 6. 关联方交易

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

无。

#### (2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

#### (3) 关联托管/承包情况

无。

#### (4) 关联租赁情况

无。

#### (5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆东银控股集团有限公司、江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	27,000.00	2016-11-22	2019-11-21	否
重庆东银控股集团有限公司、江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	13,000.00	2017-2-7	2019-1-6	否
重庆东银控股集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	45,000.00	2012-11-30	2017-11-29	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	10,000.00	2016-8-29	2017-8-29	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	25,000.00	2016-10-28	2017-10-27	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	2,000.00	2016-12-22	2017-12-21	否
重庆东银控股集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	6,000.00	2016-2-26	主债权发生期间届满之日起2年	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	7,000.00	2016-11-24	2017-11-24	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	13,000.00	2017-4-28	2018-4-27	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	10,000.00	2016-8-22	2017-8-21	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	5,000.00	2016-11-15	2017-10-7	否
江苏江动集团有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	3,000.00	2017-4-15	2018-4-14	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	3,000.00	2017-2-10	主债权发生期间届满之日起2年	否
江苏江动集团有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	30,000.00	2015-10-13	2017-10-12	否
重庆东银控股集团有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	30,000.00	2015-10-13	2017-10-12	否
江苏江动集团有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	5,000.00	2016-3-23	2018-1-13	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	16,000.00	2016-8-1	主债权发生期间届满之日起2年	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	7,000.00	2016-12-5	自主合同项下的借款期限届满之次日起2年	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	10,000.00	2017-4-5	主债权发生期间届满之日起2年	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	5,000.00	2016-8-29	主债权发生期间届满之日起2年	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	3,000.00	2017-4-27	主合同项下债务到期后满两年之日止	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	2,000.00	2017-3-8	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	3,300.00	2017-5-3	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。	否
江苏江动集团有限公司	江苏东禾机械有限公司	2,000.00	2016-9-19	2017-8-28	否
江苏江动集团有限公司	江苏东禾机械有限公司	4,500.00	2016-11-19	2017-11-28	否
江苏江动集团有限公司	江苏东禾机械有限公司	3,000.00	2016-7-5	2017-7-4	否
江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力有限公司	10,000.00	2014-1-6	主债权发生期间届满之日起2年	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江淮动力有限公司	6,000.00	2017-1-10	主债权发生期间届满之日起2年	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江淮动力有限公司	3,000.00	2016-12-5	自主合同项下的借款期限届满之次日起2年	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江淮动力有限公司	6,000.00	2017-6-26	债务人在该主合同项下的债务履行期限届满之日2年	否

## (6) 关联方资金拆借

无。

## (7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

## (8) 关键管理人员薪酬（单位：万元）

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	129.77	128.00

## 7. 关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	重庆东银控股集团有限公司			3,027,095.24	

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	盐城市江动曲轴制造有限公司	123,326.21	123,326.21
其他应付款	重庆东银控股集团有限公司		20,000.00
其他应付款	新疆东银能源有限责任公司	82,191.09	82,191.09

## 8. 关联方承诺事项

无。

## 十二、股份支付

## 1. 股份支付总体情况

无。

## 2. 以权益结算的股份支付情况

无。

### 3. 以现金结算的股份支付情况

无。

### 4. 股份支付的修改、终止情况的说明：

无。

## 十三、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

无。

### 2. 或有事项

无。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1. 资产负债表日后利润分配情况说明

无。

### 2. 其他资产负债表日后情况说明

无。

## 十五、其他重要事项

### 1. 债务重组

无。

### 2. 资产置换

无。

### 3. 年金计划

无。

### 4. 终止经营

无。

### 5. 分部报告（单位：万元）

#### （1）经营分部

项目	制造业业务	境外业务	煤及金属矿业业务	农业信息业务	抵销	合计
----	-------	------	----------	--------	----	----

	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	79,799.51	88,410.42	3,383.55	4,235.86	329.57	1	1,406.92	3,114.52			84,919.55	95,761.80
二、分部间交易收入	56,866.56	41,600.00							-56,866.56	-41,600.00		
三、对联营和合营企业的投资收益												
四、资产减值损失	357.93	894.59	93.15	3.47			12.78				463.86	898.06
五、折旧费和摊销费	4,681.96	4,336.07	114.01	78.74	858.94	1,199.95	122.95	86.42	692	523.65	6,469.86	6,224.83
六、利润总额(亏损总额)	-4,066.89	2,731.71	-1,242.78	-555.47	-1,319.43	-1,286.89	-907.96	-490	582.45	267.24	-6,954.61	666.59
七、所得税费用	-432.37	67.08	12.18	-70.78		-68.91	50.73	168.44			-369.46	95.83
八、净利润(净亏损)	-3,634.53	2,664.62	-1,254.95	-484.68	-1,319.43	-1,217.98	-958.69	-658.44	582.45	267.24	-6,585.15	570.76
九、资产总额	756,279.12	722,213.91	15,860.22	21,130.63	174,108.34	182,657.77	9,489.33	13,982.60	-290,398.89	-264,447.56	665,338.12	675,537.35
十、负债总额	371,255.35	324,783.70	37,764.27	36,168.58	43,198.43	46,747.65	1,633.52	5,198.06	-151,550.29	-123,858.46	302,301.28	289,039.53

## (2) 其他信息

无。

## 6. 借款费用

当期无资本化的借款费用金额。

## 7. 外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额为-18,846,769.28元。

(2) 本期无处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。

## 8. 租赁

(1) 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

(2) 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋、建筑物	62,856,119.67	64,728,247.19
机器设备	116,510.26	121,446.87
电子及办公设备	17,043.10	11,129.43
合计	<u>62,989,673.03</u>	<u>64,860,823.49</u>

(3) 融资租赁承租人

无。

(4) 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
-------	---------



剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	2,416,770.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	2,416,770.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	2,416,770.00
3 年以上	3,423,757.50
合计	<u>10,674,067.50</u>

(5) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款  
无。

## 十六、母公司财务报表项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	445,208,798.06	57.95			158,597,271.80	34.84		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	323,103,032.18	42.05	113,411,962.39	35.10	296,579,459.70	65.16	114,668,744.96	38.66
组合小计	<u>323,103,032.18</u>	42.05	<u>113,411,962.39</u>		<u>296,579,459.70</u>	<u>65.16</u>	<u>114,668,744.96</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>768,311,830.24</u>	<u>100</u>	<u>113,411,962.39</u>		<u>455,176,731.50</u>	<u>100</u>	<u>114,668,744.96</u>	

#### (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
江苏东禾机械有限公司	81,332,842.63			关联方, 预计可收回
盐城兴动机械有限公司	36,958,830.52			关联方, 预计可收回
江苏江动集团进出口有限公司	269,938,732.31			关联方, 预计可收回
上海埃蓓安国际贸易有限公司	14,789,469.96			关联方, 预计可收回
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	10,031,115.09			关联方, 预计可收回

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
江苏江动柴油机制造有限公司	13,454,765.31			关联方, 预计可收回
江苏江淮动力有限公司	18,703,042.24			关联方, 预计可收回
合计	<u>445,208,798.06</u>			关联方, 预计可收回

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (包括 1 年)	95,842,578.18	4,792,128.91	5.00
1 至 2 年 (包括 2 年)	50,194,929.43	5,019,492.94	10.00
2 至 3 年 (包括 3 年)	104,950,262.90	31,485,078.87	30.00
3 年以上	72,115,261.67	72,115,261.67	100.00
合计	<u>323,103,032.18</u>	<u>113,411,962.39</u>	

(4) 本期冲回应收账款坏账准备 1,256,782.57 元, 本期无重要的坏账准备收回或转回金额情况。

(5) 本期无实际核销的应收账款情况。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	269,938,732.31	35.13	
第二名	165,054,142.64	21.48	48,427,288.37
第三名	81,332,842.63	10.59	
第四名	36,958,830.52	4.81	
第五名	18,703,042.24	2.43	
合计	<u>571,987,590.34</u>	<u>74.44</u>	<u>48,427,288.37</u>

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(8) 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

## 2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	415,226,307.60	89.66		488,683,829.53	95.21	

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	43,512,779.65	9.40	6,994,299.28	16.07	19,004,748.83	3.70	7,722,067.52	40.63
组合小计	<u>43,512,779.65</u>	<u>9.40</u>	<u>6,994,299.28</u>		<u>19,004,748.83</u>	<u>3.70</u>	<u>7,722,067.52</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,386,482.09	0.94	4,000,000.00	91.19	5,554,141.54	1.09	4,000,000.00	72.02
合计	<u>463,125,569.34</u>	<u>100</u>	<u>10,994,299.28</u>		<u>513,242,719.9</u>	<u>100</u>	<u>11,722,067.52</u>	

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
盐城市土地储备中心	156,358,467.00			预计可收回
江淮动力美国有限公司	122,622,730.46			关联方, 预计可收回
江苏东禾机械有限公司	131,245,110.14			关联方, 预计可收回
盐城市亭湖区住房和城乡建设局	5,000,000.00			预计可收回
合计	<u>415,226,307.60</u>			

## (3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (包括 1 年)	35,558,775.60	1,777,938.78	5.00
1 至 2 年 (包括 2 年)	2,341,853.53	234,185.35	10.00
2 至 3 年 (包括 3 年)	899,964.81	269,989.44	30.00
3 年以上	4,712,185.71	4,712,185.71	100.00
合计	<u>43,512,779.65</u>	<u>6,994,299.28</u>	

(4) 本期冲回坏账准备金额 727,768.24 元。本期无重要的坏账准备收回或转回金额情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
拆迁补偿款	161,358,467.00	161,358,467.00

款项性质	期末余额	期初余额
资金拆借本金	253,867,840.61	227,086,921.10
应收设备款		105,792,582.97
股权转让款	20,580,135.67	
备用金/个人借款	17,707,486.97	8,042,639.89
保证金	1,401,597.18	1,401,597.18
代垫费用	4,604,501.17	5,130,409.63
其他	3,605,540.74	4,430,102.13
合计	<u>463,125,569.34</u>	<u>513,242,719.90</u>

## (7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备
盐城市土地储备中心	拆迁补偿款	156,358,467.00	2至3年	33.77	
江淮动力美国有限公司	资金拆借本金	122,622,730.46	1至2年	26.48	
江苏东禾机械有限公司	资金拆借本金	131,245,110.14	1年以内	28.34	
重庆农丁农业发展有限责任公司	股权转让款	13,129,852.00	1年以内	2.84	656,492.60
上海合农网络科技有限公司	股权转让款	7,450,283.67	1年以内	1.61	372,514.18
合计		<u>430,806,443.27</u>		<u>93.03</u>	<u>1,029,006.78</u>

(8) 本期无终止确认的其他应收款情况。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(10) 本期无涉及政府补助的应收款项。

## 3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
江苏江动盐城齿轮有限公司	34,506,400.00		
盐城兴动机械有限公司			
江苏江淮动力有限公司	180,970,071.80		
江苏江动集团进出口有限公司	11,663,346.95		
盐城市江淮东升压力铸造有限公司			
江淮动力美国有限公司			
上海埃蓓安国际贸易有限公司			
江动(越南)机械有限公司	7,220,685.34		
西藏中凯矿业股份有限公司	549,000,000.00		

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
江苏东禾机械有限公司	37,978,200.00		
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭 有限责任公司	407,114,263.72		
江苏江动柴油机制造有限公司	120,000,000.00		
上海农易信息技术有限公司	114,000,000.00		
重庆小青蛙网络科技有限公司	5,100,000.00		
上海合农网络科技有限公司	8,450,283.67		
重庆农丁农业发展有限责任有限公司	11,896,852.00	4,233,000.00	
合计	<u>1,487,900,103.48</u>	<u>4,233,000.00</u>	

接上表:

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益调 整	其他权益 变动	现金红利
江苏江动盐城齿轮有限公司				
盐城兴动机械有限公司				
江苏江淮动力有限公司				
江苏江动集团进出口有限公司				
盐城市江淮东升压力铸造有限公司				
江淮动力美国有限公司				
上海埃蓓安国际贸易有限公司				
江动(越南)机械有限公司				
西藏中凯矿业股份有限公司				
江苏东禾机械有限公司				
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭 有限责任公司				
江苏江动柴油机制造有限公司				
上海农易信息技术有限公司				
重庆小青蛙网络科技有限公司				
上海合农网络科技有限公司				
重庆农丁农业发展有限责任有限公司				
合计				

接上表:

被投资单位名称	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余
---------	--------	------	---------

	本期计提减值准备	其他	额
江苏江动盐城齿轮有限公司			34,506,400.00
盐城兴动机械有限公司			7,500,000.00
江苏江淮动力有限公司			180,970,071.80
江苏江动集团进出口有限公司			11,663,346.95
盐城市江淮东升压力铸造有限公司			1,800,000.00
江淮动力美国有限公司			8,118,936.00
上海埃蓓安国际贸易有限公司			15,217.87
江动(越南)机械有限公司			7,220,685.34
西藏中凯矿业股份有限公司			549,000,000.00
江苏东禾机械有限公司			37,978,200.00
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司			407,114,263.72
江苏江动柴油机制造有限公司			120,000,000.00
上海农易信息技术有限公司			114,000,000.00
重庆小青蛙网络科技有限公司		-5,100,000.00	
上海合农网络科技有限公司		-8,450,283.67	
重庆农丁农业发展有限责任公司		-16,129,852.00	
合计		<u>-29,680,135.67</u>	<u>1,462,452,967.81</u> <u>17,434,153.87</u>

#### 4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	327,834,327.62	185,189,646.00
其他业务收入	30,255,628.56	26,828,210.61
合计	<u>358,089,956.18</u>	<u>212,017,856.61</u>
主营业务成本	291,585,852.62	147,484,338.65
其他业务成本	18,683,951.69	17,491,370.06
合计	<u>310,269,804.31</u>	<u>164,975,708.71</u>

#### 5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,068,949.07	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,020,000.00
理财收益		
合计	<u>-2,068,949.07</u>	<u>1,020,000.00</u>

## 十七、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.56%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.85%	-0.04	-0.04

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

#### (1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	11,461,777.34	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,582.09	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>11,398,195.25</u></b>	
减：所得税影响金额	1,709,726.30	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>9,688,468.95</u></b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	9,718,119.59	
归属于少数股东的非经常性损益	-29,650.64	

## 第十一节 备查文件目录

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

江苏农华智慧农业科技股份有限公司

董事长：向志鹏

二〇一七年八月二十五日



