



江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人贾浚、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)杨春林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李加超	独立董事	因公请假	周 华

因公司 2016 年、2017 年连续两个会计年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，公司股票交易于 2018 年 4 月 27 日起被实行“退市风险警示”，公司 2018 年上半年业绩继续亏损。

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，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中详细阐述了面临的风险及对策，敬请广大投资者阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	8
第四节经营情况讨论与分析	9
第五节重要事项	16
第六节股份变动及股东情况	24
第七节优先股相关情况	27
第八节董事、监事、高级管理人员情况	28
第九节公司债相关情况	29
第十节财务报告	30
第十一节备查文件目录	125

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 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	智慧农业	股票代码	000816
变更后的股票简称	*ST 慧业		
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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号
公司注册地址的邮政编码	224007
公司办公地址	盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号
公司办公地址的邮政编码	224007
公司网址	http://www.jd.dongyin.com
公司电子信箱	zhny@dongyin.com

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	758,202,071.69	849,195,511.35	-10.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-78,640,825.57	-51,750,808.64	亏损加大
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-81,367,658.75	-61,468,928.23	亏损加大
经营活动产生的现金流量净额（元）	-66,144,360.89	-143,246,653.59	-
基本每股收益（元/股）	-0.0554	-0.0365	亏损加大
稀释每股收益（元/股）	-0.0554	-0.0365	亏损加大
加权平均净资产收益率	-2.59%	-1.56%	减少 1.03 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,818,771,438.40	6,166,101,905.33	-5.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,992,819,725.83	3,088,291,347.98	-3.09%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-328,283.46	固定资产处置损失
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）	5,141,870.00	公司及子公司收到的政府补助
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	-717,032.00	远期结汇合约公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,215.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,000.00	
减：所得税影响额	886,421.09	
少数股东权益影响额（税后）	225,084.66	
合计	2,726,833.18	--

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

公司报告期仍以机械制造业为主，辅以矿业和农业信息化业务。

公司机械制造产品主要分为非道路用发动机及终端产品、零部件三大类，包括：中小功率柴油发动机、发电机组、全喂入稻麦联合收割机、零配件等，产品主要用于农用机械、小型工程机械、小型动力、园林机械等。该业务具备完整的研发、采购、制造和销售体系，汽油动力产品以OEM模式为主，基本出口，柴油动力产品市场包括国内外。

矿业包括位于西藏的铅锌铜等矿种资源和矿石采选活动，以及位于新疆的煤矿。农业信息化则侧重农业物联网、软件开发。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期未发生重大变化
固定资产	本期未发生重大变化
无形资产	本期未发生重大变化
在建工程	本期未发生重大变化
应收账款	期末较期初增加 39.16%，主要因为本期公司新增销售收入部分处于信用期内
应收票据	期末较期初减少 77.26%，主要因为本期以票据结算的款项减少以及票据使用效率提高
投资性房地产	期末较期初增加 96.90%，主要是本期将出租固定资产转入投资性房地产所致

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

报告期内，公司核心管理团队和技术人员基本保持稳定，主营业务和经营模式没有发生重要变化，未发生因重大设备和技术升级换代、重要资产权属变化导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，国内宏观流动性趋紧，国际经济形势日趋复杂，企业外部经营环境波动加大。报告期内公司实现收入7.58亿，其中国内收入2.76亿元、同比下降33.12%，出口收入4.82亿元、同比增长10.47%，归属于上市公司股东净利润-7,864万元。

2018年上半年，国内农机行业依旧低迷，市场进入深度调整期。随着国家排放升级和环保要求的提高，行业竞争格局正发生变化，行业集中度提高，企业成本上升；同时部分市场萎缩，道路用发动机厂家进一步往非道路用市场拓展。在行业整体下滑的大环境下，上半年公司国内传统市场继续萎缩，再叠加成本上升，控股股东债务问题影响，报告期内公司国内销售持续下降。鉴于此，公司调整经营策略，着力于出口产品的运营，上半年实现汽油动力产品出口额同比增幅近四成，柴油动力产品出口继续保持细分行业第一名。

综之，2018年上半年因国内销售的下滑，成本的上升，汇率的影响以及矿业基本停产等因素，公司业绩亏损。

为改善企业的经营状况，实现业绩扭亏，增强企业持续稳定的经营能力和盈利能力，公司拟通过转变经营策略，对内整合业务资源、控制成本费用、优化架构体系，提高经营效率和质量，以改善主业经营成果；对外剥离非主营业务和处置闲置资产等措施，盘活资金，减少亏损源。目前，公司正在推动闲置土地资产的处置和寻求其他业务的剥离。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	758,202,071.69	849,195,511.35	-10.72%	本期国内销售规模同比下降
营业成本	688,935,738.80	745,334,803.01	-7.57%	
销售费用	43,752,480.85	49,297,654.86	-11.25%	
管理费用	100,863,439.98	98,629,921.25	2.26%	
财务费用	17,707,062.63	26,829,356.39	-34.00%	本期汇兑收益增加
所得税费用	-8,944,575.40	-3,694,605.71	-	
研发投入	5,967,142.82	9,316,916.02	-35.95%	
经营活动产生的现金流量净额	-66,144,360.89	-143,246,653.59	-	本期经营活动支付现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-43,558,397.89	-11,828,661.97	-	本期建设投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	-217,725,688.73	92,596,713.25	-	本期借款减少
现金及现金等价物净增加额	-339,597,845.69	-71,961,587.44	-	主要筹资活动现金流量净额下降

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
机械制造	697,811,926.03	640,094,420.41	8.27%	-7.78%	-4.76%	减少 2.92 个百分点
矿业	1,261,693.10	757,015.86	40.00%	-	-	-
农业信息化	16,298,143.30	6,574,160.25	59.66%	30.86%	127.75%	减少 17.16 个百分点
合计	715,371,762.43	647,425,596.52	9.50%	-7.39%	-4.39%	减少 2.85 个百分点
分产品						
柴油机	356,972,144.64	318,772,857.97	10.70%	-23.96%	-21.69%	减少 2.60 个百分点
汽油机	292,785,081.63	272,141,168.93	7.05%	38.94%	39.50%	减少 0.38 个百分点
其他	48,054,699.76	49,180,393.51	-2.34%	37.18%	29.67%	减少 10.93 个百分点
矿产品	1,261,693.10	757,015.86	40.00%	-	-	-
软件开发及项目	16,298,143.30	6,574,160.25	59.66%	30.86%	127.75%	减少 17.16 个百分点
合计	715,371,762.43	647,425,596.52	9.50%	-7.39%	-4.39%	减少 2.84 个百分点
分地区						
国内	233,212,656.09	190,875,321.68	18.15%	-30.59%	-35.26%	增加 5.91 个百分点
国外	482,159,106.34	456,550,274.84	5.31%	10.47%	19.43%	减少 7.11 个百分点
合计	715,371,762.43	647,425,596.52	9.50%	-7.39%	-4.39%	减少 2.85 个百分点

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,929,500.00	-3.91%	本期参股公司分配现金红利	基于投资企业经营情况
公允价值变动损益	-717,032.00	0.71%	远期结汇合约公允价值变动损益	基于合同签订和汇率变动情况
资产减值	6,662,345.05	-6.63%	主要构成为坏账损失、存货跌价损失	公司根据资产负债日资产价值情况判断是否存在减值风险
营业外收入	557,097.84	-0.56%	主要系子公司税收返还	基于国家政策和公司经营等情况
营业外支出	478,213.45	-0.48%	公益性捐赠及赔偿金、违约金及罚款	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

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,409,990,658.41	24.23%	1,834,040,159.94	27.57%	-3.34%	本期收入下降以及借款规模减少
应收账款	374,431,371.96	6.43%	450,863,299.17	6.78%	-0.35%	本期销售收入下降
存货	272,016,626.73	4.67%	396,595,518.10	5.96%	-1.29%	本期处置了部分存货
投资性房地产	126,295,267.29	2.17%	62,856,719.67	0.94%	1.23%	本期将出租固定资产转入
长期股权投资	2,032,440.79	0.03%	2,878,047.35	0.04%	-0.01%	无重大变化
固定资产	1,117,248,101.30	19.20%	1,233,294,700.69	18.54%	0.66%	无重大变化
在建工程	229,031,813.34	3.94%	212,172,151.02	3.19%	0.75%	无重大变化
短期借款	828,300,000.00	14.23%	1,050,000,000.00	15.78%	-1.55%	本期短期借款规模减少
长期借款	31,500,000.00	0.54%	44,900,000.00	0.67%	-0.13%	本期偿还部分借款

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							
可供出售金融资产	331,455.60		231,969.36				277,065.36
合计	331,455.60		231,969.36				277,065.36
金融负债	0.00	717,032.00					717,032.00

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261,967,693.57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6,772,904.80元的应收票据为开具小金额银行承兑汇票提供担保。

股权资产：将持有的上农信股权（账面价值为114,000,000.00元）质押给银行为借款提供担保。

不动产：将账面价值150,207,401.00元的不动产抵押给银行为借款提供担保。截至报告日，该抵押已解除。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
34,922,725.65	31,842,809.45	9.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江动开发区工业园	自建	是	机械制造	7,314,989.45	776,477,849.45	募集资金、自有资金和金融机构贷款	注 1	-	未单独核算	受市场环境及行业格局的变化影响，公司根据实际情况对项目分步进行实施调整。	2007 年 04 月 18 日	巨潮资讯网披露的公司 2007-004 号公告
江动上冈产业园	自建	是	机械制造	6,116,579.97	357,131,579.97	募集资金、自有资金和金融机构贷款	102.04%	-	未单独核算	-	-	-
合计	--	--	--	13,431,569.42	1,133,609,429.42	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注1：报告期内，经股东大会审议批准，公司终止了位于江动开发区工业园的农业机械制造和研究基地项目。同时，公司根据现有经营情况拟订厂区布局优化调整计划，并拟对闲置资产予以处置。2018年7月，公司与盐城市国土资源局、盐城经济技术开发区管理委员会签定《收回国有土地使用权协议书》及相关协议书，将位于盐城经济技术开发区希望大道南路58号的拟闲置土地使用权（合517.1355 亩）及附属所有建筑物（含附属设施）出售。至此，江动开发区工业园原有投资计划和投资进度已变更。

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

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	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	231,969.36	0.00	0.00	0.00	277,065.36	可供出售 金融资产	自有 资金
合计			45,096.00	--	331,455.60	0.00	231,969.36	0.00	0.00	0.00	277,065.36	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	该股份性质为首发前持有股份，为公司之控股子公司以增资方式认购。												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	-												

（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08日	2018年09月28日	0	1,000（美元）	0	-	1,000（美元）	0.17%	-71.7
合计				1,000	--	--	0	1,000	0	-	1,000	0.17%	-71.7
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（如有）	2017年10月28日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	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。报告期公司远期结汇合约公允价值变动收益为-71.70万元。												
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	公司本次远期结汇业务，不是单纯以盈利为目的远期外汇交易，而是以具体经营业务为依托，套期保值为手段，目的是为了规避和防范汇率波动风险。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。												

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	1000 万元	396,556,292.98	120,030,756.77	283,017,858.60	1,577,866.54	1,593,593.47
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	22000 万元	608,903,038.24	190,550,900.16	325,374,024.80	-13,997,741.69	-12,035,777.71
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	18000 万元	569,420,765.64	240,096,867.32	321,264,399.53	-9,646,526.85	-8,159,375.48
江苏东禾机械有限公司	子公司	农业装备的制造与销售	1150 万美元	188,082,236.44	-148,143,606.31	7,014,126.52	-19,439,808.21	-19,514,906.11
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	24000 万元	727,732,272.27	389,471,813.08	-	-12,305,996.86	-12,305,996.86
西藏中凯矿业股份有限公司	子公司	有色金属的开采、销售	26000 万元	1,025,074,290.18	916,485,680.59	1,517,207.37	-3,222,768.49	-3,222,768.49
上海农易信息技术有限公司	子公司	农业信息化和农业物联网领域的软件开发、系统集成和信息服务	5000 万元	79,711,203.34	68,615,208.79	16,298,143.30	-5,298,986.32	-4,929,886.32

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、江苏江淮动力有限公司：汽油机产品上半年营业收入同比增长，但受汇率、成本因素影响，未能盈利；
- 2、江苏东禾机械有限公司：本期销售规模小，同时部分产品折价清理库存，公司继续亏损；
- 3、江苏江动柴油机制造有限公司：本期国内销售规模下降，公司亏损加大；
- 4、中凯矿业：受当地矿山气候特点等因素影响，上半年经营活动基本未开展，业绩亏损。
- 5、明鑫煤炭：公司停产，继续亏损。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、国际贸易风险：

报告期公司出口业务占上半年总收入的 63.59%。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：密切关注中美贸易纠纷进展情况和汇率波动态势，研究替代方案。分析海外市场的市场需求和竞争格局，研发制造贴近市场需求的产品，加大国外市场的资源配置，利用品牌优势，巩固和提升出口业务。

2、行业市场风险：

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，盈利能力不足。

应对措施：针对行业特点的变化转变经营策略，稳固现有市场份额，全力打造精品工程，并值此行业格局重整之际，利用自身规模、技术、品牌等优势开拓新客户和新市场，开辟新的利润增长点。

3、技术环保风险：

公司矿业开采业务面临着环保和安全生产的潜在风险。而制造业方面，随着国内排放升级和环保整顿，对产品性能提出了更高要求，另一方面技术的进步，推动着农机往信息化、智能化方向发展。排放升级和环保要求，也推动全行业的成本上升，对业内企业研发、采购、销售业务和经营成果带来深远影响。从技术趋势来看，随着环保要求提高、新能源技术的成熟，结合国家政策扶持的导向，传统动力市场未来亦可能面临被电动、混合动力、新燃料动力等新能源挤占或替代的风险。

应对措施：尽力把握技术变革趋势，深入调研市场的客户需求，开发符合发展趋势的产品，以技术和质量溢价应对成本上升。同时，关注和研究新能源行业的研发、利用、建设、运营，论证应对措施。矿业经营活动则严格执行环保和安全规定，并制定应急预案，防范突发事件。

4、股票暂停上市风险：

因公司经审计的归属于上市公司股东的净利润连续两年为负值，公司股票交易已被深交所实施退市风险警示“*ST”。如 2018 年不能实现扭亏为盈，公司股票将可能被暂停上市，并可能会对公司经营产生一定影响。

应对措施：公司正通过转变经营策略，对内整合业务资源、控制成本费用、优化架构体系；对外推动非主营业务剥离和闲置资产处置等措施，以期扭转经营局面。目前，公司正在推动闲置土地资产的处置和寻求其他业务的剥离。

第五节重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
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 09 日	2018 年 04 月 10 日	2018-013
2017 年股东大会	年度股东大会	26.14%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	2018-032

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司、子公司买卖合同纠纷及其他纠纷	1,710.94	否	不适用	对公司报告期经营及 财务状况无重大影响	不适用	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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股本公司股份自2017年11月起被多轮司法冻结，具体内容请查阅公司2017-044、2017-049、2017-050、2017-054、2017-055、2018-017号公告。

为解决债务问题，东银控股于2018年4月签订《企业重组顾问服务协议》，聘请中国华融资产管理股份有限公司重庆分公司为其重组顾问，以期通过重组解决债务问题。在重庆市政府有关部门的支持和指导下，东银控股的重组工作正在推进中。日前，对东银控股的尽职调查和评估、审计工作已基本完成，重组顾问和东银控股正就重组方案进行论证，并就尽职调查结果与债权人委员会进行沟通。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	市场价	1,027.55	3.71%	4,500	否	银行承兑汇票	1027.55	2018年02月02日	2018-004
合计				--	--	1,027.55	--	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（如有）				见上表									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				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。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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

江苏江淮动力有限公司	2017年04月22日	40,000	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	否	否
			2018年01月17日	3,000	连带责任保证	12个月	否	否
			2018年02月26日	5,500	连带责任保证	12个月	否	否
	2018年05月18日	40,000	2018年06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	否	否
			2017年09月29日	3,000	连带责任保证	12个月	否	否
			2017年10月20日	4,500	连带责任保证	12个月	否	否
			2018年01月02日	1,800	连带责任保证	12个月	否	否
2018年02月08日	2,000	连带责任保证	6个月	否	否			
江苏江动集团进出口有限公司	2017年04月22日	40,000	2018年02月27日	3,500	连带责任保证	6个月	否	否
			2018年04月25日	3,000	连带责任保证	6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)		67,724.8	
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)		38,300	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		140,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		67,724.8		
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)		38,300		
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				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

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、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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
西藏中凯矿业股份有限公司	铅锌尾矿	有组织排放	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)	上半年排放总量 1.2 万吨	20 万吨	无
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	COD	合流制	1	废水处理后进城市污水管网送城市污水处理厂	31mg/L	8.82t/a	2.63 t/a	2.63 t/a	无
	SS	合流制	1		15mg/L	6.65t/a	1.15 t/a	1.15 t/a	无
	NH ₃ -N	合流制	1		2.16mg/L	0.978t/a	0.351 t/a	0.351 t/a	无
	TP	合流制	1		0.46mg/L	0.123t/a	0.087t/a	0.087t/a	无
	非甲烷总烃	有组织排放	6	试车、涂装排气筒	2.50-17.4mg/m ³	4.339t/a	4.053t/a	4.053t/a	无
	CO	有组织排放	6		10-59mg/m ³	22.86t/a	15.28t/a	15.28t/a	无
	NO _x	有组织排放	6		9.0-24.6mg/m ³	13.18t/a	6.69t/a	6.69t/a	无
	SO ₂	有组织排放	6		3.97-4.06mg/m ³	3.65t/a	0.67t/a	0.67t/a	无

1、防治污染设施的建设和运行情况

智慧农业：公司按照环保要求建设防治污染设施，生产废水、废气、厂界噪声和生活废水均有效治理后排放，危险废物规范化管理并委托有资质单位安全处置，排污口规范化设置，各类环保设施运行正常。

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。

2、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，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，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，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，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。

3、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。

4、环境自行监测方案

智慧农业：公司废水排污口在线污染源自动监控检测水流量，其他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

根据江苏省经信委《关于推进挥发性有机物清洁原料替代及综合治理通知》、《盐城市强制清洁原料替代方案》、盐城市经信委《关于进一步做好强制清洁原料替代工作的通知》要求，公司成立了“清洁原料替代工作领导小组”，制订专门计划，推动清洁原料（油漆）替代工作。

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。

十六、其他重大事项的说明

√适用□不适用

1、因债务逾期，公司控股股东江动集团持有的全部本公司股份被执行多轮司法冻结。为解决债务问题，东银控股于 2018 年 4 月签订《企业重组顾问服务协议》，聘请中国华融资产管理股份有限公司重庆分公司为其重组顾问，以期通过重组解决债务问题。在重庆市政府有关部门的支持和指导下，东银控股的重组工作正在推进中。目前，对东银控股的尽职调查和评估、审计工作已基本完成，重组顾问和东银控股正就重组方案进行论证，并就尽职调查结果与债权人委员会进行沟通。重组事项仍存在着不确定性，公司将持续关注东银控股重组进展以及对公司的影响。

2、因 2016 年度、2017 年度连续两个会计年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，深圳证券交易所于 2018 年 4 月 27 日起对公司股票交易实行“退市风险警示”。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，若公司 2018 年度经审计的归属于上市公司股东的净利润继续为负值，公司股票将被暂停上市。

3、报告期后，公司于 2018 年 7 月与盐城市国土资源局、盐城经济技术开发区管理委员会签定《收回国有土地使用权协议书》及相关协议书，由市国土局委托开发区管委有偿收回公司位于盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号的闲置土地使用权，面积合计 344,757 平方米（合 517.1355 亩），包括土地及附属所有建筑物（含附属设施）的补偿总价为 16,059 万元。截至报告日，公司已收到 7000 万元补偿款。

十七、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，在采矿许可证有效期满前明鑫煤炭向矿权登记管理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，该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。

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%
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%
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	100.000%						1,418,803,318	100.000%

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

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	134,628		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏江动集团有限公司	境内非国有法人	26.06%	369,704,700	0	825,000,000	287,204,700	质押	369,700,000
							冻结	369,704,700
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.01%	42,767,200	0	0	42,767,200		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.47%	6,614,173	0	0	6,614,173		
叶家生	境内自然人	0.37%	5,250,000	0	0	5,250,000		
黄秀芳	境内自然人	0.32%	4,601,900	0	0	4,601,900		
王彩凤	境内自然人	0.30%	4,294,915	0	0	4,294,915		
陈倩倩	境内自然人	0.29%	4,169,200	0	0	4,169,200		
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	境内非国有法人	0.24%	3,381,294	0	0	3,381,294		
上海初旦金属材料有限公司	境内非国有法人	0.19%	2,715,100	0	0	2,715,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	无							
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江苏江动集团有限公司	287,204,700	人民币普通股	287,204,700					
中央汇金资产管理有限责任公司	42,767,200	人民币普通股	42,767,200					
香港中央结算有限公司	6,614,173	人民币普通股	6,614,173					
叶家生	5,250,000	人民币普通股	5,250,000					
黄秀芳	4,601,900	人民币普通股	4,601,900					
王彩凤	4,294,915	人民币普通股	4,294,915					
陈倩倩	4,169,200	人民币普通股	4,169,200					
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					
上海初旦金属材料有限公司	2,715,100	人民币普通股	2,715,100					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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股东情况说明（如有）	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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冯永勇	财务总监	离任	2018 年 05 月 10 日	主动离职
王月兵	财务总监	聘任	2018 年 05 月 11 日	董事会聘任
阎力	副总经理	聘任	2018 年 04 月 27 日	董事会聘任

第九节公司债相关情况

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

第十节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

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 6 月 30 日

金额单位：元

资产	行次	期末数	期初数
流动资产	1		
货币资金	2	1,409,990,658.41	1,733,675,190.43
结算备付金	3		
拆出资金	4		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5		
衍生金融资产	6		
应收票据	7	24,954,147.18	109,738,551.42
应收账款	8	374,431,371.96	269,059,911.25
预付款项	9	32,387,098.38	41,101,496.92
应收保费	10		
应收分保账款	11		
应收分保合同准备金	12		
应收利息	13	2,723,932.25	13,506,350.65
应收股利	14		
其他应收款	15	211,133,433.58	204,470,847.12
买入返售金融资产	16		
存货	17	272,016,626.73	282,646,384.40
划分为持有待售的资产	18		
一年内到期的非流动资产	19		
其他流动资产	20	125,041,298.93	116,036,927.52
流动资产合计	21	2,452,678,567.42	2,770,235,659.71
非流动资产	22		
发放委托贷款及垫款	23		
可供出售金融资产	24	50,783,457.34	50,837,847.58
持有至到期投资	25		
长期应收款	26		
长期股权投资	27	2,032,440.79	2,032,440.79
投资性房地产	28	126,295,267.29	64,143,378.04
固定资产	29	1,117,248,101.30	1,220,142,223.27
在建工程	30	229,031,813.34	204,109,088.02
工程物资	31		
固定资产清理	32		
生物性生物资产	33		
油气资产	34		
无形资产	35	1,574,855,215.86	1,598,301,013.93
开发支出	36	58,047,779.70	52,603,690.49
商誉	37	67,051,962.92	67,051,962.92
长期待摊费用	38	4,311,586.15	5,169,321.79
递延所得税资产	39	136,435,246.29	131,475,278.79
其他非流动资产	40		
非流动资产合计	41	3,366,092,870.98	3,395,866,245.62
资产总计	42	5,818,771,438.40	6,166,101,905.33

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：杨春林

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 6 月 30 日

金额单位：元

负债和股东权益	行次	期末数	期初数
流动负债	43		
短期借款	44	828,300,000.00	1,162,000,000.00
向中央银行借款	45		
吸收存款及同业存款	46		
拆入资金	47		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	48	717,032.00	
衍生金融负债	49		
应付票据	50	416,622,904.80	387,845,598.35
应付账款	51	668,992,665.06	585,521,075.84
预收款项	52	66,021,650.66	48,829,759.18
卖出回购金融资产款	53		
应付手续费及佣金	54		
应付职工薪酬	55	32,718,846.15	35,448,754.11
应交税费	56	11,759,716.11	31,732,359.21
应付利息	57	4,716,680.84	4,611,249.15
应付股利	58		
其他应付款	59	323,802,305.37	329,963,278.63
应付分保账款	60		
保险合同准备金	61		
代理买卖证券款	62		
代理承销证券款	63		
划分为持有待售的负债	64		
一年内到期的非流动负债	65	13,400,000.00	13,400,000.00
其他流动负债	66		
流动负债合计	67	2,367,051,800.99	2,599,352,074.47
非流动负债	68		
长期借款	69	31,500,000.00	38,200,000.00
应付债券	70		
其中：优先股	71		
永续债	72		
长期应付款	73		
长期应付职工薪酬	74		
专项应付款	75		
预计负债	76		
递延收益	77		
递延所得税负债	78	110,481,928.01	110,495,525.57
其他非流动负债	79		
非流动负债合计	80	141,981,928.01	148,695,525.57
负债合计	81	2,509,033,729.00	2,748,047,600.04
股东权益	82		
股本	83	1,418,803,318.00	1,418,803,318.00
其他权益工具	84		
其中：优先股	85		
永续债	86		
资本公积	87	1,414,362,782.33	1,414,362,782.33
减：库存股	88		
其他综合收益	89	-22,484,956.17	-5,983,556.60
专项储备	90	458,301.69	787,698.70
盈余公积	91	104,819,662.30	104,819,662.30
一般风险准备	92		
未分配利润	93	76,860,617.68	155,501,443.25
归属于母公司所有者权益合计	94	2,992,819,725.83	3,088,291,347.98
少数股东权益	95	316,917,983.57	329,762,957.31
所有者权益合计	96	3,309,737,709.40	3,418,054,305.29
负债及所有者权益合计	97	5,818,771,438.40	6,166,101,905.33

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：杨春林

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 6 月 30 日

金额单位：元

资产	行次	期末数	期初数
流动资产	1		
货币资金	2	1,169,815,148.12	1,539,463,317.75
结算备付金	3		
拆出资金	4		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5		
衍生金融资产	6		
应收票据	7	11,634,204.80	34,389,919.39
应收账款	8	422,858,015.31	300,223,674.80
预付款项	9	1,412,870.17	1,301,199.58
应收保费	10		
应收分保账款	11		
应收分保合同准备金	12		
应收利息	13	2,723,932.25	13,506,350.65
应收股利	14		
其他应收款	15	584,506,261.77	562,590,756.29
买入返售金融资产	16		
存货	17	34,978,079.19	37,742,404.85
划分为持有待售的资产	18		
一年内到期的非流动资产	19		
其他流动资产	20	36,242,930.03	35,355,910.95
流动资产合计	21	2,264,171,441.64	2,524,573,534.26
	22		
非流动资产	23		
发放贷款及垫款	24		
可供出售金融资产	25	50,094,391.98	50,094,391.98
持有至到期投资	26		
长期应收款	27		
长期股权投资	28	1,524,474,767.81	1,524,474,767.81
投资性房地产	29	519,797,798.60	463,247,397.08
固定资产	30	235,637,762.27	310,493,980.50
在建工程	31	61,272,803.26	43,820,287.10
工程物资	32		
固定资产清理	33		
生物性生物资产	34		
油气资产	35		
无形资产	36	222,303,713.31	233,048,636.11
开发支出	37	14,597,213.02	12,883,726.98
商誉	38		
长期待摊费用	39		
递延所得税资产	40	28,990,232.27	23,529,306.15
其他非流动资产	41		
非流动资产合计	42	2,657,168,682.52	2,661,592,493.71
资产总计	43	4,921,340,124.16	5,186,166,027.97

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：杨春林

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 6 月 30 日

金额单位：元

负债和股东权益	行次	期末数	期初数
流动负债	44		
短期借款	45	498,300,000.00	604,000,000.00
向中央银行借款	46		
吸收存款及同业存款	47		
拆入资金	48		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	49		
衍生金融负债	50		
应付票据	51	364,772,904.80	315,653,798.35
应付账款	52	354,561,929.33	405,918,726.99
预收款项	53	307,250,268.01	371,753,502.91
卖出回购金融资产款	54		
应付手续费及佣金	55		
应付职工薪酬	56	13,130,013.83	12,973,014.46
应交税费	57	4,937,935.42	5,010,375.97
应付利息	58	967,634.49	788,211.08
应付股利	59		
其他应付款	60	64,708,653.97	119,712,365.88
应付分保账款	61		
保险合同准备金	62		
代理买卖证券款	63		
代理承销证券款	64		
划分为持有待售的负债	65		
一年内到期的非流动负债	66	13,400,000.00	13,400,000.00
其他流动负债	67		
流动负债合计	68	1,622,029,339.85	1,849,209,995.64
非流动负债	69		
长期借款	70	31,500,000.00	38,200,000.00
应付债券	71		
其中：优先股	72		
永续债	73		
长期应付款	74		
长期应付职工薪酬	75		
专项应付款	76		
预计负债	77		
递延收益	78		
递延所得税负债	79		
其他非流动负债	80		
非流动负债合计	81	31,500,000.00	38,200,000.00
负债合计	82	1,653,529,339.85	1,887,409,995.64
股东权益	83		
股本	84	1,418,803,318.00	1,418,803,318.00
其他权益工具	85		
其中：优先股	86		
永续债	87		
资本公积	88	1,413,461,865.65	1,413,461,865.65
减：库存股	89		
其他综合收益	90		
专项储备	91		
盈余公积	92	97,137,426.37	97,137,426.37
一般风险准备	93		
未分配利润	94	338,408,174.29	369,353,422.31
所有者权益合计	95	3,267,810,784.31	3,298,756,032.33
负债及所有者权益合计	96	4,921,340,124.16	5,186,166,027.97

法定代表人：贾凌

主管会计工作负责人：王月兵

会计机构负责人：杨春林

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 6 月 30 日

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	758,202,071.69	849,195,511.35
其中：营业收入	2	758,202,071.69	849,195,511.35
利息收入	3		
已赚保费	4		
手续费及佣金收入	5		
二、营业总成本	6	866,364,330.85	933,352,846.12
其中：营业成本	7	688,935,738.80	745,334,803.01
利息支出	8		
手续费及佣金支出	9		
退保金	10		
赔付支出净额	11		
提取保险合同准备金净额	12		
保单红利支出	13		
分保费用	14		
税金及附加	15	8,443,263.54	8,622,461.87
销售费用	16	43,752,480.85	49,297,654.86
管理费用	17	100,863,439.98	98,629,921.25
财务费用	18	17,707,062.63	26,829,356.39
资产减值损失	19	6,662,345.05	4,638,648.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	20	-717,032.00	
投资收益	21	3,929,500.00	60,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22		
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	23	-328,283.46	11,461,777.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）	24		
其他收益	25	4,772,770.00	3,153,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26	-100,505,304.62	-69,482,557.43
加：营业外收入	27	557,097.84	30,663.35
减：营业外支出	28	478,213.45	94,245.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29	-100,426,420.23	-69,546,139.52
减：所得税费用	30	-8,944,575.40	-3,694,605.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31	-91,481,844.83	-65,851,533.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润	32		
（一）按经营持续性分类	33		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34	-91,481,844.83	-63,783,400.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35		-2,068,133.11
（二）按所有权归属分类：	36		
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	37	-12,841,019.26	-14,100,725.17
2.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	38	-78,640,825.57	-51,750,808.64
六、其他综合收益的税后净额	39	-16,507,104.02	-13,725,723.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	40	-16,501,399.57	-13,725,865.53
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	41		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	42		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	43		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	44	-16,501,399.57	-13,725,865.53
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	45		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	46	-35,088.23	872.77
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	47		
4.现金流量套期损益的有效部分	48		
5.外币财务报表折算差额	49	-16,466,311.34	-13,726,738.30
6.其他	50		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	51	-5,704.45	141.89
七、综合收益总额	52	-107,988,948.85	-79,577,257.45
归属于母公司的综合收益总额	53	-95,142,225.14	-65,476,674.17
归属于少数股东的综合收益总额	54	-12,846,723.71	-14,100,583.28
八、每股收益	55		
（一）基本每股收益	56	-0.0554	-0.0365
（二）稀释每股收益	57	-0.0554	-0.0365

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：杨春林

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 1-6 月

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	255,308,981.52	358,089,956.18
其中：营业收入	2	255,308,981.52	358,089,956.18
利息收入	3		
已赚保费	4		
手续费及佣金收入	5		
二、营业总成本	6	297,180,680.18	360,368,062.53
其中：营业成本	7	241,612,152.28	310,269,804.31
利息支出	8		
手续费及佣金支出	9		
退保金	10		
赔付支出净额	11		
提取保险合同准备金净额	12		
保单红利支出	13		
分保费用	14		
税金及附加	15	7,376,718.33	6,876,178.43
销售费用	16	8,240,733.78	12,238,661.22
管理费用	17	35,528,146.67	33,496,066.24
财务费用	18	3,121,798.37	-579,046.40
资产减值损失	19	1,301,130.75	-1,933,601.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	20		
投资收益	21	3,897,500.00	-2,068,949.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22		
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	23	-79,783.50	11,466,576.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）	24		
其他收益	25	1,577,400.00	1,944,700.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	26	-36,476,582.16	9,064,220.67
加：营业外收入	27	101,533.02	22,314.84
减：营业外支出	28	31,125.00	100.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	29	-36,406,174.14	9,086,435.51
减：所得税费用	30	-5,460,926.12	843,236.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31	-30,945,248.02	8,243,198.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33		
六、其他综合收益的税后净额	34		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	35		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	36		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	37		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	38		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	39		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	40		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	41		
4.现金流量套期损益的有效部分	42		
5.外币财务报表折算差额	43		
6.其他	44		
七、综合收益总额	45	-30,945,248.02	8,243,198.89
八、每股收益	46		
（一）基本每股收益	47		
（二）稀释每股收益	48		

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：杨春林

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 1-6 月

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	654,388,091.40	826,461,913.94
客户存款和同业存放款项净增加额	3		
向中央银行借款净增加额	4		
向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
收到原保险合同保费取得的现金	6		
收到再保险业务现金净额	7		
保户储金及投资款净增加额	8		
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	9		
收取利息、手续费及佣金的现金	10		
拆入资金净增加额	11		
回购业务资金净增加额	12		
收到的税费返还	13	69,217,670.86	66,021,481.70
收到其他与经营活动有关的现金	14	55,752,981.40	54,125,262.61
经营活动现金流入小计	15	779,358,743.66	946,608,658.25
购买商品、接受劳务支付的现金	16	630,556,131.28	837,795,925.50
客户贷款及垫款净增加额	17		
存放中央银行和同业款项净增加额	18		
支付原保险合同赔付款项的现金	19		
支付利息、手续费及佣金的现金	20		
支付保单红利的现金	21		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	104,115,570.66	123,925,958.26
支付的各项税费	23	33,576,699.04	35,352,070.47
支付其他与经营活动有关的现金	24	77,254,703.57	92,781,357.61
经营活动现金流出小计	25	845,503,104.55	1,089,855,311.84
经营活动产生的现金流量净额	26	-66,144,360.89	-143,246,653.59
二、投资活动产生的现金流量：	27		
收回投资收到的现金	28		
取得投资收益收到的现金	29	32,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30	136,400.92	429,705.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31		2,769,594.16
收到其他与投资活动有关的现金	32		
投资活动现金流入小计	33	168,400.92	3,259,299.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	43,726,798.81	15,087,961.46
投资支付的现金	35		
质押贷款净增加额	36		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
支付其他与投资活动有关的现金	38		
投资活动现金流出小计	39	43,726,798.81	15,087,961.46
投资活动产生的现金流量净额	40	-43,558,397.89	-11,828,661.97
三、筹资活动产生的现金流量：	41		
吸收投资收到的现金	42		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
取得借款收到的现金	44	491,000,000.00	945,000,000.00
发行债券收到的现金	45		
收到其他与筹资活动有关的现金	46	607,635,956.33	275,079,199.00
筹资活动现金流入小计	47	1,098,635,956.33	1,220,079,199.00
偿还债务支付的现金	48	831,400,000.00	779,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	22,095,520.82	24,429,253.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付其他与筹资活动有关的现金	51	462,866,124.24	323,853,231.80
筹资活动现金流出小计	52	1,316,361,645.06	1,127,482,485.75
筹资活动产生的现金流量净额	53	-217,725,688.73	92,596,713.25
四、汇率变动对现金的影响	54	-12,169,398.18	-9,482,985.13
五、现金及现金等价物净增加额	55	-339,597,845.69	-71,961,587.44
加：期初现金及现金等价物的余额	56	1,487,620,810.53	1,523,800,557.04
六、期末现金及现金等价物余额	57	1,148,022,964.84	1,451,838,969.60

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：杨春林

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 1-6 月

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	236,312,695.68	303,298,573.09
客户存款和同业存放款项净增加额	3		
向中央银行借款净增加额	4		
向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
收到原保险合同保费取得的现金	6		
收到再保险业务现金净额	7		
保户储金及投资款净增加额	8		
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	9		
收取利息、手续费及佣金的现金	10		
拆入资金净增加额	11		
回购业务资金净增加额	12		
收到的税费返还	13		
收到其他与经营活动有关的现金	14	15,728,549.25	17,538,902.73
经营活动现金流入小计	15	252,041,244.93	320,837,475.82
购买商品、接受劳务支付的现金	16	253,644,760.81	273,893,407.40
客户贷款及垫款净增加额	17		
存放中央银行和同业款项净增加额	18		
支付原保险合同赔付款项的现金	19		
支付利息、手续费及佣金的现金	20		
支付保单红利的现金	21		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	18,635,404.99	34,932,909.48
支付的各项税费	23	8,109,098.79	7,360,912.16
支付其他与经营活动有关的现金	24	17,313,651.36	18,332,864.09
经营活动现金流出小计	25	297,702,915.95	334,520,093.13
经营活动产生的现金流量净额	26	-45,661,671.02	-13,682,617.31
二、投资活动产生的现金流量：	27		
收回投资收到的现金	28		
取得投资收益收到的现金	29		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30	400.92	426,448.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31		4,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	32		
投资活动现金流入小计	33	400.92	4,426,448.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	24,880,483.92	11,532,076.51
投资支付的现金	35		4,233,000.00
质押贷款净增加额	36		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
支付其他与投资活动有关的现金	38		
投资活动现金流出小计	39	24,880,483.92	15,765,076.51
投资活动产生的现金流量净额	40	-24,880,083.00	-11,338,628.13
三、筹资活动产生的现金流量：	41		
吸收投资收到的现金	42		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
取得借款收到的现金	44	298,000,000.00	455,000,000.00
发行债券收到的现金	45		
收到其他与筹资活动有关的现金	46	244,559,013.06	181,401,520.61
筹资活动现金流入小计	47	542,559,013.06	636,401,520.61
偿还债务支付的现金	48	410,400,000.00	383,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	12,614,801.09	12,920,306.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付其他与筹资活动有关的现金	51	414,730,698.07	129,904,381.34
筹资活动现金流出小计	52	837,745,499.16	526,024,687.60
筹资活动产生的现金流量净额	53	-295,186,486.10	110,376,833.01
四、汇率变动对现金的影响	54		
五、现金及现金等价物净增加额	55	-365,728,240.12	85,355,587.57
加：期初现金及现金等价物的余额	56	1,347,526,522.76	1,152,840,252.92
六、期末现金及现金等价物余额	57	981,798,282.64	1,238,195,840.49

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：杨春林

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 1-6 月

金额单位：元

项目	本期金额												
	归属于母公司股东权益										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）				-			-16,501,399.57	-329,397.01			-78,640,825.57	-12,844,973.74	-108,316,595.89
（一）综合收益总额							-16,501,399.57				-78,640,825.57	-12,844,973.74	-107,987,198.88
（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.股份支付计入股东权益的金额													
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.其他													
（五）专项储备提取和使用								-329,397.01					-329,397.01
1.本期提取								-329,397.01					-329,397.01
2.本期使用								-329,397.01					-329,397.01
（六）其他													
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		-22,484,956.17	458,301.69	104,819,662.30		76,860,617.68	316,917,983.57	3,309,737,709.40

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：杨春林

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 1-6 月

金额单位：元

项目	上年同期金额												
	归属于母公司股东权益										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）							-13,725,865.53	414,432.69			-51,750,808.64	-24,336,819.37	-89,399,060.85
（一）综合收益总额							-13,725,865.53				-51,750,808.64	-14,100,725.17	-79,577,399.34
（二）所有者投入和减少资本												-10,236,094.20	-10,236,094.20
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他												-10,236,094.20	-10,236,094.20
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备提取和使用									414,432.69				414,432.69
1.本期提取									414,432.69				414,432.69
2.本期使用									414,432.69				414,432.69
（六）其他													
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		-26,517,648.94	744,139.12	104,819,662.30		369,827,070.83	348,329,034.80	3,630,368,358.44

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：杨春林

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 1-6 月

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）											-30,945,248.02	-30,945,248.02
（一）综合收益总额											-30,945,248.02	-30,945,248.02
（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.股份支付计入股东权益的金额												
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.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65				97,137,426.37		338,408,174.29	3,267,810,784.31

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：杨春林

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 1-6 月

金额单位：元

项目	上年同期金额											
	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）											8,243,198.89	8,243,198.89
（一）综合收益总额											8,243,198.89	8,243,198.89
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
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.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65				97,137,426.37		506,987,649.45	3,436,390,259.47

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：杨春林

一、公司基本情况

1. 公司基本情况及历史沿革

江苏农华智慧农业科技股份有限公司（原“江苏江淮动力股份有限公司”）（以下简称“本公司”、“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 2018 年 8 月 27 日批准报出。

5.本期的合并财务报表范围及其变化情况

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

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

本期的合并财务报表范围变化情况详见财务报告附注七、合并范围的变动。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释

以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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

(二) 会计期间和经营周期

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

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

表中单独列示。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

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

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。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幅度已达到或超过 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	除单项金额重大、单项金额不重大的应收款项金额计入账龄分析法组合
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、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物、周转材料在领用时采用一次摊销法摊销。

（十三）持有待售

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,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十六）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 年	5.00	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	5-14 年	5.00	6.79-19.00
运输工具	年限平均法	3-10 年	5.00	9.50-31.67
电子及办公设备	年限平均法	5-12 年	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

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

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（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 年
2. 软件	3-10 年
3. 专有技术	3-10 年
4. 矿权	实际使用年限
5. 专利技术	3-10 年

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公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

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

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

司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十六）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）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

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

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

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

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

3. 套期会计处理

（1）公允价值套期

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

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

（2）现金流量套期

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

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入

当期损益，但是，预期原直接在其他综合收益中确认的净损失全部或部分在未来不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

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

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

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

（三十二）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	6%、11%、10%、17%	16%
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 ²
		中国：25%、15%
企业所得税	应纳税所得额	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 5-6 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 5-6 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) 公司于 2015 年 10 月 10 日通过了高新技术企业的复审，收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GF201532002231），有效期三年，本年度企业所得税税率为 15%。

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

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

西藏中凯矿业股份有限公司之子公司西藏凯达矿产品销售有限公司执行西藏自治区 15% 的所得税税率，同时依据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税优惠政策实施办法的通知》（藏政发[2008]33 号）中对西藏自治区第三产业的税收优惠政策，以及藏国税拉萨经济技术开发区国税局减免字[2008]000002 号《减免税批准通知书》，以先征后返形式减免公司子公司 40% 的所得税。

(4) 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%。

(5) 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%。

(6) 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

无。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明: 期初指2018年1月1日, 期末指2018年6月30日, 上期指2017年1-6月, 本期指2018年1-6月。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	162,932.87	136,428.17
银行存款	1,147,860,031.97	1,487,484,382.36
其他货币资金	261,967,693.57	246,054,379.90
合计	<u>1,409,990,658.41</u>	<u>1,733,675,190.43</u>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项261,967,693.57元, 其中240,563,703.04元受限原因为银行承兑票据保证金; 12,985,029.75元受限原因为EPA保函保证金; 8,418,960.78元受限原因为矿山地质环境恢复治理保证金。

(3) 期末存放在境外的款项总额5,496,638.80元。

(4) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2.应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,954,147.18	109,783,551.42
合计	<u>24,954,147.18</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	6,772,904.80	用于开具小面额银行承兑汇票质押
合计	<u>6,772,904.80</u>	

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	318,986,081.95		
合计	<u>318,986,081.95</u>		

(4) 期末无因出票人未履约而将票据转为应收账款的情况。

3.应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		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	516,657,394.09	91.69	155,941,827.99	27.67	360,715,566.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	46,853,063.17	8.31	33,137,257.31	70.73	13,715,805.86

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 (%)	
合计	<u>563,510,457.26</u>	<u>100.00</u>	<u>189,079,085.30</u>		<u>374,431,371.96</u>

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) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	307,913,703.40	15,395,685.17	5.00
1-2 年 (含 2 年)	17,839,964.40	1,783,996.44	10.00
2-3 年 (含 3 年)	74,487,971.30	22,346,391.39	30.00
3 年以上	116,415,754.99	116,415,754.99	100.00
合计	<u>516,657,394.09</u>	<u>155,941,827.99</u>	

(4) 本期计提坏账准备5,739,486.83元，本期无重要的收回或转回的坏账准备情况。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
------	------	---------------------	------

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	94,152,756.21	16.71	48,863,259.36
第二名	67,449,466.89	11.97	3,372,473.34
第三名	15,538,421.61	2.76	776,921.08
第四名	13,144,503.27	2.33	13,144,503.27
第五名	12,816,800.82	2.27	640,840.04
合计	<u>203,101,948.80</u>	<u>36.04</u>	<u>66,797,997.09</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。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	25,302,752.86	68.81		34,158,247.73	75.09	
1-2 年 (含 2 年)	1,489,867.33	4.05		1,615,215.67	3.55	
2-3 年 (含 3 年)	383,726.92	1.04		579,527.22	1.27	
3 年以上	9,596,734.41	26.10	4,385,983.14	9,134,489.44	20.09	4,385,983.14
合计	<u>36,773,081.52</u>	<u>100.00</u>	<u>4,385,983.14</u>	<u>45,487,480.06</u>	<u>100.00</u>	<u>4,385,983.14</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	3,590,337.08	9.76	
第二名	3,495,766.67	9.51	
第三名	2,104,311.97	5.72	
第四名	1,897,680.00	5.16	
第五名	1,500,000.00	4.08	
合计	<u>12,588,095.72</u>	<u>34.23</u>	

(3) 期末账龄超过1年的重要预付款项

无。

5. 应收利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
定期存款和保证金利息	2,723,932.25	13,506,350.65
合计	<u>2,723,932.25</u>	<u>13,506,350.65</u>

(2) 本期无重要的逾期利息。

6. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	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其他应收款	165,930,439.34	67.02					165,930,439.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,365,318.59	31.25	32,431,060.76	52.44			44,934,257.83
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	1.73	4,007,650.05	93.72			268,736.41
合计	<u>247,572,144.39</u>	<u>100.00</u>	<u>36,438,710.81</u>				<u>211,133,433.58</u>
类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末 余额	计提比例 (%)	计提理由
盐城市土地储备中心	156,358,467.00			预计可收回
盐城市亭湖区住房和城乡建设局	5,000,000.00			预计可收回
应收出口退税	4,571,972.34			预计可收回
合计	<u>165,930,439.34</u>			

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	43,127,333.79	2,156,366.69	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,566,015.81	256,601.58	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,362,680.72	708,804.22	30.00
3 年以上	29,309,288.27	29,309,288.27	100.00
合计	<u>77,365,318.59</u>	<u>32,431,060.76</u>	

(4) 本期计提坏账准备1,129,094.55元，本期无重要的收回或转回的坏账准备情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
应收出口退税	4,571,972.34	14,452,469.57
代垫费用	14,599,282.55	10,744,900.71
备用金/个人借款	24,920,900.74	23,392,674.14
押金	3,888,192.91	3,469,741.80
资金拆借本金	7,183,964.14	7,183,964.14
拆迁补偿款	161,358,467.00	161,358,467.00
保证金	11,572,817.38	10,357,469.66
其他	19,476,547.33	8,820,776.36
合计	<u>247,572,144.39</u>	<u>239,780,463.38</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	
				总额的比例	坏账准备期末余额
				(%)	
盐城市土地储备中心	拆迁补偿款	156,358,467.00	3 年以上	63.16	
盐城市亭湖区住房和城乡建设局	拆迁补偿款	5,000,000.00	2-3 年	2.02	
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	1.87	4,622,800.00
应收出口退税	应收出口退税	4,571,972.34	1 年以内	1.85	
盐城经济开发区管委会	资金拆借本金	4,000,000.00	3 年以上	1.62	4,000,000.00
合计		<u>174,553,239.34</u>		<u>70.52</u>	<u>8,622,800.00</u>

(8) 本期无终止确认的其他应收款情况。

(9) 本期无转移其他应收账款且继续涉入的情况。

(10) 本期无涉及政府补助的应收款项。

7. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额
原材料	102,744,905.50	8,693,487.39	94,051,418.11	110,664,821.84
在产品	33,094,768.49		33,094,768.49	13,667,883.16
库存商品	163,249,006.11	19,897,711.74	143,351,294.37	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	212,916.54		212,916.54	120,635.13
合计	<u>300,607,825.86</u>	<u>28,591,199.13</u>	<u>272,016,626.73</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	转回或转销	其他	
原材料	10,457,638.52					10,457,638.52

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	18,720,339.82	2,449,885.65		3,036,664.86		18,133,560.61
合计	<u>29,177,978.34</u>	<u>2,449,885.65</u>		<u>3,036,664.86</u>		<u>28,591,199.13</u>

(3) 存货跌价准备情况

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

8.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税额	116,901,053.95	107,916,584.34
预交所得税	7,672,456.44	8,038,608.23
预交其他税费	467,788.54	81,734.95
合计	<u>125,041,298.93</u>	<u>116,036,927.52</u>

9.可供出售金融资产

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	<u>50,783,457.34</u>		<u>50,783,457.34</u>	<u>50,837,847.58</u>		<u>50,837,847.58</u>
其中：按公允价值计量	<u>277,065.36</u>		<u>277,065.36</u>	<u>331,455.60</u>		<u>331,455.60</u>
江苏银行股份有限公司	277,065.36		277,065.36	331,455.60		331,455.60
其中：按成本计量	<u>50,506,391.98</u>		<u>50,506,391.98</u>	<u>50,506,391.98</u>		<u>50,506,391.98</u>
1.巴里坤县农村信用联社营业部	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
2.盐城市信托投资有限公司	12,000.00		12,000.00	12,000.00		12,000.00

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
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	<u>50,783,457.34</u>		<u>50,783,457.34</u>	<u>50,837,847.58</u>		<u>50,837,847.58</u>

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本	45,096.00		<u>45,096.00</u>
公允价值	277,065.36		<u>277,065.36</u>
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	231,969.36		<u>231,969.36</u>
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加		
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	<u>50,506,391.98</u>			<u>50,506,391.98</u>				<u>3,929,500.00</u>

(4) 本期无可供出售金融资产减值的变动情况。

(5) 本期无可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌的情况。

10. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队	2,032,440.79		
合计	<u>2,032,440.79</u>		

接上表:

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

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		2,032,440.79	
		<u>2,032,440.79</u>	

11. 投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	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) 固定资产转入	64,209,601.48	<u>64,209,601.48</u>
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	<u>157,070,643.13</u>	<u>157,070,643.13</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>2,057,712.23</u>	<u>2,057,712.23</u>
(1) 计提或摊销	1,089,285.89	<u>1,089,285.89</u>
(2) 固定资产转入	968,426.34	<u>968,426.34</u>
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	<u>30,775,375.84</u>	<u>30,775,375.84</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

项目	房屋及建筑物	合计
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>126,295,267.29</u>	<u>126,295,267.29</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。

12. 固定资产

(1) 分类列示

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>563,619.52</u>	<u>4,447,799.60</u>		<u>348,195.39</u>	<u>5,359,614.51</u>
(1) 购置	189,935.52	3,724,216.79		60,675.03	<u>3,974,827.34</u>
(2) 在建工程转入		720,659.01			<u>720,659.01</u>
(3) 外币折算影响	373,684.00	2,923.80		287,520.36	<u>664,128.16</u>
3.本期减少金额	<u>64,143,633.57</u>	<u>21,838,166.84</u>	<u>600,633.70</u>	<u>1,877,882.44</u>	<u>88,460,316.55</u>
(1) 处置或报废				1,806,005.06	<u>1,806,005.06</u>
(2) 出售子公司		21,838,166.84	600,633.70	71,877.38	<u>22,510,677.92</u>
(3) 转入投资性房地产	64,143,633.57				<u>64,143,633.57</u>
4.期末余额	<u>1,097,399,563.76</u>	<u>564,481,987.98</u>	<u>47,388,280.55</u>	<u>70,783,446.20</u>	<u>1,780,053,278.49</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>15,889,246.35</u>	<u>21,487,320.30</u>	<u>1,499,880.20</u>	<u>2,284,396.11</u>	<u>41,160,842.96</u>
(1) 计提	15,889,246.35	21,487,320.30	1,499,880.20	2,284,396.11	<u>41,160,842.96</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
(2) 外币折算影响					
3.本期减少金额	<u>968,426.34</u>	<u>20,112,380.88</u>	<u>219,907.65</u>	<u>66,708.16</u>	<u>21,367,423.03</u>
(1) 处置或报废		1,706,699.27	219,907.65		<u>1,926,606.92</u>
(2) 出售子公司		18,405,681.61		66,708.16	<u>18,472,389.77</u>
(3) 转入投资性房地产	968,426.34				<u>968,426.34</u>
4.期末余额	<u>290,679,207.10</u>	<u>289,510,881.92</u>	<u>36,547,530.16</u>	<u>36,135,226.93</u>	<u>652,872,846.11</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					
4.期末余额	<u>6,046,119.20</u>	<u>3,886,211.88</u>			<u>9,932,331.08</u>
四、账面价值					
1.期末账面价值	<u>800,674,237.46</u>	<u>271,084,894.18</u>	<u>10,840,750.39</u>	<u>34,648,219.27</u>	<u>1,117,248,101.30</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) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

13.在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
江动开发区工业园	43,677,807.69	10,350,390.00	33,327,417.69	36,362,818.24	10,350,390.00	26,012,428.24
江动上冈产业园	6,498,374.93		6,498,374.93	381,794.96		381,794.96
2015 储量核实工程	12,081,118.93		12,081,118.93	12,794,584.51		12,794,584.51

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
明鑫混合斜井主立风井	5,809,668.01		5,809,668.01	4,045,928.09		4,045,928.09
中凯林周矿项目	100,050,323.32		100,050,323.32	98,343,606.63		98,343,606.63
5240 巷道平硐	9,057,481.87		9,057,481.87	9,057,481.87		9,057,481.87
5280 平硐存窿量	2,977,207.10		2,977,207.10	2,977,207.10		2,977,207.10
5280 中段开拓工程	13,297,197.35		13,297,197.35	13,297,197.35		13,297,197.35
5225 中段开拓工程	11,450,938.44		11,450,938.44	11,450,938.44		11,450,938.44
墨竹选厂维修工程	808,826.00		808,826.00			
其他项目	34,957,640.47	1,284,380.77	33,673,259.70	27,032,301.60	1,284,380.77	25,747,920.83
合计	<u>240,666,584.11</u>	<u>11,634,770.77</u>	<u>229,031,813.34</u>	<u>215,743,858.79</u>	<u>11,634,770.77</u>	<u>204,109,088.02</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累计 投入占预 算的比例 (%)
江动开发区工业园	196,015.00 万元	36,362,818.24	7,314,989.45			39.61
江动上冈产业园	35,000.00 万元	381,794.96	6,116,579.97			102.04
中凯林周矿项目	48,653.07 万元	98,343,606.63	1,706,716.69			20.58
合计		<u>135,088,219.83</u>	<u>15,138,286.11</u>			

接上表:

工程进度	累计利息资本 化金额	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源	期末余额
39.61				募集资金、金融机构贷款	43,677,807.69
102.04				金融机构贷款	6,498,374.93
20.58				自筹	100,050,323.32
					<u>150,226,505.94</u>

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

14. 无形资产

(1) 明细项目

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>775,862.07</u>					<u>775,862.07</u>
(1) 购置		775,862.07					<u>775,862.07</u>
(2) 内部研发							
3.本期减少金额							
(1) 报废、毁损							
(2) 出售							
(3) 出售子公司							
(4) 转入在建工程							
4.期末余额	<u>243,375,272.20</u>	<u>9,269,051.33</u>	<u>235,962,667.36</u>	<u>64,021,216.33</u>	<u>1,485,089,728.32</u>	<u>35,934,655.61</u>	<u>2,073,652,591.15</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>2,560,286.31</u>	<u>2,306,446.49</u>	<u>19,354,927.34</u>				<u>24,221,660.14</u>
(1) 计提	2,560,286.31	2,306,446.49	19,354,927.34				<u>24,221,660.14</u>
(2) 外币折算影响							
3.本期减少金额							
(1) 报废、毁损							
(2) 出售							
(3) 出售子公司							
4.期末余额	<u>49,680,319.91</u>	<u>8,187,532.62</u>	<u>173,561,982.76</u>	<u>29,340,054.88</u>	<u>234,115,524.84</u>	<u>3,911,960.28</u>	<u>498,797,375.29</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							

项目	土地使用权	软件	专有技术	商标	矿权	专利技术	合计
额							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	<u>193,694,952.29</u>	<u>1,081,518.71</u>	<u>62,400,684.60</u>	<u>34,681,161.45</u>	<u>1,250,974,203.48</u>	<u>32,022,695.33</u>	<u>1,574,855,215.86</u>
2.期初账面价值	<u>196,255,238.60</u>	<u>2,612,103.13</u>	<u>81,755,611.94</u>	<u>34,681,161.45</u>	<u>1,250,974,203.48</u>	<u>32,022,695.33</u>	<u>1,598,301,013.93</u>

(2) 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

15.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	其他减少	计入当期损益	
变频发电机组以及开发	10,985,022.58	787,581.18				11,772,603.76
柴油机开发	6,206,909.70	3,110,706.10				9,317,615.80
联合收割机开发	6,582,519.40	1,321,268.95				7,903,788.35
插秧机	5,009,130.50	436,412.59		10,353.61		5,435,189.48
拖拉机开发	9,706,827.25	311,174.00		512,700.00		9,505,301.25
园林机械研发	3,643,014.16					3,643,014.16
清洗机项目	3,959,233.52					3,959,233.52
上海农业物联网大数据的开发	4,567,499.10					4,567,499.10
上海农产品安全追溯建设的开发	1,943,534.28					1,943,534.28
合计	<u>52,603,690.49</u>	<u>5,967,142.82</u>		<u>523,053.61</u>		<u>58,047,779.70</u>

注：开发支出情况说明：

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

16.商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下企业合并形成	<u>126,359,106.00</u>			<u>126,359,106.00</u>
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	<u>126,767,567.96</u>			<u>126,767,567.96</u>

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期计提	其他		
非同一控制下企业合并形成	<u>59,307,143.08</u>				<u>59,307,143.08</u>
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				28,000,000.00
收购子公司少数股东股权	408,461.96				408,461.96
合计	<u>59,715,605.04</u>				<u>59,715,605.04</u>

(3) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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

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

关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。经测试，公司于 2017 年计提商誉减值准备 28,000,000.00 元。

17. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
地质勘探	1,816,799.69		566,128.98		1,250,670.71
装修支出	3,019,048.55		210,367.92		2,808,680.63
两矿地质储量年报编制费用	30,817.62		18,490.68		12,326.94
矿井技术改造支出	302,655.93		62,748.06		239,907.87
合计	<u>5,169,321.79</u>		<u>857,735.64</u>		<u>4,311,586.15</u>

18. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	181,105,539.27	30,439,685.16	217,715,564.93	36,592,990.35
内部交易未实现利润	599,574.27	89,936.14	599,574.27	89,936.14
可抵扣亏损	372,076,837.67	103,393,649.05	316,876,566.78	93,415,822.27
专项储备对固定资产折旧的影响	10,047,903.72	2,511,975.94	5,506,120.10	1,376,530.03
合计	<u>563,829,854.93</u>	<u>136,435,246.29</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
非同一控制企业合并资产评估增值	620,516,034.79	110,423,935.67	620,516,034.79	110,423,935.67
可供出售金融资产公允价值变动	231,969.36	57,992.34	286,359.60	71,589.90
合计	<u>620,748,004.15</u>	<u>110,481,928.01</u>	<u>620,802,394.39</u>	<u>110,495,525.57</u>

(3) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,064,713.13	56,064,713.13

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	494,956,313.27	494,956,313.27
合计	<u>551,021,026.40</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	13,383,968.57	
2019	3,885,525.82	3,885,525.82	
2020	39,579,057.68	39,579,057.68	
2021	123,664,841.55	123,664,841.55	
2022	314,442,919.65	314,442,919.65	
合计	<u>494,956,313.27</u>	<u>494,956,313.27</u>	

19.短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	243,000,000.00	258,000,000.00
抵押借款	74,300,000.00	100,000,000.00
保证借款	511,000,000.00	804,000,000.00
合计	<u>828,300,000.00</u>	<u>1,162,000,000.00</u>

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

20. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	717,032.00	
其中：衍生金融负债	717,032.00	

合计 717,032.00

21.应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	416,622,904.80	387,845,598.35
合计	<u>416,622,904.80</u>	<u>387,845,598.35</u>

注：期末无到期但未付的应付票据。

22.应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	653,743,806.97	571,519,416.40
应付运费	1,770,181.91	1,572,326.38
应付设备款	990,459.71	2,492,172.15
应付其他劳务费用	2,488,831.64	340,555.00
应付工程款	9,970,631.98	9,575,584.64
其他	28,752.85	21,021.27
合计	<u>668,992,665.06</u>	<u>585,521,075.84</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国平煤神马建工集团建井一处	2,989,621.28	未到结算期
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
郑州煤机总机设备有限公司	1,562,312.00	未到结算期
新疆顺捷福强商贸有限公司	1,392,055.70	未到结算期
洛阳原创电气有限公司	1,166,500.00	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>9,802,793.88</u>	

23.预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	66,021,650.66	48,829,759.18
合计	<u>66,021,650.66</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) 预收款项期末余额中不含有建造合同形成的已结算未完工项目。

24. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	35,339,681.14	105,974,077.13	108,700,863.46	32,612,894.81
离职后福利中-设定提存计划负债	109,072.97	16,821,488.92	16,824,610.55	105,951.34
辞退福利		3,603,001.65	3,603,001.65	
合计	<u>35,448,754.11</u>	<u>126,398,567.70</u>	<u>129,128,475.66</u>	<u>32,718,846.15</u>

(2) 短期薪酬

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	84,640,014.12	88,205,352.98	5,014,885.35
二、职工福利费		5,857,702.79	5,857,702.79	
三、社会保险费	<u>34,286.50</u>	<u>10,432,797.00</u>	<u>10,437,442.84</u>	29,640.66
其中：1. 医疗保险费	29,831.00	9,122,621.56	9,126,816.63	25,635.93
2. 工伤保险费	2,864.25	851,013.12	851,257.43	2,619.94
3. 生育保险费	1,591.25	459,162.32	459,368.78	1,384.79
四、住房公积金	18,497.00	3,013,155.00	3,014,119.00	17,533.00
五、工会经费和职工教育经费	25,910,871.71	2,030,408.22	1,186,245.85	26,755,034.08
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	795,801.72			795,801.72
合计	<u>35,339,681.14</u>	<u>105,974,077.13</u>	<u>108,700,863.46</u>	<u>32,612,894.81</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

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	16,279,315.87	16,282,211.34	92,843.00
2.失业保险费	13,334.50	542,173.05	542,399.21	13,108.34
合计	<u>109,072.97</u>	<u>16,821,488.92</u>	<u>16,824,610.55</u>	<u>105,951.34</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	3,603,001.65	
合计	<u>3,603,001.65</u>	

25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	6,320,650.43	16,403,354.76
2. 增值税	291,558.07	6,978,838.03
3. 营业税	4,373.04	857,518.96
4. 资源税		988,613.06
5. 土地使用税	1,660,604.20	1,729,488.85
6. 房产税	2,858,446.66	2,996,573.43
7. 城市维护建设税	76,136.89	754,927.82
8. 教育费附加	53,484.92	344,319.72
9. 代扣代缴个人所得税	107,245.85	209,414.14
10. 其他	387,216.05	469,310.44
合计	<u>11,759,716.11</u>	<u>31,732,359.21</u>

26. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	54,624.66	60,711.74
短期借款应付利息	4,662,056.18	4,550,537.41
合计	<u>4,716,680.84</u>	<u>4,611,249.15</u>

(2) 期末无重要的已逾期未支付利息情况。

27. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
应付租赁费	3,219,891.26	2,288,855.22
应付工程款	868,348.89	925,965.40
应付设备款	4,331,770.21	5,004,993.26
应付采矿权费	246,830,820.13	246,830,820.13
应付咨询顾问费	171,541.89	1,699,980.57
应付代垫款	25,159,166.29	27,224,963.98
应付保证金	12,394,346.77	14,020,088.04
应付押金	5,473,342.45	6,230,094.79
应付运费	1,543,694.52	1,612,442.98
代收款项	2,149,246.95	2,269,073.66
应付水电费	3,649,722.36	878,013.16
职工社保费用	3,702,194.29	3,116,161.19
材料款	263,710.50	291,273.60
代扣代缴税金	210,155.90	230,293.20
其他	13,834,352.96	17,340,259.45
合计	<u>323,802,305.37</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>	

28. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	13,400,000.00	13,400,000.00
合计	<u>13,400,000.00</u>	<u>13,400,000.00</u>

29. 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
--------	------	------	------

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	5,700,000.00	11,400,000.00	4.75%
合计	<u>31,500,000.00</u>	<u>38,200,000.00</u>	

30.股本

项目	期初余额	本期增减变动				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
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	<u>1,336,277,472.00</u>						<u>1,336,277,472.00</u>
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>

31.资本公积

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

32.其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额			期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司 税后归属于少数股东	

项目	期初余额	本期发生金额			期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司 税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>-5,983,556.60</u>	<u>-16,520,701.58</u>	<u>-13,597.56</u>	<u>-16,501,399.57</u>	<u>-22,484,956.17</u>
1.可供出售金融资产公允价值变动损益	184,736.30	-54,390.24	-13,597.56	-35,088.23	149,648.07
2.外币财务报表折算差额	-6,168,292.90	-16,466,311.34		-16,466,311.34	-22,634,604.24
合计	<u>-5,983,556.60</u>	<u>-16,520,701.58</u>	<u>-13,597.56</u>	<u>-16,501,399.57</u>	<u>-22,484,956.17</u>

33. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费、维简费	787,698.70		329,397.01	458,301.69
合计	<u>787,698.70</u>		<u>329,397.01</u>	<u>458,301.69</u>

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

34. 盈余公积

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

35. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	155,501,443.25	421,577,879.47
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	-78,640,825.57	-51,750,808.64
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		

项目	本期金额	上期金额
转作股本的普通股股利		
分配现金股利		
期末未分配利润	<u>76,860,617.68</u>	<u>369,827,070.83</u>

36. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	715,371,762.43	772,459,033.94
其他业务收入	42,830,309.26	76,736,477.41
合计	<u>758,202,071.69</u>	<u>849,195,511.35</u>
主营业务成本	647,425,596.52	677,115,662.74
其他业务成本	41,510,142.28	68,219,140.27
合计	<u>688,935,738.80</u>	<u>745,334,803.01</u>

37. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	950.90	238,162.43	5%
资源税		196,500.10	6%、3%
城市维护建设税	115,016.49	96,039.70	7%、1%
教育费附加	82,187.32	68,092.00	5%
河道管理费		345.44	1%
房产税	3,890,882.48	3,488,083.53	从价计征，房屋原值的 12%； 从租计征，房屋出租收入的 12%
土地使用税	3,683,493.79	3,997,189.60	2、3、8 元/m ²
车船使用税	8,003.48	29,920.92	
印花税	405,939.48	508,128.15	5 元/件，合同收入的 0.3%
环境保护税	256,789.60		
合计	<u>8,443,263.54</u>	<u>8,622,461.87</u>	

38. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,870,176.55	21,868,579.50
低值易耗品摊销	14687.92	15,820.89
折旧费、摊销费	195,414.30	310,131.88
办公费	156,869.65	189,925.36
通讯费	390,887.31	636,442.22
汽车费用	102,049.11	154,458.98
差旅费	4,526,287.39	3,975,649.72
业务招待费	598,484.13	965,632.24
租赁费	1,152,439.56	1,776,691.56
装卸修理费	61,516.64	178,793.30
会议费	17,606.95	17,846.57
包装费	110,619.81	132,847.23
运输费	10,575,640.02	10,130,368.24
保险费	1,842,209.10	1,258,984.34
营销策划费		346,230.10
广告宣传费	397,947.37	435,755.97
展览费	321,722.50	358,369.08
劳务费	760,462.05	1,795,772.00
售后服务费	5,834,037.27	4,216,039.63
其他	823,423.22	533,316.05
合计	<u>43,752,480.85</u>	<u>49,297,654.86</u>

39.管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,510,490.49	27,885,073.33
招聘费	2,622.33	17,321.63
办公费	923,050.61	872,179.85
通讯费	445,141.67	314,315.28
差旅费	1,183,500.33	912,871.60
市内交通费	329,627.74	574,507.43
业务招待费	1,448,132.43	1,618,575.29
汽车费用	1,169,929.35	1,677,648.47
会议费	44,685.53	1,185,538.13

费用性质	本期发生额	上期发生额
宣传费	11,238.05	5,710.00
图书资料费	12,520.00	146,963.30
中介机构费	5,346,336.85	2,791,267.12
劳务费	1,680,049.53	98,499.11
劳动保护费	51,424.40	54,208.18
行政缴费	671,961.22	828,782.38
租赁费	3474357.88	4,012,646.73
财产保险费	582,668.22	592,637.57
物业管理费	1,148,141.49	1,001,533.52
修理费	333,929.59	194,753.98
网络及软件服务费	49,864.88	33,594.86
低值易耗品摊销	159,977.87	392,771.67
折旧费	6,553,108.28	6,596,731.26
无形资产摊销	22,794,918.84	20,013,291.16
长期待摊费用摊销	279,178.60	230,925.54
存货盘亏、毁损及报废	-4,938.74	-1,141,717.38
物料消耗	119,850.96	1,568,983.90
董事会会费		22,476.00
研究费	10,870,452.49	16,715,188.41
停工费用	10,763,046.59	8,728,059.40
水电气费	800,935.95	627,660.69
运输费	61,587.15	40,629.26
其他	45,649.40	16,293.58
合计	<u>100,863,439.98</u>	<u>98,629,921.25</u>

40. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,761,248.08	28,230,351.23
利息收入	-10,549,786.62	-14,955,781.43
汇兑收益	-3,425,391.52	9,261,192.31
手续费	1,570,937.13	1,103,308.55
票据贴现	3,350,055.56	487,285.73
信用证开证费		2,703,000.00

费用性质	本期发生额	上期发生额
合计	<u>17,707,062.63</u>	<u>26,829,356.39</u>

41.资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	7,249,124.26	3,961,013.14
2. 存货跌价损失	-586,779.21	677,635.60
合计	<u>6,662,345.05</u>	<u>4,638,648.74</u>

42.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-717,032.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-717,032.00	
合计	<u>-717,032.00</u>	

43.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,929,500.00	60,000.00
合计	<u>3,929,500.00</u>	<u>60,000.00</u>

44.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-328,283.46	11,461,777.34
合计	<u>-328,283.46</u>	<u>11,461,777.34</u>

45.其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助汇总	<u>4,772,770.00</u>	<u>3,153,000.00</u>
其中：研发、技改基金	2,523,000.00	1,385,300.00
重点引资企业、项目发展扶持奖励	2,249,770.00	1,767,700.00

合计 4,772,770.00 3,153,000.00

46. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 违约赔偿收入	47,261.58	8,103.20	47,261.58
2. 其他	509,836.26	22,560.15	509,836.26
合计	<u>557,097.84</u>	<u>30,663.35</u>	<u>557,097.84</u>

47. 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	30,000.00	94,145.44	30,000.00
其中：公益性捐赠支出	30,000.00		30,000.00
2. 赔偿金、违约金及罚款支出	448,213.45	100.00	448,213.45
合计	<u>478,213.45</u>	<u>94,245.44</u>	<u>478,213.45</u>

48. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>-8,944,575.40</u>	<u>-3,694,605.71</u>
其中：当期所得税	80,201.28	2,293,830.43
递延所得税	-9,024,776.68	-5,988,436.14

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-100,426,420.23	-69,546,139.52
按适用税率计算的所得税费用	-15,063,963.03	-10,431,920.93
某些子公司适用不同税率的影响	-5,542,516.53	25,388.47
对以前期间当期所得税的调整	1,080,677.59	

项目	本期发生额	上期发生额
归属于合营企业和联营企业的损益	51,622.88	
无须纳税的收入	-628,789.85	-15,000.00
不可抵扣的费用	1,854,208.11	1,852,294.09
研发费用加计扣除的影响	-1,093,409.15	
税率变动对期初递延所得税余额的影响	103,792.16	
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	10,293,802.42	4,874,632.66
所得税费用合计	<u>-8,944,575.40</u>	<u>-3,694,605.71</u>

48.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	10,549,786.62	14,955,781.43
政府补助及其他营业外收入有关的现金	4,772,770.00	3,153,000.00
收到与其他往来有关的现金	40,430,424.78	36,016,481.18
合计	<u>55,752,981.40</u>	<u>54,125,262.61</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	30,368,209.83	35,008,756.06
支付与管理费用有关的现金	35,297,058.60	33,462,591.63
支付与财务费用有关的现金	1,570,937.13	1,103,308.55
支付与其他往来及支出有关的现金	10,018,498.01	23,206,701.37
合计	<u>77,254,703.57</u>	<u>92,781,357.61</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	607,635,956.33	275,079,199.00
合计	<u>607,635,956.33</u>	<u>275,079,199.00</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	462,866,124.24	323,853,231.80
合计	<u>462,866,124.24</u>	<u>323,853,231.80</u>

49.现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-91,481,844.83	-65,851,533.81
加：资产减值准备	6,662,345.05	8,237,732.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	42,250,128.85	41,891,972.47
无形资产摊销	24,221,660.14	22,007,563.59
长期待摊费用摊销	857,735.64	799,070.50
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）	328,283.46	-11,461,777.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	717,032.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	26,761,248.08	28,230,351.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,929,500.00	-60,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,959,967.50	4,464,948.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,597.56	338.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,629,757.67	5,425,308.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,760,428.80	-82,499,678.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,572,786.91	-94,430,949.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-66,144,360.89</u>	<u>-143,246,653.59</u>

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

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,148,022,964.84	1,451,838,969.60
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>-339,597,845.69</u>	<u>-71,961,587.44</u>

(2) 本期无支付的取得子公司的现金净额。

(3) 本期期收到的处置子公司的现金净额

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

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>1,148,022,964.84</u>	<u>1,487,620,810.53</u>
其中：1.库存现金	162,932.87	136,428.17
2.可随时用于支付的银行存款	1,147,860,031.97	1,487,484,382.36
3.可随时用于支付的其他货币资金		
4.可用于支付的存放中央银行款项		
5.存放同业款项		
6.拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,148,022,964.84</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

50.所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	261,967,693.57	银行承兑保证金及保函保证金等
应收票据	6,772,904.80	开具小面额银行承兑汇票质押
无形资产	150,207,401.00	抵押借款
合计	<u>418,947,999.37</u>	

补充说明：本公司于2015年1月13日将其对子公司上海农易信息技术有限公司账面价值为114,000,000.00元的股权作为质押，与中国工商银行股份有限公司盐城分行签订并购借款合同，合同约定借款总额为57,000,000.00元，借款期限为2015年1月13日至2019年12月31日。

本公司于2016年6月17日将账面价值为150,207,401.00元的不动产权证作为抵押，与中国进出口银行江苏省分行签订借款合同，借款合同号为2040001042017111762，借款期限为2017年08月29日至2018年07月12日，金额为74,300,000.00元。

51.外币货币性项目

(1) 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>20,137,599.36</u>
其中：美元	2,144,465.90	6.6166	14,189,073.07
欧元	108,753.00	7.6515	832,123.58
越南盾	17,054,675,700.00	0.0003	5,116,402.71
应收账款			<u>126,585,248.32</u>
其中：美元	19,131,464.55	6.6166	126,585,248.32
合计			<u>146,722,847.68</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
----------	-------	-------	----

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

52.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
研发、技改基金	2,523,000.00	其他收益	2,523,000.00
重点引资企业、项目发展扶持奖励	2,249,770.00	其他收益	2,249,770.00
合计	<u>4,772,700.00</u>		<u>4,772,700.00</u>

(2) 本期无政府补助退回情况。

七、合并范围的变动

1.非同一控制下企业合并

本期公司未发生非同一控制下企业合并。

2.同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并。

3.反向购买

本期公司未发生反向购买事项。

4.处置子公司

本期公司无不纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

5.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

1.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
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%	-9,328,125.12		-70,730,414.42
西藏中凯矿业股份有限公司	40.00%	40.00%	-1,289,107.40		366,726,031.04
上海农易信息技术有限公司	40.00%	40.00%	-1,971,954.53		15,703,169.50

(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	104,840,703.04	60,541,282.05	28,504,065.57
非流动资产	83,241,533.40	964,533,008.13	51,207,137.77
资产合计	<u>188,082,236.44</u>	<u>1,025,074,290.18</u>	<u>79,711,203.34</u>
流动负债	336,225,842.75	41,531,000.05	11,095,994.55
非流动负债		67,057,609.54	
负债合计	<u>336,225,842.75</u>	<u>108,588,609.59</u>	<u>11,095,994.55</u>
营业收入	7,014,126.52	1,517,207.37	16,298,143.30
净利润（净亏损）	-19,514,906.11	-3,222,768.49	-4,929,886.32
综合收益总额	-19,514,906.11	-3,222,768.49	-4,929,886.32
经营活动现金流量	-8,309,374.61	-21,731,226.82	-7,178,053.77

接上表：

项目	期初余额或上期发生额		
	江苏东禾 机械有限公司	西藏中凯矿业 股份有限公司	上海农易信息 技术有限公司
流动资产	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	8,136,030.45	399,723.80	12,454,994.14
净利润（净亏损）	-19,349,376.04	-3,787,310.22	-7,499,273.81
综合收益总额	-19,349,376.04	-3,787,310.22	-7,499,273.81
经营活动现金流量	-998,164.20	-22,505,543.04	-17,658,152.58

(4) 使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的情况

无。

(5) 纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

(6) 在子公司所有者权益份额发生变化

1) 不丧失控制权的情况

无。

2) 丧失控制权的情况

无。

(7) 投资性主体

无。

2. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业或联营企业

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

注：对合营企业或联营企业投资的会计处理方法为权益法。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队	
流动资产	511,587.77	
非流动资产	7,917,221.87	
资产合计	<u>8,428,809.64</u>	
流动负债	2,864,906.55	
非流动负债		
负债合计	<u>2,864,906.55</u>	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,563,903.09	
按持股比例计算的净资产份额	1,854,448.90	
调整事项		

项目	期末余额或本期发生额
	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队
对联营企业权益投资的账面价值	1,854,448.90
存在公开报价的权益投资的公允价值	不适用
营业收入	1,187,572.79
净利润	-619,536.50
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-619,536.50
本期收到的来自联营企业的股利	

接上表：

项目	期初余额或上期发生额
	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队
流动资产	525,086.07
非流动资产	5,599,466.91
资产合计	<u>6,124,552.98</u>
流动负债	2,776,009.92
非流动负债	
负债合计	<u>2,776,009.92</u>
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	3,348,543.06
按持股比例计算的净资产份额	1,116,069.40
调整事项	916,371.39
对联营企业权益投资的账面价值	2,032,440.79
存在公开报价的权益投资的公允价值	不适用
营业收入	
净利润	
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	
本期收到的来自联营企业的股利	

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(5) 在合营企业和联营企业中权益相关的风险信息

无。

(6) 重要的共同经营

无。

3.未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

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

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期末余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			1,409,990,658.41		<u>1,409,990,658.41</u>
应收票据			24,954,147.18		<u>24,954,147.18</u>
应收账款			374,431,371.96		<u>374,431,371.96</u>
应收利息			2,723,932.25		<u>2,723,932.25</u>
其他应收款			211,133,433.58		<u>211,133,433.58</u>
可供出售金融资产				50,783,457.34	<u>50,783,457.34</u>
合计			<u>2,023,233,543.38</u>	<u>50,783,457.34</u>	<u>2,074,017,000.72</u>

接上表：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期初余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			1,733,675,190.43		<u>1,733,675,190.43</u>

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期初余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	期末余额	
		其他金融负债	合计
短期借款		828,300,000.00	<u>828,300,000.00</u>
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		717,032.00	<u>717,032.00</u>
应付票据		416,622,904.80	<u>416,622,904.80</u>
应付账款		668,992,665.06	<u>666,428,265.06</u>
应付利息		4,716,680.84	<u>7,281,080.84</u>
其他应付款		323,802,305.37	<u>323,802,305.37</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		31,500,000.00	<u>31,500,000.00</u>
合计		<u>2,288,051,588.07</u>	<u>2,288,051,588.07</u>

接上表:

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	期初余额	
		其他金融负债	合计
短期借款		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		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>

2.信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设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36.04%（2017年12月31日：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70.52%（2017年12月31日：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、3和六、6中。

本公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额					
	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收票据	<u>24,954,147.18</u>	24,954,147.18				
应收利息	<u>2,723,932.25</u>	2,723,932.25				
可供出售金融资产	<u>50,783,457.34</u>	50,783,457.34				
合计	<u>78,461,536.77</u>	<u>78,461,536.77</u>				

接上表：

项目	期初余额					
	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收票据	<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>				

3.流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

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

于2018年6月30日，本公司98.62%(2017年12月31日：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	828,300,000.00				<u>828,300,000.00</u>
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	717,032.00				<u>717,032.00</u>
应付票据	416,622,904.80				<u>416,622,904.80</u>
应付账款	668,992,665.06				<u>668,992,665.06</u>
应付利息	4,716,680.84				<u>4,716,680.84</u>
其他应付款	323,802,305.37				<u>323,802,305.37</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	18,300,000.00	800,000.00	<u>31,500,000.00</u>
合计	<u>2,256,551,588.07</u>	<u>12,400,000.00</u>	<u>18,300,000.00</u>	<u>800,000.00</u>	<u>2,288,051,588.07</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>

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

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

于2018年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约250.34万元（2017年6月30日：286.29万元）。

(2) 汇率风险

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

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售额约56.82%（2017年同期：42.80%）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年同期：100%)的成本以经营单位的记账本位币计价。本公司要求其所有经营单位对于单笔交易金额超过人民币500万元，且预计合同款项支付是在本公司作出销售或购买的确定承诺后的1个月之后的交易，采用远期外汇合同来抵销汇率风险。远期外汇合同采用的货币必须与被套期项目的货币相同。本公司的政策是直到作出确定承诺才签订远期合同。

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

截止2018年6月30日，本公司对其外币销售的3.39%(2017年同期：0%)进行套期保值。

敏感性分析：

假定在其他因素不变的情况下，管理层预计美元对人民币的汇率上升/下降5个百分点，将导致公司税后利润以及股东权益增加/减少人民币1,897.35万元。

(3) 权益工具投资价格风险

无。

5. 资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构,本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年上半年公司资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值

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

本公司采用以下方法和假设用于估计公允价值。

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

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

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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>277,065.36</u>			<u>277,065.36</u>
（一）可供出售金融资产	<u>277,065.36</u>			<u>277,065.36</u>
1. 债务工具投资				
2. 权益工具投资	277,065.36			<u>277,065.36</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

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

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
江苏江动集团有限公司	有限责任公司	江苏盐城	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

3.本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1在子公司中的权益。

4.本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、2在合营安排或联营企业中的权益。

5.本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
重庆东银控股集团有限公司	同一最终控制方
盐城市江动曲轴制造有限公司	同一母公司控制
新疆东银能源有限责任公司	同一最终控制方
韩国东洋物产企业株式会社	子公司的少数股东
阜康市西沟煤焦有限责任公司	同一最终控制方
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

6.关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
盐城市江动曲轴制造有限公司	材料款	10,275,473.09	

（2）出售商品/提供劳务情况表

无。

（3）关联托管/承包情况

无。

（4）关联租赁情况

无。

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	70,000,000.00	2016-11-24	2022-1-2	否
重庆东银控股集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	60,000,000.00	2018-1-31	2020-8-7	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	200,000,000.00	2017-12-29	2021-2-1	否
江苏江动集团有限公司/重庆东银控股集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	270,000,000.00	2016-11-22	2021-3-29	否
盐城市江动曲轴制造有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	135,000,000.00	2018-4-30	2021-3-29	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	55,000,000.00	2018-4-16	2020-10-26	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	55,000,000.00	2018-4-17	2020-10-26	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	20,000,000.00	2018-4-18	2020-10-26	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	20,000,000.00	2017-7-28	2020-7-27	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	100,000,000.00	2018-2-10	2021-2-7	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	20,000,000.00	2018-1-4	2020-8-1	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	70,000,000.00	2017-8-22	2020-10-18	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	80,000,000.00	2018-2-8	2020-8-8	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	70,000,000.00	2018-1-1	2021-1-1	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	30,000,000.00	2017-9-26	2020-9-25	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	160,000,000.00	2017-9-8	2020-10-18	否
江苏江动集团有限公司	江苏东禾机械有限公司	20,000,000.00	2017-10-18	2020-9-25	否
江苏江动集团有限公司、重庆东	江苏江动集团进出口有	67,500,000.00	2018-2-9	2020-7-20	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银控股集团有限公司	有限公司				
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	67,500,000.00	2018-2-12	2020-7-20	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	30,000,000.00	2018-4-23	2020-10-22	否
江苏江动集团有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	30,000,000.00	2017-10-19	2020-10-22	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	35,000,000.00	2017-9-26	2020-4-10	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江淮动力有限公司	30,000,000.00	2017-12-27	2020-12-27	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江淮动力有限公司	75,000,000.00	2017-12-15	2020-12-24	否
江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力有限公司	100,000,000.00	2017-11-4	2021-2-26	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江淮动力有限公司	100,000,000.00	2017-12-8	2021-2-26	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江淮动力有限公司	60,000,000.00	2017-6-26	2020-4-10	是
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	33,000,000.00	2018-2-9	2020-2-8	是
江苏江动集团有限公司	江苏东禾机械有限公司	45,000,000.00	2016-11-29	2019-11-28	是
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	130,000,000.00	2018-4-27	2020-4-26	是

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

公司名称	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆东银控股集团有限公司	处置子公司农丁 51% 股权款	权益交易	协议定价			3,000,000.00	75.00

公司名称	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆东银控股集团有限公司	处置子公司合农 51% 股权款	权益交易	协议定价			1,000,000.00	25.00
合计						<u>4,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

(8) 关键管理人员薪酬 (单位: 万元)

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	185.70	129.77

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	重庆东银控股集团有限公司	17,778.34		17,778.34	
其他应收款	阜康市西沟煤焦有限责任公司	122,004.95		153,815.00	
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	11,335.96		11,335.96	
其他应收款	占锦川	73,507.11		73,507.11	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	盐城市江动曲轴制造有限公司	123,326.21	123,326.21
其他应付款	新疆东银能源有限责任公司	82,191.09	82,191.09
其他应付款	韩国东洋物产企业株式会社	1,304,010.68	1,304,010.68

8. 关联方承诺事项

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

1.重要承诺事项

无。

2.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

1.重要的资产负债表日后非调整事项

无。

2.资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3. 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

1.债务重组

无。

2.资产置换

无。

3.年金计划

无。

4.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		<u>-2,051,210.40</u>
减：终止经营所得税费用		16,922.71
3.终止经营净利润		<u>-2,068,133.11</u>
4.归属于母公司股东的终止经营净利润		-1,054,747.89

5.分部报告

(1) 经营分部

单位：万元

项目	制造业业务		境外业务		煤及金属矿业业务		农业信息业务		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	25,822.76	39,536.85	48,215.91	43,646.21	151.72	329.57	1,629.81	1,406.92			<u>75,820.21</u>	<u>84,919.55</u>
二、分部间交易收入	45,465.78	55,127.98	3,193.94	1,738.58					-48,659.72	-56,866.56		
三、对联营和合营企业的投资收益	-											
四、资产减值损失	715.55	357.93	2.00	93.15			-51.32	12.78			<u>666.23</u>	<u>463.86</u>
五、折旧费和摊销费	5,635.90	4,681.96	13.99	114.01	801.01	858.94	282.06	122.95		692.00	<u>6,732.95</u>	<u>6,469.86</u>
六、利润总额（亏损总额）	-7,564.74	-4,066.89	-432.03	-1,242.78	-1,552.88	-1,319.43	-492.99	-907.96		582.45	<u>-10,042.64</u>	<u>-6,954.61</u>
七、所得税费用	-902.48	-432.37	8.02	12.18				50.73			<u>-894.46</u>	<u>-369.46</u>
八、净利润（净亏损）	-6,662.27	-3,634.53	-440.05	-1,254.95	-1,552.88	-1,319.43	-492.99	-958.69		582.45	<u>-9,148.18</u>	<u>-6,585.15</u>
九、资产总额	663,669.17	756,279.12	11,450.90	15,860.22	175,280.66	174,108.34	7,971.12	9,489.33	-276,494.70	-290,398.89	<u>581,877.14</u>	<u>665,338.12</u>
十、负债总额	299,586.92	371,255.35	36,159.81	37,764.27	44,684.91	43,198.43	1,109.60	1,633.52	-130,637.86	-151,550.29	<u>250,903.37</u>	<u>302,301.28</u>

(2) 其他信息

无。

6.借款费用

当期无资本化的借款费用金额。

7.外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额为-3,425,391.52元。

(2) 本期无处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。

8.租赁

(1) 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

(2) 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别

期末余额

期初余额

资产类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	126,295,267.29	64,105,378.04
合计	<u>126,295,267.29</u>	<u>64,105,378.04</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）	1,577,107.36
1-2年（含2年）	387,441.96
2-3年（含3年）	387,441.96
3年以上	129,147.32
合计	<u>2,481,138.60</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。

9.其他

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。

十六、母公司财务报表项目注释

1.应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	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	325,833,752.73	59.74					325,833,752.73

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	199,095,509.15	36.50	113,030,807.01	56.77	86,064,702.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,496,690.88	3.76	9,537,130.44	46.53	10,959,560.44
合计	<u>545,425,952.76</u>	<u>100.00</u>	<u>122,567,937.45</u>		<u>422,858,015.31</u>
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) 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	174,608,704.23			关联方, 预计可收回
江苏东禾机械有限公司	74,668,772.49			关联方, 预计可收回
盐城兴动机械有限公司	36,958,830.52			关联方, 预计可收回
上海埃蓓安国际贸易有限公司	14,789,469.96			关联方, 预计可收回
江苏江淮动力有限公司	14,776,860.44			关联方, 预计可收回
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	10,031,115.09			关联方, 预计可收回
合计	<u>325,833,752.73</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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	38,158,694.43	1,907,934.72	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,123,897.75	412,389.78	10.00
2-3 年 (含 3 年)	65,860,620.66	19,758,186.20	30.00
3 年以上	90,952,296.31	90,952,296.31	100.00
合计	<u>199,095,509.15</u>	<u>113,030,807.01</u>	

(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	2,407,272.88

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	174,608,704.23	32.01	
第二名	94,152,756.21	17.26	48,863,259.36
第三名	74,668,772.49	13.69	
第四名	36,958,830.52	6.78	
第五名	14,789,469.96	2.71	
合计	<u>395,178,533.41</u>	<u>72.45</u>	<u>48,863,259.36</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。

2.其他应收款

(1) 分类列示

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 (%)	

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	568,278,610.39	95.30			568,278,610.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,025,227.12	4.03	7,797,575.74	32.46	16,227,651.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,000,000.00	0.67	4,000,000.00	100.00	
合计	<u>596,303,837.51</u>	<u>100.00</u>	<u>11,797,575.74</u>		<u>584,506,261.77</u>
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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
江苏东禾机械有限公司	178,504,829.96			关联方, 预计可收回
盐城市土地储备中心	156,358,467.00			预计可收回
江淮动力美国有限公司	122,622,730.46			关联方, 预计可收回
江苏江淮动力有限公司	105,792,582.97			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>568,278,610.39</u>			

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	16,240,180.19	812,009.01	5
1-2 年 (含 2 年)	876,304.12	87,630.41	10
2-3 年 (含 3 年)	15,437.84	4,631.35	30
3 年以上	6,893,304.97	6,893,304.97	100
合计	<u>24,025,227.12</u>	<u>7,797,575.74</u>	

(4) 本期冲回坏账准备1,106,142.13元，本期无重要的收回或转回的坏账准备情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
拆迁补偿款	161,358,467.00	161,358,467.00
资金拆借本金	301,127,560.42	283,775,594.48
应收设备款	105,792,582.97	105,792,582.97
备用金/个人借款	16,913,628.39	12,537,141.95
保证金	15,000.00	1,311,597.18
代垫费用	2,584,190.31	2,508,905.64
劳务款	3,000,000.00	3,000,000.00
其他	5,512,408.42	5,210,184.94
合计	<u>596,303,837.51</u>	<u>575,494,474.16</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
江苏东禾机械有限公司	资金拆借本金	178,504,829.96	3 年以内	29.94	
盐城市土地储备中心	拆迁补偿款	156,358,467.00	3 年以上	26.22	
江淮动力美国公司	资金拆借本金	122,622,730.46	2 年至 3 年	20.56	
江苏江淮动力有限公司	应收设备款	105,792,582.97	1 年至 2 年	17.74	
盐城市亭湖区住房和城乡建设局	拆迁补偿款	5,000,000.00	2 年至 3 年	0.84	
合计		<u>568,278,610.39</u>		<u>95.30</u>	

(8) 本期无终止确认的其他应收款情况。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(10) 本期无涉及政府补助的应收款项。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
江苏江动盐城齿轮有限公司	34,506,400.00		
盐城兴动机械有限公司			
江苏江淮动力有限公司	180,970,071.80		
江苏江动集团进出口有限公司	11,663,346.95		
盐城市江淮东升压力铸造有限公司			
江淮动力美国有限公司			
上海埃蓓安国际贸易有限公司			
江动(越南)机械有限公司	7,220,685.34		
西藏中凯矿业股份有限公司	549,000,000.00		
江苏东禾机械有限公司			
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭 有限责任公司	407,114,263.72		
江苏江动柴油机制造有限公司	220,000,000.00		
上海农易信息技术有限公司	114,000,000.00		
合计	<u>1,524,474,767.81</u>		

接上表:

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	现金红利
江苏江动盐城齿轮有限公司				
盐城兴动机械有限公司				
江苏江淮动力有限公司				
江苏江动集团进出口有限公司				
盐城市江淮东升压力铸造有限 公司				
江淮动力美国有限公司				
上海埃蓓安国际贸易有限公司				

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	现金红利
江动(越南)机械有限公司				
西藏中凯矿业股份有限公司				
江苏东禾机械有限公司				
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭 有限责任公司				
江苏江动柴油机制造有限公司				
上海农易信息技术有限公司				
合计				

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值 准备	其他		
江苏江动盐城齿轮有限公司			34,506,400.00	
盐城兴动机械有限公司				7,500,000.00
江苏江淮动力有限公司			180,970,071.80	
江苏江动集团进出口有限公司			11,663,346.95	
盐城市江淮东升压力铸造有限公 司				1,800,000.00
江淮动力美国有限公司				8,118,936.00
上海埃蓓安国际贸易有限公司				15,217.87
江动(越南)机械有限公司			7,220,685.34	
西藏中凯矿业股份有限公司			549,000,000.00	
江苏东禾机械有限公司				37,978,200.00
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭 有限责任公司			407,114,263.72	
江苏江动柴油机制造有限公司			220,000,000.00	
上海农易信息技术有限公司			114,000,000.00	
合计			<u>1,524,474,767.81</u>	<u>55,412,353.87</u>

4.营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	225,960,808.99	327,834,327.62
其他业务收入	29,348,172.53	30,255,628.56
合计	<u>255,308,981.52</u>	<u>358,089,956.18</u>
主营业务成本	223,838,240.59	291,585,852.62
其他业务成本	17,773,911.69	18,683,951.69
合计	<u>241,612,152.28</u>	<u>310,269,804.31</u>

5.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,068,949.07
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,897,500.00	
合计	<u>3,897,500.00</u>	<u>-2,068,949.07</u>

十七、补充资料

1.净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.59	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.68	-0.06	-0.06

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

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-328,283.46	

非经常性损益明细	金额	说明
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,141,870.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-717,032.00	
(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	-290,215.61	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,000.00	
非经常性损益合计	<u>3,838,338.93</u>	
减：所得税影响金额	886,421.09	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>2,951,917.84</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	2,726,833.18	
归属于少数股东的非经常性损益	225,084.66	

第十一节备查文件目录

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

江苏农华智慧农业科技股份有限公司

董事长：贾浚

二〇一八年八月二十七日