

# 江苏农华智慧农业科技股份有限公司

## 2018 年年度报告



2019 年 3 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。

公司负责人贾浚、主管会计工作负责人王月兵及会计机构负责人(会计主管人员)程艳声明：保证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。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者应理解计划、预测与承诺之间的差异，并注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析——关于公司未来发展的展望”中详细阐述可能面对的风险及应对，敬请广大投资者阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,418,803,318 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	38
第七节 优先股相关情况 .....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	43
第九节 公司治理.....	48
第十节 公司债券相关情况 .....	53
第十一节 财务报告 .....	54
第十二节 备查文件目录 .....	155

## 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
上农信	指	公司之控股子公司上海农易信息技术有限公司
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
中凯矿业	指	公司之控股子公司西藏中凯矿业股份有限公司
江动集团、控股股东	指	江苏江动集团有限公司
东银控股、间接控股股东	指	重庆东银控股集团有限公司
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	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 慧业	股票代码	000816
变更后的股票简称（如有）	--		
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	贾浚		
注册地址	盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号		
注册地址的邮政编码	224007		
办公地址	盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号		
办公地址的邮政编码	224007		
公司网址	<a href="http://www.jd.dongyin.com/">http://www.jd.dongyin.com/</a>		
电子信箱	zhny@dongyin.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部、深交所

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91320900140131651D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	周焱、党小安

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限公司	上海市常熟路 239 号	奚一字、袁靖	至 2018 年年底结束

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,527,839,775.55	1,740,271,458.34	-12.21%	1,834,320,842.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,163,731.12	-266,076,436.22	-	-138,080,630.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-181,608,130.57	-265,329,848.77	-	-144,961,670.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,097,651.84	-26,480,927.63	-	132,433,092.68
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.19	-	-0.10
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.19	-	-0.10
加权平均净资产收益率	1.33%	-8.27%	增加 9.60 个百分点	-4.20%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	5,572,972,670.91	6,166,101,905.33	-9.62%	6,473,676,401.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,114,711,128.46	3,088,291,347.98	0.86%	3,347,101,565.12

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	391,562,524.86	366,639,546.83	349,640,798.16	419,996,905.70
归属于上市公司股东的净利润	-56,058,008.86	-22,582,816.71	-11,081,202.47	130,885,759.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-59,324,380.51	-22,043,278.24	-11,312,343.66	-88,928,128.16
经营活动产生的现金流量净额	-33,078,803.37	-33,065,557.52	90,002,961.77	-12,760,949.04

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

- 1、因国内农机行业季节性因素，公司近年营业收入基本呈第一、第三季度高于第二、第四季度的特征。报告期，公司国内收入同比下降 42.51%，国外收入同比上升 30.37%，收入结构的变化导致公司原有收入季节性分布状况发生变化。
- 2、报告期公司国外收入占比大，人民币兑美元汇率的变化对营业利润敏感性高，2018 年人民币兑美元汇率呈前高后低态势，叠加产品价格和原材料价格变化等因素，公司经营亏损幅度呈同向变动；四季度因处置资产收益实现盈利，扣除非经常性损益，因年底计提资产减值准备而导致亏损加大。剔除资产处置收益和年底计提资产减值准备因素，公司全年经营亏损逐步缩窄。

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	303,157,779.78	11,830,219.00	1,238,778.92	处置不动产形成收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,479,371.88	7,283,708.00	13,576,906.00	
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	-1,471,000.00			远期结汇合约损失

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,643,764.26	-22,672,168.61	-11,174,111.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,000	60,000.00		
减：所得税影响额	75,025,931.59	-1,271,860.31	-1,204,227.33	
少数股东权益影响额（税后）	-243,405.88	-1,479,793.85	-2,035,239.87	
合计	222,771,861.69	-746,587.45	6,881,040.22	--

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、主营业务

报告期公司主营业务构成未发生重大变化，仍以机械制造为主，辅以矿业及农业信息化。

**机械制造业务：**公司机械制造产品分为非道路用中小功率发动机、农机装备和零部件三大类；其中：非道路用中小功率发动机包括单多缸柴油发动机、通用小型汽油发动机及配套产品，农机装备产品包括全喂入稻麦联合收割机、大中马力拖拉机、插秧机，零部件产品包括各类铁铸件、铝压铸件、金加工部件等。

公司非道路用柴油机主要为农用机械、小型工程机械、船舶等配套，产品市场包括国内和出口；通用小型汽油动力产品以OEM出口为主，具体产品包括发动机、发电机组、水泵等，可广泛用于园林、灌溉、扫雪、清洗、发电等领域，终端市场以欧美发达国家为主。

非道路用中小功率发动机是公司现有主要业务，零部件是公司未来重点发展的新业务之一。公司现有机械制造业务基本属于充分竞争行业，规模、材料价格和汇率对公司业绩敏感性较高。公司在该业务具备完整的研发、采购、制造和销售体系，并建有成熟服务网络，可以为客户提供优质高效服务。

**其它业务：**公司在西藏拥有有色金属矿山，资源品种主要为铅、锌、铜等；现有主要产品为铅精矿粉、锌精矿粉、铜精矿粉，含伴生银；业务流程为勘探-开采-选矿-销售。公司煤炭资源位于新疆，煤品种主要为焦化厂炼焦用配煤。农业信息化业务包括物联网、农产品安全追溯、农业信息服务等。

#### 2、行业发展情况

国内农机行业在经历2005年-2015年高速发展“黄金十年”后，已由高速增长阶段转向高质量发展阶段。根据中国内燃机工业协会数据，2018年我国内燃机销量同比下降8.22%。按单、多缸柴油机动力用途分布来看：主要配套于农业机械的单缸柴油机，2018年全年销量同比下降16.33%；多缸柴油机2018年全年销同比下降0.67%。农机行业中低端传统品类饱和、供给过剩、竞争激烈，高端品类国产化不足，小众新兴品类处于市场培育期。农机市场产业运行正经历转型升级考验，增速放缓。

通用小型汽油机行业目前未发生重大变化，欧美市场扫雪机、园林机械等汽油机通机终端产品保持稳步增长，美国仍保持全球最大的汽油机通机市场地位。我国为通用小型汽油机第一大生产国，生产模式以OEM代工为主，行业竞争激烈。本年因为中美贸易摩擦备货因素影响，业内主要厂商产销量同比大幅增长。报告期，中国仍为单缸柴油机全球市场供应商，但近几年中国单缸柴油机出口台量呈递减趋势，产品结构也在发生变化。

国家围绕“三农”问题出台了一系列国家政策，2018年中央一号文件、国务院发布的《国务院关于进一步推进农业机械化和农机装备产业转型升级的指导意见》，进一步明确以供给侧结构性改革推进农业机械化向全程全面高质高效升级的要求和系列举措，要进一步推进我国农机装备产业转型升级，发展高端农机装备制造，对加快推进农业机械化，支撑乡村振兴意义重大。作为主业为机械制造的企业，未来几年是实现产业升级重要时期，公司将以“客户、品质、效率”为导向，加快转型升级和发展动力转换。

### 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
------	--------

固定资产	期末较期初减少 15.33%，主要因本期公司处置了老厂区和新厂区部分资产
在建工程	期末较期初增加 36.69%，主要为中凯矿业林周帮中项目和汽油机技改项目增加的在建工程
货币资金	期末较期初减少 30.89%，主要因为公司本期银行融资减少
应收票据及应收账款	期末较期初减少 51.67%，主要因为本期销售收入下降、销售回款加大以及坏账准备的计提
其他应收款	期末较期初增加 170.55%，主要为待收的土地收储款
投资性房地产	期末较期初减少 86.21%，主要因为本期市土储中心收储了公司老厂区地块及附属建筑物
商誉	期末较期初减少 100%，主要因为本期计提了上农信商誉减值准备
资产处置收益	本期较上期大幅增加，主要是本期市土储中心收储公司老厂区地块产生的收益
所得税费用	本期较上期大幅增加，主要因为本期土地收储收入产生的所得税影响

## 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

### 渠道建设：

公司营销服务网络覆盖国内主要区域，海外销售覆盖亚、美、欧、非等多个国家和地区。以客户需求为导向，建立了集产品销售、客户服务、配件供应、技术支持和信息收集为一体的营销服务体系，具备较强的销售和服务能力，服务覆盖区域广阔，与客户建立了长期、稳定的配套合作关系。

### 研发管理：

公司主要生产中小功率柴、汽油发动机及农机终端产品，产品品种全、功率覆盖面广。公司通过资源整合，以国家级企业技术中心研发平台为依托，具有完善研究、开发、试验体系，并拥有自主知识产权的核心技术。截至 2018 年底，公司共获得国内外授权专利计 137 项，其中发明专利 20 项。

### 质量管理：

公司通过了 ISO9001、2015 质量体系认证，子公司江苏江动柴油机制造有限公司已取得 ISO/TS16949：2009 汽车产品质量管理体系认证，并通过了 IATF16949:2016 换版认证。

### 品牌知名度：

公司注重产品品牌塑造，经过多年推广与积累，JD、“江动”品牌在行业内形成了良好口碑，在部分传统海外市场，公司已建立具有高含金量的自有品牌。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，国内外经济形势复杂多变，同时我国经济结构处于调整期，制造业环境整体稳中有变，中美贸易摩擦亦给公司细分行业带来影响。面对外部不确定性加大，公司有针对性地进行产业结构、市场结构和产品结构调整，同时进行资源优化整合，推动闲置资产处置，加强成本费用管控，为经营扭转打造内力。

报告期内，公司实现营业收入152,783.98万元，同比减少12.21%；综合毛利率同比增长1.87%；实现归属于上市公司股东的净利润4,116.37万元

**主营业务：**2018年，国内农机工业规模增速大幅放缓，农机行业中低端传统品类饱和，市场竞争激烈。报告期实现机械制造业务收入139,516.17万元，同比下降9.98%；其中：柴油机产品销售收入59,583.40万元，同比下降-25.93%，汽油机产品销售收入58,751.52万元，实现增长8.75%。

机械制造业务收入下降主因为柴油机产品国内销售规模下滑，但在单缸柴油机出口领域公司仍保持行业领先优势。报告期对美国出口的汽油机OEM业务收入大幅上升，且受产品价格上调和汇兑收益增加推动，汽油机产品毛利率同比增长8.41%。

2018年有色金属行业价格高位震荡回落，行业整体效益下降。受铅锌铜等金属价格下跌和外来矿石加工业务减少等影响，公司有色金属采选业务本期经营情况和行业趋同。

**资源整合：**2018年，公司推动现有业务和产品整合，以及配套资源的优化，一是根据业务需要重塑管理体系，二是依照产品生产流程和业务相关性，优化厂区布局，科学规划两个园区的定位。经过资源整合，公司经营效率有效提升，管理成本逐步降低。

**资产处置：**结合厂区布局优化，公司本期积极推进“退城进区”退出地块收储和闲置资产处置工作，提高资产使用效率，降低预期经营成本，同时改善公司盈利状况。本期公司实现资产处置收益3.03亿。

2018年，公司重点推进业务整合、降本增效、优化资源、处置资产等各项工作，主业经营质量逐步提升。展望2019年，挑战与机遇并存，公司将在新业务开拓、成本控制、客户开发等多方面努力，努力提高主业盈利能力，积极提升企业竞争力。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,527,839,775.55	100%	1,740,271,458.34	100%	-12.21%

分行业					
机械制造	1,395,161,741.06	91.32%	1,549,827,089.38	89.06%	-9.98%
煤炭开采	0.00	0.00%	11,663,364.54	0.67%	-100.00%
有色金属采选	107,252,212.17	7.02%	131,891,403.15	7.58%	-18.68%
农业信息化	25,425,822.97	1.66%	46,889,601.27	2.69%	-45.78%
分产品					
柴油机	595,834,019.76	39.00%	804,387,530.92	46.22%	-25.93%
汽油机	587,515,198.03	38.45%	540,223,617.03	31.04%	8.75%
农机装备	14,639,553.88	0.96%	15,153,767.54	0.87%	-3.39%
零配件及其他	197,172,969.39	12.91%	190,062,173.89	10.92%	3.74%
煤炭	0.00	0.00%	11,663,364.54	0.67%	-100.00%
金属矿产品	107,252,212.17	7.02%	131,891,403.15	7.58%	-18.68%
软件、项目维护及其他	25,425,822.32	1.66%	46,889,601.27	2.69%	-45.78%
分地区					
国内	584,545,633.56	38.26%	1,016,703,997.39	58.42%	-42.51%
国外	943,294,141.99	61.74%	723,567,460.95	41.58%	30.37%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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	1,395,161,741.06	1,233,460,131.27	11.59%	-9.98%	-14.80%	增加 5.00 个百分点
煤炭开采	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-
有色金属采选	107,252,212.17	75,358,456.00	29.74%	-18.68%	13.32%	减少 19.84 个百分点
农业信息化	25,425,822.32	22,085,653.87	13.14%	-45.78%	-2.01%	减少 38.8 个百分点
分产品						
柴油机	595,834,019.76	529,969,854.86	11.05%	-25.93%	-21.82%	减少 4.67 个百分点
汽油机	587,515,198.03	503,353,996.12	14.32%	8.75%	-0.96%	增加 8.41 个百分点
农机装备	14,639,553.88	22,578,742.01	-54.23%	-3.39%	-49.07%	-
零配件及其他	197,172,969.39	177,557,538.28	9.95%	3.74%	-18.25%	增加 24.22 个百分点
煤炭	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-
金属矿产品	107,252,212.17	75,358,456.00	29.74%	-18.68%	13.32%	减少 19.84 个百分点

软件、项目维护及其他	25,425,822.32	22,085,653.87	13.14%	-45.78%	-2.01%	减少 38.8 个百分点
分地区						
国内	584,545,633.56	502,646,727.67	14.01%	-42.51%	-43.19%	增加 1.04 个百分点
国外	943,294,141.99	828,257,513.47	12.20%	30.37%	24.78%	增加 3.93 个百分点

1、有色金属采选本期收入和毛利率同比下降的主要原因：a. 有色金属价格下跌导致矿精粉售价下降；b. 中凯矿业本期业务结构发生变化，外来矿石加工业务减少；c. 采用新开采工艺导致成本上升。

2、由于本期上农信新项目和完成验收的项目减少，导致农业信息化业务收入萎缩，毛利率下滑。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
机械制造	销售量	台	746,825	972,522	-23.21%
	生产量	台	751,426	915,355	-17.91%
	库存量	台	79,659	75,058	-6.13%
煤炭开采	销售量	吨	0	51,392.04	-100.00%
	生产量	吨	0	46,882.51	-100.00%
	库存量	吨	58,844.63	73,451.47	-19.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、机械制造业销售量下降 23.21% 主要系国内市场销售下滑所致；
- 2、本期明鑫煤炭处于停工状态，未开采和销售，库存减少是盘亏所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械制造	主要成本	1,194,139,903.37	96.80%	1,483,536,699.73	97.77%	-0.97%
煤炭开采	主要成本	0.00	0.00%	10,710,491.17	90.19%	-
有色金属采选	主要成本	50,776,527.65	67.38%	46,990,911.06	77.14%	-9.76%

农业信息化	主要成本	15,921,312.48	72.60%	18,507,348.85	82.11%	-9.51%
-------	------	---------------	--------	---------------	--------	--------

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
柴油机	主要成本	490,863,610.77	95.75%	969,512,325.25	97.96%	-2.21%
汽油机	主要成本	512,029,395.86	98.34%	442,880,606.56	97.51%	0.83%
农机装备	主要成本	21,747,844.30	96.32%	43,273,428.56	96.39%	-0.07%
煤炭	主要成本	0.00		10,710,491.17	90.19%	-100.00%
金属矿产品	主要成本	50,776,527.65	67.38%	46,990,911.06	77.14%	-9.76%
软件、项目维护及其他	主要成本	15,921,312.48	72.60%	18,507,348.85	82.11%	-9.51%

说明

- 1、行业分类—农业信息化、产品分类—软件、项目维护及其他的主要成本构成包括：原材料和人工成本，其他行业和产品的主要成本构成包括：原材料、人工成本、固定资产折旧成本、无形资产摊销成本、机物料消耗、能源消耗。
- 2、按产品分类的营业成本构成表不含零配件及其他。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	694,555,781.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	462,289,577.72	30.26%
2	客户二	90,210,924.93	5.90%
3	客户三	63,045,509.06	4.13%
4	客户四	51,354,614.82	3.36%
5	客户五	27,655,154.67	1.81%
合计	--	694,555,781.20	45.46%

## 主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

经询问，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在上述客户中未直接或者间接拥有权益。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	150,401,790.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.12%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	无

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	33,799,790.10	2.72%
2	供应商二	33,322,592.69	2.68%
3	供应商三	29,302,515.11	2.36%
4	供应商四	27,158,918.14	2.19%
5	供应商五	26,817,974.84	2.16%
合计	--	150,401,790.88	12.12%

## 主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

经询问，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在上述供应商中未直接或者间接拥有权益。

## 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	85,411,219.01	108,520,369.02	-21.29%	本期销售规模下降以及销售费用率降低导致
管理费用	199,986,432.69	191,662,176.36	4.34%	
财务费用	15,011,776.53	58,614,354.88	-74.39%	本期汇兑收益较上期大幅增加，利息支出减少导致
研发费用	15,055,895.82	28,430,362.74	-47.04%	部分研发项目进入成熟期，本期投入减少所致

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2018年公司年度研发投入4,018.14万元，同比下降38.06%。全年研发投入集中在机械制造类产品技术升级及新品开发项目、农业信息技术类软件产品的开发等方面。机械制造类单缸产品推出JD33共轨系列、JD15共轨系列柴油机，已完成了样机及小批试产验证，多缸产品JD4C5、JD4D8Z等也进行排放升级，并到第三方检测机构完成排放测试摸底；上述柴油机产品已开始小批生产并满足2020年非道路国四排放标准。农业装备产品全喂入5.0L收割机及2014大型拖拉机完成小批生产，并投放市场。汽油机产品已完成030728带CO传感器发电机组开发，并已批量生产投放市场，127扫雪机动力项目已完成PV样

机生产。我公司根据国家产业政策为向导，并满足农机市场变化需求，积极主动对一些专业性、特殊化的农机产品立项研发做技术储备。2018年我公司研发投入较上年有所减少，主要由于延续上期的部分研发项目已进入成熟期，本期投入减少所致。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	195	245	-20.41%
研发人员数量占比	8.36%	8.35%	增加 0.01 个百分点
研发投入金额（元）	40,181,418.80	64,870,901.12	-38.06%
研发投入占营业收入比例	2.63%	3.73%	减少 1.10 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	25,125,522.98	42,927,547.09	-41.47%
资本化研发投入占研发投入的比例	62.53%	66.17%	减少 3.64 个百分点

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,522,813,969.44	1,818,883,342.62	-16.28%
经营活动现金流出小计	1,511,716,317.60	1,845,364,270.25	-18.08%
经营活动产生的现金流量净额	11,097,651.84	-26,480,927.63	-
投资活动现金流入小计	120,172,318.14	15,481,328.08	676.24%
投资活动现金流出小计	126,966,943.73	132,679,597.83	-4.31%
投资活动产生的现金流量净额	-6,794,625.59	-117,198,269.75	-
筹资活动现金流入小计	935,903,288.23	1,758,959,769.00	-46.79%
筹资活动现金流出小计	1,649,514,054.13	1,640,735,643.15	0.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-713,610,765.90	118,224,125.85	-
现金及现金等价物净增加额	-713,187,086.18	-36,179,746.51	-

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比上升：主要系本期加大销售货款回笼力度所致；
- 2、投资活动现金流入小计同比上升：主要因本期收到1亿元新厂区土地使用权及附属建筑物处置款；
- 3、投资活动产生的现金流量净额同比上升：本期投资活动现金流入小计大幅上升所致；
- 4、筹资活动现金流入小计同比下降：主要因本期银行融资较去年下降；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额同比下降：主要因本期偿还借款，筹资活动现金流入下降导致；
- 6、现金及现金等价物净增加额同比下降：主要因本期筹资活动产生的现金流量净额较去年大幅下降所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明



□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,129,911.18	7.21%	主要构成为参股企业分红、远期结汇合约投资损失	基于投资企业经营情况以及汇率变动情况
公允价值变动损益	0.00	-	-	-
资产减值	134,019,060.41	453.38%	主要构成为商誉减值损失、坏账损失、持有待售资产减值损失、存货跌价损失及无形资产减值损失	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	609,729.06	2.06%	违约赔偿收入等	取决于公司经营等情况
营业外支出	10,952,393.32	37.05%	主要为公益性捐赠支出	基于企业经营情况

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		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	1,198,181,348.05	21.50%	1,733,675,190.43	28.12%	-6.62%	本期收入下降以及偿还借款
应收票据及应收账款	183,075,058.37	3.29%	378,798,462.67	6.14%	-2.86%	本期销售收入下降、货款回笼加快以及计提坏账准备所致
其他应收款	589,735,118.52	10.58%	217,977,197.77	3.54%	7.05%	主要为待收的土地收储款
存货	289,727,938.67	5.20%	282,646,384.40	4.58%	0.62%	-
投资性房地产	8,848,412.00	0.16%	64,143,378.04	1.04%	-0.88%	本期处置了部分出租房产
长期股权投资	1,703,851.97	0.03%	2,032,440.79	0.03%	0.00%	-
固定资产	1,033,093,499.42	18.54%	1,220,142,223.27	19.79%	-1.25%	本期处置了部分固定资产
在建工程	279,000,240.95	5.01%	204,109,088.02	3.31%	1.70%	-
短期借款	545,000,000.00	9.78%	1,162,000,000.00	18.84%	-9.07%	本期银行融资减少
长期借款	25,800,000.00	0.46%	38,200,000.00	0.62%	-0.16%	-

#### 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	331,455.60	0.00	224,127.12	0.00	0.00	0.00	269,223.12
金融资产小计	331,455.60	0.00	224,127.12	0.00	0.00	0.00	269,223.12
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

流动资产：期末账面价值423,747,623.70元的货币资金作为银行承兑保证金及保函保证金；期末账面价值4,734,296.96元的应收票据为开具小面额银行承兑汇票提供担保。

不 动 产：账面价值130,282,000.00元的不动产抵押给银行为借款提供担保。

## 五、投资状况

### 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
126,966,943.73	132,679,597.83	-4.31%

### 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

### 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	331,455.60	0.00	224,127.12	0.00	0.00	0.00	269,223.12	可供出售金融资产	自有资金
合计			45,096.00	--	331,455.60	0.00	224,127.12	0.00	0.00	0.00	269,223.12	--	--
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

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司盐城分行	无	否	远期外汇合约	1,000 (美元)	2018年06月18日	2018年09月28日	0	1,000 (美元)	1,000 (美元)	-	0	0.00%	-147.1
中国工商银行股份有限公司盐城分行	无	否	远期外汇合约	1,185 (美元)	2018年12月19日	2019年06月25日	0	1,185 (美元)	0	-	1,185 (美元)	1.46%	0
合计				2,185 (美元)	--	--	0	2,185 (美元)	1,000 (美元)	-	1,185 (美元)	1.46%	-147.1
衍生品投资资金来源	主要为销售货款回笼资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期	2017年10月28日 2018年12月12日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期	不适用												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>远期结汇在实际操作过程中存在的风险包括：1、汇率波动风险：在汇率波动较大的情况下，可能会产生投资损失和公允价值变动损失；2、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测时间内回款，可能会造成延期交割或无法交割导致公司损失；3、回款预测风险：根据经营计划对销售回款进行预测，但实际执行过程中，由于市场情况变化、客户调整自身订单等突发情况，会造成公司回款预测不准，导致延期交割或无法交割。</p> <p>公司为控制风险采取的主要措施如下：1、公司开展的远期结汇业务以规避和防范汇率风险为目的，禁止投机和套利交易；2、合同签订前须对外汇回款期限和金额谨慎预测，合约均有正常业务背景，合约金额占外汇回款预测的比例严格控制；3、公司对外币应收账款严格管理，实时跟踪，积极采取有效措施催收应收账款，降低应收账款逾期风险。</p>												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司根据中国银行的远期外汇牌价确定远期结汇合约公允价值。												

报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司之全资子公司开展的远期结汇是以具体经营业务为依托，业务额度是基于公司 2019 外汇回款的预测，目的是通过远期结汇合约降低汇率波动风险，实现套期保值。公司已制定《远期外汇交易管理制度》明确了风险管理及信息披露要求。本次业务的开展符合相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014 年	非公开发行股票	153,402.4	9,140.66	37,839.27	115,563.13	115,563.13	75.33%	0	不适用	0
合计	--	153,402.4	9,140.66	37,839.27	115,563.13	115,563.13	75.33%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至本报告期末，公司 2014 年非公开发行募集资金已使用完毕。										

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
农业机械产品制造及研发基地项目	是	114,306.9	28,698.61	0	28,698.61	100.00%	--	--	不适用	是
配套农业机械用发动机项目	是	39,095.5	9,140.66	9,140.66	9,140.66	100.00%	--	--	不适用	是
承诺投资项目小计	--	153,402.4	37,839.27	9,140.66	37,839.27	--	--	--	--	--
超募资金投向										

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、因农机行业格局发生变化及宏观经济形势和农机补贴政策等多种因素影响，公司农机装备现有产能预计已经能够满足现阶段和未来一定时期的业务需要，本年度公司终止了农业机械产品制造及研发基地项目。</p> <p>2、因今年国内农机市场处于调整期，尤其 2018 年下半年国内农机市场深度不景气，公司判断动力产品配套终端市场格局已发生变化，为改善经营状况，提高经营效率，本年度公司终止了配套农业机械用发动机项目。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、农业机械产品制造及研发基地项目在本次定向增发前，公司已开始自筹资金投入农机装备业务建设和产品研发，募集资金到位后，又按照募投项目建设内容开展了部分建设，两部分投入整合后公司已形成农机装备产能。在此期间，农机市场出现阶段性深度调整，原募投项目农业机械产品制造及研发基地项目建设的部分产品市场销量和前景已发生变化。公司农机装备业务规模和盈利能力虽尚未能达到募投项目预期目标，但现有产能预计能够满足现阶段和未来一定时期的业务需要。基于公司农机装备业务经营现状和合理预测，如继续加大建设投资将形成产能富余，亦无法实现募投项目预期目标。综合考虑市场环境的变化，以及为了提高现有产能利用率并合理有效配置资源，公司本着审慎的原则决定终止农业机械产品制造及研发基地项目。</p> <p>2、配套农业机械用发动机项目产品原针对的目标市场包括公司农装配套和外部市场，由于近年国内农机市场处于调整期，尤其是 2018 年下半年国内农机市场深度不景气，公司判断动力产品配套终端市场格局已发生改变。整体大环境下，公司动力产品国内销售下降。从行业技术趋势来看，随着国内新能源技术不断成熟，传统动力市场未来面临被新能源挤占或替代的风险。综合公司目前情况和行业不确定性，配套农业机械用发动机项目前景较预期已发生改变，若继续加大建设投资将形成公司产能富余，亦无法实现募投项目预期目标。公司本着审慎的原则决定终止实施配套农业机械用发动机项目。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2014 年 6 月 10 日召开第六届董事会第十四次会议，审议通过《关于以募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》，同意公司使用 2014 年非公开发行股票募集资金 1,838.71 万元置换预先已投入农业机械产品制造及研发基地项目的自筹资金。公司已按董事会会议决议内容实施了置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、公司于 2018 年 3 月 8 日将 2017 年与配套农业机械用发动机项目相关的暂时补流的 845.80 万元募集资金归还至相应募集资金专户，与农业机械产品制造及研发基地项目相关的暂时补流的 19,154.20 万元因项目终止直接永久补充流动资金。</p> <p>2、经公司第七届董事会第十六次会议、第七届监事会第十四次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，以及独立董事、保荐机构同意，本年度公司终止了农业机械产品制造及研发基地项目，将剩余募集资金 85,608.29 万元及该项目资金产生的利息净收入永久补充流动资金。</p> <p>3、经公司第七届董事会第二十四次会议、第七届监事会第二十一次会议和 2018 年第三次临时股东大会审议通过，以及独立董事、保荐机构同意，本年度终止了配套农业机械用发动机项目，将剩余募集资金 29,954.84 万元以及该项目资金所产生的利息净收入永久补充流动资金。</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	农业机械产品制造及研发基地项目、配套农业机械用发动机项目	115,563.13	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	--	115,563.13	--	--	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、经公司第七届董事会第十六次会议、第七届监事会第十四次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，以及独立董事、保荐机构同意，本年度公司终止了农业机械产品制造及研发基地项目，将剩余募集资金 85,608.29 万元及其产生的利息净收入永久补充流动资金。</p> <p>2、经公司第七届董事会第二十四次会议、第七届监事会第二十一次会议和 2018 年第三次临时股东大会审议通过，以及独立董事、保荐机构同意，本年度终止了配套农业机械用发动机项目，将剩余募集资金 29,954.84 万元以及该项目资金所产生的利息净收入永久补充流动资金。</p>						

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

				润（万元）		的比例				户				
盐城市国土资源局、盐城市土地储备中心	土地使用权及附属建筑物	2018年12月17日	55,322.59		出售土地使用权不会影响公司现有经营活动的正常开展，且有利于提高资产使用效率，改善公司财务状况，本次资产增加公司税前利润约3亿元。	6,830.65%	评估价值	否	不适用	资产产权已转移	不适用	是	2018年12月19日	巨潮资讯网披露的公司2018-055号公告

## 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	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出口业务	1,000万元	338,398,395.29	134,458,460.70	467,977,392.92	16,020,502.74	16,021,297.40
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	22,000万元	487,924,741.86	186,648,583.02	557,685,968.66	-15,748,452.47	-15,938,094.85
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	18,000万元	595,852,944.98	279,075,247.90	691,821,505.18	35,176,398.90	30,819,005.10
江苏东禾机械有限公司	子公司	农业装备的制造与销售	1,150万美元	130,449,465.44	-184,452,736.45	19,824,273.88	-36,593,419.92	-55,032,429.21
江淮动力美国有限公司	子公司	进出口贸易	114.9万美元	136,710,702.07	-270,610,081.14	28,726,253.86	-8,688,779.66	-8,727,920.31
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	24,000万元	708,295,219.26	369,465,366.40	0.00	-32,513,166.77	-32,312,443.54
西藏中凯矿业股份有限公司	子公司	有色金属的采选、销售	26,000万元	1,026,943,994.71	924,766,287.98	107,252,212.17	16,727,776.35	4,779,539.82
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	5,000万元	51,721,583.50	29,991,394.60	25,425,822.32	-41,656,612.74	-43,553,700.51

		域的软件开发、系统集成和信息服务						
--	--	------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1、上农信本期因项目减少，收入大幅减少；因部分项目终止而计提了部分无形资产减值；再加上其他相关因素，导致上农信本期收入萎缩，亏损加大。
- 2、请参见“一、概述”、“二、主营业务分析”。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (1) 行业格局及趋势：

中国农机工业从2014年开始，农机市场规模下滑趋势明显，2017、2018年低位震荡，2019年由于市场需求、排放升级等不确定性因素，农机市场预计持续震荡。随着“三农”政策持续稳定，“乡村振兴战略”、农机购置补贴仍对农机行业发展起到有力的支撑和筑底作用。随着农机行业的不断发展及行业竞争，农机用户需求不断提升，倒逼农机企业应用现代化的先进技术。另一方面，排放法规未来会进一步提高行业门槛，有利于规模型企业发展，但也将大幅增加产品成本。行业将面临进一步洗牌，农机市场由中高速发展恢复到理性发展状态。

近几年国内汽油机行业主要是以民营、个体企业等组成，核心竞争力趋同，同质化竞争严重，我国通用小型汽油发动机产品生产上大而不强；同时，国外主要通用汽油机生产企业大都已在中国设立独资或合资工厂，利用国内成本和国外品牌的优势与国内企业在全中国范围内展开竞争，随着国内企业面临劳动力成本增加、售后服务等方面能力提升缓慢，国内企业综合竞争优势逐渐失去。随着国家新能源补贴政策相继落实，新能源动力市场增长，柴、汽油机发动机等传统能源配套的市场份额更面临被纯电动或混合动力挤压风险。

针对主营业务的行业趋势，公司将针对性采取措施，根据市场需求调整产品结构，提升产品技术水平，持续以市场为导向，提升国际化经营水平。加强产品技术升级，坚持技术创新与提高企业效益相结合，节能降耗，降低生产成本，把技术创新成果转化为企业效果。

矿产业务方面，2018年我国煤炭市场供需实现基本平衡。在供需基本平衡的支撑下，2018年，煤炭价格在合理区间波动。据《2018煤炭行业发展年度报告》预测，“2019年，我国煤炭消费预计将保持基本平稳，增量不大；国内煤炭产能释放加快，主要煤炭铁路运输通道能力增加，煤炭供应能力进一步增加，煤炭市场供需将逐步向宽松方向转变。”行业将持续深化煤炭供给侧结构性改革，推动煤炭结构调整与转型升级。

2018年下半年，全球金属矿业市场步入阶段性调整期。受到全球经济增长复杂性、不确定性冲击，需求增长前景显著弱化，主要商品价格开始震荡回调。2018年市场供给端增长放缓，需求增长不及预期。据中国有色网分析，中国消费全球一半以上的金属矿产品，供需基本面对市场的支撑显著减弱。2019年美联储加息步伐预计放缓，新兴市场国家经济风险降低，将减轻有色金属价格和需求下行压力。2019年，预计全球矿业市场供给端整体仍将保持偏紧的状态。受到宏观领域风险冲击与不确定性因素增多，市场波动也将加大。

### (2) 发展战略：

公司将通过加快智能制造、转型升级，加强技术创新、管理创新。坚持市场导向，以提高客户满意度为核心，实现各产业板块的统筹协调发展。振兴发展柴油发动机产业、培养壮大零部件加工产业、拓展公司汽油机板块产业和进出口业务。内抓产品质量管理，外促市场渠道开发，做好柴、汽油机客户拓展。开源节流，降低运营成本，提升公司资产利用率，提升品



牌价值，实现公司持续、健康、稳定发展。

### (3) 2019 经营计划:

报告期内，公司整体经营计划未达预算，主营收入152,783.98万元，较预算偏差12%。有色金属实现销售收入10,725.22万元，营业收入预算完成度119.2%。

2019年，机械制造业收入预算为12.5亿元；有色金属业务计划2019年销售收入8,466万元。上述经营计划并不代表公司对投资者的业绩承诺，能否实现取决于市场需求、成本变化、经营团队的努力等多种因素，存在很大不确定性，请投资者特别注意。

2019年经营计划：公司将以改善经营业绩为主旨，紧扣生产经营目标，以积极的姿态迎面市场考验。公司要紧紧围绕产品质量，同时注重培育和发展新的利润增长点，持续增强企业核心竞争力。对外持续加强国际合作，积极应对国际政治经济局势变化。2019年，汽油机将以OEM市场为主，在原有订单基础上积极开拓新的市场和客户；柴油机市场积极开发细分市场，全力开发新项目；运营管理上，推进重点研发计划项目，深化预算制度改革，降低生产成本，提升管理效率。改善绩效管理，打造有活力且长效的激励机制，实现企业发展和员工成长双赢。

### (4)可能面对的风险:

#### 国际贸易风险:

公司出口贸易占主营业务很大比重，中美贸易纠纷、进口国政治经济稳定性、关税政策、贸易政策等会对公司出口业务造成影响，汇率波动则直接关系公司的盈利能力。同时，伴随国内农机行业深度调整，国内同行在外国市场的竞争也在加剧。

应对举措：加强国际经济环境变化研究，收集整理国内外重大事件相关信息政策和宏观经济变化情况；及时调整公司的市场竞争策略，加大国外市场的资源配置。及时关注中美贸易纠纷及关税政策，跟进汇率波动，研究海外市场竞争格局，巩固提升出口业务。

#### 客户集中度风险:

报告期，B&S为公司第一大客户，对其销售额占公司营业收入的30.26%。公司为B&S的OEM供货商，B&S业务量和毛利率水平的波动会对公司规模和业绩产生影响。

应对措施：进一步提升公司新品开发能力和成本品质管控能力，继续提升公司业务份额，打造优质供应商实现双方共同发展；同时利用自身优势，积极寻找和开拓新的OEM客户。

#### 市场波动风险:

国内农机行业仍处于调整期，公司传统市场部分已进入衰退期，且随着国家环保要求的提高，行业成本在上升，行业集中度在提高，市场格局正在重塑。受之影响，公司国内传统市场萎缩下滑，国内销售规模下降。公司生产成本中，废钢、生铁等原材料占比较大，原材料价格易受外部环境影响，价格波动将直接影响公司采购、生产成本，进而影响公司整体经营业绩。

应对措施：密切关注国家宏观经济调控政策和市场动态，做好技术储备。利用自身规模、技术、品牌等优势开拓新客户和新业务，开辟新的利润增长点。同时强化采购管理，生产过程中提高原材料利用率，严格控制生产成本，对冲原材料价格波动的影响。

#### 技术环保风险:

随着国家环保政策日趋严格和排放标准持续提升，特别是国四排放法规即将实施，政府对企业环保监管力度提高，社会民众环保意识增强，对企业环保要求进一步提高；另外随着国家新能源补贴政策相继落实，新能源动力市场持续增长，传统柴、汽油机发动机等能源源配套的市场面临被纯电动或混合动力挤压的风险。

应对措施：落实主体责任，推进环保升级。勇于承担社会责任，加大技改投入，执行环保排放严要求，制定完备应急预案，严格执行环保和安全规定；制定风险应急预案，调研市场客户需求，开展技术创新，提供符合国家环保要标准及国内外市场需求的新型节能环保发动机，同时加强技术、产品储备，及时应对市场变化。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 11 月 23 日	实地调研	个人	详见 2018 年 11 月 23 日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2018 年 12 月 03 日	实地调研	个人	详见 2018 年 12 月 03 日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2018 年 12 月 13 日	实地调研	个人	详见 2018 年 12 月 13 日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2018 年 12 月 31 日	电话沟通	各类投资者	--
接待次数			248
接待机构数量			0
接待个人数量			212
接待其他对象数量			29
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年，公司业绩亏损，不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本；

2017年，公司业绩亏损，不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本；

2018年，公司计划以总股本 1,418,803,318 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.10 元人民币现金（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	14,188,033.18	41,163,731.12	34.47%	0.00	0.00%	14,188,033.18	34.47%
2017 年	0.00	-266,076,436.22	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	-138,080,630.35	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.10
每 10 股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	1,418,803,318
现金分红金额（元）（含税）	14,188,033.18
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	14,188,033.18
可分配利润（元）	507,905,552.97
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
--	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年度母公司实现净利润 153,946,811.85 元，合并报表归属于母公司股东的净利润 41,163,731.12 元。综合考虑股东回报和公司未来发展需要，拟订公司 2018 年度利润分配预案：以公司现有总股本 1,418,803,318 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.10 元（含税），共派发现金 14,188,033.18 元，剩余未分配利润结转以后年度，不送红股，不以公积金转增股本。	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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	东银控股、罗韶宇	解决同业竞争承诺	关于解决同业竞争的承诺（详细内容请见刊登于巨潮资讯网的公司 2017-041 号公告）	2017 年 11 月 01 日	2017 年 11 月 1 日 -2020 年 10 月 31 日	履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	解决同业竞争承诺	关于解决同业竞争的承诺（详细内容请见刊登于巨潮资讯网的公司 2017-041 号公告）		2017 年 11 月 1 日 -2020 年 10 月 31 日	履行中
承诺是否按时履行	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	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、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。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

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
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	2018年12月31日合并及母公司资产负债表“应收票据及应收账款”列示金额分别为183,075,058.37元及360,866,152.45元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“应收票据及应收账款”列示金额分别为378,798,462.67元及334,613,594.19元。
将应付账款与应付票据合并为“应付账款及应付票据”列示	2018年12月31日合并及母公司资产负债表“应付账款及应付票据”列示金额分别为908,532,678.56元及757,995,437.03元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“应付账款及应付票据”列示金额分别为973,366,674.19元及721,572,525.34元。
“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示	2018年12月31日合并及母公司资产负债表“其他应收款”列示金额分别为589,735,118.52元及889,593,688.54元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“其他应收款”列示金额分别为217,977,197.77元及576,097,106.94元。
“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示	2018年12月31日合并及母公司资产负债表“其他应付款”列示金额分别为342,369,409.81元及730,000,695.69元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“其他应付款”列示金额分别为334,574,527.78元及120,500,576.96元。
“固定资产清理”并入“固定资产”列示	2018年12月31日合并及母公司资产负债表“固定资产”列示金额分别为1,033,093,499.42元及247,171,683.02元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“固定资

	产”列示金额分别为1,220,142,223.27元及310,493,980.50元。
“工程物资”并入“在建工程”列示	2018年12月31日合并及母公司资产负债表“在建工程”列示金额分别为279,000,240.95元及76,102,469.21元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“在建工程”列示金额分别为204,109,088.02元及43,820,287.10元。
“专项应付款”并入“长期应付款”列示	2018年12月31日合并及母公司资产负债表“长期应付款”列示金额分别为0.00元及0.00元；2017年12月31日合并及母公司资产负债表“长期应付款”列示金额分别为0.00元及0.00元。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	增加 2018 年度合并及母公司利润表“研发费用”15,055,895.82元及218,087.13元。减少2018年度合并及母公司利润表“管理费用”15,055,895.82元及218,087.13元；增加2017年度合并及母公司利润表“研发费用”28,430,362.74元及5,617,833.75元。减少2017年度合并及母公司利润表“管理费用”28,430,362.74元及5,617,833.75元；
财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目	增加 2018 年度合并及母公司利润表“利息费用”44,520,251.71 及 23,671,778.78 元；“利息收入”17,698,294.42元及16,444,159.68元；增加 2017 年度合并及母公司利润表“利息费用” 59,345,292.55元及27,673,099.07元；“利息收入” 28,037,330.54元及29,687,813.51元。
所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	对所有本公司无影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	108
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15

境内会计师事务所注册会计师姓名	周焜、党小安
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、1 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度内部控制审计机构，另支付了36万元的审计费用。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

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、子公司买卖合同 纠纷及其他纠纷	1,111.23	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	-	-

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

东银控股非上市板块（包括江动集团）自2017年10月始出现债务逾期，鉴于此，江动集团持有的369,704,700股本公司股份被执行多轮司法冻结。为有效化解债务危机，合理解决债务问题，在重庆市政府的主持和指导下成立了东银控股债权人委员会，并且东银控股聘请了中国华融资产管理股份有限公司重庆分公司为其顾问，寻求以重组的思路解决债务问题。经过多轮沟通、磋商，2019年1月25日，东银控股债权人委员会审议通过债务重组方案及重组协议。目前东银控股债务问题相关工作仍在继续推动中，公司将持续关注该事项后续进展以及对公司的影响情况。

## 十五、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。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
盐城市江动曲轴制造有限公司	控股股东江动集团的全资子公司	向关联人采购原材料	采购曲轴、凸轮轴、平衡轴等产品	按市场定价	市价	2,434(含税)	4.67%	4,500	否	银行承兑汇票	2,434	2018年02月02日	巨潮资讯网披露的公司2018-004号公告
合计				--	--	2,434	--	4,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				见上表									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 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。



## 十七、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，增加公司本期收益。

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

公司及其子公司对外担保情况（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	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	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	2016 年 05 月 24 日	40,000	2017 年 02 月 26 日	5,500	连带责任保证	12 个月	是	否
	2017 年 04 月 22 日	40,000	2017 年 07 月 04 日	892.8	连带责任保证	6 个月	是	否
			2017 年 09 月 28 日	732	连带责任保证	6 个月	是	否
			2017 年 10 月 27 日	3,300	连带责任保证	6 个月	是	否

			2017年12月27日	4,000	连带责任保证	6个月	是	否
			2017年12月28日	3,000	连带责任保证	12个月	是	否
	2018年05月19日	40,000	2018年02月26日	5,500	连带责任保证	12个月	是	否
			2018年07月17日	1,200	连带责任保证	12个月	否	否
			2018年09月11日	2,000	连带责任保证	12个月	否	否
			2018年09月28日	2,000	连带责任保证	12个月	否	否
			2018年12月27日	3,000	连带责任保证	12个月	否	否
2018年12月27日	4,000	连带责任保证	6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	2017年01月03日	7,000	连带责任保证	12个月	是	否
			2017年04月10日	8,000	连带责任保证	12个月	是	否
	2017年04月22日	60,000	2017年06月14日	3,000	连带责任保证	7个月	是	否
			2017年08月11日	2,000	连带责任保证	6个月	是	否
			2017年09月21日	5,000	连带责任保证	12个月	是	否
			2017年09月21日	5,000	连带责任保证	12个月	是	否
			2017年09月29日	3,000	连带责任保证	12个月	是	否
			2017年10月20日	4,500	连带责任保证	12个月	是	否
	2018年05月19日	60,000	2018年07月27日	2,000	连带责任保证	12个月	否	否
			2018年09月27日	3,000	连带责任保证	11个月	否	否
			2018年09月30日	2,000	连带责任保证	12个月	否	否
			2018年10月16日	3,500	连带责任保证	12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)		83,124.8		
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)		28,200			
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	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)		83,124.8			
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)		28,200			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				9.05%				
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)	0
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)	0

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司积极响应号召，保护公司职工的利益，阶段性地慰问公司职工，并针对特定人群、特定地区进行帮扶。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中凯矿业	铅锌尾矿	有组织	2	尾矿坝均匀分布	18%	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)	7万吨	20万吨	无
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	化学需氧量	合流制	1	废水处理后进城市污水管网送城市污水处理厂	80mg/L	8.82t/a	2.63 t/a	2.63 t/a	无
	悬浮物	合流制	1		35mg/L	6.65t/a	1.15 t/a	2.63 t/a	无
	氨氮	合流制	1		10.66mg/L	0.978t/a	0.351 t/a	0.351 t/a	无
	总磷	合流制	1		2.64mg/L	0.123t/a	0.087t/a	0.087 t/a	无
	LAS	合流制	1		0.088mg/L	0.309t/a	0.0029t/a	0.0029t/a	无
	盐分	合流制	1		89mg/L	4.379t/a	2.929t/a	2.929t/a	无
	石油类油	合流制	1		2.15mg/L	0.1051t/a	0.07074t/a	0.1051t/a	无
	总锌	合流制	1		未检出	0.0015t/a	0	0	无
	总锰	合流制	1		0.04mg/L	0.001361t/a	/	/	无
	二甲苯	有组织	6	15m 涂装排气筒	0.688-6.67 mg/m <sup>3</sup>	1.189t/a	1.074t/a	1.074t/a	无
	非甲烷总烃	有组织	6	15m 试车、涂装排气筒	2.50-17.4mg/m <sup>3</sup>	4.339t/a	4.053t/a	4.053t/a	无
	CO	有组织	6	15m 试车、涂装排气筒	10-59mg/m <sup>3</sup>	22.86t/a	15.28t/a	15.28t/a	无
	NOx	有组织	6	15m 试车、涂装排气筒	9.0-24.6mg/m <sup>3</sup>	13.18t/a	6.69t/a	6.69t/a	无
SO2	有组织	6	15m 试车、涂装排气筒	3.97-4.06mg/m <sup>3</sup>	3.65t/a	0.67t/a	0.67t/a	无	
甲苯	有组织	6	15m 涂装排气筒	1.16mg/m <sup>3</sup>	0.24t/a	0.13t/a	0.13t/a	无	

#### 防治污染设施的建设和运行情况

**智慧农业：**按照环保审批要求投资建设，全面落实环保“三同时”制度，严格执行法律法规和标准，生产废水、废气、厂界噪声和生活废水有效治理均达标排放，危险废物安全处置，污水处理站、废气处理设施和在线监控设施运行正常。

**中凯矿业：**公司严格按照环评要求建设防治污染的各项设施，并确保各项防治污染的设施正常使用和运行。危险化学品管理按照制度规定做好危险化学品采购、运输、生产、储存和使用的安全管理。2018年，依据公司委托的环保检测单位提供的污染源监督性监测报告及企业定期监测的数据，中凯矿业的废水、废气和厂界噪声均稳定达标。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

**智慧农业：**公司汽油机及其配套终端产品和铝合金压铸件表面钝化项目已通过经盐城经济技术开发区环保局环评审批（盐开环[2006]32号、盐开环表复[2012]43号），并已通过环保竣工验收；农业机械装备建设项目、非道路用节能环保多缸柴油机项目、行政技术中心项目分别通过盐城市环保局环评审批（盐环审[2012]81号、盐环审[2012]82号、盐环表复[2012]99号），并已通过环保“三同时”竣工验收；单缸柴油机项目已通过建湖县环保局环评审批（建环[2012]18号），并已通过环保“三同时”竣工验收；收割机配件生产项目通过盐城经济技术开发区环保局环评审批（盐开环批审[2017]8号），并已通过环保“三同时”竣工验收。

**中凯矿业：**公司墨竹工卡县选矿厂已通过西藏自治区环保厅组织的环评验收。

#### 突发环境事件应急预案

**智慧农业：**公司已签署发布《江苏农华智慧农业科技股份有限公司环境风险评估报告》、《江苏农华智慧农业科技股份有限公司突发环境事件应急预案》、《江苏农华智慧农业科技股份有限公司危险废物事故应急预案》，并已通过盐城市环保局备案。

**中凯矿业：**公司按照所在地突发环境事件应急预案的相关要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了突发环境事件应急预案和各类专项应急预案，并按照规定报地方环保行政主管部门备案。

#### 环境自行监测方案

**智慧农业：**废水流量、COD在线污染源自动监控检测，废气、废水、噪声委托第三方进行环境检测。

**中凯矿业：**公司按照要求开展在线监测监管工作，主要在线监测设备委托第三方专业机构运营维护。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

2018年12月，公司与盐城市国土资源局、盐城市土地储备中心、江苏江动盐城齿轮有限公司（公司控股子公司）签订《收回国有土地使用权协议书》。根据协议约定，市国土局、市土储中心同意以协议方式依法收回公司及齿轮公司共六宗国有土地使用权，总面积254,130.05平方米，合381.2亩，补偿总费用为55,322.5867万元。该事项已经公司第七届董事会第27次会议、2018年第四次临时股东大会通过，具体内容请见《关于政府收回部分土地使用权的公告》（2018-055）。报告期内，公司已按协议约定的进度和方式履行了相关义务。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

明鑫煤炭原采矿许可证有效期截至2017年12月，为延续矿权明鑫煤炭已向矿权登记机关申请矿权延续登记，根据要求明鑫煤炭需按期缴纳采矿权价款，该公司就此事已向当地政府申请采矿权价款分期缴纳。因采矿权到期，明鑫煤炭停止了采掘活动。截至报告日，明鑫煤炭仍在与主管部门沟通协调采矿权价款分期缴纳，以及采矿许可证延续事宜。截至报告日，矿权尚未被新疆国土资源部门吊销，即矿权尚未灭失。

## 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	82,525,846	5.817%						82,525,846	5.817%
3、其他内资持股	82,525,846	5.817%						82,525,846	5.817%
其中：境内法人持股	82,500,000	5.815%						82,500,000	5.815%
境内自然人持股	25,846	0.002%						25,846	0.002%
二、无限售条件股份	1,336,277,472	94.183%						1,336,277,472	94.183%
1、人民币普通股	1,336,277,472	94.183%						1,336,277,472	94.183%
三、股份总数	1,418,803,318	100.00%						1,418,803,318	100.00%

股份变动的原因

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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	121,490	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	117,072	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	825,000,000	287,204,700	质押	369,700,000	
							冻结	369,704,700	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.47%	6,611,273	0	0	6,611,273			
叶家生	境内自然人	0.37%	5,250,000	0	0	5,250,000			
陈海平	境内自然人	0.36%	5,122,501	0	0	5,122,501			
郭志伟	境内自然人	0.31%	4,382,000	0	0	4,382,000			
周振宇	境内自然人	0.27%	3,862,660	0	0	3,862,660			
上海锦汇稀贵金属有限公司	国有法人	0.24%	3,381,294	0	0	3,381,294			
谭运强	境内自然人	0.21%	2,950,252	0	0	2,950,252			
上海初旦金属材料有限公司	国有法人	0.19%	2,715,100	0	0	2,715,100			
蔡群英	国有法人	0.19%	2,703,425	0	0	2,703,425			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10		无							

名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否构成中国证监会《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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
香港中央结算有限公司	6,611,273	人民币普通股	6,611,273
叶家生	5,250,000	人民币普通股	5,250,000
陈海平	5,122,501	人民币普通股	5,122,501
郭志伟	4,382,000	人民币普通股	4,382,000
周振宇	3,862,660	人民币普通股	3,862,660
上海锦汇稀贵金属有限公司	3,381,294	人民币普通股	3,381,294
谭运强	2,950,252	人民币普通股	2,950,252
上海初旦金属材料有限公司	2,715,100	人民币普通股	2,715,100
蔡群英	2,703,425	人民币普通股	2,703,425
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述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情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江苏江动集团有限公司	崔卓敏	1991 年 12 月 23 日	9132090014013385XX	对外投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。



### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

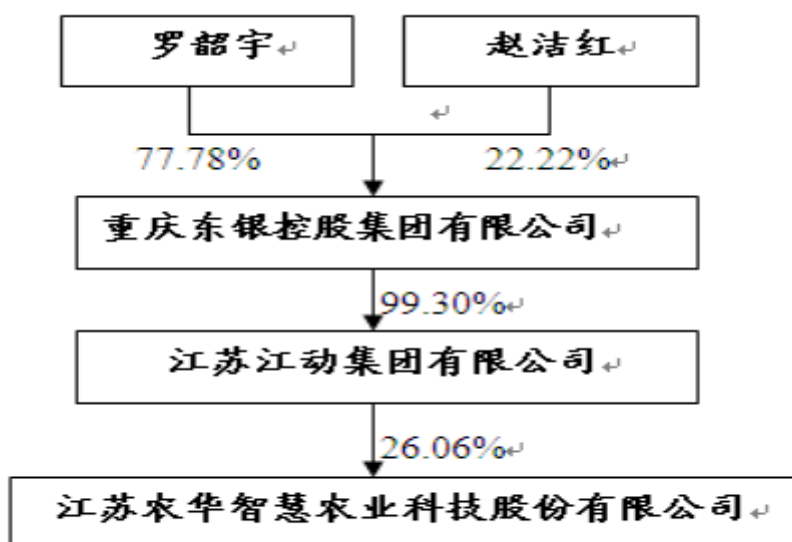
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗韶宇	本人	中国香港	是
主要职业及职务	重庆东银控股集团有限公司董事长、东银国际控股有限公司董事局主席		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	重庆市迪马实业股份有限公司（SH600565）、东银国际控股有限公司（HK00668）		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：罗韶宇、赵洁红为夫妻关系。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
贾浚	董事长	现任	男	48	2017年10月31日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
崔卓敏	董事	现任	女	52	2009年09月28日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
王乃强	董事、副总经理	现任	男	52	2005年03月12日	2019年04月11日	30,661	0	0	0	30,661
黄力进	董事	现任	男	47	2017年03月29日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
楼向阳	独立董事	现任	男	51	2018年11月12日	2020年11月12日	0	0	0	0	0
滕晓梅	独立董事	现任	女	53	2016年04月12日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
周华	独立董事	现任	女	52	2016年04月12日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
浦玉桃	监事会主席	现任	男	45	2014年04月15日	2019年04月11日	3,800	0	0	0	3,800
文学干	监事	现任	男	53	2009年09月28日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
杨爱	监事	现任	女	48	2009年09月28日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
贾浚	总经理	现任	男	48	2017年06月08日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
王月兵	财务总监	现任	男	38	2018年05月11日	2021年05月10日	0	0	0	0	0
阎力	副总经理	现任	男	55	2018年04月27日	2021年04月26日	0	0	0	0	0
丁洪春	副总经理	现任	男	44	2009年09月28日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
陈忠卫	副总经理	现任	男	50	2008年07月16日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
李强	副总经理	现任	男	45	2012年11月30日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
陈卫锋	副总经理	现任	男	43	2012年11月30日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
卞明	副总经理	现任	男	45	2012年11月30日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
孙晋	董事会秘书	现任	女	41	2017年11月15日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
李加超	独立董事	离任	男	49	2012年11月30日	2018年11月29日	0	0	0	0	0
冯永勇	财务总监	离任	男	42	2012年11月30日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	34,461	0	0	0	34,461

## 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
阎力	副总经理	现任	2018年4月27日	聘任
王月兵	财务总监	现任	2018年5月11日	聘任
李加超	独立董事	离任	2018年11月29日	主动辞职
冯永勇	财务总监	离任	2018年05月10日	主动辞职

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事

贾浚：曾任重庆伊士顿电梯有限责任公司董事副总经理、营运总监；互联网平台重庆斑马学车联合创始人、董事总经理。现任本公司董事长、总经理。

崔卓敏：现任重庆市迪马实业股份有限公司监事会主席、重庆硕润石化有限责任公司董事长、新疆东银能源有限责任公司董事、重庆东银能源有限责任公司董事长、江动集团董事、本公司董事。

王乃强：曾任公司董事、副总经理兼董事会秘书，现任本公司董事、副总经理。

黄力进：现任重庆东银控股监事，重庆硕润石化有限责任公司董事、重庆迪马工业有限责任公司董事长，重庆东银硕润石化集团有限公司监事。现任本公司董事。

### 2、独立董事

楼向阳：现任江苏法鼎律师事务所副主任、律师，江苏省律师协会仲裁委员会副主任、盐城市人民政府法律顾问委员会委员和行政复议委员会委员、盐城仲裁委员会仲裁员、本公司独立董事。

滕晓梅：现任盐城师范学院会计系主任、江苏悦达投资股份有限公司独立董事、江苏春兰制冷设备股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

周华：现任盐城师范学院商学院工商系主任、江苏悦达投资股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

### 3、监事

浦玉桃：现任本公司监事会主席、行政管理部经理。

文学干：现任江动集团党委副书记、本公司监事。

杨爱：现任本公司工会主席、职工代表监事。

### 4、高级管理人员

贾浚：简历请见“董事基本情况”。

阎力：曾任重庆迪马工业有限责任公司副总经理，现任本公司副总经理。

王月兵：曾任重庆东银控股集团财务总监，现任本公司财务总监。

卞明：现任本公司副总经理、江苏江淮动力有限公司总经理。。

陈忠卫：现任本公司副总经理、江苏江动柴油机制造有限公司总经理。

李强：现任本公司副总经理、进出口公司总经理。

陈卫锋：现任本公司副总经理、江苏江动柴油机制造有限公司副总经理。

丁洪春：现任本公司副总经理，

孙晋：现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
崔卓敏	东银控股	董事	2017年10月31日	2020年10月31日	是
	江动集团	董事长	2017年10月31日	2020年10月31日	否
黄力进	东银控股	监事	2013年02月28日	2022年02月28日	是
文学干	江动集团	党委副书记	2006年08月01日	--	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
崔卓敏	重庆市迪马实业股份有限公司	监事会主席	2013年04月01日	2019年05月31日	否
	新疆东银能源有限责任公司	董事	2017年11月01日	2020年08月31日	否
	重庆东银能源有限责任公司	董事长	2014年05月31日	2020年08月31日	否
	重庆硕润石化有限责任公司	董事长	2007年10月31日	2019年10月31日	否
黄力进	重庆硕润石化有限责任公司	董事	2015年03月31日	2021年03月31日	否
	上海东胜股权投资有限公司	董事长	2015年07月31日	2021年07月31日	否
	重庆东银硕润石化集团有限公司	监事	2013年04月30日	2019年04月30日	否
	重庆迪马工业有限责任公司	董事长	2017年10月31日	2019年10月31日	否
	重庆迪星天科技有限公司	董事	2017年10月31日	2019年10月31日	否
楼向阳	江苏法鼎律师事务所	律师	2009年06月01日	--	是
	盐城仲裁委员会	仲裁员	1996年06月01日	--	否
滕晓梅	盐城师范学院	会计系主任	2002年04月01日	--	是
	江苏悦达投资股份有限公司	独立董事	2018年09月01日	2020年09月01日	是
	江苏春兰制冷设备股份有限公司	独立董事	2016年05月26日	2019年05月26日	是
周 华	盐城师范学院	工商系主任	2002年04月01日	--	是
	江苏悦达投资股份有限公司	独立董事	2018年09月01日	2020年09月01日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

经公司股东大会审议通过，公司独立董事津贴标准为4万元/年（含税）。公司其他董事、监事根据其所任公司职务领取报酬，未单独支付董事、监事津贴。

公司高级管理人员薪酬实行标准年薪和超额净利润激励相结合的制度，标准年薪包括基础年薪和绩效薪酬，绩效薪酬与

高级管理人员年度目标完成情况相挂钩，由董事会薪酬委员会审议通过后提交公司董事会会议审定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
贾浚	董事长、总经理	男	48	现任	45	否
崔卓敏	董事	女	52	现任	0	是
黄力进	董事	男	52	现任	0	是
王乃强	董事、副总经理	男	47	现任	32.3	否
楼向阳	独立董事	男	51	现任	0	否
滕晓梅	独立董事	女	53	现任	4	否
周华	独立董事	女	52	现任	4	否
浦玉桃	监事会主席	男	45	现任	13.52	否
文学干	监事	男	53	现任	0	否
杨爱	监事	女	48	现任	9.6	是
王月兵	财务总监	男	38	现任	22.2	否
阎力	副总经理	男	55	现任	18.9	否
丁洪春	副总经理	男	44	现任	31.6	否
陈忠卫	副总经理	男	50	现任	37.7	否
李强	副总经理	男	45	现任	40.3	否
陈卫锋	副总经理	男	43	现任	29.4	否
卞明	副总经理	男	45	现任	33.6	否
孙晋	董事会秘书	女	41	现任	22.5	否
李加超	独立董事	男	49	离任	4	否
冯永勇	财务总监	男	42	离任	13.5	否
合计	--	--	--	--	362.12	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	91
主要子公司在职员工的数量（人）	2,246
在职员工的数量合计（人）	2,337

当期领取薪酬员工总人数（人）	2,337
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	202
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,490
销售人员	228
技术人员	436
财务人员	63
行政人员	120
合计	2,337
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	0
博士	0
硕士	17
本科	227
专科	317
高中及以下	1,776
合计	2,337

## 2、薪酬政策

公司结合国家法律法规、市场薪资水平和企业经营情况，以科学、公平、合理的业绩指标考核为基础，建立以基薪、绩效奖金等薪酬结构形式的绩效导向型薪酬福利体系，调动员工的积极性和创造性，有效实现关键人才的激励和稳定。

## 3、培训计划

根据公司经营发展规划，以持续推动公司“客户、效率和质量”管理理念为指导思想，制定和组织推进系列平台培训和专题培训及常规培训，通过培训满足不同产业结构的培训需求并提升各个业务团队和管理团队的业务能力和工作效率。为员工构建职业生涯规划提供方向，为企业发展战略提供人力支持和保证。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规、规范性文件的要求，构建科学完善的法人治理结构，建立健全内部控制体系，持续提高规范运作水平。

报告期内，公司按照相关法律法规及公司章程的规定规范运作股东大会、董事会、监事会，三会会议的召集、召开、审议、表决程序和决议合法有效。董事、监事和高级管理人员认真履职，积极出席会议，能较好地执行落实各项决议。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司具有完整的业务链和自主经营能力，具有独立健全的采购、生产、销售体系和自营进出口经营权，业务方面独立于控股股东。

2、人员方面：公司人员独立于控股股东，具有独立的人力资源管理部门，制定有独立的人事管理、员工绩效考核等制度，公司高级管理人员均由董事会聘任并本公司工作领取报酬。

3、资产方面：公司资产独立完整，产权清晰，拥有独立的供、产、销系统，拥有专利技术、非专利技术的所有权和使用权。

4、机构方面：公司拥有独立、完整的组织架构，董事会、监事会和内部机构独立运作。公司与控股股东的办公机构及经营场所独立，不存在混合经营的情况。

5、财务方面：公司设立独立的会计核算和财务管理体系，形成了完全独立的内部控制体系，独立核算，设有独立的银行账户，依法独立纳税。报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情形，也不存在违规为控股股东及其关联方提供担保的情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	东银控股	其他	公司子公司明鑫煤炭的主营业务为煤炭开采及煤炭销售，与实际控制人控制或参股的公司之间在煤炭开采及煤炭销售业务上存在同业竞争。	公司间接控股股东重庆东银控股集团有限公司、实际控制人罗韶宇先生已于2017年11月1日出具承诺采取相应措施解决同业竞争，详细内容请见公司刊载于巨潮资讯网的2017-041号公告。	解决同业竞争的承诺正在履行中



## 四、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.14%	2018 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 16 日	2018-002
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	26.09%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 20 日	2018-013
2017 年度股东大会	年度股东大会	26.14%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	2018-032
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	26.09%	2018 年 11 月 12 日	2018 年 11 月 13 日	2018-049
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	27.06%	2018 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 29 日	2018-058

### 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
楼向阳	2	0	2	0	0	否	2
滕晓梅	11	2	9	0	0	否	3
周华	11	2	9	0	0	否	4
李加超	9	1	7	1	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事依规行使职权，认真勤勉履行职责，关注公司治理结构、规范运作和经营发展情况，关注中小投资者的

合法权益保护，就公司经营管理和重大事项提出专业性意见和建议。公司管理层注重与独立董事的专业沟通，积极听取独立董事的建议与意见，并予以采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，各专门委员会遵照实施细则及相关规定，在其职责和权限范围内勤勉履责，发挥专业作用。

战略委员会密切关注公司所处行业的发展格局、未来趋势等方面动态。2018年在制定公司最新发展规划、对外投资、健全投资决策程序、加强决策科学性、完善公司治理结构方面积极发挥了战略委员会委员作用。

审计委员会年报期间认真听取了年审会计师关于2017年度审计工作情况汇报，审阅公司2017年度财务报告、2017年度财务决算报告等材料，根据相关制度要求，形成审计委员会决议后提交董事会审议。2018年，审计委员会还对公司募集资金存放、使用等进行认真核查并提出意见。

提名委员会结合公司实际情况，研究公司董事、高级管理人员的甄选、聘用机制，报告期内，提名委员会成员对独立董事候选人、高级管理人员候选人任职资格认真审查并提名，根据《公司章程》等相关要求切实履行自身职责。

薪酬与考核委员会审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，致力于建立长效的薪酬考核体制。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行年薪制，由标准年薪和净利润激励组成。其中标准年薪包含基础年薪和绩效奖金，基础年薪根据其岗位、职称等情况结合公司整体薪酬标准确定，绩效奖金则根据公司年度经营计划完成情况与绩效考核结果综合判定。公司高级管理人员于2018年年初签订了目标责任书，明确了2018年工作职责及经营目标；2018年年终根据各高级管理人员目标责任书完成情况结合公司实际经营业绩，对其履职情况进行综合判定。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月20日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	77.81%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	90.48%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	表明公司财务报告内部控制可能存在重大缺陷的迹象包括但不限于：更正已公布的财务报告；一个或多个审计调整的结合超过审计重要性水平，且相应的审计调整由于内控失效导致；公司编制财务报告能力的局限；高级管理层的舞弊行为；关键监督职能（如审计委员会、监事会）无效；控制环境无效；以前年度财务报告内部控制重大缺陷未得到有效整改；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	表明公司非财务报告内部控制可能存在重大缺陷的迹象包括但不限于：企业决策程序不科学，如决策失误，导致企业严重偏离战略目标；违犯国家法律、法规；监管机构的处罚；媒体负面新闻频现；重要业务流程的制度系统性控制失效；以前年度非财务报告内部控制重大缺陷未得到有效整改；其他对公司影响重大的情形。
定量标准	公司选择合并报表经营性税前利润作为财务报告内部控制缺陷的认定指标。当内部控制缺陷影响达到或超过合并报表经营性税前利润的 5%，认定其为重大缺陷；当内部控制缺陷影响达到或超过合并报表经营性税前利润的 2.5%，但小于 5%，认定其为重要缺陷；当内部控制缺陷影响小于合并报表经营性税前利润的 2.5%，认定其为一般缺陷。原则上，对财务报告内部控制重大缺陷的认定指标与财务报表审计选择的重要性水平认定指标趋同。	公司选择给企业造成直接财产损失的绝对金额作为非财务报告内部控制缺陷的认定指标。当内部控制缺陷给企业造成直接财产损失的绝对金额达到或超过 1000 万元，认定其为重大缺陷；当内部控制缺陷给企业造成直接财产损失的绝对金额达到或超过 500 万元，但小于 1000 万元，认定其为重要缺陷；当内部控制缺陷给企业造成直接财产损失的绝对金额小于 500 万元，认定其为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，智慧农业于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 03 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	索引巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 18 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2019]10118 号
注册会计师姓名	周焱；党小安

审计报告正文

审计报告

天职业字[2019]10118号

江苏农华智慧农业科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了后附的江苏农华智慧农业科技股份有限公司（以下简称“智慧农业”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智慧农业 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

审计报告（续）

天职业字[2019]10118 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>资产处置收益事项</b>	
<p>智慧农业 2018 年度确认资产处置收益金额 30,315.78 万元。</p> <p>由于本期资产处置收益对财务报表影响重大，为本期利润的主要来源，资产处置的真实性以及款项性质属于审计重点，因此我们将资产处置收益作为 2018 年度关键审计事项。</p> <p>详见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”中“（四十二）资产处置收益”。</p>	<p>针对上述资产处置收益事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>1) 检查重大资产处置收益项目的相关董事会/股东会决议、资产交易合同、实物交接手续及权属转移手续等支持性文件；</p> <p>2) 实地查看土地及房屋建筑物资产交易的实物现状；</p> <p>3) 对于与土地收储相关的资产处置事宜向相关政府部门函证资金来源；</p> <p>4) 检查并复核公司的相关账务处理。</p>
<b>商誉减值事项</b>	
<p>截至 2018 年 12 月 31 日，智慧农业商誉账面价值为 0.00 元。智慧农业每年期末对商誉进行减值测试，其中涉及到多项需由公司管理层判断和估计的指标，主要包括未来收入增长率、未来经营利润率及使用的折现率。</p> <p>由于上海农易信息技术有限公司的商誉账面价值对财务报表影响重大，商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，上述判断和假设的合理性对商誉减值测试的结果具有重大影响，因此我们将评价商誉的减值作为 2018 年度关键审计事项。</p> <p>详见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”中“（十五）商誉”。</p>	<p>针对上述商誉减值事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>1) 了解并测试公司管理层对减值测试相关的关键内部控制，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性；</p> <p>2) 复核减值测试程序，包括评估中使用的重要假设的相关性和合理性，原始数据的相关性、完整性和准确性；</p> <p>3) 获取外部评估机构出具的商誉减值测试报告，评估商誉减值测试模型是否复核现行的企业会计准则，评价管理层聘请的外部评估机构的独立性及专业胜任能力是否适当；</p> <p>4) 复核公司对商誉所在资产组或资产组合的划分是否合理，是否将商誉账面价值在资产组或资产组组合之间恰当分摊。</p>

审计报告（续）

天职业字[2019]10118 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>农业机械板块收入确认事项</b></p> <p>智慧农业2018年度农业机械板块营业收入为139,516.17万元，占当期营业收入的比例为91.32%。</p> <p>公司客户中包含国内客户和海外客户。根据企业会计准则和公司会计政策，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；以到岸价结算的，以货物到达对方并经对方确认后确认收入。</p> <p>由于农业机械板块收入占公司营业收入比重较大，营业收入的发生认定属于审计重点，且产品销售收入是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报，因此我们将农业机械板块收入确认作为2018年度关键审计事项。</p> <p>详见财务报表附注“十五、其他重要事项”中“（五）分部报告”。</p>	<p>针对上述收入事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 了解并测试公司管理层收入确认相关的关键内部控制，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性；</li> <li>2) 检查标准买卖合同条款，以评价公司收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；</li> <li>3) 实施实质性分析程序，重点对产品按种类进行销售情况分析，对比两期销售结构及毛利变动情况，分析本期整体毛利变动的合理性，并与同行业的毛利率进行对比分析；</li> <li>4) 对于国内销售业务，通过抽样的方式检查了销售合同、出库单、对账单等与收入确认相关的凭证；</li> <li>5) 对于海外销售业务，通过抽样的方式检查了销售合同、出库单、报关单、提单等与收入确认相关的凭证，并将直接出口与江苏海关统计学会的数据进行对比分析，以检查营业收入的真实性；</li> <li>6) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间；</li> <li>7) 对本期新增的重要客户，检查内控制度中相应的审核程序，对于新增大客户的重要交易，结合合同判断其商业实质，并重点检查对应原始凭证以证明收入的发生认定；</li> <li>8) 检查了新增客户和销售变动较大的客户及其关联方的工商信息，以评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易。</li> </ol>

#### 四、其他信息

智慧农业管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括《江苏农华智慧农业科技股份有限公司 2018 年年度报告》中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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



审计报告（续）

天职业字[2019]10118 号

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督智慧农业的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对智慧农业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表

审计报告（续）

天职业字[2019]10118 号

使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致智慧农业不能持续经营。

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

(6) 就智慧农业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 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

2018 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产		
货币资金	1,198,181,348.05	1,733,675,190.43
△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		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	183,075,058.37	378,798,462.67
其中：应收票据	45,009,831.22	109,738,551.42
应收账款	138,065,227.15	269,059,911.25
预付款项	20,065,560.07	41,101,496.92
△应收保费		
△应收分保账款		
△应收分保合同准备金		
其他应收款	589,735,118.52	217,977,197.77
其中：应收利息	7,201,247.96	13,506,350.65
应收股利		
△买入返售金融资产		
存货	289,727,938.67	282,646,384.40
持有待售资产	160,589,680.73	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	105,625,423.90	116,036,927.52
<b>流动资产合计</b>	<b>2,547,000,128.31</b>	<b>2,770,235,659.71</b>
非流动资产		
△发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	50,763,615.10	50,837,847.58
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,703,851.97	2,032,440.79
投资性房地产	8,848,412.00	64,143,378.04
固定资产	1,033,093,499.42	1,220,142,223.27
在建工程	279,000,240.95	204,109,088.02
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,453,440,379.70	1,598,301,013.93
开发支出	62,515,114.51	52,603,690.49
商誉		67,051,962.92
长期待摊费用	960,269.68	5,169,321.79
递延所得税资产	135,647,159.27	131,475,278.79
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,025,972,542.60</b>	<b>3,395,866,245.62</b>
<b>资 产 总 计</b>	<b>5,572,972,670.91</b>	<b>6,166,101,905.33</b>

法定代表人：贾浚

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

## 合并资产负债表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债		
短期借款	545,000,000.00	1,162,000,000.00
△向中央银行借款		
△吸收存款及同业存款		
△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		
应付票据及应付账款	908,532,359.29	973,366,674.19
预收款项	67,004,881.94	48,829,759.18
△卖出回购金融资产款		
△应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,582,396.35	35,448,754.11
应交税费	38,842,411.18	31,732,359.21
其他应付款	342,369,409.81	334,574,527.78
其中：应付利息	495,707.64	4,611,249.15
应付股利		
△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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	13,400,000.00
其他流动负债	100,000,000.00	
<b>流动负债合计</b>	<b>2,034,331,458.57</b>	<b>2,599,352,074.47</b>
非流动负债		
长期借款	25,800,000.00	38,200,000.00
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		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	107,528,974.31	110,495,525.57
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>133,328,974.31</b>	<b>148,695,525.57</b>
<b>负 债 合 计</b>	<b>2,167,660,432.88</b>	<b>2,748,047,600.04</b>
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	-20,283,629.60	-5,983,556.60
专项储备	343,821.06	787,698.70
盈余公积	120,214,343.49	104,819,662.30
△一般风险准备		
未分配利润	181,270,493.18	155,501,443.25
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>3,114,711,128.46</b>	<b>3,088,291,347.98</b>
少数股东权益	290,601,109.57	329,762,957.31
<b>所有者权益合计</b>	<b>3,405,312,238.03</b>	<b>3,418,054,305.29</b>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>5,572,972,670.91</b>	<b>6,166,101,905.33</b>

法定代表人：贾浚

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

## 母公司资产负债表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产		
货币资金	975,965,633.88	1,539,463,317.75
△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		
应收票据及应收账款	360,866,152.45	334,613,594.19
其中：应收票据	11,601,296.96	34,389,919.39
应收账款	349,264,855.49	300,223,674.80
预付款项	835,180.12	1,301,199.58
△应收保费		
△应收分保账款		
△应收分保合同准备金		
其他应收款	889,593,688.54	576,097,106.94
其中：应收利息	7,201,247.96	13,506,350.65
应收股利		
△买入返售金融资产		
存货	28,409,717.48	37,742,404.85
持有待售资产	150,026,257.48	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,336,024.42	35,355,910.95
<b>流动资产合计</b>	<b>2,431,032,654.37</b>	<b>2,524,573,534.26</b>
非流动资产		
△发放贷款及垫款		
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	1,524,474,767.81	1,524,474,767.81
投资性房地产	355,291,178.20	463,247,397.08
固定资产	247,171,683.02	310,493,980.50
在建工程	76,102,469.21	43,820,287.10
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	131,003,514.79	233,048,636.11
开发支出	19,785,889.28	12,883,726.98
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	44,169,383.21	23,529,306.15
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,448,093,277.50</b>	<b>2,661,592,493.71</b>
<b>资 产 总 计</b>	<b>4,879,125,931.87</b>	<b>5,186,166,027.97</b>

法定代表人：贾浚

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债		
短期借款	318,000,000.00	604,000,000.00
△向中央银行借款		
△吸收存款及同业存款		
△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		
应付票据及应付账款	747,431,694.51	721,572,525.34
预收款项	135,478,254.15	371,753,502.91
△卖出回购金融资产款		
△应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,715,686.08	12,973,014.46
应交税费	16,996,757.26	5,010,375.97
其他应付款	73,000,695.69	120,500,576.96
其中：应付利息	477,365.14	788,211.08
应付股利		
△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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	13,400,000.00
其他流动负债	100,000,000.00	
<b>流动负债合计</b>	<b>1,400,623,087.69</b>	<b>1,849,209,995.64</b>
非流动负债		
长期借款	25,800,000.00	38,200,000.00
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		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>25,800,000.00</b>	<b>38,200,000.00</b>
<b>负 债 合 计</b>	<b>1,426,423,087.69</b>	<b>1,887,409,995.64</b>
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	112,532,107.56	97,137,426.37
△一般风险准备		
未分配利润	507,905,552.97	369,353,422.31
<b>所有者权益合计</b>	<b>3,452,702,844.18</b>	<b>3,298,756,032.33</b>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>4,879,125,931.87</b>	<b>5,186,166,027.97</b>

法定代表人：贾浚

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程彬

## 合并利润表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	1,527,839,775.55	1,740,271,458.34
其中：营业收入	1,527,839,775.55	1,740,271,458.34
△利息收入		
△已赚保费		
△手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>	1,799,402,874.96	2,034,753,650.84
其中：营业成本	1,330,904,241.14	1,548,576,602.07
△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	19,014,249.36	21,942,857.29
销售费用	85,411,219.01	108,520,369.02
管理费用	199,986,432.69	191,662,176.36
研发费用	15,055,895.82	28,430,362.74
财务费用	15,011,776.53	58,614,354.88
其中：利息费用	44,520,251.71	59,345,292.55
利息收入	17,698,294.42	28,037,330.54
资产减值损失	134,019,060.41	77,006,928.48
加：其他收益	6,178,271.88	5,396,231.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,129,911.18	-32,005.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-328,588.82	-845,606.56
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	303,157,779.78	11,076,618.24
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	39,902,863.43	-278,041,349.06
加：营业外收入	609,729.06	2,618,199.64
减：营业外支出	10,952,393.32	23,402,891.25
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	29,560,199.17	-298,826,040.67
减：所得税费用	27,152,961.52	1,327,895.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	2,407,237.65	-300,153,935.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
（一）按经营持续性分类：		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,407,237.65	-298,085,802.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,068,133.11
（二）按所有权归属分类：		
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-38,756,493.47	-34,077,499.45
2.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	41,163,731.12	-266,076,436.22
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-14,306,599.94	6,797,443.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,300,073.00	6,808,226.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-14,300,073.00	6,808,226.81
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-40,147.42	-66,330.52
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	-14,259,925.58	6,874,557.33
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-6,526.94	-10,783.64
<b>七、综合收益总额</b>	-11,899,362.29	-293,356,492.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,863,658.12	-259,268,209.41
归属于少数股东的综合收益总额	-38,763,020.41	-34,088,283.09
<b>八、每股收益</b>		
（一）基本每股收益（元/股）	0.03	-0.19
（二）稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.19

法定代表人：贾浚

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

## 母公司利润表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	384,871,099.59	540,558,480.60
其中：营业收入	384,871,099.59	540,558,480.60
△利息收入		
△已赚保费		
△手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>	513,340,581.94	663,321,934.54
其中：营业成本	351,394,246.37	496,194,611.69
△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	12,919,276.21	14,269,667.16
销售费用	14,849,513.63	18,796,831.71
管理费用	72,167,269.30	69,555,417.18
研发费用	218,087.13	5,617,833.75
财务费用	7,698,380.81	-1,512,287.72
其中：利息费用	23,671,778.78	27,673,099.07
利息收入	16,444,159.68	29,687,813.51
资产减值损失	54,093,808.49	60,399,860.77
加：其他收益	1,867,383.78	2,511,131.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,897,500.00	-15,349,084.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	276,439,824.92	11,280,262.85
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	153,735,226.35	-124,321,144.83
加：营业外收入	104,317.02	1,829,904.25
减：营业外支出	31,125.00	11,047,010.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	153,808,418.37	-133,538,250.58
减：所得税费用	-138,393.48	-4,147,222.33
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	153,946,811.85	-129,391,028.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	153,946,811.85	-129,391,028.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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		
<b>七、综合收益总额</b>	153,946,811.85	-129,391,028.25
<b>八、每股收益</b>		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：贾浚

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程瑜



## 合并现金流量表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,345,976,916.56	1,639,133,245.93
△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	129,254,005.56	124,513,725.09
收到其他与经营活动有关的现金	47,583,047.32	55,236,371.60
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,522,813,969.44</b>	<b>1,818,883,342.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,111,922,640.42	1,395,583,791.22
△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	214,098,278.60	221,769,954.49
支付的各项税费	46,133,284.30	61,235,371.07
支付其他与经营活动有关的现金	139,562,114.28	166,775,153.47
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,511,716,317.60</b>	<b>1,845,364,270.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>11,097,651.84</b>	<b>-26,480,927.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,458,500.00	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	117,713,818.14	10,310,888.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,110,439.53
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>120,172,318.14</b>	<b>15,481,328.08</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,966,943.73	132,679,597.83
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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>126,966,943.73</b>	<b>132,679,597.83</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,794,625.59</b>	<b>-117,198,269.75</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		4,067,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,067,000.00
取得借款收到的现金	888,000,000.00	1,741,000,000.00
△发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	47,903,288.23	13,892,769.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>935,903,288.23</b>	<b>1,758,959,769.00</b>
偿还债务支付的现金	1,529,800,000.00	1,520,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,146,312.67	55,115,817.37
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	75,567,741.46	65,219,825.78
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>1,649,514,054.13</b>	<b>1,640,735,643.15</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-713,610,765.90</b>	<b>118,224,125.85</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-3,879,346.53</b>	<b>-10,724,674.98</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-713,187,086.18</b>	<b>-36,179,746.51</b>
加：期初现金及现金等价物的余额	1,487,620,810.53	1,523,800,557.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>774,433,724.35</b>	<b>1,487,620,810.53</b>

法定代表人：贾浚

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

## 母公司现金流量表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	473,698,183.37	666,118,515.89
△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		
收到其他与经营活动有关的现金	37,604,358.67	36,765,880.34
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>511,302,542.04</b>	<b>702,884,396.23</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	614,565,866.51	339,811,795.90
△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	36,124,859.53	41,927,806.20
支付的各项税费	14,475,291.06	17,219,894.76
支付其他与经营活动有关的现金	42,728,623.38	44,980,388.18
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>707,894,640.48</b>	<b>443,939,885.04</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-196,592,098.44</b>	<b>258,944,511.19</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,897,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	108,232,319.50	2,600,866.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,300,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>112,129,819.50</b>	<b>13,900,866.66</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,696,316.25	30,328,245.38
投资支付的现金		104,233,000.00
△质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>56,696,316.25</b>	<b>134,561,245.38</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>55,433,503.25</b>	<b>-120,660,378.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	468,000,000.00	666,000,000.00
△发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	43,724,123.85	39,160,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>511,724,123.85</b>	<b>705,160,000.00</b>
偿还债务支付的现金	830,800,000.00	467,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,357,232.22	27,446,874.09
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	224,244,150.05	153,893,519.31
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>1,079,401,382.27</b>	<b>648,740,393.40</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-567,677,258.42</b>	<b>56,419,606.60</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>14,546.39</b>	<b>-17,469.23</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-708,821,307.22</b>	<b>194,686,269.84</b>
加：期初现金及现金等价物的余额	1,347,526,522.76	1,152,840,252.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>638,705,215.54</b>	<b>1,347,526,522.76</b>

法定代表人：贾浚

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程桦

## 合并所有者权益变动表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2018 年度

金额单位：元

项 目	本期金额												
	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、上年年末余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		-5,983,556.60	787,698.70	104,819,662.30		155,501,443.25	329,762,957.31	3,418,054,305.29
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、本年初余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		-5,983,556.60	787,698.70	104,819,662.30		155,501,443.25	329,762,957.31	3,418,054,305.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-14,300,073.00	-443,877.64	15,394,681.19		25,769,049.93	-39,161,847.74	-12,742,067.26
（一）综合收益总额							-14,300,073.00				41,163,731.12	-38,763,020.41	-11,899,362.29
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									15,394,681.19		-15,394,681.19		
1.提取盈余公积									15,394,681.19		-15,394,681.19		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收													
5.其他													
（五）专项储备提取和使用								-443,877.64				-398,827.33	-842,704.97
1.本年提取								5,521,268.47				512,269.41	6,033,537.88
2.本年使用								-5,965,146.11				-911,096.74	-6,876,242.85
（六）其他													
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		-20,283,629.60	343,821.06	120,214,343.49		181,270,493.18	290,601,109.57	3,405,312,238.03

法定代表人：贾浚

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2018 年度

金额单位：元

项 目	上期金额												
	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、上年年末余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							6,808,226.81	457,992.27			-266,076,436.27	-42,902,896.86	-301,713,114.00
（一）综合收益总额							6,808,226.81				-266,076,436.27	-34,088,283.09	-293,356,492.50
（二）所有者投入和减少资本												-9,222,850.87	-9,222,850.87
1.所有者投入的普通股												4,067,000.00	4,067,000.00
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												-13,289,850.87	-13,289,850.87
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备提取和使用								457,992.27				408,237.10	866,229.37
1.本年提取								6,644,563.49				825,951.73	7,470,515.22
2.本年使用								-6,186,571.22				-417,714.63	-6,604,285.85
（六）其他													
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		-5,983,556.60	787,698.70	104,819,662.30		155,501,443.25	329,762,957.31	3,418,054,305.29

法定代表人：贾浚

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

## 所有者权益变动表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2018 年度

金额单位：元

项目	本期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65				97,137,426.37		369,353,422.31	3,298,756,032.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65				97,137,426.37		369,353,422.31	3,298,756,032.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									15,394,681.19		138,552,130.66	153,946,811.85
（一）综合收益总额											153,946,811.85	153,946,811.85
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									15,394,681.19		-15,394,681.19	
1.提取盈余公积									15,394,681.19		-15,394,681.19	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取								1,898,082.12				1,898,082.12
2.本年使用								-1,898,082.12				-1,898,082.12
（六）其他												
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65				112,532,107.56		507,905,552.97	3,452,702,844.18

法定代表人：贾浚

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

## 所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2018 年度

金额单位：元

项 目	上期金额											
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	△一 般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											-129,391,028.25	-129,391,028.25
（一）综合收益总额											-129,391,028.25	-129,391,028.25
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取								1,710,544.79				1,710,544.79
2.本年使用								-1,710,544.79				-1,710,544.79
（六）其他												
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65				97,137,426.37		369,353,422.31	3,298,756,032.33

法定代表人：贾浚

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：程艳

### 三、财务报表附注

除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位

#### 一、公司的基本情况

##### 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”、“公司”或“本集团”）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的批复》（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，法定代表人为贾浚。

## 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 2019 年 3 月 18 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（一）在子公司中的权益。

本期的合并财务报表范围未发生变化。

## 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，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）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。

## （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有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，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) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 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）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业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

本集团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。本集团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。公司对可供出售金融资产的公允价值下跌“严重”的标准为: 期末公允价值相对于成本的下跌程度已到达或超过 50%; 公允价值下跌“非暂时性”的标准为: 连续 12 个月出现下跌; 投资成本的计算方法为: 取得时按公允价值 (扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息) 和相关交易费用之和作为投资成本; 持续下跌期间的确定依据为: 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%, 反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

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

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准      单项金额重大系指单项金额大于等于 500 万元的应收款项或者其他应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 单独进行减值测试,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。

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合

对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本年度应计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合

账龄分析法

### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年 (含 2 年)	10	10
2-3 年 (含 3 年)	30	30
3 年以上	100	100

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

本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、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、包装物等。

### 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

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），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，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

#### （十四）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

#### （十五）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，在本集团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



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,按照本集团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。本集团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,本集团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

#### (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。

#### (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。

#### (十六) 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。

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

### 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、计价方法和折旧方法

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。

## （十八）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。

## （十九）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。

## (二十) 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（年）
1. 土地使用权	50
2. 软件	3-10
3. 专有技术	3-10
4. 矿权	实际使用年限
5. 专利技术	3-10

商标等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) 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。

#### (二十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本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各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本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。

#### (二十四) 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集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团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。

#### (二十五) 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，在授予日按本集团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，按本集团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，本集团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，本集团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；如果本集团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，本集团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，本集团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。

## （二十六）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。

#### （二十七）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### （二十八）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。



## （二十九）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。

## （三十）套期保值

### 执行现行套期保值准则

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，本集团对套期关系（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，且该预期交易使本集团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集团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。

### (三十一) 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集团所属子公司股份的，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集团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集团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）。

### (三十二) 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	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、10%、11%、16%、17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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%
土地使用税	应纳税土地面积	2、3、8 元/m <sup>2</sup>
企业所得税	应纳税所得额	中国：25%、15% 越南：25% 美国：6.36%、35%

(1) 增值税：本公司 2018 年 1-4 月 3 缸（含 3 缸）以下柴油机增值税适用税率为 11%；2018 年 5-12 月 3 缸（含 3 缸）以下柴油机增值税适用税率为 10%；2018 年 1-4 月 3 缸以上柴油机及其他产品增值税适用税率为 17%，2018 年 5-12 月 3 缸以上柴油机及其他产品增值税适用税率为 16%；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) 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%。

(2) 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。

(3) 2017年11月23日子公司上海农易信息技术有限公司通过了高新技术企业的审查，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：GR201731002114），有效期三年，本年度企业所得税税率为15%。

(4) 2017年11月23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：GR201731002211），有效期三年，本年度企业所得税税率为15%。

（5）2016年11月30日子公司江苏江动柴油机制造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：GR201632003013），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

本公司经董事会会议批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

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
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应收票据及应收账款”列示金额分别为 183,075,058.37 元及 360,866,152.45 元；2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应收票据及应收账款”列示金额分别为 378,798,462.67 元及 334,613,594.19 元。
将应付账款与应付票据合并为“应付账款及应付票据”列示	2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应付账款及应付票据”列示金额分别为 908,532,359.29 元及 747,431,694.51 元；2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应付账款及应付票据”列示金额分别为 973,366,674.19 元及 721,572,525.34 元。
“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示	2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“其他应收款”列示金额分别为 589,735,118.52 元及 889,593,688.54 元；2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“其他应收款”列示金额分别为 217,977,197.77 元及 576,097,106.94 元。
“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示	2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“其他应付款”列示金额分别为 342,369,409.81 元及 73,000,695.69 元；2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“其他应付款”列示金额分别为 334,574,527.78 元及 120,500,576.96 元。
“固定资产清理”并入“固定资产”列示	2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“固定资产”列示金额分别为 1,033,093,499.42 元及 247,171,683.02 元；2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“固定资产”列示金额分别为 1,220,142,223.27 元及

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
“工程物资”并入“在建工程”列示	310,493,980.50 元。 2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“在建工程”列示金额分别为 279,000,240.95 元及 76,102,469.21 元；2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“在建工程”列示金额分别为 204,109,088.02 元及 43,820,287.10 元。
“专项应付款”并入“长期应付款”列示	2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“长期应付款”列示金额分别为 0.00 元及 0.00 元；2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“长期应付款”列示金额分别为 0.00 元及 0.00 元。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	增加 2018 年度合并及母公司利润表“研发费用”15,055,895.82 元及 218,087.13 元。减少 2018 年度合并及母公司利润表“管理费用”15,055,895.82 元及 218,087.13 元；增加 2017 年度合并及母公司利润表“研发费用”28,430,362.74 元及 5,617,833.75 元。减少 2017 年度合并及母公司利润表“管理费用”28,430,362.74 元及 5,617,833.75 元。
财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目	增加 2018 年度合并及母公司利润表“利息费用”44,520,251.71 及 23,671,778.78 元；“利息收入”17,698,294.42 元及 16,444,159.68 元；增加 2017 年度合并及母公司利润表“利息费用”59,345,292.55 元及 27,673,099.07 元；“利息收入”28,037,330.54 元及 29,687,813.51 元。
所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	对本公司无影响。

## 2. 会计估计的变更

报告期内，本公司无重大会计估计的变更。

## 3. 前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正事项。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	147,868.67	136,428.17
银行存款	1,012,993,342.58	1,487,484,382.36
其他货币资金	185,040,136.80	246,054,379.90
合计	<u>1,198,181,348.05</u>	<u>1,733,675,190.43</u>
其中：存放在境外的款项总额	18,811,229.75	7,747,986.32

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项423,747,623.70元。其中定期存单质押238,730,000.00元，银行承兑汇票保证金163,216,595.40元，保函保证金13,212,267.77元，矿山环境恢复治理保证金8,586,702.69元，其他原因受限2,057.84元。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## (二) 应收票据及应收账款

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	45,009,831.22	109,738,551.42
应收账款	138,065,227.15	269,059,911.25
合计	<u>183,075,058.37</u>	<u>378,798,462.67</u>

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	45,009,831.22	109,738,551.42
合计	<u>45,009,831.22</u>	<u>109,738,551.42</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	4,734,296.96	
合计	<u>4,734,296.96</u>	

#### (3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日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	537,337,280.80		
合计	<u>537,337,280.80</u>		

注：本期已背书未到期票据均为银行承兑汇票，该票据的风险和报酬已转移给被背书方，被追索的可能性很小，不符合确认负债的条件，故对此进行终止确认。

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	319,915,936.47	87.58	194,291,990.23	85.50	125,623,946.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	45,386,157.76	12.42	32,944,876.85	14.50	12,441,280.91
合计	<u>365,302,094.23</u>	<u>100.00</u>	<u>227,236,867.08</u>		<u>138,065,227.15</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	402,133,088.40	88.89	150,056,591.09	37.32	252,076,497.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	50,266,421.32	11.11	33,283,007.38	66.21	16,983,413.94
合计	<u>452,399,509.72</u>	<u>100.00</u>	<u>183,339,598.47</u>		<u>269,059,911.25</u>

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

(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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	109,438,377.71	5,471,918.89	5.00
1-2 年 (含 2 年)	17,022,378.25	1,702,237.83	10.00
2-3 年 (含 3 年)	9,053,352.85	2,716,005.85	30.00
3 年以上	184,401,827.66	184,401,827.66	100.00
合计	<u>319,915,936.47</u>	<u>194,291,990.23</u>	

确定该组合依据的说明：对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	48,930,245.13
本期收回或转回的应收账款坏账准备	5,032,976.52

(5) 按欠款方归集的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
客户 a	94,152,756.21	25.77	93,647,034.52
客户 b	13,144,503.27	3.60	13,144,503.27
客户 c	11,776,644.81	3.22	11,776,644.81
客户 d	11,028,786.10	3.02	551,439.31
客户 e	7,399,796.53	2.03	7,399,796.53
合计	<u>137,502,486.92</u>	<u>37.64</u>	<u>126,519,418.44</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情况。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

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)	12,541,849.64	51.25		34,158,247.73	75.09	
1-2 年 (含 2 年)	1,552,781.60	6.35		1,615,215.67	3.55	
2-3 年 (含 3 年)	704,255.93	2.88		579,527.22	1.27	



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
3 年以上	9,671,106.04	39.52	4,404,433.14	9,134,489.44	20.09	4,385,983.14
合计	<u>24,469,993.21</u>	<u>100.00</u>	<u>4,404,433.14</u>	<u>45,487,480.06</u>	<u>100.00</u>	<u>4,385,983.14</u>

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
客户 a	974,085.25	3.98	
客户 b	894,505.00	3.66	
客户 c	868,498.59	3.55	
客户 d	716,397.99	2.93	716,397.99
客户 e	686,320.00	2.80	
合计	<u>4,139,806.83</u>	<u>16.92</u>	<u>716,397.99</u>

## 3. 期末账龄超过 1 年的重要预付款项

无。

## (四) 其他应收款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,201,247.96	13,506,350.65
应收股利		
其他应收款	582,533,870.56	204,470,847.12
合计	<u>589,735,118.52</u>	<u>217,977,197.77</u>

## 2. 应收利息

## (1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款和保证金利息	7,201,247.96	13,506,350.65
合计	<u>7,201,247.96</u>	<u>13,506,350.65</u>

(2) 本期无重要的逾期利息。

## 3. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	565,692,590.14	92.41			565,692,590.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,318,052.47	7.24	29,313,278.28	66.14	15,004,774.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,146,861.78	0.35	310,355.55	14.46	1,836,506.23
合计	<u>612,157,504.39</u>	<u>100.00</u>	<u>29,623,633.83</u>		<u>582,533,870.56</u>

接上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	175,810,936.57	73.32			175,810,936.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,693,140.35	24.89	31,301,966.21	52.44	28,391,174.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,276,386.46	1.79	4,007,650.05	93.72	268,736.41
合计	<u>239,780,463.38</u>	<u>100.00</u>	<u>35,309,616.26</u>		<u>204,470,847.12</u>

## (2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额		计提理由
	其他应收款	坏账准备 计提比例 (%)	
盐城市土地储备中心	553,225,867.00		预计可收回
应收出口退税	7,466,723.14		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>565,692,590.14</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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	12,396,295.61	619,814.78	5.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	3,046,582.44	304,658.26	10.00
2-3 年 (含 3 年)	694,813.11	208,443.93	30.00
3 年以上	28,180,361.31	28,180,361.31	100.00
合计	<u>44,318,052.47</u>	<u>29,313,278.28</u>	

确定该组合依据的说明：对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	558,225,867.00	161,358,467.00
备用金/个人借款	15,017,053.80	23,392,674.14
保证金	9,972,487.03	10,357,469.66
代垫费用	7,918,699.91	10,744,900.71
出口退税	7,547,138.57	14,452,469.57
资金拆借本金	3,576,464.14	7,183,964.14
押金	2,389,636.24	3,469,741.80
其他	7,510,157.70	8,820,776.36
合计	<u>612,157,504.39</u>	<u>239,780,463.38</u>

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	484,017.23
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	6,169,999.66

(6) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
盐城市土地储备中心	拆迁补偿款	553,225,867.00	1 年以内及 3 年以上	90.37	
应收出口退税	出口退税	7,466,723.14	1 年以内	1.22	
盐城市亭湖区住房和城乡建设局	拆迁补偿款	5,000,000.00	3 年以上	0.82	

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 (%)	坏账准备期末余 额
自治区国土资源厅林周邦中矿山环境恢复保证金	保证金	4,622,800.00	3年以上	0.76	4,622,800.00
国电江苏省电力有限公司盐城供电公司	其他	3,355,103.06	1年以内	0.55	167,755.15
合计		<u>573,670,493.20</u>		<u>93.72</u>	<u>4,790,555.15</u>

(8) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(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、负债的金额。

## (五) 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
原材料	97,688,231.43	5,039,465.00	92,648,766.43	110,664,821.84
在产品	17,533,722.09		17,533,722.09	13,667,883.16
库存商品	203,762,475.78	25,893,031.55	177,869,444.23	186,011,873.39
在途物资	1,306,229.22		1,306,229.22	1,359,149.22
委托加工物资	369,776.70		369,776.70	120,635.13
合计	<u>320,660,435.22</u>	<u>30,932,496.55</u>	<u>289,727,938.67</u>	<u>311,824,362.74</u>

### 2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	转回	
原材料	10,457,638.52	456,137.56			5,874,311.08	5,039,465.00
库存商品	18,720,339.82	9,402,769.55		2,041,991.24	188,086.58	25,893,031.55
合计	<u>29,177,978.34</u>	<u>9,858,907.11</u>		<u>2,041,991.24</u>	<u>6,062,397.66</u>	<u>30,932,496.55</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	已用于生产

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
库存商品	账面价值与可变现净值孰低	以前减计存货价值的影响因素已消失

## (六) 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	预计处置时间
希望大道 58 号待收回闲置土地资产组	160,589,680.73	160,589,680.73		2019.4.30
合计	<u>160,589,680.73</u>	<u>160,589,680.73</u>		

注：1. 因土地集约化使用的需要，盐城经济技术开发区管理委员会与本公司协商一致收回本公司希望大道58号闲置土地及地上所有建筑物。

## 2. 应持有待售的处置组的分部信息

公司名称	期末账面价值	期末公允价值
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	150,026,257.48	150,026,257.48
江苏江淮动力有限公司	10,563,423.25	10,563,423.25

## 3. 持有待售的处置组中的资产确认的减值损失17,417,057.77元。

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税额	104,830,670.80	107,916,584.34
预缴所得税	713,018.15	8,038,608.23
预缴其他税费	81,734.95	81,734.95
合计	<u>105,625,423.90</u>	<u>116,036,927.52</u>

## (八) 可供出售金融资产

## 1. 可供出售金融资产情况

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	<u>50,775,615.10</u>	<u>12,000.00</u>	<u>50,763,615.10</u>	<u>50,837,847.58</u>		<u>50,837,847.58</u>
其中：按公允价值计量	<u>269,223.12</u>		<u>269,223.12</u>	<u>331,455.60</u>		<u>331,455.60</u>
江苏银行股份有限公司	269,223.12		269,223.12	331,455.60		331,455.60

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
其中：按成本计量	50,506,391.98	12,000.00	50,494,391.98	50,506,391.98		50,506,391.98
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
合计	50,775,615.10	12,000.00	50,763,615.10	50,837,847.58		50,837,847.58

## 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	269,223.12		269,223.12
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	224,127.12		224,127.12
已计提减值金额			

## 3. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			期末	减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少		期初	本期增加	本期减少		
巴里坤县农村信用联社营业部	400,000.00			400,000.00				0.53	32,000.00
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	3,897,500.00
合计	50,506,391.98			50,506,391.98	12,000.00		12,000.00		3,929,500.00

## 4. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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
期初已计提减值金额			
本期计提	12,000.00		12,000.00
本期减少			

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
期末已计提减值金额	<u>12,000.00</u>		<u>12,000.00</u>

5. 本期无可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况。

(九) 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
一、联营企业	<u>2,032,440.79</u>		
巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队	2,032,440.79		
合计	<u>2,032,440.79</u>		

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动			宣告发放现金 红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动		
-328,588.82				
-328,588.82				
<u>-328,588.82</u>				

接上表：

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		<u>1,703,851.97</u>	
		1,703,851.97	
		<u>1,703,851.97</u>	

(十) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	92,861,041.65	<u>92,861,041.65</u>
2. 本期增加金额	<u>64,209,601.48</u>	<u>64,209,601.48</u>
(1) 外购	4,815.66	<u>4,815.66</u>
(2) 在建工程转入	61,152.25	<u>61,152.25</u>

项目	房屋、建筑物	合计
(3) 固定资产转入	64,143,633.57	<u>64,143,633.57</u>
3. 本期减少金额	<u>144,521,131.79</u>	<u>144,521,131.79</u>
(1) 处置	99,992,243.12	<u>99,992,243.12</u>
(2) 转入固定资产	44,528,888.67	<u>44,528,888.67</u>
4. 期末余额	<u>12,549,511.34</u>	<u>12,549,511.34</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	28,717,663.61	<u>28,717,663.61</u>
2. 本期增加金额	<u>43,552,294.86</u>	<u>43,552,294.86</u>
(1) 计提或摊销	15,592,500.91	<u>15,592,500.91</u>
(2) 固定资产转入	27,959,793.95	<u>27,959,793.95</u>
3. 本期减少金额	<u>68,568,859.13</u>	<u>68,568,859.13</u>
(1) 处置	49,761,343.64	<u>49,761,343.64</u>
(2) 转入固定资产	18,807,515.49	<u>18,807,515.49</u>
4. 期末余额	<u>3,701,099.34</u>	<u>3,701,099.34</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>8,848,412.00</u>	<u>8,848,412.00</u>
2. 期初账面价值	<u>64,143,378.04</u>	<u>64,143,378.04</u>
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。		
(十一) 固定资产		
1. 总表情况		
(1) 分类列示		

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,033,093,499.42	1,220,142,223.27



项目	期末余额	期初余额			
固定资产清理					
合计	<u>1,033,093,499.42</u>	<u>1,220,142,223.27</u>			
2. 固定资产					
(1) 固定资产情况					
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,160,979,577.81	581,872,355.22	47,988,914.25	72,313,133.25	<u>1,863,153,980.53</u>
2. 本期增加金额	<u>51,692,795.09</u>	<u>11,167,194.51</u>	<u>814,307.22</u>	<u>670,296.14</u>	<u>64,344,592.96</u>
(1) 购置	155,720.29	3,915,903.66	804,451.74	379,648.75	<u>5,255,724.44</u>
(2) 在建工程转入	5,044,113.72	7,249,096.21		76,810.34	<u>12,370,020.27</u>
(3) 投资性房地产转入	44,528,888.67				<u>44,528,888.67</u>
(4) 外币折算影响	1,964,072.41	2,194.64	9,855.48	213,837.05	<u>2,189,959.58</u>
3. 本期减少金额	<u>237,473,559.89</u>	<u>56,774,179.40</u>	<u>3,644,501.31</u>	<u>9,123,764.01</u>	<u>307,016,004.61</u>
(1) 处置或报废	30,836,799.21	46,777,460.23	3,644,501.31	2,937,831.55	<u>84,196,592.30</u>
(2) 转为投资性房地产	64,143,633.57				<u>64,143,633.57</u>
(3) 转为持有待售资产	142,493,127.11	9,996,719.17		6,185,932.46	<u>158,675,778.74</u>
4. 期末余额	<u>975,198,813.01</u>	<u>536,265,370.33</u>	<u>45,158,720.16</u>	<u>63,859,665.38</u>	<u>1,620,482,568.88</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	275,758,387.09	288,135,942.50	35,267,557.61	33,917,538.98	<u>633,079,426.18</u>
2. 本期增加金额	<u>39,080,812.21</u>	<u>45,442,895.20</u>	<u>3,129,404.12</u>	<u>4,446,211.12</u>	<u>92,099,322.65</u>
(1) 计提	20,258,229.65	45,440,862.28	3,127,191.66	4,446,211.12	<u>73,272,494.71</u>
(2) 投资性房地产转入	18,807,515.49				<u>18,807,515.49</u>
(3) 外币折算影响	15,067.07	2,032.92	2,212.46		<u>19,312.45</u>
3. 本期减少金额	<u>90,523,765.78</u>	<u>47,003,500.22</u>	<u>2,579,020.18</u>	<u>7,520,066.81</u>	<u>147,626,352.99</u>
(1) 处置或报废	25,274,937.53	41,727,516.82	2,579,020.18	3,042,335.88	<u>72,623,810.41</u>
(2) 转为投资性房地产	27,959,793.95				<u>27,959,793.95</u>
(3) 转为持有待售资产	37,289,034.30	5,275,983.40		4,477,730.93	<u>47,042,748.63</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
产					
4. 期末余额	<u>224,315,433.52</u>	<u>286,575,337.48</u>	<u>35,817,941.55</u>	<u>30,843,683.29</u>	<u>577,552,395.84</u>
三、减值准备					
1. 期初余额	6,046,119.20	3,886,211.88			<u>9,932,331.08</u>
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		<u>95,657.46</u>			<u>95,657.46</u>
(1) 处置或报废		95,657.46			<u>95,657.46</u>
4. 期末余额	<u>6,046,119.20</u>	<u>3,790,554.42</u>			<u>9,836,673.62</u>
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>744,837,260.29</u>	<u>245,899,478.43</u>	<u>9,340,778.61</u>	<u>33,015,982.09</u>	<u>1,033,093,499.42</u>
2. 期初账面价值	<u>879,175,071.52</u>	<u>289,850,200.84</u>	<u>12,721,356.64</u>	<u>38,395,594.27</u>	<u>1,220,142,223.27</u>

(2) 本期无暂时闲置固定资产情况。

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

## (十二) 在建工程

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	279,000,240.95	204,109,088.02
工程物资		
合计	<u>279,000,240.95</u>	<u>204,109,088.02</u>

### 2. 在建工程

#### (1) 在建工程情况

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
江动开发区工业园	48,424,354.96		48,424,354.96	36,362,818.24	10,350,390.00	26,012,428.24

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
江动上冈产业园	11,578,302.37		11,578,302.37	381,794.96		381,794.96
2015 储量核实工程	12,139,840.48		12,139,840.48	12,794,584.51		12,794,584.51
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
中凯林周矿建项目	106,831,943.06		106,831,943.06	98,343,606.63		98,343,606.63
龙玛拉采矿工程	51,195,218.49		51,195,218.49	36,782,824.76		36,782,824.76
2018 年龙玛拉巷道掘进工程	6,585,555.99		6,585,555.99			
龙玛拉充填法工程	11,084,798.26		11,084,798.26			
其他项目	27,114,299.25		27,114,299.25	27,032,301.60	1,284,380.77	25,747,920.83
合计	<u>279,000,240.95</u>		<u>279,000,240.95</u>	<u>215,743,858.79</u>	<u>11,634,770.77</u>	<u>204,109,088.02</u>

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
江动开发区工业园	80,826.00	36,362,818.24	32,420,139.12	1,874,578.65	18,484,023.75	48,424,354.96
江动上冈产业园	36,500.00	381,794.96	11,196,507.41			11,578,302.37
中凯林周矿建项目	48,653.07	98,343,606.63	8,488,336.43			106,831,943.06
合计		<u>135,088,219.83</u>	<u>52,104,982.96</u>	<u>1,874,578.65</u>	<u>18,484,023.75</u>	<u>166,834,600.39</u>

接上表:

工程累计投入占预算的比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
99.16	99.16				募集资金、自筹
99.24	99.24				自筹
21.97	21.97				自筹

(3) 本期无计提在建工程减值准备的情况。

### (十三) 无形资产

#### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专有技术	商标	矿权	专利技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	243,375,272.20	8,493,189.26	235,962,667.36	64,021,216.33	1,485,089,728.32	35,934,655.61	<u>2,072,876,729.08</u>
2. 本期增加金额	<u>60,948.18</u>	<u>775,862.07</u>	<u>15,743,777.53</u>				<u>16,580,587.78</u>
(1) 购置		775,862.07					<u>775,862.07</u>
(2) 内部研发			15,743,777.53				<u>15,743,777.53</u>
(3) 外币折算影 响	60,948.18						<u>60,948.18</u>
3. 本期减少金额	<u>111,860,967.27</u>						<u>111,860,967.27</u>
(1) 处置	16,771,104.80						<u>16,771,104.80</u>
(2) 转入持有待 售资产	95,089,862.47						<u>95,089,862.47</u>
4. 期末余额	<u>131,575,253.11</u>	<u>9,269,051.33</u>	<u>251,706,444.89</u>	<u>64,021,216.33</u>	<u>1,485,089,728.32</u>	<u>35,934,655.61</u>	<u>1,977,596,349.59</u>
二、累计摊销							
1. 期初余额	47,120,033.60	5,881,086.13	154,207,055.42	29,340,054.88	234,115,524.84	3,911,960.28	<u>474,575,715.15</u>
2. 本期增加金额	<u>4,483,176.70</u>	<u>657,498.77</u>	<u>38,028,001.67</u>		<u>19,865,723.81</u>	<u>3,591,365.68</u>	<u>66,625,766.63</u>
(1) 计提	4,471,653.62	657,498.77	38,028,001.67		19,865,723.81	3,591,365.68	<u>66,614,243.55</u>
(2) 外币折算影 响	11,523.08						<u>11,523.08</u>
3. 本期减少金额	<u>24,557,305.98</u>						<u>24,557,305.98</u>
(1) 处置	6,015,287.61						<u>6,015,287.61</u>
(2) 转入持有待 售资产	18,542,018.37						<u>18,542,018.37</u>
4. 期末余额	<u>27,045,904.32</u>	<u>6,538,584.90</u>	<u>192,235,057.09</u>	<u>29,340,054.88</u>	<u>253,981,248.65</u>	<u>7,503,325.96</u>	<u>516,644,175.80</u>

项目	土地使用权	软件	专有技术	商标	矿权	专利技术	合计
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额						7,511,794.09	7,511,794.09
(1) 计提						7,511,794.09	7,511,794.09
3. 本期减少金额							
4. 期末余额						7,511,794.09	7,511,794.09
四、账面价值							
1. 期末账面价值	104,529,348.79	2,730,466.43	59,471,387.80	34,681,161.45	1,231,108,479.67	20,919,535.56	1,453,440,379.70
2. 期初账面价值	196,255,238.60	2,612,103.13	81,755,611.94	34,681,161.45	1,250,974,203.48	32,022,695.33	1,598,301,013.93

通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为1.08%。

2. 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

#### (十四) 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	确认为无形资产	计入当期损益		
发电机组开发	10,985,022.58	9,105,694.20	6,956,724.90	2,940,947.51		10,193,044.37
柴油机开发	6,206,909.70	11,272,144.24	861,888.44	116,038.17		16,501,127.33
联合收割机开发	6,582,519.40	5,468,158.73		1,441,673.21		10,609,004.92
插秧机	5,009,130.50	1,713,799.29		8,478.73		6,714,451.06
拖拉机开发	9,706,827.25	1,563,785.90	335,420.71	573,623.84		10,361,568.60
园林机械研发	3,643,014.16	180.44	3,643,014.16	180.44		
清洗机项目	3,959,233.52	7,606.28	3,946,729.32	7,606.28		12,504.20
立轴机开发		1,806,244.55		1,806,244.55		
模具开发		8,324,250.02		200,835.99		8,123,414.03
上海农业物联网大数据的开发	4,567,499.10	523,758.48		5,091,257.58		
上海农产品安全追溯建设的开发	1,943,534.28	395,796.67		2,339,330.95		
合计	52,603,690.49	40,181,418.80	15,743,777.53	14,526,217.25		62,515,114.51

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
发电机组开发、柴油机开发、拖拉机开发、清洗机项目	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，该项目处于样机试制阶段，已部分转入无形资产
园林机械研发	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，该项目已完工转入无形资产
模具开发、联合收割机开发、插秧机	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，该项目处于开发阶段
立轴机开发	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，该项目处于研究阶段
上海农业物联网大数据的开发、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，该项目处于开发阶段，预计未来难以达到预期已计提减值

### (十五) 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 企业合并形成的	本期减少 处置	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 计提	本期减少 处置	期末余额
非同一控制下企业合并形成	59,307,143.08	67,051,962.92		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	28,000,000.00	67,051,962.92		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	59,715,605.04	67,051,962.92		126,767,567.96

#### 3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合				
商誉账面价值	主要构成	账面价值（万元）	确定方法	本期是否发生变动

资产组或资产组组合				
商誉账面价值	主要构成	账面价值(万元)	确定方法	本期是否发生变动
	上海农易信息技术有限公司长期资产及营运资金	2,999.14	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	否

## 4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

上海农易信息技术有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值;采用未来现金流量折现方法的主要假设:预计上海农易信息技术有限公司未来5年产能均维持在核定产能,稳定年份增长率0%,利润率-1.44%至5.56%,折现率14.19%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额2,825.74万元小于上海农易信息技术有限公司资产组账面价值,故本期计提上海农易信息技术有限公司的商誉减值准备6,705.20万元。

## (十六) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
地质勘探	1,816,799.69		932,042.42		884,757.27
装修支出	3,019,048.55		3,019,048.55		
两矿地质储量年报编制费用	30,817.62		30,817.62		
矿井技术改造支出	302,655.93		188,228.43	38,915.09	75,512.41
合计	<u>5,169,321.79</u>		<u>4,170,137.02</u>	<u>38,915.09</u>	<u>960,269.68</u>

## (十七) 递延所得税资产及递延所得税负债

## 1. 未经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	239,263,533.95	57,713,252.96	217,715,564.93	36,592,990.35
内部交易未实现利润	3,248,371.40	812,092.85	599,574.27	89,936.14
可抵扣亏损	236,402,768.35	75,745,283.43	316,876,566.78	93,415,822.27
专项储备对固定资产折旧的影响	5,506,120.12	1,376,530.03	5,506,120.10	1,376,530.03
合计	<u>484,420,793.82</u>	<u>135,647,159.27</u>	<u>540,697,826.08</u>	<u>131,475,278.79</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

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	600,842,747.29	107,472,942.53	620,516,034.79	110,423,935.67
可供出售金融资产公允价值变动	224,127.12	56,031.78	286,359.60	71,589.90
合计	<u>601,066,874.41</u>	<u>107,528,974.31</u>	<u>620,802,394.39</u>	<u>110,495,525.57</u>

## 3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	62,123,298.28	56,064,713.13
可抵扣亏损	407,086,720.49	494,956,313.27
合计	<u>469,210,018.77</u>	<u>551,021,026.40</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
2018		13,383,968.57	
2019	677,710.44	3,885,525.82	
2020	4,731,615.66	39,579,057.68	
2021	135,552,318.58	123,664,841.55	
2022	144,848,202.98	314,442,919.65	
2023	121,276,872.83		
合计	<u>407,086,720.49</u>	<u>494,956,313.27</u>	

## (十八) 短期借款

## 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	40,000,000.00	258,000,000.00
抵押借款	83,000,000.00	804,000,000.00
保证借款	362,000,000.00	100,000,000.00
质押借款	60,000,000.00	



项目	期末余额	期初余额
合计	<u>545,000,000.00</u>	<u>1,162,000,000.00</u>

2. 本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

#### (十九) 应付票据及应付账款

##### 1. 总表情况

###### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	432,010,857.88	387,845,598.35
应付账款	476,521,501.41	585,521,075.84
合计	<u>908,532,359.29</u>	<u>973,366,674.19</u>

##### 2. 应付票据

###### (1) 应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	432,010,857.88	387,845,598.35
合计	<u>432,010,857.88</u>	<u>387,845,598.35</u>

(2) 本期末无已到期未支付的应付票据。

##### 3. 应付账款

###### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	463,374,346.20	571,519,416.40
应付工程款	10,986,247.47	9,575,584.64
应付其他劳务费用	831,244.25	340,555.00
应付运费	475,454.09	1,572,326.38
应付设备款	454,865.44	2,492,172.15
应付水电费	300,497.96	
其他	98,846.00	21,021.27
合计	<u>476,521,501.41</u>	<u>585,521,075.84</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石油天然气公司西藏销售格尔木分公司	1,598,383.90	未到结算期
新疆顺捷福强商贸有限公司	1,362,055.70	未到结算期
新疆矿源科技发展有限公司	1,093,921.00	未到结算期
合计	<u>4,054,360.60</u>	

## (二十) 预收款项

## 1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	67,004,881.94	48,829,759.18
合计	<u>67,004,881.94</u>	<u>48,829,759.18</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

3. 期末无建造合同形成的已结算未完工项目情况。

## (二十一) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,339,681.14	180,913,116.17	186,633,711.29	29,619,086.02
二、离职后福利中-设定提存计划负债	109,072.97	21,623,207.97	21,613,480.61	118,800.33
三、辞退福利		19,406,779.70	17,562,269.70	1,844,510.00
合计	<u>35,448,754.11</u>	<u>221,943,103.84</u>	<u>225,809,461.60</u>	<u>31,582,396.35</u>

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,580,224.21	154,155,859.50	158,508,301.55	4,227,782.16
二、职工福利费		7,316,055.08	7,316,055.08	
三、社会保险费	34,286.50	10,717,681.08	10,713,025.04	38,942.54
其中：医疗保险费	29,831.00	9,224,047.69	9,219,826.89	34,051.80
工伤保险费	2,864.25	834,420.73	834,445.55	2,839.43

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	1,591.25	659,212.66	658,752.60	2,051.31
四、住房公积金	18,497.00	4,288,709.86	4,267,741.86	39,465.00
五、工会经费和职工教育经费	25,910,871.71	4,434,810.65	5,032,786.04	25,312,896.32
六、其他短期薪酬	795,801.72		795,801.72	
合计	<u>35,339,681.14</u>	<u>180,913,116.17</u>	<u>186,633,711.29</u>	<u>29,619,086.02</u>

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	95,738.47	21,025,106.56	21,015,572.00	105,273.03
2. 失业保险费	13,334.50	598,101.41	597,908.61	13,527.30
合计	<u>109,072.97</u>	<u>21,623,207.97</u>	<u>21,613,480.61</u>	<u>118,800.33</u>

## 4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	17,562,269.70	1,844,510.00
合计	<u>17,562,269.70</u>	<u>1,844,510.00</u>

## (二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	30,448,775.55	16,403,354.76
2. 增值税	3,431,625.06	6,978,838.03
3. 营业税		857,518.96
4. 资源税		988,613.06
5. 土地使用税	1,289,630.19	1,729,488.85
6. 房产税	2,319,645.21	2,996,573.43
7. 城市维护建设税	553,998.37	754,927.82
8. 教育费附加	255,799.13	344,319.72
9. 代扣代缴个人所得税	62,941.33	209,414.14
10. 其他	479,996.34	469,310.44
合计	<u>38,842,411.18</u>	<u>31,732,359.21</u>

## (二十三) 其他应付款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	495,707.64	4,611,249.15
应付股利		
其他应付款	341,873,702.17	329,963,278.63
合计	<u>342,369,409.81</u>	<u>334,574,527.78</u>

## 2. 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	34,305.56	60,711.74
短期借款应付利息	461,402.08	4,550,537.41
合计	<u>495,707.64</u>	<u>4,611,249.15</u>

(2) 期末无重要的已逾期未支付利息情况。

## 3. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付采矿权费	246,830,820.13	246,830,820.13
应付代垫款	28,786,231.48	27,224,963.98
应付工程款	14,368,348.89	925,965.40
应付保证金	12,248,485.64	14,020,088.04
应付押金	5,918,528.91	6,230,094.79
职工社保费用	4,077,564.87	3,116,161.19
应付租赁费	3,287,861.75	2,288,855.22
代收款项	2,043,551.81	2,269,073.66
应付运费	2,005,822.42	1,612,442.98
应付咨询顾问费	1,872,671.37	1,699,980.57
应付设备款	1,317,678.34	5,004,993.26
应付水电费	952,734.70	878,013.16
材料款	563,204.00	291,273.60
代扣代缴税金	237,214.87	230,293.20

款项性质	期末余额	期初余额
其他	17,362,982.99	17,340,259.45
合计	<u>341,873,702.17</u>	<u>329,963,278.63</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>	

## (二十四) 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	1,000,000.00	13,400,000.00
合计	<u>1,000,000.00</u>	<u>13,400,000.00</u>

## (二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
暂收资产处置款	100,000,000.00	
合计	<u>100,000,000.00</u>	

## (二十六) 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	
保证借款	25,000,000.00	26,000,000.00	4.75%
质押借款		11,400,000.00	4.75%
合计	<u>25,800,000.00</u>	<u>38,200,000.00</u>	

## (二十七) 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>82,525,846.00</u>						<u>82,525,846.00</u>
1. 境内法人持股	82,500,000.00						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>1,336,277,472.00</u>						<u>1,336,277,472.00</u>

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	
1. 人民币普通股	1,336,277,472.00						1,336,277,472.00
股份合计	<u>1,418,803,318.00</u>						<u>1,418,803,318.00</u>

## (二十八) 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>

## (二十九) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生 额	本期发生金额			税后归属于 少数股东	期末余额
			减：前期计入其他 综合收益当期转 入损益	减：所得税费 用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进 损益的其他综合收 益							
二、将重分类进损 益的其他综合收益	<u>-5,983,556.60</u>	<u>-14,322,158.06</u>		<u>-15,558.12</u>	<u>-14,300,073.00</u>	<u>-6,526.94</u>	<u>-20,283,629.60</u>
1. 权益法下可转损 益的其他综合收益							
2. 可供出售金融资 产公允价值变动损 益	184,736.30	-62,232.48		-15,558.12	-40,147.42	-6,526.94	144,588.88
3. 外币财务报表折 算差额	-6,168,292.90	-14,259,925.58			-14,259,925.58		-20,428,218.48
合计	<u>-5,983,556.60</u>	<u>-14,322,158.06</u>		<u>-15,558.12</u>	<u>-14,300,073.00</u>	<u>-6,526.94</u>	<u>-20,283,629.60</u>

## (三十) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

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	787,698.70	5,521,268.47	5,965,146.11	343,821.06
合计	<u>787,698.70</u>	<u>5,521,268.47</u>	<u>5,965,146.11</u>	<u>343,821.06</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。

### (三十一) 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	15,394,681.19		120,214,343.49
合计	<u>104,819,662.30</u>	<u>15,394,681.19</u>		<u>120,214,343.49</u>

注：本期盈余公积系按照母公司净利润 10%的比例计提。

### (三十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	155,501,443.25	421,577,879.47
调整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>155,501,443.25</u>	<u>421,577,879.47</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,163,731.12	-266,076,436.22
减：提取法定盈余公积	15,394,681.19	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>181,270,493.18</u>	<u>155,501,443.25</u>

### (三十三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,399,068,073.60	1,218,932,500.93	1,568,417,469.88	1,361,230,456.89
其他业务	128,771,701.95	111,971,740.21	171,853,988.46	187,346,145.18
合计	<u>1,527,839,775.55</u>	<u>1,330,904,241.14</u>	<u>1,740,271,458.34</u>	<u>1,548,576,602.07</u>

## (三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
资源税	2,498,827.66	3,211,617.23	6%、3%
城市维护建设税	1,006,287.73	1,555,917.72	7%、1%
教育费附加	715,649.72	1,121,821.41	5%
房产税	6,930,376.44	7,669,808.53	从价计征, 房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%; 从租计征, 房屋出租收入的 12%
土地使用税	6,486,301.08	7,370,873.83	2、3、8 元/m <sup>2</sup>
车船使用税	17,514.62	21,233.09	60 元/整备质量每吨
印花税	750,412.36	991,585.48	5 元/件, 合同收入的 0.3%
其他	608,879.75		
合计	<u>19,014,249.36</u>	<u>21,942,857.29</u>	

## (三十五) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,640,645.66	36,230,999.02
包装及运输费	25,206,359.31	25,201,253.68
交通及业务招待费	11,802,281.25	13,831,445.40
售后服务费	6,961,717.69	13,879,664.86
租赁费	2,690,165.19	2,848,005.12
保险费	2,869,866.98	2,677,388.86
办公费	1,636,730.20	3,213,866.33
折旧、摊销费	637,268.23	1,760,637.68
其他	5,966,184.50	8,877,108.07
合计	<u>85,411,219.01</u>	<u>108,520,369.02</u>

## (三十六) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,765,993.02	62,291,373.50
折旧、摊销费	62,640,146.41	62,248,320.14
停工损失	27,850,232.80	20,597,707.40



费用性质	本期发生额	上期发生额
行政管理费	8,917,551.45	10,748,046.38
中介机构费	7,482,804.17	5,695,577.92
租赁及修理费	7,151,037.36	8,133,781.01
交通及差旅费	6,071,413.08	6,419,774.29
业务招待费	3,373,953.45	3,451,238.54
劳务费	2,347,145.79	1,626,959.16
劳动保护及财产保险费	2,054,800.59	2,259,249.38
其他	6,331,354.57	8,190,148.64
合计	<u>199,986,432.69</u>	<u>191,662,176.36</u>

## (三十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,359,116.87	14,992,675.78
材料采购	2,406,174.79	11,246,335.94
技术服务费	694,115.63	447,948.95
模具费	688,965.58	428,990.93
折旧费	206,729.32	295,261.33
其他费用	700,793.63	1,019,149.81
合计	<u>15,055,895.82</u>	<u>28,430,362.74</u>

## (三十八) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,520,251.71	59,345,292.55
利息收入	-17,698,294.42	-28,037,330.54
汇兑收益	-13,825,722.14	25,150,939.89
手续费	2,015,541.38	2,155,452.98
合计	<u>15,011,776.53</u>	<u>58,614,354.88</u>

## (三十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	38,229,736.18	24,726,698.97
二、存货跌价损失	3,796,509.45	13,929,839.51
三、可供出售金融资产减值损失	12,000.00	
四、在建工程减值损失		10,350,390.00
五、无形资产减值损失	7,511,794.09	
六、商誉减值损失	67,051,962.92	28,000,000.00
七、持有待售资产减值损失	17,417,057.77	
合计	<u>134,019,060.41</u>	<u>77,006,928.48</u>

## (四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助汇总	<u>6,178,271.88</u>	<u>5,396,231.00</u>
其中：研发、技改基金	3,187,573.94	3,501,531.00
重点引资企业、项目发展扶持奖励	2,990,697.94	1,894,700.00
合计	<u>6,178,271.88</u>	<u>5,396,231.00</u>

## (四十一) 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	-328,588.82	-845,606.56
处置长期股权投资产生的投资收益		753,600.76
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	-1,471,000.00	
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,929,500.00	60,000.00
合计	<u>2,129,911.18</u>	<u>-32,005.80</u>

## (四十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	13,094,003.99	11,076,618.24
无形资产	29,262,009.33	
在建工程	62,218,063.27	
投资性房地产	198,583,703.19	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>303,157,779.78</u>	<u>11,076,618.24</u>

## (四十三) 营业外收入

## 1. 分类列示

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. 政府补助	301,100.00	1,887,477.00	301,100.00
2. 违约赔偿收入	164,251.31	449,334.99	164,251.31
3. 其他	144,377.75	281,387.65	144,377.75
合计	<u>609,729.06</u>	<u>2,618,199.64</u>	<u>609,729.06</u>

## 2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
节能、降耗、减排、环保奖励资金		3,000.00	与收益相关
重点引资企业、项目发展扶持奖励		1,600,000.00	与收益相关
其他	301,100.00	284,477.00	与收益相关
合计	<u>301,100.00</u>	<u>1,887,477.00</u>	

## (四十四) 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. 对外捐赠	10,262,000.00	10,210,393.00	10,262,000.00
其中：公益性捐赠支出	50,000.00	4,292.83	50,000.00
2. 资产报废、毁损损失		11,968,191.06	
3. 赔偿金、违约金及罚款支出	470,532.32	731,898.76	470,532.32
4. 盘亏损失		345,864.38	
5. 非常损失	40,000.00		40,000.00
6. 其他	179,861.00	146,544.05	179,861.00
合计	<u>10,952,393.32</u>	<u>23,402,891.25</u>	<u>10,952,393.32</u>

## (四十五) 所得税费用

## 1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,239,485.60	11,435,472.53
递延所得税费用	-4,086,524.08	-10,107,577.53
合计	<u>27,152,961.52</u>	<u>1,327,895.00</u>

## 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	29,560,199.17	-298,826,040.67
按适用税率计算的所得税费用	7,390,049.79	-44,823,906.10
子公司适用不同税率的影响	-2,785,185.49	-23,437,478.03
调整以前期间所得税的影响	253,191.41	1,097,600.30
非应税收入的影响	-133,553.13	-4,682,564.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,063,167.58	2,215,419.71
研发费用加计扣除的影响	-2,368,192.62	-2,188,430.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,723,056.32	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	66,545,948.37	72,562,843.40
归属于合营企业和联营企业的损益	74,147.21	211,401.64
税率变动对期初递延所得税的影响	-15,163,555.28	373,008.99
所得税费用合计	<u>27,152,961.52</u>	<u>1,327,895.00</u>

(四十六) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(二十九)其他综合收益”。

(四十七) 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	23,627,146.03	27,971,786.87
政府补助及其他营业外收入有关的现金	6,788,000.94	8,013,930.64
收到与其他往来有关的现金	17,167,900.35	19,250,654.09
合计	<u>47,583,047.32</u>	<u>55,236,371.60</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	29,393,768.83	43,879,179.45
支付与管理费用有关的现金	77,168,676.74	46,968,491.13
支付与财务费用有关的现金	2,201,120.54	2,155,452.98
支付与其他往来及支出有关的现金	30,798,548.17	73,772,029.91
合计	<u>139,562,114.28</u>	<u>166,775,153.47</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
收到与保证金有关的现金	24,403,288.23	8,392,769.00
资金拆借	23,500,000.00	5,500,000.00
合计	<u>47,903,288.23</u>	<u>13,892,769.00</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	66,078,260.91	55,919,825.78
票据贴现利息	4,489,480.55	
资金拆借	5,000,000.00	5,500,000.00
支付股权款		3,800,000.00
合计	<u>75,567,741.46</u>	<u>65,219,825.78</u>

## (四十八) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

补充资料	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	2,407,237.65	-300,153,935.67
加：资产减值准备	134,019,060.41	77,006,928.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,602,959.06	97,560,419.12
无形资产摊销	66,614,243.55	65,372,108.06
长期待摊费用摊销	4,170,137.02	1,798,824.50
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）	-303,157,779.78	-11,076,618.24

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		11,968,191.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	47,610,980.27	57,756,608.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,129,911.18	32,005.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,135,530.94	-7,124,624.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,966,551.26	-2,982,953.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,108,845.78	99,207,602.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	194,122,383.96	112,520,432.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-209,950,731.14	-228,365,916.98
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>11,097,651.84</u></b>	<b><u>-26,480,927.63</u></b>

## 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## 三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	774,433,724.35	1,487,620,810.53
减：现金的期初余额	1,487,620,810.53	1,523,800,557.04
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>-713,187,086.18</u>	<u>-36,179,746.51</u>

2. 本期无支付的取得子公司的现金净额。

3. 本期无收到的处置子公司的现金净额。

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>774,433,724.35</u>	<u>1,487,620,810.53</u>
其中：库存现金	147,868.67	136,428.17
可随时用于支付的银行存款	774,261,284.74	1,487,484,382.36
可随时用于支付的其他货币资金	24,570.94	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>774,433,724.35</u>	<u>1,487,620,810.53</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		

## (四十九) 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	423,747,623.70	银行承兑保证金及保函保证金等
应收票据	4,734,296.96	开具小面额银行承兑汇票质押
应收账款	62,829,897.25	质押借款
固定资产	130,282,000.00	抵押借款
合计	<u>621,593,817.91</u>	

补充说明：本公司于2018年10月23日将账面价值为130,282,000.00元的不动产权证作为抵押，与交通银行盐城分行签订借款合同，借款合同号为Z1810LN15699518，借款期限为2018年10月23日至2019年10月23日，金额为130,000,000.00元。

## (五十) 外币货币性项目

## 1. 外币货币性项目

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>50,500,721.30</u>
其中：美元	6,496,818.70	6.8632	44,588,966.10
欧元	335,921.35	7.8473	2,636,075.61
越南盾	10,918,931,966.66	0.0003	3,275,679.59
应收账款			<u>31,073,157.63</u>
其中：美元	4,527,502.86	6.8632	31,073,157.63
其他应收款			<u>1,599,001.04</u>
其中：美元	230,891.18	6.8632	1,584,652.35
越南盾	47,828,955.47	0.0003	14,348.69

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			<u>3,539,608.37</u>
其中：美元	515,737.32	6.8632	3,539,608.37
其他应付款			<u>1,435,090.04</u>
其中：美元	209,099.26	6.8632	1,435,090.04
合计			<u>88,147,578.38</u>

## 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

## （五十一）政府补助

## 1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
出口信保保费补助款	1,985,100.00	其他收益	1,985,100.00
2017 年度企业研究开发专用升级财政奖励款	988,300.00	其他收益	988,300.00
2017 年度企业研发费用省级财政奖励款	879,000.00	其他收益	879,000.00
2016 年度科技创新奖励款	739,100.00	其他收益	739,100.00
自主品牌建设补助款	637,700.00	其他收益	637,700.00
上海市长宁区财政局零余额账户补贴款	368,000.00	其他收益	368,000.00
企业稳定岗位补贴款	336,418.16	其他收益	336,418.16
盐城经济技术开发区财政局补贴款	200,000.00	其他收益	200,000.00
参展费用补贴款	20,000.00	其他收益	20,000.00
盐城市人才市场“515”企业社保补贴款	14,079.78	其他收益	14,079.78
盐城市建湖地方税务局补贴款	10,573.94	其他收益	10,573.94
上海市长宁区财政局新华街道补贴款	243,000.00	营业外收入	243,000.00
上海市人力资源和社会保障局/首席技师资助款	50,000.00	营业外收入	50,000.00
上海市残疾人就业服务中心/残保金超比例奖励款	7,000.00	营业外收入	7,000.00
上海市静安区人力资源和社会保障局校企实训费	1,100.00	营业外收入	1,100.00
合计	<u>6,479,371.88</u>		<u>6,479,371.88</u>

## 2. 本期无政府补助退回情况。



## 七、合并范围的变更

### （一）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。

### （二）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。

### （三）反向购买

本期公司未发生反向购买事项。

### （四）处置子公司

本期公司未发生处置子公司。

### （五）其他原因的合并范围变动

本期无其他原因的合并范围变动。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 本集团的构成

子公司全称	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

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比	取得方式
				直接	间接	例 (%)	
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	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏东禾机械有限公司	47.80%	47.80%	-26,305,501.16		-88,086,178.62
西藏中凯矿业股份有限公司	40.00%	40.00%	1,911,815.93		369,906,515.19
上海农易信息技术有限公司	40.00%	40.00%	-17,421,480.20		10,065,886.85

## 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	79,287,794.61	41,502,036.75	22,046,639.10
非流动资产	51,161,670.83	985,441,957.96	24,848,266.93
资产合计	<u>130,449,465.44</u>	<u>1,026,943,994.71</u>	<u>46,894,906.03</u>
流动负债	314,902,201.89	38,071,090.33	21,730,188.90
非流动负债		64,106,616.40	
负债合计	<u>314,902,201.89</u>	<u>102,177,706.73</u>	<u>21,730,188.90</u>
营业收入	19,824,273.88	107,252,212.17	25,425,822.32
净利润（净亏损）	-55,032,429.21	4,779,539.82	-43,553,700.51
综合收益总额	-55,032,429.21	4,779,539.82	-43,553,700.51
经营活动现金流量	-6,847,457.00	10,687,809.97	-10,513,707.44

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

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	130,277,816.39	57,711,846.73	47,649,308.90
非流动资产	86,930,149.23	960,292,266.36	54,008,856.54
资产合计	<u>217,207,965.62</u>	<u>1,018,004,113.09</u>	<u>101,658,165.44</u>
流动负债	345,836,665.82	30,908,657.46	28,113,070.33
非流动负债		67,057,609.54	
负债合计	<u>345,836,665.82</u>	<u>97,966,267.00</u>	<u>28,113,070.33</u>
营业收入	20,813,655.15	131,891,403.15	46,889,601.27
净利润（净亏损）	-83,516,043.93	31,041,808.48	-12,512,361.26
综合收益总额	-83,516,043.93	31,041,808.48	-12,512,361.26
经营活动现金流量	-44,871,238.70	61,827,256.00	-18,468,027.38

4. 本期无使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的情况。

5. 本期无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

（二）本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业的名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投 资的会计处理方法
				直接	间接	

#### 一、联营企业

1. 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		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	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	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区 联合救护队

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区		巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区	
	联合救护队		联合救护队	
流动资产	175,041.00		525,086.07	
非流动资产	7,825,905.67		5,599,466.91	
资产合计	<u>8,000,946.67</u>		<u>6,124,552.98</u>	
流动负债	2,803,807.38		2,776,009.92	
非流动负债				
负债合计	<u>2,803,807.38</u>		<u>2,776,009.92</u>	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,197,139.29		3,348,543.06	
按持股比例计算的净资产份额	1,732,206.53		1,116,069.40	
调整事项			916,371.39	
——商誉				
——内部交易未实现利润				
——其他	-28,354.56		916,371.39	
对联营企业权益投资的账面价值	<u>1,703,851.97</u>		<u>2,032,440.79</u>	
存在公开报价的联营权益投资的公允价值	不适用		不适用	
营业收入	2,119,611.61		704,429.71	
净利润	-986,614.81		-2,537,073.38	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-986,614.81		-2,537,073.38	
本年度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. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

## 6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

## 7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

## 8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

## (五) 重要的共同经营

无。

## (六) 在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。

## (一) 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		期末余额		合计
	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	
货币资金			1,198,181,348.05		<u>1,198,181,348.05</u>
应收票据			45,009,831.22		<u>45,009,831.22</u>
应收账款			138,065,227.15		<u>138,065,227.15</u>
应收利息			7,201,247.96		<u>7,201,247.96</u>
其他应收款			582,533,870.56		<u>582,533,870.56</u>
可供出售金融资产				50,763,615.10	<u>50,763,615.10</u>
合计			<u>1,970,991,524.94</u>	<u>50,763,615.10</u>	<u>2,021,755,140.04</u>

接上表:

金融资产项目	期初余额			可供出售金融资产	合计
	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		
货币资金			1,733,675,190.43		<u>1,733,675,190.43</u>
应收票据			109,738,551.42		<u>109,738,551.42</u>
应收账款			269,059,911.25		<u>269,059,911.25</u>
应收利息			13,506,350.65		<u>13,506,350.65</u>
其他应收款			204,470,847.12		<u>204,470,847.12</u>
可供出售金融资产				50,837,847.58	<u>50,837,847.58</u>
合计			<u>2,330,450,850.87</u>	<u>50,837,847.58</u>	<u>2,381,288,698.45</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	期末余额		合计
	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	
短期借款		545,000,000.00	<u>545,000,000.00</u>
应付票据		432,010,857.88	<u>432,010,857.88</u>
应付账款		476,521,501.41	<u>476,521,501.41</u>
应付利息		495,707.64	<u>495,707.64</u>
其他应付款		341,873,702.17	<u>341,873,702.17</u>
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	<u>1,000,000.00</u>
长期借款		25,800,000.00	<u>25,800,000.00</u>
合计		<u>1,822,701,769.10</u>	<u>1,822,701,769.10</u>

接上表:

金融负债项目	期初余额		合计
	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	
短期借款		1,162,000,000.00	<u>1,162,000,000.00</u>

金融负债项目	期初余额		
	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	合计
应付票据		387,845,598.35	<u>387,845,598.35</u>
应付账款		585,521,075.84	<u>585,521,075.84</u>
应付利息		4,611,249.15	<u>4,611,249.15</u>
其他应付款		329,963,278.63	<u>329,963,278.63</u>
一年内到期的非流动负债		13,400,000.00	<u>13,400,000.00</u>
长期借款		38,200,000.00	<u>38,200,000.00</u>
合计		<u>2,521,541,201.97</u>	<u>2,521,541,201.97</u>

## （二）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置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37.64%（2017年：40.98%）；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93.72%（2017年：76.93%）。

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、（二）和六、（四）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	<u>45,009,831.22</u>	45,009,831.22				
应收利息	<u>7,201,247.96</u>	7,201,247.96				
可供出售金融资产	<u>50,763,615.10</u>	50,763,615.10				
合计	<u>102,974,694.28</u>	<u>102,974,694.28</u>				

接上表：

项目	合计	未逾期且未减值	期初余额			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应收票据	<u>109,738,551.42</u>	109,738,551.42				
应收利息	<u>13,506,350.65</u>	13,506,350.65				
可供出售金融资产	<u>50,837,847.58</u>	50,837,847.58				
合计	<u>174,082,749.65</u>	<u>174,082,749.65</u>				

### （三）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2018年12月31日，本公司98.58%(2017年：98.49%)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	545,000,000.00				<u>545,000,000.00</u>
应付票据	432,010,857.88				<u>432,010,857.88</u>
应付账款	476,521,501.41				<u>476,521,501.41</u>
应付利息	495,707.64				<u>495,707.64</u>
其他应付款	341,873,702.17				<u>341,873,702.17</u>
一年内到期的非流动 负债	1,000,000.00				<u>1,000,000.00</u>



项目	期末余额				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
长期借款		25,000,000.00		800,000.00	<u>25,800,000.00</u>
合计	<u>1,796,901,769.10</u>	<u>25,000,000.00</u>		<u>800,000.00</u>	<u>1,822,701,769.10</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	1,162,000,000.00				<u>1,162,000,000.00</u>
应付票据	387,845,598.35				<u>387,845,598.35</u>
应付账款	585,521,075.84				<u>585,521,075.84</u>
应付利息	4,611,249.15				<u>4,611,249.15</u>
其他应付款	329,963,278.63				<u>329,963,278.63</u>
一年内到期的非流动 负债	13,400,000.00				<u>13,400,000.00</u>
长期借款		12,400,000.00	25,000,000.00	800,000.00	<u>38,200,000.00</u>
合计	<u>2,483,341,201.97</u>	<u>12,400,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>800,000.00</u>	<u>2,521,541,201.97</u>

#### (四) 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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

##### 1. 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团银行借款等带息债务有关。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。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/（减少）	利润总额增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币基准利率变动	0.5%	-4,706,881.25	-3,703,278.99
人民币基准利率变动	-0.5%	4,706,881.25	3,703,278.99
接上表：			
项目	上期		
	基准点增加/（减少）	利润总额增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币基准利率变动	0.5%	-6,412,981.94	-5,451,034.65
人民币基准利率变动	-0.5%	6,412,981.94	5,451,034.65

## 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。

本集团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。本集团销售额约59.20%（2017年：52.59%）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%（2017年：100%）的成本以经营单位的记账本位币计价。本集团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集团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。本集团的政策是直到作出确定承诺才签订远期合同。

本集团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。

截至2018年12月31日，本集团对其外币销售的7.68%（2017年：0%）进行套期保值。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	美元汇率增加/（减少）	利润总额增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币对美元贬值	5%	40,390,975.35	32,440,621.87
人民币对美元升值	5%	-40,390,975.35	-32,440,621.87
接上表：			
项目	上期		
	美元汇率增加/（减少）	利润总额增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币对美元贬值	5%	40,771,458.28	32,198,925.48
人民币对美元升值	5%	-40,771,458.28	-32,198,925.48

## 3. 权益工具投资价格风险

无。

## (五) 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。2018 年度公司资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十、公允价值的披露

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。

## 1. 以公允价值计量的资产和负债

项目	期末余额			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
一、持续的公允价值计量	<u>269, 223. 12</u>			<u>269, 223. 12</u>
(一) 可供出售金融资产	<u>269, 223. 12</u>			<u>269, 223. 12</u>
1. 债务工具投资				
2. 权益工具投资	269, 223. 12			<u>269, 223. 12</u>
3. 其他				

## 2. 第三层次公允价值计量的定量信息

无。

## 3. 持续第三层次公允价值计量期初与期末余额之间的调节信息

无。

## 4. 持续第三层次公允价值计量并计入当期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息

无。

## 5. 公允价值计量各层次之间转换

无。

## 6. 非金融资产最佳用途不同于当前用途

无。

## 7. 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

### （一）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。

### （二）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	崔卓敏	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
26.058	26.058	罗韶宇	14013385-X

### （三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

### （四）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、（四）在合营安排或联营企业中的权益。

## (五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
盐城市江动曲轴制造有限公司	同一母公司控制
东洋物产企业(株)	子公司的少数股东
上海农信电子商务有限公司	子公司的少数股东控制的公司
上海农易投资管理有限公司	子公司的少数股东控制的公司
占锦川	子公司的少数股东

## (六) 关联方交易

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额(万元)	上期发生额
盐城市江动曲轴制造有限公司	采购原料	2,096.07	

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

## 2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

## 3. 关联租赁情况

无。

## 4. 关联担保情况

## (1) 本公司作为被担保方

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	1,000,000.00	2017-1-3	2021-6-21	否
江苏江动集团有限公司	25,000,000.00	2017-1-3	2022-1-2	否
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有 限公司、江苏江淮动力有限公司	27,000,000.00	2018-9-21	2021-6-13	否
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有	23,000,000.00	2018-5-31	2021-3-29	否

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
限公司、盐城市江动曲轴制造有限公司				
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有限公司、盐城市江动曲轴制造有限公司	15,000,000.00	2018-5-2	2021-3-1	否
江苏江动集团有限公司、重庆东银控股集团有限公司、盐城市江动曲轴制造有限公司	35,000,000.00	2018-6-29	2021-3-18	否
江苏江动集团有限公司	45,000,000.00	2018-2-5	2021-2-1	否
江苏江动集团有限公司	15,000,000.00	2018-10-17	2019-9-30	否
江苏江动集团有限公司	5,000,000.00	2018-10-18	2019-9-23	否
江苏江动集团有限公司	30,000,000.00	2018-2-7	2021-2-7	否
重庆东银控股集团有限公司	40,000,000.00	2018-8-7	2021-8-2	否
江苏江动集团有限公司、江苏江动柴油机制造有限公司	47,000,000.00	2018-10-25	2021-10-23	否
江苏江动集团有限公司、江苏江动柴油机制造有限公司	36,000,000.00	2018-10-26	2021-10-23	否

## 5. 关联方资金拆借

无。

## 6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

## 7. 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	327.00	300.80

## 8. 其他关联交易

无。

## （七）关联方应收应付款项

## 1. 应收项目

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	上海农信电子商务有限公司	12,300.00		12,300.00	
其他应收款	上海农易投资管理有限公司	1,113.00		11,335.96	

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	占锦川	116,407.11		73,507.11	

## 2. 应付项目

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
应付账款	盐城市江动曲轴制造有限公司		4,266,771.52		123,326.21
其他应付款	东洋物产企业(株)		1,304,010.68		1,304,010.68

## (八) 关联方承诺事项

无。

## 十二、股份支付

截至资产负债表日，公司无需披露的股份支付事项。

## 十三、承诺及或有事项

## (一) 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

## (二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

## (一) 重要的非调整事项

截至本财务报告批准报告日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## (二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	归属于母公司股东的净利润41,163,731.12元
经审议批准宣告发放的利润或股利	每10股派0.1元(含税)

(三) 公司无资产负债表日后存在的股票和债券的发行、重要的对外投资、重要的债务重组、自然灾害导致的资产损失、重要销售退回以及外汇汇率发生重要变动等非调整事项。

## 十五、其他重要事项

## (一) 债务重组

无。

(二) 资产置换

1. 非货币性资产交换

无。

2. 其他资产置换

无。

(三) 年金计划

无。

(四) 终止经营

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 终止经营收入		1,614,174.40
减：终止经营费用		3,665,384.80
2. 终止经营利润总额		-2,051,210.40
减：终止经营所得税费用		16,922.71
3. 终止经营净利润		-2,068,133.11
4. 归属于母公司股东的终止经营净利润		-1,054,747.89

(五) 分部信息

1. 报告分部的财务信息（单位：万元）

项目	制造业业务		境外业务		煤及金属矿业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	90,177.88	96,146.34	49,338.29	58,833.93	10,725.23	14,357.92
二、分部间交易收入	76,888.12	88,373.25	4,873.09	4,382.88		
三、对联营和合营企业的投资收益					-32.86	-84.56
四、资产减值损失	5,870.74	8,093.16	23.51	-8.74	-167.00	377.51
五、折旧费和摊销费	10,724.12	11,823.22	77.26	233.38	3,923.42	3,985.92
六、利润总额（亏损总额）	16,031.66	-24,911.35	760.92	-7,107.43	-2,616.78	708.56
七、所得税费用	2,431.61	-518.36	-1.56	94.86	136.51	722.36
八、净利润（净亏损）	13,600.05	-24,392.99	762.48	-7,202.29	-2,753.29	-13.80
九、资产总额	617,137.37	699,475.09	49,411.70	45,728.08	173,523.92	176,046.52
十、负债总额	242,773.04	338,627.02	63,035.91	58,861.17	44,100.76	43,864.96

续上表：



农业信息业务		抵销		合计	
本期	上期	本期	上期	本期	上期
2,542.58	4,688.96			<u>152,783.98</u>	<u>174,027.15</u>
		-81,761.21	-92,756.13		
				<u>-32.86</u>	<u>-84.56</u>
969.46	236.58	6,705.20	-997.82	<u>13,401.91</u>	<u>7,700.69</u>
813.93	501.05		-70.43	<u>15,538.73</u>	<u>16,473.14</u>
-4,134.41	-1,694.09	-7,085.37	3,121.71	<u>2,956.02</u>	<u>-29,882.60</u>
220.96	-236.04	-72.22	69.97	<u>2,715.30</u>	<u>132.79</u>
-4,355.37	-1,458.05	-7,013.15	3,051.74	<u>240.72</u>	<u>-30,015.39</u>
5,172.16	10,165.82	-287,947.88	-314,805.32	<u>557,297.27</u>	<u>616,610.19</u>
2,173.02	2,811.31	-135,316.69	-169,359.70	<u>216,766.04</u>	<u>274,804.76</u>

## 2. 其他信息

巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司（以下简称“明鑫煤炭”）原采矿许可证有效期截至2017年12月，在采矿许可证有效期满前明鑫煤炭向矿权登记机关提交了矿权延续登记申请，根据要求明鑫煤炭需按期缴纳采矿权价款，公司已向当地政府申请采矿权价款分期缴纳。截至报告日，该事项仍在协调中，矿权目前未被新疆国土资源部门吊销。在此期间，明鑫煤炭须停止采掘活动。该事项进展存在着不确定性，若采矿许可证未能延续登记，明鑫煤炭将存在采矿权灭失的风险。

### （六）借款费用

当期无资本化的借款费用金额。

### （七）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额为-13,825,722.14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。

### （八）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
房屋及建筑物	8,848,412.00	64,143,378.04
合计	<u>8,848,412.00</u>	<u>64,143,378.04</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
1 年以内（含 1 年）	166,105.81
合计	<u>166,105.81</u>

## 5. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

无。

## (九) 其他

1. 江苏江动集团有限公司（以下简称“江动集团”）为本公司控股股东，重庆东银控股集团有限公司（以下简称“东银控股”）为江动集团之控股股东。东银控股及其子公司（包括江动集团）自2017年10月开始陆续出现债务逾期未偿还情况，因而导致江动集团持有的369,704,700股本公司股份被司法冻结及多次轮候冻结。

## 2. 内部担保事项

本公司作为担保方

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
江苏江淮动力有限公司	30,000,000.00	2018-12-27	2021-12-25	否
江苏江淮动力有限公司	40,000,000.00	2018-12-27	2021-6-25	否
江苏江淮动力有限公司	12,000,000.00	2018-7-17	2021-7-12	否
江苏江淮动力有限公司	20,000,000.00	2018-9-11	2021-9-10	否
江苏江淮动力有限公司	20,000,000.00	2018-9-28	2021-9-27	否
江苏江动柴油机制造有限公司	20,000,000.00	2018-7-27	2021-7-26	否
江苏江动柴油机制造有限公司	20,000,000.00	2018-9-30	2021-9-29	否
江苏江动柴油机制造有限公司	35,000,000.00	2018-10-16	2021-10-15	否
江苏江动柴油机制造有限公司	30,000,000.00	2018-9-27	2021-8-27	否

## 十六、母公司财务报表项目注释

## (一) 应收票据及应收账款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	11,601,296.96	34,389,919.39
应收账款	349,264,855.49	300,223,674.80

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>360,866,152.45</u>	<u>334,613,594.19</u>

## 2. 应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,601,296.96	34,389,919.39
合计	<u>11,601,296.96</u>	<u>34,389,919.39</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	624,296.96	
合计	<u>624,296.96</u>	

## (3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日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	68,367,311.18		
合计	<u>68,367,311.18</u>		

## (4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	324,229,575.67	63.31			324,229,575.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	173,068,718.94	33.80	154,581,745.96	89.32	18,486,972.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,814,801.95	2.89	8,266,495.11	55.80	6,548,306.84
合计	<u>512,113,096.56</u>	<u>100.00</u>	<u>162,848,241.07</u>		<u>349,264,855.49</u>

接上表:

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	223,577,349.89	53.18			223,577,349.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	179,317,588.60	42.66	110,620,884.13	61.69	68,696,704.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,489,400.88	4.16	9,539,780.44	54.55	7,949,620.44
合计	<u>420,384,339.37</u>	<u>100.00</u>	<u>120,160,664.57</u>		<u>300,223,674.80</u>

## (2) 期末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
江苏江动集团进出口有限公司	171,402,625.03			
江苏东禾机械有限公司	77,504,733.37			
盐城兴动机械有限公司	35,715,557.00			
上海埃蓓安国际贸易有限公司	14,789,469.96			
江苏江淮动力有限公司	14,786,075.22			
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	10,031,115.09			
合计	<u>324,229,575.67</u>			

## (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		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1 年以内 (含 1 年)	13,803,105.65	690,155.28	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,024,855.39	402,485.54	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,502,361.08	750,708.32	30.00
3 年以上	152,738,396.82	152,738,396.82	100.00
合计	<u>173,068,718.94</u>	<u>154,581,745.96</u>	

确定该组合依据的说明：对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	45,023,010.94
本期收回或转回的应收账款坏账准备	2,335,434.44

## (5) 本期无坏账准备转回或收回金额重要的情况。

(6) 本期无实际核销的应收账款情况。

(7) 按欠款方归集的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
江苏江动集团进出口有限公司	171,402,625.03	33.47	
石家庄江淮动力机有限公司	94,152,756.21	18.39	93,647,034.52
江苏东禾机械有限公司	77,504,733.37	15.13	
盐城兴动机械有限公司	35,715,557.00	6.97	
上海埃蓓安国际贸易有限公司	14,789,469.96	2.89	
合计	<u>393,565,141.57</u>	<u>76.85</u>	<u>93,647,034.52</u>

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(9) 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,201,247.96	13,506,350.65
应收股利		
其他应收款	882,392,440.58	562,590,756.29
合计	<u>889,593,688.54</u>	<u>576,097,106.94</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款和保证金利息	7,201,247.96	13,506,350.65
合计	<u>7,201,247.96</u>	<u>13,506,350.65</u>

(2) 本期无重要的逾期利息。

3. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提	879,277,866.92	98.81			879,277,866.92

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,084,464.28	1.13	7,495,337.42	74.33	2,589,126.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	525,446.80	0.06			525,446.80
合计	<u>889,887,778.00</u>	<u>100.00</u>	<u>7,495,337.42</u>		<u>882,392,440.58</u>

接上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	546,543,143.76	94.97			546,543,143.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,567,829.71	4.27	8,903,717.87	36.24	15,664,111.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,383,500.69	0.76	4,000,000.00	91.25	383,500.69
合计	<u>575,494,474.16</u>	<u>100.00</u>	<u>12,903,717.87</u>		<u>562,590,756.29</u>

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
盐城市土地储备中心	553,225,867.00			预计可收回
江苏东禾机械有限公司	198,429,269.46			关联方, 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
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>879,277,866.92</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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,011,671.87	100,583.59	5.00
1-2 年 (含 2 年)	537,908.36	53,790.84	10.00
2-3 年 (含 3 年)	277,030.09	83,109.03	30.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	7,257,853.96	7,257,853.96	100.00
合计	<u>10,084,464.28</u>	<u>7,495,337.42</u>	

确定该组合依据的说明：对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	558,225,867.00	161,358,467.00
资金拆借本金	321,937,446.72	283,775,594.48
备用金/个人借款	4,711,906.91	12,537,141.95
代垫费用	1,540,185.18	2,508,905.64
保证金	49,343.09	1,311,597.18
应收设备款		105,792,582.97
劳务款		3,000,000.00
其他	3,423,029.10	5,210,184.94
合计	<u>889,887,778.00</u>	<u>575,494,474.16</u>

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	448,250.54
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	5,856,630.99

(6) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收	
				款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
盐城市土地储备中心	拆迁补偿款	553,225,867.00	1 年以内, 3 年以上	62.17	
江苏东禾机械有限公司	资金拆借本金	198,429,269.46	3 年以内	22.30	
江淮动力美国有限公司	资金拆借本金	122,622,730.46	3 年以上	13.78	
盐城市亭湖区住房和城乡建设局	拆迁补偿款	5,000,000.00	3 年以上	0.56	

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 (%)	坏账准备期末 余额
盐城市土地储备中心	拆迁补偿款	553,225,867.00	1年以内, 3年以上	62.17	
王云	备用金/个人借款	2,073,568.38	3年以上	0.23	2,073,568.38
合计		<u>881,351,435.30</u>		<u>99.04</u>	<u>2,073,568.38</u>

(8) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(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、负债的金额。

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,579,887,121.68	55,412,353.87	1,524,474,767.81	1,579,887,121.68	55,412,353.87	1,524,474,767.81
合计	<u>1,579,887,121.68</u>	<u>55,412,353.87</u>	<u>1,524,474,767.81</u>	<u>1,579,887,121.68</u>	<u>55,412,353.87</u>	<u>1,524,474,767.81</u>

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增 加	本期减 少	期末余额	本期计	
					提减值 准备	减值准备期末余额
江苏江动盐城齿轮有限公司	34,506,400.00			34,506,400.00		
盐城兴动机械有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		7,500,000.00
江苏江淮动力有限公司	180,970,071.80			180,970,071.80		
江苏江动集团进出口有限公司	11,663,346.95			11,663,346.95		
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		1,800,000.00
江淮动力美国有限公司	8,118,936.00			8,118,936.00		8,118,936.00
上海埃蓓安国际贸易有限公司	15,217.87			15,217.87		15,217.87
江动(越南)机械有限公司	7,220,685.34			7,220,685.34		
西藏中凯矿业股份有限公司	549,000,000.00			549,000,000.00		
江苏东禾机械有限公司	37,978,200.00			37,978,200.00		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			407,114,263.72		



被投资单位	期初余额	本期增 加	本期减 少	期末余额	本期计	减值准备期末余额
					提减值 准备	
江苏江动柴油机制造有限公司	220,000,000.00			220,000,000.00		
上海农易信息技术有限公司	114,000,000.00			114,000,000.00		
合计	<u>1,579,887,121.68</u>			<u>1,579,887,121.68</u>		<u>55,412,353.87</u>

## (四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	333,581,135.34	317,267,632.54	486,494,033.17	458,420,959.26
其他业务	51,289,964.25	34,126,613.83	54,064,447.43	37,773,652.43
合计	<u>384,871,099.59</u>	<u>351,394,246.37</u>	<u>540,558,480.60</u>	<u>496,194,611.69</u>

## (五) 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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,897,500.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-15,349,084.74
合计	<u>3,897,500.00</u>	<u>-15,349,084.74</u>

## 十七、补充资料

(一) 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》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	303,157,779.78	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,479,371.88	
(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		

非经常性损益明细	金额	说明
(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	-1, 471, 000. 00	
(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		
(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	-10, 643, 764. 26	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	32, 000. 00	
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>297, 554, 387. 40</u></b>	
减: 所得税影响金额	75, 025, 931. 59	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>222, 528, 455. 81</u></b>	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	222, 771, 861. 69	
归属于少数股东的非经常性损益	-243, 405. 88	

## (二) 净资产收益率及每股收益

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. 33	0. 03	0. 03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5. 86	-0. 13	-0. 13

## (三) 境内外会计准则下会计数据差异

本公司不存在境内外会计准则下会计数据差异。

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司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：贾 浚

二〇一九年三月十八日