

公司代码：600805

公司简称：悦达投资

江苏悦达投资股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人王连春、主管会计工作负责人解子胜及会计机构负责人（会计主管人员）周亚来声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2016年12月31日总股本850,894,494股为基数，每10股派发现金1元（含税），共计分配现金85,089,449.40元，不用资本公积转增股本。上述分配预案需提交公司2016年年度股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中第四节经营情况与讨论中详细描述可能面对的相关风险，敬请投资者予以关注。

十、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 3 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 23 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 32 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 37 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 38 |
| 第九节 | 公司治理..... | 44 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 46 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 47 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 152 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|-------------------|
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 悦达集团 | 指 | 江苏悦达集团有限公司 |
| 西铜公司 | 指 | 陕西西铜高速公路有限公司 |
| 徐州通达公司 | 指 | 徐州通达（广通、运通）公路有限公司 |
| 京沪公司 | 指 | 江苏京沪高速公路有限公司 |
| 西蒙悦达能源公司 | 指 | 内蒙古西蒙悦达能源有限公司 |
| 纺织公司 | 指 | 江苏悦达纺织集团有限公司 |
| 悦达家纺公司 | 指 | 江苏悦达家纺有限公司 |
| 汽车公司/汽车合资公司 | 指 | 东风悦达起亚汽车有限公司 |
| 拖拉机合资公司 | 指 | 马恒达悦达（盐城）拖拉机有限公司 |
| 新材料公司 | 指 | 江苏悦达新材料科技有限公司 |
| 南纬纤维科技公司 | 指 | 江苏南纬悦达纤维科技有限公司 |
| 陈家港电厂 | 指 | 江苏国华陈家港发电有限公司 |
| 悦达卡特公司 | 指 | 江苏悦达卡特新能源有限公司 |
| 悦达资产公司 | 指 | 悦达资本股份有限公司 |
| 悦达集团财务公司 | 指 | 江苏悦达集团财务有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | | |
|-----------|------------------------------------|--|
| 公司的中文名称 | 江苏悦达投资股份有限公司 | |
| 公司的中文简称 | 悦达投资 | |
| 公司的外文名称 | JIANGSU YUEDA INVESTMENT CO., LTD. | |
| 公司的外文名称缩写 | Yueda Inv. | |
| 公司的法定代表人 | 王连春 | |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|------------------------|
| 姓名 | 葛俊兰 | 王浩 |
| 联系地址 | 江苏省盐城市世纪大道东路2号 | 江苏省盐城市世纪大道东路2号 |
| 电话 | 0515-80983060 | 0515-88202863、88202867 |
| 传真 | 0515-88334601 | 0515-88334601 |
| 电子信箱 | yd600805@126.com | yd600805@126.com |

三、基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 公司注册地址 | 江苏省盐城市世纪大道东路2号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 224007 |
| 公司办公地址 | 江苏省盐城市世纪大道东路2号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 224007 |
| 公司网址 | http://www.yuedainvest.com/ |
| 电子信箱 | 600805@yueda.com |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 悦达投资 | 600805 | 江苏悦达 |

六、其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 南京市中山北路105-6号中环国际广场23层 |
| | 签字会计师姓名 | 龚瑞明、黄青芳 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2014年 |
|------------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入 | 1,548,829,979.26 | 1,764,166,526.98 | -12.21 | 2,282,756,684.26 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 110,154,597.90 | 129,822,707.92 | -15.15 | 1,065,515,991.22 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 123,940,131.96 | 91,403,284.54 | 35.60 | 1,012,594,435.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -138,713,377.09 | 137,425,558.37 | - | 33,617,478.60 |
| | 2016年末 | 2015年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2014年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 6,562,107,694.41 | 6,319,739,756.69 | 3.84 | 6,303,202,462.94 |
| 总资产 | 9,822,280,630.07 | 10,211,634,453.80 | -3.81 | 10,706,767,980.64 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减(%) | 2014年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.13 | 0.15 | -15.15 | 1.25 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.13 | 0.15 | -15.15 | 1.25 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.15 | 0.11 | 35.60 | 1.19 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.72 | 2.06 | 减少0.34个百分点 | 18.72 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.94 | 1.45 | 增加0.49个百分点 | 17.79 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因：报告期内西铜公司和徐州通达公司经营现金流入同比减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 354,993,274.48 | 409,894,405.13 | 370,666,180.51 | 413,276,119.14 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 31,564,044.43 | 49,316,834.96 | 7,937,423.79 | 21,336,294.72 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 26,964,001.97 | 46,974,044.28 | 8,648,277.22 | 41,353,808.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 82,205,941.40 | 187,639,033.67 | -120,290,026.67 | -288,268,325.49 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2016 年金额 | 附注 (如适用) | 2015 年金额 | 2014 年金额 |
|---|----------------|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -7,341,959.81 | | -4,401,621.41 | -4,357,034.97 |
| 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 | 8,899,196.01 | 注 1 | 9,111,707.04 | 52,508,136.81 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | 2,381,405.03 | 10,551,975.73 |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | | | -3,300,665.45 |
| 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 | 2,295,646.46 | | 12,292,869.63 | 2,366,516.36 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -18,103,944.88 | 注 2 | 20,618,124.10 | -1,323,177.31 |
| 少数股东权益影响额 | 857,298.39 | | -607,166.60 | -3,213,637.19 |
| 所得税影响额 | -391,770.23 | | -975,894.41 | -310,557.86 |
| 合计 | -13,785,534.06 | | 38,419,423.38 | 52,921,556.12 |

注 1: 详见本报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释第 69 条营业外收入。

注 2: 详见本报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释第 70 条营业外支出。

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|----------------|----------------|----------------|------------|
| 可供出售金融资产 | 189,800,000.00 | 479,574,000.00 | 289,774,000.00 | 0 |
| 合计 | 189,800,000.00 | 479,574,000.00 | 289,774,000.00 | 0 |

注: 可供出售金融资产为公司持有的 4,980 万股江苏银行股份。

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司为综合类公司，主营业务有纺织、公路收费、生物柴油、新材料，参股业务有汽车整车制造、拖拉机制造、火力发电、煤炭开采等。相关业务、经营模式及行业情况说明如下：

（一）纺织业务。公司全资子公司江苏悦达纺织集团有限公司主要从事纺纱、家纺两大业务，报告期内整合原棉纺、家纺研发设计团队与纺织研究所，成立悦达现代纺织研究院。悦达纺织公司现有产能纱线 23,000 吨/年，家纺坯布 1,600 万平米/年。纺纱业务，原料主要有棉花及部分化纤，通过询价议价的方式采购；纱线销售以国内市场为主，集中在江浙沪、山东地区，主要按区域设置销售人员开展业务。家纺业务，原料为纱线，市场化比质比价采购；坯布、面料产品以接单加工为主，家纺制品以专卖店、百货专柜等销售。报告期内，棉纺和家纺行业市场竞争与转型升级压力增大。

（二）公路业务。公司分别控参股三个公路收费公司，其中控股陕西西铜高速公路有限公司、徐州通达公路有限公司，参股江苏京沪高速公路有限公司。主要业务为车辆通行费征收。报告期内路网分流对收费的影响仍然较大。

（三）生物柴油业务。公司控股的江苏悦达卡特新能源有限公司主要以废油脂为原料，通过纯化、酯化、分馏等生产工艺，从事生物柴油（脂肪酸甲酯）及其深加工、精细加工产品的研发、生产与销售。受成本和渠道的制约，生物柴油行业仍然处于低迷时期。报告期内，悦达卡特公司继续实施限产措施，期间着力谋划新品开发和装备改造工作。

（四）新材料业务。公司全资子公司江苏悦达新材料科技有限公司目前主要从事石墨烯制备及下游应用研发。报告期内，主要产品有石墨导热膜、解冻板、导电油墨、导热硅脂处于市场推广阶段，其中导热硅脂项目与上海超碳公司合作，入驻上海宝山城市工业园区孵化培育。

（五）汽车业务。公司参股的东风悦达起亚汽车有限公司是由东风汽车公司、本公司、韩国起亚自动车株式会社按 25%:25%:50% 的股份结构共同组建的中外合资乘用车制造企业。汽车合资公司总部位于盐城，在南京设立销售办事处。盐城总部拥有三个工厂，总产能规模为年产乘用车 89 万辆，其中一工厂年设计产能 14 万辆，二工厂年设计产能 30 万辆，三工厂年设计产能 45 万辆。第三工厂建有技术中心，占地面积 47 万平方米，其中建筑面积 3.8 万平方米，专业从事传统汽车整车和新能源汽车的研发设计、试制、试验及零部件的研发、试验工作。

目前，目前汽车合资公司主要产品有中高级轿车 K5、K4，紧凑型轿车 K3、福瑞迪和赛拉图，都市 SUV KX5、智跑、傲跑 KX3，经济型轿车 K2。产品覆盖乘用车全系列，为江苏省规模最大的汽车企业和全国主流汽车制造企业。报告期内，推出 KX5、K2 新车，K3、KX3 改款车，以及 K5 混动车、华骐纯电动车。

（六）拖拉机业务。公司参股的马恒达（悦达）盐城拖拉机有限公司是由印度马恒达集团全资子公司马恒达 MOICML 公司（全称 Mahindra Overseas Investment Company (Mauritius) Limited。）与公司合资成立，本公司持股 49%。拖拉机合资公司主要从事拖拉机、农业机械及其配件的生产与销售。2016 年，拖拉机生产马力段占比为，18-25 占 59%，30 马力占 20%，40-80 马力占 7%，90 马力以上占 14%。拖拉机合资公司设计产能 10 万台/年，目前实际产能 5 万台/年。

（七）火电业务。公司参股的江苏国华陈家港发电有限公司由中国神华能源股份有限公司、江苏省国信资产管理集团有限公司与本公司合资成立，持股比例分别为 55%、25%、20%，主要业务为燃煤机组火力发电。陈家港发电公司按两期规划，分别为 2 台 66 万千瓦和 2 台 100 万千瓦超超临界燃煤发电机组。其中，一期工程项目于 2012 年 8 月 20 日获得国家发改委核准批复并投入商运；二期工程 2 台 1000MW 高效示范电站项目已完成概念设计报告编制，启动立项申请。目前运行的一期 2 台 66 万千瓦国产超超临界燃煤发电机组属大容量、高参数发电机组，技术先进可

靠。工程安装高效静电除尘、脱硫、脱硝和在线烟气连续监控装置。2016 年，2 台机组通过超低排放改造后，各项排放指标满足江苏省超低排放环保要求。

（八）煤炭业务。公司参股的内蒙古西蒙悦达能源有限公司由准格尔旗西蒙能源投资咨询有限责任公司与本公司合资成立，持股比例分别为 56.3%、43.7%。在内蒙古拥有电力满都拉煤矿（井采）和乌兰渠煤矿（露采），主要从事原煤的开采、销售，产品为粉煤和块煤，主要用途是电煤、炼钢及生活用煤，经营模式是自主经营。报告期内，电力满都拉煤矿于 2016 年 6 月 13 日恢复生产、销售；乌兰渠露天煤矿因相关征地手续报备审批未生产，2016 年底相关手续已完善，目前处于复工前期状态。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、公司属综合性投资公司。所投资的汽车、公路、电力业务都具有较好的合作股东背景，支持公司的稳定运行和发展。

2、公司控股股东悦达集团为国有独资公司，2016 年在中国企业联合会、中国企业家协会发布的中国 500 强企业中排名 145 名。公司结合控股股东国企改革的要求，不断提升运营质量，拓展未来发展空间。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，世界政治经济形势错综复杂，不确定因素增多。在国家稳增长政策的保障下，国内经济增速缓慢下行，短期探底企稳。

公司相关行业中，大类商品石油、煤炭价格有所回升，汽车销售保持增长。在供给侧改革的新形势下，制造业结构性调整分化，纺织、拖拉机等行业面临市场竞争与转型升级的多重压力和挑战。公路收费行业仍然受路网规划及其分流影响。电力市场竞争日益激烈，电价下调。石墨烯等新材料行业尚处于爬坡培育期。

面对困难与挑战，公司坚持稳中求进的工作总基调，大力推进企业提质增效、改革创新，加强与股东方、合作方、政府及其他相关方协作，确保公司总体生产经营保持平稳发展的态势。

公司各项业务中，汽车、公路、电力等业务保持盈利。其中，东风悦达起亚汽车公司全年销售汽车 65 万台，营业收入 594.61 亿元，实现净利润 14.93 亿元，股权净利润 3.73 亿元；三个公路公司实现收费收入 36.28 亿元，合计股权净利润 2.94 亿元；陈家港电厂全年售电收入 20.41 亿元，实现股权净利润 4,041 万元；悦达财务公司实现股权净利润 495 万元。其他业务处于亏损状态，其中纺织公司亏损 1.58 亿元；拖拉机合资公司亏损 1.55 亿元；新材料、生物柴油公司分别亏损 1,833 万元和 1.02 亿元；西蒙悦达煤矿亏损 7,507 万元。（各产业具体经营情况详见本节第二项报告期内主要经营情况（四）行业经营性信息分析）。

二、报告期内主要经营情况

2016 年，按合并报表口径，公司实现归属于上市公司股东的净利润 1.1 亿元，每股收益 0.13 元，同比下降 15.15%；截至 2016 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东净资产 65.62 亿元，同比增加 3.84%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,548,829,979.26 | 1,764,166,526.98 | -12.21 |
| 营业成本 | 1,359,036,086.83 | 1,528,632,720.57 | -11.09 |
| 销售费用 | 57,542,542.99 | 53,868,829.59 | 6.82 |
| 管理费用 | 243,488,797.09 | 245,601,948.85 | -0.86 |
| 财务费用 | 115,763,977.33 | 184,696,956.89 | -37.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -138,713,377.09 | 137,425,558.37 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 558,433,096.11 | 469,822,068.59 | 18.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -639,403,431.53 | -636,371,334.06 | - |
| 研发支出 | 7,700,573.06 | 9,256,397.89 | -16.81 |

1. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 制造业 | 901,460,379.62 | 867,513,676.43 | 3.77 | -15.21 | -16.10 | 增加 1.01 个百分点 |
| 商品流通 | 117,406,229.76 | 111,726,954.64 | 4.84 | 3.06 | -0.19 | 增加 3.10 个百分点 |
| 交通业 | 453,262,972.20 | 309,352,526.61 | 31.75 | -11.72 | -5.22 | 减少 4.68 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 公路收费 | 453,262,972.20 | 309,352,526.61 | 31.75 | -11.72 | -5.22 | 减少 4.68 个百分点 |
| 棉纱 | 633,479,141.10 | 582,837,105.78 | 7.99 | -3.74 | -4.72 | 增加 0.95 个百分点 |
| 坯布 | 292,834,398.04 | 280,349,661.35 | 4.26 | -14.18 | -12.38 | 减少 1.97 个百分点 |
| 生物柴油制品 | 50,417,542.39 | 78,142,049.66 | -54.99 | -64.22 | -56.74 | 减少 26.82 个百分点 |
| 导热膜 | 8,437,322.29 | 11,401,626.42 | -35.13 | -4.06 | -10.34 | 增加 9.47 个百分点 |
| 家纺制品 | 29,026,673.77 | 23,136,760.01 | 20.29 | 46.99 | 55.58 | 减少 4.40 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

生物柴油毛利率大幅下降是因为悦达卡特公司处于限产状态，产销量大幅下降，人工成本、水电费等成本未同比例下降。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|----------|-----------|-----------|----------|--------------|--------------|--------------|
| 棉纱(吨) | 23,226.10 | 24,068.35 | 1,931.20 | 0.90 | 3.24 | -22.32 |
| 家纺坯布(万米) | 1,638.70 | 1,769.10 | 116.32 | -10.27 | -2.42 | -31.54 |
| 家纺制品(万件) | 368.50 | 409.40 | 5.60 | -9.46 | -8.62 | -75.93 |
| 生物柴油(吨) | 3,962.01 | 8,110.48 | 221.39 | -78.87 | -67.44 | -94.59 |

产销量情况说明

生物柴油产销大幅下降的主要原因：由于销售、成本价格倒挂等因素，2016年悦达卡特公司处于限产状态。

(3). 成本分析表

单位：元

| 分产品情况 | | | | | | | |
|-------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|------|
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 棉纱 | 直接材料 | 334,415,602.63 | 65.19 | 345,987,251.41 | 66.56 | -3.34 | |
| | 直接人工 | 65,610,535.60 | 12.79 | 60,739,472.74 | 11.68 | 8.02 | |
| | 水电费 | 54,606,739.04 | 10.64 | 55,527,752.42 | 10.68 | -1.66 | |
| | 制造费用 | 58,348,532.91 | 11.37 | 57,586,891.98 | 11.08 | 1.32 | |
| 家纺用布 | 直接材料 | 147,378,290.69 | 66.88 | 165,031,473.20 | 69.76 | -10.70 | |
| | 直接人工 | 16,552,510.65 | 7.51 | 16,178,992.27 | 6.84 | 2.31 | |
| | 水电费 | 23,520,753.92 | 10.67 | 23,688,645.01 | 10.01 | -0.71 | |
| | 制造费用 | 32,918,679.49 | 14.94 | 31,670,396.43 | 13.39 | 3.94 | |
| 家纺制品 | 直接材料 | 52,983,071.25 | 85.77 | 76,090,040.36 | 90.01 | -30.37 | |
| | 直接人工 | 5,000,298.36 | 8.09 | 4,602,104.26 | 5.44 | 8.65 | |
| | 水电费 | 124,717.85 | 0.20 | 128,125.05 | 0.15 | -2.66 | |
| | 制造费用 | 3,663,006.13 | 5.94 | 3,716,092.12 | 4.40 | -1.43 | |
| 生物柴油 | 直接材料 | 21,072,456.62 | 65.26 | 118,435,976.54 | 86.64 | -82.21 | |
| | 直接人工 | 1,606,219.83 | 4.97 | 1,988,154.85 | 1.45 | -19.21 | |
| | 水电费 | 1,470,306.77 | 4.55 | 2,180,098.58 | 1.59 | -32.56 | |
| | 制造费用 | 8,138,822.63 | 25.22 | 14,090,649.39 | 10.32 | -42.24 | |

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 26,018.17 万元，占年度销售总额 16.80%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 19,403.49 万元，占年度采购总额 14.28%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 本期数 | 上期数 | 本期较上期变动比例 |
|------|----------------|----------------|-----------|
| 销售费用 | 57,542,542.99 | 53,868,829.59 | 6.82 |
| 财务费用 | 115,763,977.33 | 184,696,956.89 | -37.32 |

本报告期销售费用增加的主要原因：报告期内悦达家纺公司合并报表范围增加上海悦东互联网公司导致销售费用增加。

本报告期财务费用减少的主要原因：报告期内贷款总额减少。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

| | |
|---------------------|--------------|
| 本期费用化研发投入 | 7,700,573.06 |
| 本期资本化研发投入 | 0 |
| 研发投入合计 | 7,700,573.06 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.50 |
| 公司研发人员的数量 | 76 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 1.5 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 0 |

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 本期数 | 上期数 | 本期较上期 变动比例 |
|---------------|-----------------|----------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -138,713,377.09 | 137,425,558.37 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 558,433,096.11 | 469,822,068.59 | 16.90 |

经营活动产生的现金流量净额减少主要原因：报告期内西铜公司和徐州通达公司经营现金流入减少。

投资活动产生的现金流量净额增加主要原因：报告期内出售资产收到的现金。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例（%） | 上期期末数 | 上期期末 数占总资 产的比例 （%） | 本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%） | 情况说明 |
|-------------|----------------|-------------------------|----------------|-----------------------------|--------------------------------|---|
| 可供出售金融资产 | 685,911,293.56 | 6.98 | 301,137,293.66 | 2.95 | 127.77 | 详见本报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释第14条可供出售金融资产。 |
| 在建工程 | 6,049,225.00 | 0.06 | 50,022,610.46 | 0.49 | -87.91 | 报告期内悦达卡特新能源公司郑陆新厂区项目结转固定资产。 |
| 商誉 | 102,366,821.53 | 1.04 | 170,982,913.95 | 1.67 | -40.13 | 报告期内公司计提商誉减值准备6,861.61万元。 |
| 长期待摊费用 | 19,402,648.11 | 0.20 | 47,899,686.52 | 0.47 | -59.49 | 报告期内西铜公司西安北站迁建等费用按期摊销。 |
| 应付票据 | 164,500,000.00 | 1.67 | 473,250,000.00 | 4.63 | -65.24 | 报告期内悦达纺织集团与悦达卡特公司开具的票据减少。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 36,000,000.00 | 0.37 | 191,000,000.00 | 1.87 | -81.15 | 一年内到期的长期借款减少。 |
| 递延所得税负债 | 84,068,005.52 | 0.86 | 12,569,921.93 | 0.12 | 568.80 | 报告期内江苏银行股权计入其他综合收益的公允价值变动金额计提递延所得税负债。 |
| 其他综合收益 | 217,527,770.35 | 2.21 | 224,981.13 | 0.002 | 96,587.12 | 报告期内江苏银行股权计入其他综合收益的公允价值变动净额。 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1. 纺织业务。

(1) 纺织工业属于传统成熟行业。随着行业竞争加剧、用工成本上升，纺织业增速放缓、企业分化加剧。行业发展的一个显著特征是大型企业效益不错，而产品单一、应对市场能力弱的小企业困难重重，行业发展正在向优势大企业集中。

悦达纺织公司由于前期固定投入大，用工、资金等要素成本刚性难以压降，运行成本高。报告期内，纱线、面料加强了大客户开发，但议价能力仍不足。家纺终端产品规模、品牌优势尚未显现。

2016 年，悦达纺织公司在“中国纺织服装企业 500 强”中营业收入名列第 163 位，较 2015 年的 297 位，位次显著提升；“悦达家纺”获得工信部、中纺联颁发的《品牌培育管理体系有效运行企业》及《重点跟踪培育服装家纺用自主品牌企业》称号。

2016 年，悦达纺织公司实现合并营业收入 10.33 亿元，同比下降 5.66%；净利润-1.58 亿元，同比增亏 77.60%。亏损的主要原因为：总体固定成本较高，订单量不足，遗留问题继续处理中；棉纺产品差别化程度不高，品牌影响力不足，产品毛利率偏低；家纺外销行情不好影响接单量，内销门店销量下降，售价下降，收入下降；资产处置损失，坏帐、预付债计提。

(2) 行业政策。在国储棉轮储政策支持下，国内棉花消费总体进入企稳状态。随着美国主导的 TPP 停滞，棉纺织企业“走出去”步伐逐渐放缓。

2. 公路业务。

(1) 公司参控股的三条高速公路均有收费年限，截至 2016 年，西铜公路运营 15 年，距离经营期限还有 5 年；徐州通达公路运营 17 年，距离经营期限还有 5 年；京沪高速运营 16 年，距离经营期限还有 14 年。

2016 年，①西铜公司实现营业收入 3.08 亿元，同比下降 21.43%，完成年度计划的 102.66%；净利润 5,419 万元，同比下降 40.13%。营业收入和净利润下降的主要原因为：陕西省货车单车费率下调；西铜二通道、210 国道、西咸北环线分流影响持续；地方涉路施工多，造成车辆分流。

②徐州通达公司实现营业收入 1.45 亿元，同比增长 19.83%，完成年度计划的 145%；净利润 532.13 万元，同比增长 8 倍。营业收入和净利润增长的主要原因为：提升内部管理水平，加强收费管理，大力整治站区收费秩序和外部收费环境。③京沪公司实现营业收入 31.75 亿元，同比下降 0.69%，完成年度计划的 101.54%；净利润 12.43 亿元，同比下降 2.81%。净利润下降的主要原因为：宁沪公司资产清理后，原计入路产的固定资产从路产中分离出来，采用分类折旧，全年折旧费用增加。

(2) 行业政策。①2016 年 9 月 21 日，陕西省实行《超限运输车辆行驶公路管理规定》，超限认定标准调整后，货车单车费率下调。②2016 年 9 月 26 日，《物流业降本增效专项行动方案（2016—2018 年）》发布，文件提出抓紧修订《收费公路管理条例》，调整完善收费公路政策，科学合理确定车辆通行费标准，并要求在 2017 年底前完成。

3. 生物柴油业务。

(1) 2016 年以来，我国生物柴油行业仍处于技术水平参差不齐，产业升级困难阶段，90%的涉足公司陷入停产或半停产的状态。到 2016 年底，全国有生物柴油企业 54 家，有产量上报的企业共 25 家。据不完全统计，2016 年在新疆、山东、四川、广东、江苏各增加了一家生物柴油企业，全国生物柴油产销量在 50 万吨左右。一方面，由于地沟油回收环节多处于无序状态，再加上生物柴油企业不景气，造成地沟油回流餐桌或流向饲料行业，生物柴油的原料供应价格持续上涨；另一方面，生物柴油在国内尚未能进入成品油销售主渠道，同时成品油价格低位反弹有限，严重削减了企业的盈利空间。

由于销售、成本价格倒挂等原因，2016 年悦达卡特公司处于半停产状态，实现营业收入 5,275 万元，同比下降 62.85%，完成年度计划的 14.82%；净利润-1.02 亿元，同比减亏 16.39%。

(2) 行业政策。2016 年 12 月 5 日，国家能源局正式对外发布《生物质能发展“十三五”规划》，提出对生物柴油项目进行升级改造，建立健全生物柴油产品标准体系，开展市场封闭推广示范，推进生物柴油在交通领域的应用。

4. 新材料业务。

(1) 公司石墨烯制备及应用研发仍处于爬坡培育期。目前公司已量产的产品为石墨导热膜。受技术进步、上下游应用领域影响，目前石墨导热膜主要应用于手机终端。按照国内行业标杆企业数据推算，导热膜行业 2016 年销售量约为 400 万平米，其中松下、碳元、egraf, Kanaka 占据近 70%市场份额。

2016 年，悦达新材料公司销售石墨导热膜 8.5 万平方米，同比下降 1.98%，完成年度计划的 25.76%；实现销售收入 971.89 万元，同比增长 4.89%，完成年度计划的 32.82%；净利润-1,832.56 万元，同比减亏 2.97%（不考虑去年补偿款）。亏损的主要原因：导热膜产品同质化，恶性竞争致使导热膜市场价格一路下行；由于生产成本较高，产品品质未达行业先进水平等因素，导热膜销售、成本仍处于倒挂状态。

(2) 行业政策。

2016 年 3 月，国家工信部、发改委、科技部、财政部联合发布《关于加快新材料产业创新发展的指导意见》，明确提出积极开发前沿材料，包括石墨烯等基础研究与技术积累。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》明确提出大力发展石墨烯等纳米功能材料。2016 年 5 月，国务院发布《国家创新驱动发展战略纲要》，指出要发挥石墨烯等技术对新材料产业发展的引领作用。

5. 汽车业务。

(1) 乘联会数据显示，受刚需和政策优惠的双重作用，2016 年我国狭义乘用车合计销量 2,369.3 万辆，同比增长 17.8%。

2016 年，东风悦达起亚汽车公司销量 65 万辆，完成年度计划的 100%，同比增长 5.52%；全年实现营业收入 594.61 亿元，同比增长 6.79%，完成年度计划的 84.63%；净利润 14.93 亿元，同比增长 46.37%。利润增长的主要原因：销量增加，产品销售结构优化，材料费降本较同期大力推进。

2016 年，东风悦达起亚汽车公司销量位列中国乘用车行业第 11 位。汽车公司各项对外品质指标取得了全面突破，新车品质调查结果(IQS)上升到行业第 4 位，销售满意度(SSI)和售后满意度(CSI)分别取得第 7 名和第 4 名。

表 1:2015 年乘用车销量、市场占有率排名。(注：不含微客、轻客及微客型 MPV，来源：乘联会)

| NO | 厂商 | 2015 年销量 (辆) | 市场占有率 (%) | 与上年同比 (%) |
|----|------|--------------|-----------|-----------|
| 1 | 上海大众 | 1,805,633 | 9.7 | 4.7 |
| 2 | 上海通用 | 1,711,035 | 9.2 | 0.19 |
| 3 | 一汽大众 | 1,650,186 | 8.9 | -7.3 |
| 4 | 北京现代 | 1,062,826 | 5.7 | -5.1 |
| 5 | 东风日产 | 1,000,678 | 5.4 | 5.1 |
| 6 | 长安福特 | 868,677 | 4.7 | 7.8 |
| 7 | 长安汽车 | 752,318 | 4.1 | 46.1 |
| 8 | 长城汽车 | 737,421 | 4.0 | 26.9 |

| | | | | |
|----|--------|---------|-----|------|
| 9 | 神龙汽车 | 704,184 | 3.8 | 0.1 |
| 10 | 东风悦达起亚 | 616,096 | 3.3 | -4.6 |

表 2:2016 年乘用车销量、市场占有率排名。(注:不含微客、轻客及微客型 MPV,来源:乘用车联合会)

| NO | 企业 | 2016 年销量 (辆) | 市场占有率 (%) | 与上年同比 (%) |
|----|--------|--------------|-----------|-----------|
| 1 | 上汽大众 | 2,000,238 | 8.4 | 10.8 |
| 2 | 上通五菱 | 1,877,629 | 7.9 | 4.5 |
| 3 | 一汽大众 | 1,872,366 | 7.9 | 13.5 |
| 4 | 上汽通用 | 1,806,101 | 7.6 | 5.6 |
| 5 | 长安汽车 | 1,202,293 | 5.0 | 8.9 |
| 6 | 北京现代 | 1,142,016 | 4.8 | 7.5 |
| 7 | 东风日产 | 1,117,901 | 4.7 | 11.7 |
| 8 | 长城汽车 | 957,447 | 4.0 | 29.8 |
| 9 | 长安福特 | 943,987 | 4.0 | 8.7 |
| 10 | 吉利汽车 | 776,113 | 3.3 | 51.9 |
| 11 | 东风悦达起亚 | 650,006 | 2.7 | 5.5 |

表 3: 东风悦达起亚汽车公司 2015-2016 年各车型销量对比。

| 车型/年份 | 2016 年销量 (万辆) | 2015 年销量 (万辆) | 与上年同比 (%) |
|-------|---------------|---------------|-----------|
| 轿车 | 43.0 | 45.6 | -5.7 |
| SUV | 22.0 | 16.0 | 37.5 |

表 4: 东风悦达起亚汽车公司 2015-2016 年销售网点数量对比。

| 网点/年份 | 2016 年数量 (家) | 2015 年数量 (家) | 与上年同比 (%) |
|-------|--------------|--------------|-----------|
| 4S 店 | 639 | 651 | -12 |
| 直营店 | 121 | 121 | 持平 |

关于新能源汽车,东风悦达起亚汽车合资公司于 2013 年 7 月开始研发自主纯电动轿车品牌“华骐”,2016 年 11 月 7 日正式投入批量化生产。同时,K5 混合动力轿车于 2016 年 6 月投产。

(2) 行业政策。①购置税减半政策。2015 年 9 月 30 日,财政部、国税总局出台《关于贯彻落实减征 1.6 升及以下排量乘用车车辆购置税有关问题的通知》,自 2015 年 10 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止,对购置 1.6 升及以下排量乘用车减按 5%的税率征收车辆购置税,政策促进了小排量乘用车的销售。2016 年 12 月底,明确 2017 年购置税优惠政策退坡执行,对购置 1.6 升及以下排量乘用车减按 7.5%的税率征收车辆购置税,2018 年恢复至 10%的法定税率。②新能源汽车推广政策。受骗补影响,2016 年 12 月 29 日,四部委发布《关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》,提高了新能源补贴车型的技术要求,强制要求新能源车企构建完善监测平台,同时在补贴方面缩减了地方补贴的比例(央地比例由 1:1 改为 1:0.5)。③ 投资政策。中国政府原则

上不再核准新建传统汽车生产企业，产能批复也将更加严格限制，但允许并鼓励新建纯电动乘用车生产企业，2016 年全年批复了 10 家纯电动乘用车生产企业。

6. 拖拉机业务。

(1) 中国农机工业协会数据显示，2016 年我国主要拖拉机生产厂家的中大马力拖拉机销售下滑，同比降幅约 12.34%。

2016 年，马恒达（悦达）拖拉机公司销售拖拉机 9,230 台，同比下降 12.61%。完成年度计划的 48.58%；实现销售收入 3.40 亿元，同比下降 20.75%，完成年度计划的 47.24%；净利润-1.55 亿元，较去年同期增亏 9.15%。销售收入和净利润大幅下滑的主要原因：行业整体销量下降；合资公司大马力拖拉机生产能力不够，不能提供适销对路的大马力产品，中小马力产品市场竞争激烈，质量和价格不具有竞争优势；合资公司产能利用率不足，导致单台拖拉机固定成本居高不下，配套件几乎全部外购，自产率不足 7%，采购成本难以下降。

(2) 行业政策。2016 年，农业部下发关于对《2015-2017 年全国通用类农业机械中央财政资金最高补贴额一览表》进行调整的通知，2016 年全国通用类机具为 23 个品目 232 档次，与 2015 年的 83 个品目 487 个档次相比减少了 60 个品目 255 个档次。农机排放标准升级到“国三”，发动机成本上升导致“国三”整机价格上浮，同时“国三”发动机与整机没有经过严格的适配检验检测和高强度磨合。在单台价格上升、质量未经充分认可、补贴比例下降的情况下，影响了部分农机购买者购买需求的释放。

7. 火电业务。

(1) 2016 年全国全社会用电量 5.92 万亿千瓦时，其中，火电发电量 42,886 亿千瓦时，同比增长 2.4%。分区域看，东、中、西部和东北地区全社会用电量同比分别增长 5.9%、5.4%、3.7% 和 2.7%，东、中部地区用电形势相对较好，是全国用电增长的主要拉动力。

2016 年，陈家港电厂售电 65.60 亿千瓦时，同比下降 7.54%；实现营业收入 20.41 亿元，同比下降 9.66%，完成年度计划的 100.69%；净利润 2.02 亿元，同比下降 41.46%。利润下降的主要原因为：电力市场竞争日益激烈，外来点增加，新机组投产，售电量同比下滑；江苏省自 2016 年 1 月 1 日起下调电价 31.6 元/兆瓦时，标杆电价由 409.6 元/兆瓦时下调至 378 元/兆瓦时；燃煤价格上涨。

(2) 行业政策。①燃煤发电上网电价下调。江苏省自 2016 年 1 月 1 日起下调电价 31.6 元/兆瓦时，火电机组标杆电价由 409.6 元/兆瓦时下调至 378 元/兆瓦时，电力体制改革加速推进。②2016 年 10 月 8 日国家发展改革委、国家能源局关于印发《售电公司准入与退出管理办法》和《有序放开配电网业务管理办法》的通知，售电侧市场即将全面启动，火电企业未来的经营模式或将产生变化。

8. 煤炭业务。

(1) 根据煤炭运销协会数据，2016 年全国规模以上原煤产量为 336,400 万吨，同比减少 33,100 万吨，降幅 9.42%。2016 年，内蒙古规模以上工业企业累计生产原煤 83,828 万吨，同比下降 8.1%。煤炭供给得到有效控制，价格逐步企稳回暖。

西蒙悦达能源公司 2016 年销售煤炭 22.55 万吨，完成年度计划的 12.53 倍，销售标砖 831.83 万块；全年实现营业收入 3,312 万元，完成年度计划的 21.51 倍；净利润-7,506.89 万元，同比增亏 35.76%。亏损的主要原因为：尽管煤炭价格提升，但电力满都拉煤矿 4 号煤层含夹矸，需洗选，回收率低，煤炭产量较低；2016 年电力满都拉煤矿恢复生产销售，折旧恢复计提。

(2) 行业政策。2016 年国家推动供给侧结构性改革，化解过剩产能。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末公司长期股权投资总额 5,286,668,620.36 元,较上年同期减少 36,635,150.14 元,减少比例为 0.69%。(详见本报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释第 17 条长期股权投资。)

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2016 年 12 月 8 日,公司第九届董事会第十一次会议,审议通过《关于参与认购阿尔特汽车技术有限公司增发股份的议案》,同意公司参与阿尔特汽车技术有限公司增发。以自有资金出资 1 亿元,以每股价格 8.1 元,认购不超过 12,346,000 股。详见公司《关于参与认购阿尔特汽车技术有限公司增发股份的公告》(临 2016-034)。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

公司持有江苏银行股份有限公司 4,980 万股,江苏银行于 2016 年 8 月 2 日在上海证券交易所挂牌上市。本报告期末,上述股权列示在资产负债表“可供出售金融资产”中,公允价值为 479,574,000.00 元。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1、2016 年 11 月,公司第九届董事会第十次会议审议通过,公司将持有的江苏南纬悦达纤维科技有限公司 40%股权、江苏悦达纺织集团公司将持有的江苏南纬悦达服装有限公司 50%股权一并转让给上述两家合资公司的另一股东 Mswati Holdings LTD.(恩史瓦帝公司)。转让金额共计 2,500 万元。详见公司《关于转让所持合资公司股权暨关联交易的公告》(临 2016-031)。

2、2016 年 11 月,公司第九届董事会第十次会议审议通过,江苏悦达家纺有限公司将持有的部分房产、土地使用权、构筑物及机器设备等资产,共计 7,453.95 万元,转让给江苏悦达健康投资有限公司。详见公司《关于子公司转让部分土地、厂房暨关联交易的公告》(临 2016-032)。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

| 名称 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 业务范围 | 总资产 | 归属于母公司净资产 | 营业收入 | 归属于母公司净利润 |
|-------------------|------------|----------|-------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 江苏悦达纺织集团有限公司 | 100,000.00 | 100 | 棉、麻、毛、丝等织物、针织品、服装 | 170,921.94 | -12,131.13 | 103,266.98 | -15,816.80 |
| 江苏悦达新材料科技有限公司 | 7,500 | 100 | 新材料生产 | 4,687.10 | 4,378.83 | 971.89 | -1,832.56 |
| 江苏悦达卡特新能源有限公司 | 1,750 | 80 | 生物柴油生产销售 | 43,552.56 | 1,714.52 | 5,274.57 | -10,241.33 |
| 陕西西铜高速公路有限公司 | 114,315.00 | 70 | 公路收费经营 | 158,603.66 | 144,628.52 | 30,799.86 | 5,418.51 |
| 徐州通达(广通、运通)公路有限公司 | 26,000.00 | 55 | 公路收费经营 | 49,297.60 | 26,532.13 | 14,526.44 | 532.13 |
| 香港润德有限公司 | 100万港币 | 90 | 进出口贸易 | 6,624.30 | 425.99 | 0.00 | 19.30 |
| 大丰悦港实业有限公司 | 5,000.00 | 100 | 物资供应和仓储业 | 23,585.45 | -5,865.11 | 0.00 | -762.33 |
| 东风悦达起亚汽车公司 | 62,400万美元 | 25 | 汽车制造 | 2,524,912.74 | 987,719.92 | 5,946,057.92 | 149,325.00 |
| 江苏京沪高速公路有限公司 | 361,497.50 | 21 | 公路收费经营 | 1,411,149.02 | 793,483.51 | 317,470.32 | 124,271.67 |
| 江苏国华陈家港发电有限公司 | 133,574 | 20 | 火力发电 | 554,893.82 | 159,764.49 | 204,062.39 | 20,207.49 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 51,400 | 49 | 拖拉机制造和销售 | 61,239.91 | 8,795.37 | 33,989.24 | -15,485.41 |
| 西蒙悦达能源有限公司 | 48,000 | 43.7 | 煤炭开采 | 114,337.66 | 59,795.87 | 3,311.89 | -7,506.90 |
| 悦达集团财务公司 | 80,000 | 25 | 企业成员单位的存款及贷款 | 545,450.89 | 81,980.70 | 6,846.16 | 1,980.70 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、公路行业。公司的收费公路仍受路网建设提速、分流及货运车流量下降影响。**西铜公路**，西铜二通道、210国道和西咸北环线开通，对西铜公路分流影响持续存在。陕西省人民政府《关于印发供给侧结构性改革降成本行动计划的通知》要求，自2017年1月1日起，将载货类车辆高速公路通行费现行标准下调9%。**徐州通达公路**，城乡道路等级提升和路网化建设，对徐州通达公路收费仍有较大影响。**京沪高速公路**，已建的宁扬、宿扬段等对京沪公路收益带来一定的影响。根据江苏省高速公路发展规划，2017年京沪高速已启动双向四车道扩建八车道项目工程可行性研究和初步设计工作，整体拓宽预计于2018年底开工。目前，连镇铁路以进入全面建设实施阶段，为不影响京沪高速后期拓宽工作，与铁路间距较小的并行段、沿线软基路段及受影响的互通工程于2017年实施。

2、纺织行业。我国纺织业产能叠加越来越大，但需求增长乏力，利润向终端倾斜，产业环境受政策和资本的影响越来越大。棉纺和家纺企业的发展，都有赖于技术、品牌、市场。做大需要整合能力，做好需要专业特色。传统纺织企业转型升级压力较大。

3、生物柴油行业。生物柴油行业处于发展的初期，亟待政府在原料收集、生产加工和销售三个环节的全产业链上给予明确的政策支持。根据国家发改委等八部门2016年底发布的《关于全国全面供应符合第五阶段国家强制性标准车用油品的公告》，2017年起我国将在全国范围内全面供应符合国V标准的车用汽油（含E10乙醇汽油）、车用柴油（含B5生物柴油），未来生物柴油推广应用的政策支持力度或有加强。

4、新材料行业。石墨烯的应用前景越来越被人看好，但石墨烯产业仍处于产业化应用初期。从当前石墨烯行业分析的情况来看，一方面，国家政策多重利好、高校科研如火如荼，另一方面，石墨烯下游应用进展缓慢、产业化进程陷入瓶颈，存在产业虚火旺盛、创新融合能力不足、企业核心竞争力欠缺、下游应用拓展乏力、产品销量低迷等一系列问题。石墨烯技术成果转化“最后一公里”，仍需学术界和产业界联合努力推动，预计未来将有更多的扶持政策支持石墨烯产业化。目前，决定竞争力的关键因素是技术储备，拥有石墨烯核心技术的企业有望取得先机，从而成为未来石墨烯产业的企业领头羊。

5、汽车行业。2016年受到购置税减半政策等因素刺激，我国汽车消费增长超出预期。2017年，购置税优惠幅度缩小，需求增速或将放缓，预计2017全年乘用车市场需求总量为2,510万辆，同比增长5.5%。2017年，中国乘用车将投放170多款新车，新车99款，73款改款车。其中以SUV车型居多，占比60%。中长期看，中国农村汽车普及率较低，2016年百户家庭平均27辆，三、四线以下城市的汽车消费仍然有增长空间。

6、拖拉机行业。《农机装备发展行动方案（2016-2025）》提出，到2020年，农机装备品种达到5000种左右；关键零部件自给率达到50%左右；重点农机产品可靠性较“十二五”提升50%以上；在重点主机产品、关键零部件领域分别形成2-3个知名品牌；全国主要农作物耕种收综合机械化率达到68%。到2025年，农机装备品种达到7000种左右；关键零部件自给率达到70%以上；重点农机产品可靠性达到国际先进水平；形成3-5家具有国际影响力和较强国际竞争力的农机行业领军企业。未来几年，农机行业发展的重心将转向改善和提升产业整体素质，着力提高技术创

新能力、国际竞争力和可持续发展能力。随着农机行业的发展与转型升级，农业机械化率提升及高端装备进口替代空间较大。

7、火电行业：中电联数据显示，2016年全社会用电量59,198亿千瓦时，同比增长5%，但火电设备平均利用小时为4,165小时，同比减少199小时。我国火力发电设备利用小时数已经连续三年持续下滑，其中6,000千瓦及以上发电设备利用小时数从2013年的5,012小时，下滑至2016年的4,165小时，2016年虽然下滑幅度同比有所收窄，但未触底。2016年，江苏6,000千瓦及以上火力发电机组平均利用小时数依然超过5,000小时，相对很平稳。预计2017年波动不大。

8、煤炭行业。2016年煤炭行业存有以下特点：①需求继续下降，能源结构出现阶段性变化；②去产能取得明显成效，煤炭价格合理回归；③煤炭产量下降与偶发性因素叠加，煤炭价格短时快速上涨，市场预期发生变化；④煤炭企业经营状况尚未得到根本好转，行业脱困仍需付出艰苦努力。预计2017年，从煤炭需求上看，综合考虑经济增速、能源结构调整、环境约束、散煤治理以及天气等因素，煤炭需求将继续下降，供大于求的问题依然存在。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2017年，世界经济增长低迷态势仍在延续，“逆全球化”思潮和保护主义倾向抬头，主要经济体政策走向及外溢效应变数较大，不稳定不确定因素明显增加。我国经济发展处在爬坡过坎的关键阶段，经济运行存在不少突出矛盾和问题。2017年，我国仍将以供给侧结构性改革为主线，适度扩大总需求，加强预期引导，深化创新驱动，全面推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作。

2017年，公司将立足实际，着眼长远，围绕企业提质增效、改革创新，在全力做好汽车产业的同时，积极介入新能源汽车、智能制造、新材料等领域，力争在项目投资上有突破，增盈减亏上出成绩，队伍建设上明显提升，改革创新上实现飞跃。重点抓好以下四項工作：

1、提升公司运营管理水平。针对公司纺织、新材料等主营业务持续亏损的问题，着力提升公司运营管理水平，推进企业提质增效和产品转型升级措施，聚焦各项业务的市场竞争力和盈利能力，努力提升公司的整体效益。

2、推进合营产业的稳定发展。加强与合作股东方的协作，支持汽车合资公司的发展，改善拖拉机公司管理绩效，维护公路公司的稳定经营。

3、寻求项目突破和外延并购。在新能源汽车、智能制造、新材料等领域，积极寻求合作项目，加强产业并购，培育新的业务增长极。

4、深化企业改革创新。加强技术创新，重视品牌建设，营造鼓励创新的环境。加大内部员工培养和外部引进高层次人才的力度，提升员工队伍素质。重视企业文化建设，增强团队凝聚力。推行人事、考核、分配的市场化机制。通过改革与机制创新，激发企业活力。

公司未来几年将以产业发展、资本运营双轮驱动，整合资源，推进传统产业转型升级、新型产业培育，发挥上市公司的平台作用，实现与控股股东的协同发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2017年公司主要控、参股公司的产销目标是：

纺织公司主要销售纱线2.38万吨、家纺面料1,600万米、家纺制品400万件，合并营业收入10.26亿元；

西铜公司营业收入2.6亿元，京沪公司营业收入31.35亿元，徐州通达公司营业收入1.17亿元；

新材料公司主要销售石墨导热膜 20 万平方米，营业收入 2,087 万元；
悦达卡特新能源公司销售生物柴油及其附加产品 4.24 万吨，营业收入 1.82 亿元；
汽车合资公司销售汽车 70 万台，营业收入 620.32 亿元；
拖拉机合资公司销售拖拉机 1.43 万台，营业收入 7.70 亿元；
陈家港发电公司营业收入 20.43 亿元；
西蒙悦达能源公司销售煤炭 81 万吨，营业收入 1.28 亿元；
悦达财务公司实现营业收入 1.31 亿元。

(以上涉及到合资或参股公司的，预算目标最终以合资、参股公司董事会确定的指标为准。)

2017 年主要控、参股公司的经营措施：

1. 纺织公司。(1) 扩大销售规模，棉纺公司坚持大客户战略，开发广东新市场，开展对外协作；家纺公司落实自主研发的 2017 年秋冬六大类产品的市场推介，争取订单。(2) 调整产品结构，棉纺公司扩大混纺产品比例；家纺公司加强自主开发家纺面料新品。(3) 降低生产成本，棉纺公司从原棉质量、配棉工艺、全流程管控等入手，控制用棉成本；家纺公司从探索新型浆料应用，优化工艺配方等入手，控制织造成本。(4) 努力争取优惠政策，争取政府扶持资金。

2. 公路公司。坚持维护合作关系，抓好保畅收费，强化服务水平和管理水平。(1) 西铜公司。认真贯彻收费政策，做到应收不漏，应免不征；拓展收费方式，减缓通行费收入下降趋势；严控成本支出，创新工程管理，降低养护工程总成本；深化内部改革，提高各项管理综合效率；注重安全保障，确保平稳运营。(2) 徐州通达公司。强化收费管理措施，提高收费管理的精细化程度，提高收费管理和服务水平。(3) 京沪公司。加强精细化管理和信息化管理；创新服务区经营模式；打造“苏高速”品牌形象，提升公众服务满意度；抓好宿扬高速开通筹备、连淮扬镇铁路并行段拓宽，以及 5 个服务区改造等重大工程项目，配合交通控股公司做好京沪拓宽工程的前期工作。

3. 悦达卡特公司。(1) 提升生物柴油工艺水平，提高产品收率，降低生产综合成本。(2) 生物柴油原料采购转型，从单一采购转型为多元化原料采购，降低采购成本。(3) 完善甘油法降酸工艺，同时对现有蒸馏系统作改造，以提高产品得率和质量。(4) 引进专业技术团队，尽快形成具有油品适应性广、安全可靠、工艺先进、节能环保的生产工艺。(5) 在提质增效的前提下，以生物柴油为基础原料开发衍生产品，寻求产品多样化。

4. 新材料公司。(1) 深化改革创新，强化考核管理，激发员工活力。(2) 积极争取省市各类扶持政策和项目申报资金。(3) 实施技术改造，开发并推广导热膜卷材产品，逐步扭转片材产品亏损势头；加快与中科院上海微系统与信息技术研究所合作，推动导热硅脂、导电银浆等产品性能提升。(4) 围绕过渡产品，加大急速解冻板、石墨烯润滑脂(剂)产品市场推广。

5. 汽车合资公司。(1) 2017 年将实现“双七战略”，挑战完成 70 万台产销目标，上市 7 款新车型，包括全新中型 SUV—KX7，小型乘用车 AB、福瑞迪后续车型 ND，以及 K5 插电式混合动力、K2 5 门车和 Cross 跨界车、K4 商品性改款车。(2) 进一步强化销售能力，4 大销售区域事业部精耕区域市场，强化一线市场责任管理，加大新车型宣传营销力度，提升新车型销量。(3) 进一步强化品质管理，将品质集群运营(旧件分析/整车评价)、市场品质改善活动日常化推进，实现品质业务最佳化。(4) 加大电商平台营运能力，同时自主开发使用数字营销平台 DSP，并接入到 ERP 系统投入使用。(5) 进一步提升研发能力，升级研究所机构，扩充研发人员。

6. 拖拉机合资公司。(1) 提高拖拉机整机质量，完善拖拉机检测体系。(2) 优化供应商结构，确保供应商质量审核全覆盖。(3) 强化成本控制，制定降本考核方案，建立绩效考核体系。(4) 改革营销系统结构，重组全国销售体系。(5) 调整生产系统结构，提高零部件自产比例，提高产能利用率。(6) 推进大拖战略，加快新产品研发。

7. 陈家港电厂。(1) 保障安全生产，实现机组运行长周期。(2) 提升管理品质，完成经营目标。(3) 创新体制机制，实现规范管理。(4) 推进项目发展，拓展企业生存空间。

8. 西蒙悦达能源公司。(1) 落实安全生产责任主体, 实现全年安全零事故。(2) 全力推进乌兰渠露天煤矿征地工作, 细化成本, 尽快复工生产。(3) 推进电力满都拉 5 号煤矿采工作, 10 月底 501 工作面试生产。(4) 以电力满都拉煤矿获得安全质量标准化一级矿井为契机, 向煤炭主管部门及发改委申请产能释放。5、两矿通过复垦绿化面积 80 公顷。

(上述发展战略和经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺, 请投资者对此保持足够的风险意识, 并且理解经营计划与业绩承诺之间的差异。)

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策性风险。

生物柴油在国内尚未进入成品油销售主渠道; 石墨烯产业加快发展的扶持政策有待进一步细化落实; 经济结构不断调整, 对物流运输业的影响传导至公路收费; 韩系车市场销售受到地缘政治因素的影响。

2、市场风险。

棉纺行业受到东南亚、南亚等国家、地区竞争性产品的冲击, 国内用工、原材料等要素成本上升, 致使产品订单不足或压库; 家纺行业已形成品牌龙头企业占据中高档市场的格局, 技术创新能力、市场竞争能力、行业整合能力制约后来者的突破; 石墨导热膜行业同质化十分严重, 行业整体利润率普遍较低; 生物柴油的盈利性受制于原料价格和成品油价格; 汽车行业随着主流合资品牌汽车价格下探, 以及自主品牌产品性能提升, 韩系车市场受到多重挤压。

3、经营性风险。

纺织公司运行成本高, 产品毛利率低, 家纺品牌尚处于创建阶段; 生物柴油的工艺、技术有待提升, 新材料产品的技术改进、成本控制有待落实; 汽车合资公司在降低成本、提高单车毛利率等方面有待股东三方进一步协商; 拖拉机合资公司在产品结构、产品性能、营销策略等方面亟待改进; 西蒙悦达能源公司电力满都拉煤矿 5 号煤 11 月才能形成综采工作面, 整体产能尚未释放, 生产销售仍将形成一定的亏损。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

本公司已于 2012 年 8 月 28 召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《公司章程》中分红条款的修订, 完善了相关条款。修订后的公司利润分配政策明确规定了利润分配的决策机制与程序、利润分配的形式和比例、现金分红的条件、利润分配信息披露机制。利润分配政策的调

整符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，公司利润分配政策调整程序合规、透明。公司结合自身情况，积极落实现金分红政策，给予投资者合理回报。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|----------------|---------------------------|------------------------------|
| 2016 年 | 0 | 1.0 | 0 | 85,089,449.40 | 109,592,292.42 | 77.64 |
| 2015 年 | 0 | 1.0 | 0 | 85,089,449.40 | 129,822,707.92 | 65.54 |
| 2014 年 | 0 | 1.5 | 0 | 127,634,174.10 | 1,065,515,991.22 | 11.98 |

公司 2016 年度利润分配预案为：公司拟以 2016 年 12 月 31 日总股本 850,894,494 股为基数，每 10 股派现金 1 元（含税），共计分配 85,089,449.40 元。本次利润分配方案符合《公司章程》“最近三年以现金形式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%”的要求。结余利润将用于公司 2017 年的生产经营、项目投资和其他产业发展。

2016 年实施 2015 年度分红方案符合《公司章程》的规定，独立董事发表了独立意见，股东大会表决时提供了网络投票并分项统计中小投资者的投票情况。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

江苏苏亚金诚会计师事务所与中审亚太会计师事务所进行了沟通，中审亚太会计师事务所出具了确认函。

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 原聘任 | 现聘任 |
|--------------|--------------------|----------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） | 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 80 | 70 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 14 | 1 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|----------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 30 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2016年4月29日，经公司2015年年度股东大会审议通过，公司不再续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构，聘请江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度财务审计、内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 报告期内: | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------|--------|---|------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 上海悦达纺织进出口公司 | 九江市三兴纺织实业有限公司 | | | 详见 2015 年报第十一节财务报告第十四项承诺及或有事项第 2 条或有事项。 | 2,506 | 0 | 2016 年 11 月,取得终审判决 | 判决被告支付原告 1,949 万元 | 强制执行阶段 |
| 悦达卡特新能源公司 | 常州市国税局 | | 行政诉讼 | 详见本报告第十一节财务报告第十四项承诺及或有事项第 2 条或有事项。 | 1,199.11 | 1,199.11 | 二审上诉 | 暂无 | 暂无 |
| 上海市人民检察院第三分院 | 上海悦达纺织进出口公司 | | | 同上 | 618.52 | 1,149.81 | 未取得一审判决结果 | 暂无 | 暂无 |

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|----------------------------------|---|
| 本公司与江苏悦达集团财务有限公司签署《金融服务协议》，期限三年。 | http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/i |

| | |
|---|---|
| | ndex.shtml?productId=600805 |
| 公司将持有的江苏南纬悦达纤维科技有限公司 40%股权、江苏悦达纺织集团公司将持有的江苏南纬悦达服装有限公司 50%股权一并转让给上述两家合资公司的另一股东 Mswati Holdings LTD.（恩史瓦帝公司）。转让金额共计 2,500 万元。 | http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/index.shtml?productId=600805 |
| 江苏悦达家纺有限公司将持有的部分房产、土地使用权、构筑物及机器设备等资产，共计 7,453.95 万元，转让给江苏悦达健康投资有限公司 | http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/index.shtml?productId=600805 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 公司参与认购阿尔特公司增发股份，以自有资金出资 1 亿元，以每股价格 8.1 元，认购 12,345,679 股 | http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/index.shtml?productId=600805 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

详见本报告第十一节财务报告第十二项关联方及关联交易注释第 6 条关联方应收应付款项。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------------|-------|------------|------------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|--------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 本公司 | 公司本部 | 马恒达悦达拖拉机公司 | 2,000 | 2016-04-13 | 2017-04-12 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 是 | 参股子公司 |
| 本公司 | 公司本部 | 马恒达悦达拖拉机公司 | 1,020 | 2016-08-10 | 2017-08-09 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 是 | 参股子公司 |
| 本公司 | 公司本部 | 马恒达悦达拖拉机公司 | 2,000 | 2016-08-18 | 2017-08-17 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 是 | 参股子公司 |
| 本公司 | 公司本部 | 马恒达悦达拖拉机公司 | 980 | 2016-08-25 | 2017-08-24 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 是 | 参股子公司 |
| 本公司 | 公司本部 | 悦达物资贸易公司 | 2,000 | 2016-01-18 | 2017-01-17 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 是 | 股东的子公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | 8,000 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | 8,000 |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | 22,400 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | 22,400 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | 30,400 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | | 4.63 |
| 其中： | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | 2,000 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | 14,400 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | 16,400 |

| | |
|-------------------|--|
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 无 |
| 担保情况说明 | 截止目前公司有500万元对外担保到期未获追偿，详见公司《关于全资子公司对外担保贷款逾期的公告》（临2016-029） |

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 受托人 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 报酬确定方式 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否通过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 关联关系 |
|--------------------|---------------------------------------|--------|------------|------------|--------|----------|--------|----------|----------|--------|------|------|
| 淮海农商银行彭园支行 | "金莲花"共享2016年9160093273号人民币理财产品 | 1,000 | 2016.4.26 | 2016.11.02 | 合同约定 | 1,000 | 17.35 | 是 | 0 | 否 | 否 | |
| 工商银行徐州分行营业部 | 中国工商银行保本型法人182天稳利人民币理财 | 3,000 | 2016.6.17 | 2016.12.17 | 合同约定 | 3,000 | 42.63 | 是 | 0 | 否 | 否 | |
| 淮海农商银行彭园支行 | "金莲花"共享2016年9160229031号人民币理财产品 | 1,000 | 2016.11.8 | 2016.12.16 | 合同约定 | 1,000 | 2.78 | 是 | 0 | 否 | 否 | |
| 淮海农商银行彭园支行 | "金莲花"共享2016年9160128182号人民币理财产品 | 2,000 | 2016.7.12 | 2016.12.21 | 合同约定 | 2,000 | 26.91 | 是 | 0 | 否 | 否 | |
| 淮海农商银行彭园支行 | "金莲花"共享2015年9150329365号人民币理财产品 | 2,000 | 2016.1.1 | 2017.1.4 | 合同约定 | 2,000 | 61.33 | 是 | 0 | 否 | 否 | |
| 交通银行徐州分行营业部 | 日增利S款 | 2,000 | 2016.7.11 | 2017.1.12 | 合同约定 | 2,000 | 29.58 | 是 | 0 | 否 | 否 | |
| 工商银行徐州分行营业部 | 中国工商银行保本型法人35天稳利人民币理财 | 5,000 | 2016.12.30 | 2017.2.3 | 合同约定 | 5,000 | 12.47 | 是 | 0 | 否 | 否 | |
| 淮海农商银行彭园支行 | "金莲花"共享2016年9160270062号人民币理财产品（圣诞节特供） | 1,000 | 2016.12.28 | 2017.2.15 | 合同约定 | 1,000 | 5.10 | 是 | 0 | 否 | 否 | |
| 合计 | / | 17,000 | / | / | / | 17,000 | 198.15 | / | 0 | / | / | / |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额（元） | | | | | | | | | | | | 0 |

2、委托贷款情况适用 不适用**3、其他投资理财及衍生品投资情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**十八、可转换公司债券情况**

不适用。

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | 本次变动后 | | |
|-----------|-----------|-------|-------------|----|-------|---------|---------|-----------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 1,692,344 | 0.20 | | | | -51,106 | -51,106 | 1,641,238 | 0.19 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-------------|-------|--|--|--|---------|---------|-------------|-------|
| 3、其他内资持股 | 1,692,344 | 0.20 | | | | -51,106 | -51,106 | 1,641,238 | 0.19 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 1,692,344 | 0.20 | | | | -51,106 | -51,106 | 1,641,238 | 0.19 |
| 二、无限售条件流通股份 | 849,202,150 | 99.80 | | | | 51,106 | 51,106 | 849,253,256 | 99.81 |
| 1、人民币普通股 | 849,202,150 | 99.80 | | | | 51,106 | 51,106 | 849,253,256 | 99.81 |
| 三、普通股股份总数 | 850,894,494 | 100 | | | | 0 | 0 | 850,894,494 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2016年1月21日，东海县东园农机服务有限公司51,106股限售流通股上市流通。详见2016年1月14日公司《股改限售流通股上市公告》。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------|--------|----------|----------|--------|------|------------|
| 东园农机服务有限公司 | 51,106 | 51,106 | 0 | 0 | 股改限售 | 2016年1月21日 |
| 合计 | 51,106 | 51,106 | 0 | 0 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 56,841 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 56,793 |

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

单位:万股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|----------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|-------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押或冻结情 况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 江苏悦达集团有限公司 | | 19,622.3658 | 23.06 | 0 | 质押 | 9,600 | 国有法人 |
| 悦达资本股份有限公司 | | 5,100.5256 | 5.99 | 0 | 质押 | 2,550 | 国有法人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | | 3,376.5700 | 3.97 | 0 | 无 | | 未知 |
| 全国社保基金一零三组合 | | 2,199.6158 | 2.59 | 0 | 无 | | 未知 |
| 中国证券金融股份有限公司 | | 1,149.9342 | 1.35 | 0 | 无 | | 未知 |
| 博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划 | | 1,007.5800 | 1.18 | 0 | 无 | | 未知 |
| 易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划 | | 1,007.5800 | 1.18 | 0 | 无 | | 未知 |
| 大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划 | | 1,007.5800 | 1.18 | 0 | 无 | | 未知 |
| 嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划 | | 1,007.5800 | 1.18 | 0 | 无 | | 未知 |
| 广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划 | | 1,007.5800 | 1.18 | 0 | 无 | | 未知 |
| 中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划 | | 1,007.5800 | 1.18 | 0 | 无 | | 未知 |
| 华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划 | | 1,007.5800 | 1.18 | 0 | 无 | | 未知 |
| 银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划 | | 1,007.5800 | 1.18 | 0 | 无 | | 未知 |
| 南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划 | | 1,007.5800 | 1.18 | 0 | 无 | | 未知 |
| 工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划 | | 1,007.5800 | 1.18 | 0 | 无 | | 未知 |
| 中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金 | | 484.3960 | 0.57 | 0 | 无 | | 未知 |
| 上海证券有限责任公司 | | 388.1002 | 0.46 | 0 | 无 | | 未知 |
| 中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金 | | 373.2970 | 0.44 | 0 | 无 | | 未知 |
| 肖文霞 | | 370.0049 | 0.43 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 江苏悦达集团有限公司 | 19,622.3658 | 人民币普通股 | 19,622.3658 | | | | |
| 悦达资本股份有限公司 | 5,100.5256 | 人民币普通股 | 5,100.5256 | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 3,376.5700 | 人民币普通股 | 3,376.5700 | | | | |
| 全国社保基金一零三组合 | 2,199.6158 | 人民币普通股 | 2,199.6158 | | | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 1,149.9342 | 人民币普通股 | 1,149.9342 | | | | |
| 博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划 | 1,007.5800 | 人民币普通股 | 1,007.5800 | | | | |

| | | | |
|----------------------------------|---|--------|------------|
| 易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划 | 1,007.5800 | 人民币普通股 | 1,007.5800 |
| 大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划 | 1,007.5800 | 人民币普通股 | 1,007.5800 |
| 嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划 | 1,007.5800 | 人民币普通股 | 1,007.5800 |
| 广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划 | 1,007.5800 | 人民币普通股 | 1,007.5800 |
| 中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划 | 1,007.5800 | 人民币普通股 | 1,007.5800 |
| 华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划 | 1,007.5800 | 人民币普通股 | 1,007.5800 |
| 银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划 | 1,007.5800 | 人民币普通股 | 1,007.5800 |
| 南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划 | 1,007.5800 | 人民币普通股 | 1,007.5800 |
| 工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划 | 1,007.5800 | 人民币普通股 | 1,007.5800 |
| 中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金 | 484.3960 | 人民币普通股 | 484.3960 |
| 上海证券有限责任公司 | 388.1002 | 人民币普通股 | 388.1002 |
| 中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金 | 373.2970 | 人民币普通股 | 373.2970 |
| 肖文霞 | 370.0049 | 人民币普通股 | 370.0049 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 悦达资本股份有限公司为江苏悦达集团有限公司全资子公司，两者为一致行动人，其他股东关系未知。 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|------------------|--------------|----------------|-------------|---------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 中国工商银行股份有限公司盐城分行 | 1,022,112 | 2007-10-23 | 0 | 未偿还股改对价 |
| 2 | 东台市农业机械有限公司 | 153,317 | 2007-10-23 | 0 | 未偿还股改对价 |
| 3 | 淮阴市农业机械总公司 | 102,211 | 2007-10-23 | 0 | 未偿还股改对价 |
| 4 | 大丰县农机公司 | 102,211 | 2007-10-23 | 0 | 未偿还股改对价 |
| 5 | 盐城市城区新村阀门厂 | 56,216 | 2007-10-23 | 0 | 未偿还股改对价 |
| 6 | 江苏省大丰县铸钢厂 | 51,105 | 2007-10-23 | 0 | 未偿还股改对价 |
| 7 | 盐城市车辆厂 | 51,105 | 2007-10-23 | 0 | 未偿还股改对价 |
| 8 | 盐城大华有限公司 | 17,887 | 2007-10-23 | 0 | 未偿还股改对价 |
| 9 | 射阳荣华水产公司 | 7,666 | 2007-10-23 | 0 | 未偿还股改对价 |
| 10 | 建湖液压附件厂 | 5,111 | 2007-10-23 | 0 | 未偿还股改对价 |

| | |
|------------------|----|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 未知 |
|------------------|----|

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 江苏悦达集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 王连春 |
| 成立日期 | 1991 年 5 月 16 日 |
| 主要经营业务 | 主要经营范围：汽车制造、煤矿经营、公路投资、电力投资、农业装备制造、环保专用车制造、纺织服装制造、商贸连锁、房地产开发、物流、金融服务、现代农业、文化旅游等产业。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 持有香港联交所上市的悦达矿业有限公司 42.5%股权。持有台湾交易所上市的台湾南纬实业股份有限公司 20%股权。 |

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

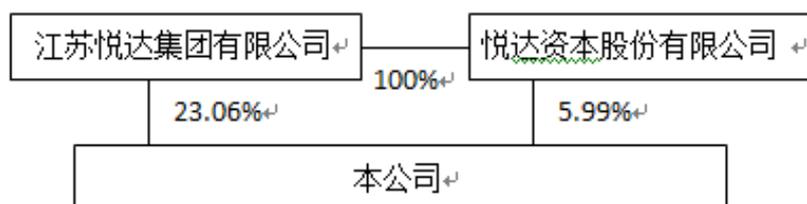
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

| | |
|----|--------------------|
| 名称 | 盐城市人民政府国有资产监督管理委员会 |
|----|--------------------|

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

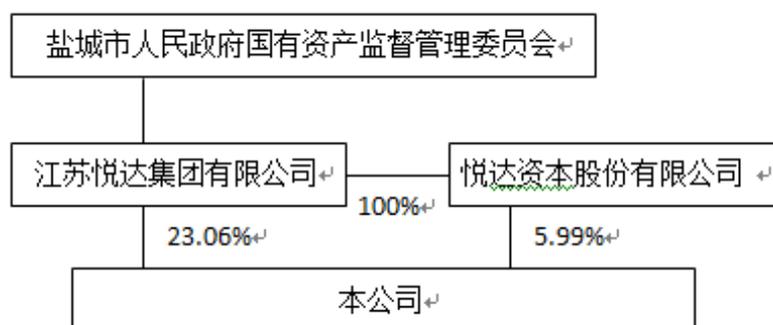
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税后报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------------|----|----|-------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 王连春 | 董事长 | 男 | 47 | 2015年1月16日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 杨玉晴 | 副董事长 | 男 | 52 | 2012年7月3日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | 14.70 | 是 |
| 朱元午 | 独立董事 | 男 | 74 | 2014年12月30日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | | 否 |
| 高波 | 独立董事 | 男 | 55 | 2015年9月18日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | | 否 |
| 滕晓梅 | 独立董事 | 女 | 52 | 2015年9月18日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | | 否 |
| 周华 | 独立董事 | 女 | 51 | 2016年4月29日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | | 否 |
| 祁广亚 | 董事 | 男 | 48 | 2012年7月3日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 徐兆军 | 董事 | 男 | 52 | 2016年4月29日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 解子胜 | 董事、总裁 | 男 | 52 | 2016年9月8日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | 44.50 | 否 |
| 王晨澜 | 董事 | 女 | 47 | 2012年7月3日 | 2018年9月18日 | 2,700 | 2,700 | 0 | | | 是 |
| 王佩萍 | 董事、副总裁 | 女 | 46 | 2012年7月3日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | 59.25 | 否 |
| 周亚来 | 董事、副总裁、总会计师 | 男 | 54 | 2012年7月3日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | 59.24 | 否 |
| 陈斌 | 监事会主席 | 男 | 47 | 2016年4月29日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | 59.26 | 否 |
| 陈春华 | 监事 | 男 | 56 | 2012年7月3日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 刘亚 | 监事 | 男 | 56 | 2012年7月3日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | 40.27 | 否 |
| 曾玮 | 监事 | 女 | 46 | 2012年7月3日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 潘先林 | 监事 | 男 | 45 | 2015年9月18日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | 40.15 | 否 |
| 王咏柳 | 副总裁 | 男 | 45 | 2015年12月11日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | 59.24 | 否 |
| 陈剑明 | 副总裁 | 男 | 51 | 2015年12月11日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | 59.20 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|---|----|------------|------------|---|---|---|---|--------|---|
| 葛俊兰 | 董事会秘书 | 女 | 47 | 2016年3月24日 | 2018年9月18日 | 0 | 0 | 0 | | 59.25 | 否 |
| 陈荣 | 独立董事 | 男 | 51 | 2015年9月18日 | 2016年4月29日 | 0 | 0 | 0 | | | 否 |
| 邵勇 | 董事 | 男 | 52 | 2012年7月3日 | 2016年3月24日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 潘万渠 | 董事 | 男 | 61 | 2012年7月3日 | 2016年7月22日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 495.06 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 王连春 | 曾任盐城市政府副秘书长，盐城经济技术开发区管委会主任、工委副书记、盐城综合保税区党工委书记等职。为六届盐城市委委员，十二届江苏省人大代表。现任悦达集团董事局主席、党委书记，悦达集团（香港）有限公司董事长，悦达矿业控股有限公司董事会主席，东风悦达起亚汽车有限公司董事长，马恒达悦达（盐城）拖拉机有限公司董事长，江苏京沪高速公路有限公司副董事长，盐城国际妇女时装有限公司副董事长，本公司董事长。 |
| 杨玉晴 | 曾任本公司总裁，江苏悦达新材料科技有限公司董事长。现任本公司副董事长，东风悦达起亚汽车有限公司董事、副总经理。 |
| 朱元午 | 曾任南京大学会计学副教授、教授和博士生导师，南京大学商学院学术和学位委员会委员，南京大学非教师系列高评委委员，江苏省审计系列高级职称评审委员会委员，光大会计师事务所首席顾问、舜天集团高级顾问、济南化纤集团高级顾问、悦达投资公司等独立董事，中国会计学会首批会员，江苏省首批注册咨询专家。现任南京大学会计与财务研究院首席教授，博士生导师。兼任中国财务学年会顾问，南京审计学院、长春大学等院校名誉教授，河南政法财经大学、石家庄经济学院等院校客座教授。任本公司独立董事。 |
| 高波 | 曾任宁沪高速、三湘股份独立董事。现任南京大学经济学院经济学教授、博士生导师，南京大学不动产研究中心主任，国家教育部人文社科重点研究基地—南京大学长江三角洲经济社会发展研究中心教授，南京高科独立董事。为江苏省 333 人才工程第二层次培养对象。兼任世界华人不动产学会常务理事，江苏省经济学会副会长等职。任本公司独立董事。 |
| 滕晓梅 | 曾任盐城师范学院商学院会计系副教授。现任盐城师范学院商学院会计系主任，教授。兼任东台农村商业银行独立董事，中国会计学会会员，江苏总会计师协会理事，江苏商业会计协会理事，盐城市审计协会常务理事，盐城市人社局专家库成员，盐城市财政局预算绩效管理专家成员。任本公司独立董事。 |
| 周华 | 曾任盐城师范学院商学院副教授。现任盐城师范学院商学院工商管理系主任、教授。兼任中国企业管理研究会理事，中国市场学会理事，江苏省商业经济学会理事，盐城市人力资源社会保障局专家库成员。任本公司独立董事。 |
| 祁广亚 | 曾任悦达集团副总裁、总会计师。现任悦达集团总裁、董事局副主席，悦达资本股份有限公司董事长，江苏悦达集团财务有限公司董事长，本公司董事。 |
| 徐兆军 | 曾任盐城市国资委副主任、盐城市财政局党委委员，盐城市国资委副主任、党委委员。现任悦达集团董事、常务副总裁，本公司董事。 |
| 解子胜 | 曾任东风悦达起亚汽车有限公司副总经理，本公司党委书记。现任本公司董事、总裁。 |
| 王晨澜 | 曾任山西汾平高速公路有限公司董事长，悦达京大高速公路有限公司董事长。现任悦达集团副总裁，本公司董事。 |
| 王佩萍 | 曾任本公司董事会秘书。现任本公司董事、副总裁。 |

| | |
|-----|--|
| 周亚来 | 曾任本公司财务部部长，副总会计师。现任本公司董事、副总裁、总会计师。 |
| 陈 斌 | 曾任东风悦达起亚汽车公司人事部部长、党委副书记。现任本公司监事会主席。 |
| 陈春华 | 现任悦达集团总经济师、副总裁，本公司监事。 |
| 刘 亚 | 现任本公司监察室主任，监事。 |
| 曾 玮 | 曾任悦达集团产业部部长。现任悦达集团董事、人力资源部部长，本公司监事。 |
| 潘先林 | 曾任本公司财务部副部长、审计部副部长。现任本公司监事、审计部部长。 |
| 王咏柳 | 曾任悦达集团董事局副秘书长、秘书长。现任本公司副总裁。 |
| 陈剑明 | 曾任盐城市海兴投资有限公司工会主席、党委委员，本公司监事会主席。现任本公司副总裁。 |
| 葛俊兰 | 曾任悦达集团董事局办公室主任。现任本公司董事会秘书。 |
| 陈 荣 | 曾任江西财经大学财政税务教研室主任，科研处副处长，财政金融学院党总支书记，公共管理学院党总支书记，MBA 学院党总支书记，财税研究中心常务副主任，本公司独立董事。现任江西财经大学财税与公共管理学院党委书记，硕士研究生导师，江西省高校学科带头人。 |
| 邵 勇 | 曾任悦达集团副总裁，第十一届全国人大代表，悦达集团董事局副主席、总裁，江苏悦达物流有限公司董事长，盐城悦达东方汽车产业发展投资公司副董事长，本公司董事。 |
| 潘万渠 | 曾任上海悦达新实业有限公司副董事长、总裁，悦达地产集团有限公司董事长，悦达集团常务副总裁，本公司董事。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|------------|------------|-------------|--------|
| 王连春 | 江苏悦达集团有限公司 | 董事局主席、党委书记 | 2014 年 12 月 | |
| 祁广亚 | 江苏悦达集团有限公司 | 董事局副主席，总裁 | 2016 年 4 月 | |
| 徐兆军 | 江苏悦达集团有限公司 | 常务副总裁 | 2016 年 4 月 | |
| 王晨澜 | 江苏悦达集团有限公司 | 副总裁 | 2006 年 3 月 | |
| 陈春华 | 江苏悦达集团有限公司 | 副总裁、总经济师 | 2004 年 5 月 | |
| 曾 玮 | 江苏悦达集团有限公司 | 人力资源部部长 | 2010 年 5 月 | |

| | | | | |
|--------------|------------|-----------|------------|------------|
| 邵 勇 | 江苏悦达集团有限公司 | 董事局副主席、总裁 | 2004 年 5 月 | 2016 年 2 月 |
| 潘万渠 | 江苏悦达集团有限公司 | 常务副总裁 | 2009 年 7 月 | 2016 年 4 月 |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|------------------|------------|-------------|------------|
| 王连春 | 东风悦达起亚汽车有限公司 | 董事长 | 2014 年 12 月 | |
| | 悦达集团（香港）有限公司 | 董事长 | 2014 年 12 月 | |
| | 悦达矿业控股有限公司 | 董事会主席 | 2015 年 1 月 | |
| | 马恒达悦达（盐城）拖拉机有限公司 | 董事长 | 2015 年 8 月 | |
| | 江苏京沪高速公路有限公司 | 副董事长 | 2015 年 4 月 | |
| | 盐城国际妇女时装公司 | 副董事长 | 2015 年 3 月 | |
| 祁广亚 | 悦达资本股份有限公司 | 董事长 | 2011 年 9 月 | |
| | 江苏悦达集团财务有限公司 | 董事长 | 2015 年 12 月 | |
| 杨玉晴 | 东风悦达起亚汽车有限公司 | 董事 | 2009 年 2 月 | |
| | 江苏悦达纺织集团有限公司 | 董事 | 2011 年 11 月 | |
| 周亚来 | 陕西西铜高速公路有限公司 | 董事 | 2014 年 10 月 | |
| | 江苏悦达纺织集团有限公司 | 董事 | 2010 年 11 月 | |
| | 江苏悦达新材料科技有限公司 | 董事 | 2014 年 4 月 | 2016 年 3 月 |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事会薪酬与考核委员会根据考核结果，向公司董事会提交董事、高级管理人员的报酬建议。公司董事会决定高管人员的报酬，股东大会决定董事、监事的报酬。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司根据《董事、监事年薪实施办法》和《高级管理人员年薪实施办法》，对在公司担任职务并领取报酬的董事、监事和高级管理人员，进行业绩考评，确定年度报酬，并享受相应的福利待遇 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 全体董、监事和高管报酬应付总和 495.06 万元。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得 | 全体董、监事和高管报酬实际支付总和 495.06 万元。 |

| | |
|-------|--|
| 的报酬合计 | |
|-------|--|

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|---------|
| 周 华 | 独立董事 | 选举 | 原独立董事辞职 |
| 徐兆军 | 董事 | 选举 | 原董事辞职 |
| 解子胜 | 董事 | 选举 | 原董事辞职 |
| 葛俊兰 | 董事会秘书 | 聘任 | 工作变动 |
| 陈 斌 | 监事会主席 | 选举 | 工作变动 |
| 解子胜 | 总裁 | 聘任 | 工作变动 |
| 杨玉晴 | 总裁 | 离任 | 工作变动 |
| 王佩萍 | 董事会秘书 | 离任 | 工作变动 |
| 邵 勇 | 董事 | 离任 | 辞职 |
| 潘万渠 | 董事 | 离任 | 辞职 |
| 陈 荣 | 独立董事 | 离任 | 辞职 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 60 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 5,004 |
| 在职员工的数量合计 | 5,064 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 3,906 |
| 销售人员 | 282 |
| 技术人员 | 470 |
| 财务人员 | 75 |
| 行政人员 | 331 |
| 合计 | 5,064 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 4 |
| 硕士 | 41 |
| 本科 | 418 |
| 大专 | 927 |
| 中专及以下 | 3,674 |
| 合计 | 5,064 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

本公司坚持“效率优先，兼顾公平；企业发展，员工富裕”的原则，依据法律法规、内部管理制度，调整好劳动关系，保护劳动主体双方的合法权益。员工的薪酬包括工资、奖金及其他福利计划。公司结合员工资历、职务，实行与绩效挂钩的薪酬制度，进行年度考核。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为进一步贯彻落实公司人才工作的总体思路，继续做好公司“三支人才队伍”（企业管理人才队伍、专业技术人才队伍、高技能人才队伍）的专业技术技能培训和思想政治教育，结合公司实际情况，以便更加扎实、高效、靠实地开展员工培训工作，特制定 2017 年度培训方案如下：

一、人才培训理念

公司将立足上市公司现状，努力创新人才培训理念，积极营造热爱学习、勤于交流的文化氛围，为员工提供便利的学习条件，鼓励员工创造性地开展工作。开展悦达精神、企业文化以及职工思想政治教育，努力创建学习型企业。促进个人学习与企业工作有机结合，使员工在积极工作的同时，实现个人价值的有效提升。

二、培训工作原则

1、学以致用原则。企业培训是为了提高职工素质，增强职工的能力，实现提高企业经济效益的最终目的。学以致用是企业培训的基本原则，制定的培训内容将更加突出上市公司特点、贴合公司实际。

2、组织协同和配合。股份公司对所属参控股单位，将做好牵头组织工作，共享培训资源，提高资源利用效率，节约培训成本，最大限度地发挥股份公司系统各单位培训工作的协同优势。

3、差别化、多样化。针对公司不同产业门类，着眼于不同企业的实际需求，既要有针对性地开展办公、财务等通用岗位的培训，又要有不同的专业类别的技术技能培训，还要有公司及下属单位横向、纵向的学习培训。

三、具体培训工作计划

2017 年度培训工作将突出围绕“一个制度、两个着重”开展。

(一) 一个制度

要让职工思想上活跃起来，技能上提高起来，工作节奏上快起来。计划学习参考东风悦达起亚公司好的经验做法，出台《内部讲师制度》，挑选骨干员工担任内部讲师，并适当享受补贴。

(二) 两个着重

1、着重开拓员工视野

培训内容为经济形势报告、行业标杆企业参观和深入交流，其中经济形势报告时间计划安排在年中，请有关专家学者讲课。行业标杆企业学习计划上半年和下半年各安排一次。

2、着重提高“四力”

(1) 执行力。结合公司“五制改革”，提高员工执行力，提振职工的“精神状态”，安排相关培训。

(2) 凝聚力。主要是悦达企业文化和悦达精神的宣贯和传承、公司发展愿景的构想和员工团队合作精神的培养。计划采取拓展培训的形式，融合悦达文化的讲解。

(3) 履职能力。结合各部门、下属单位所属行业和专业特点，有针对性地组织开展培训。

(4) 年轻员工成长力。人才梯队建设是公司长远发展的重要保证。计划通过专题讲座、研讨会的形式，专门组织选拔培训，每半年一次。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所有关规定的要求，不断完善公司法人治理结构和治理制度，公司股东大会、董事会、监事会、经营层等各个机构能规范运作，严格执行各项管理制度，切实保障公司和所有股东的合法权益，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保全体股东享有法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利，特别是中小股东享有与大股东平等地位，保证全体股东能够充分行使自己的权利；公司严格按照《公司章程》和《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，由律师对股东大会作现场见证，出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

3、关于董事与董事会：根据《公司章程》，董事会组成人员 12 人，其中独立董事 4 人，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事选举严格按照《公司章程》规定的选聘程序进行。董事会按照《公司章程》和《董事会议事规则》开展工作，各位董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，勤勉尽职，切实履行《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的权力，积极参加相关培训，学习有关法律、法规，明确作为董事的权利、义务和责任，正确行使权利。

4、关于监事和监事会：公司监事会组成人员的产生和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会按照《监事会议事规则》开展工作；公司监事能够认真履行职责，本着对股东和公司利益负责的态度，对公司财务以及公司董事、公司总裁和其他高级管理人员履行职责的情况进行监督。

5、经营层：根据《公司章程》及相关规定，公司经营层的责权明确，能忠实履行职务，维护公司和全体股东的权益。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、供应商等利益相关者的合法权利，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露：按照公司制定的《投资者关系管理制度》，公司董事会秘书全面负责对外信息披露工作以及接待股东、投资者的来访和咨询；公司能够按照《信息披露管理制度》和有关法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

(二) 内幕信息知情人登记相关情况

报告期内，公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》，持续做好内幕信息知情人登记。积极组织控股股东、董事、监事、高管人员及公司员工认真学习相关法律法规，并及时对定期报告等重要事项进行了内幕信息知情人的登记工作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|
| 2015 年年度股东大会 | 2016 年 4 月 29 日 | http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600805 | 2016 年 4 月 30 日 |
| 2016 年第一次临时股东大会 | 2016 年 9 月 8 日 | http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600805 | 2016 年 9 月 9 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 王连春 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 杨玉晴 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 祁广亚 | 否 | 8 | 6 | 6 | 2 | 0 | 否 | 0 |
| 徐兆军 | 否 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王晨澜 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 解子胜 | 否 | 3 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王佩萍 | 否 | 8 | 7 | 6 | 1 | 0 | 否 | 1 |
| 周亚来 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 朱元午 | 是 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 高波 | 是 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 滕晓梅 | 是 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 周华 | 是 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陈荣 | 是 | 3 | 2 | 2 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 潘万渠 | 否 | 3 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 6 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员实行年薪制，按照年初与高级管理人员签订的岗位或目标责任书，在年度结束后由薪酬与考核委员根据公司对高级管理人员的实际经营业绩或岗位职责完成情况的考评，提出分配建议，公司董事会根据考评结果确定有关薪酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司披露的内部控制自我评价报告，网址 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2016 年度内部控制进行审计，并出具审计报告。具体内容见公司《内部控制审计报告》，网址 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审[2017]377号

审计报告

江苏悦达投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏悦达投资股份有限公司（以下简称“悦达投资”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表、2016 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是悦达投资管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，悦达投资财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了悦达投资 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。



江苏苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：江苏悦达投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 672,584,787.58 | 890,124,762.01 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 163,379,900.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 47,112,416.61 | 52,962,423.35 |
| 应收账款 | | 90,534,312.47 | 107,788,178.03 |
| 预付款项 | | 41,074,899.14 | 55,359,831.30 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | 304,333.36 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 441,404,796.93 | 408,072,503.45 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 194,196,079.64 | 271,515,791.33 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 161,543,743.21 | 72,707,046.57 |
| 流动资产合计 | | 1,648,451,035.58 | 2,022,214,769.40 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 685,911,293.56 | 301,137,293.66 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 5,286,668,620.36 | 5,323,303,770.50 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,144,358,230.07 | 1,237,438,358.75 |
| 在建工程 | | 6,049,225.00 | 50,022,610.46 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 928,785,905.86 | 1,058,348,200.56 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 102,366,821.53 | 170,982,913.95 |
| 长期待摊费用 | | 19,402,648.11 | 47,899,686.52 |
| 递延所得税资产 | | 286,850.00 | 286,850.00 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 8,173,829,594.49 | 8,189,419,684.40 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|-------------------|
| 资产总计 | | 9,822,280,630.07 | 10,211,634,453.80 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,887,250,000.00 | 2,088,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 164,500,000.00 | 473,250,000.00 |
| 应付账款 | | 151,471,662.74 | 189,815,535.54 |
| 预收款项 | | 12,000,026.88 | 17,241,944.06 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 88,255,880.64 | 71,293,665.62 |
| 应交税费 | | 135,271,808.80 | 140,457,546.13 |
| 应付利息 | | 2,761,184.64 | 4,843,862.31 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 111,815,460.19 | 102,989,500.06 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 36,000,000.00 | 191,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,589,326,023.89 | 3,278,892,053.72 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 60,000,000.00 | 96,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | 735,773.17 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 23,489,210.61 | |
| 递延收益 | | 798,750.00 | 846,250.00 |
| 递延所得税负债 | | 84,068,005.52 | 12,569,921.93 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 168,355,966.13 | 110,151,945.10 |
| 负债合计 | | 2,757,681,990.02 | 3,389,043,998.82 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 850,894,494.00 | 850,894,494.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 382,168,990.57 | 382,168,990.57 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|-------------------|
| 其他综合收益 | | 217,527,770.35 | 224,981.13 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 644,425,652.71 | 644,425,652.71 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 4,467,090,786.78 | 4,442,025,638.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 6,562,107,694.41 | 6,319,739,756.69 |
| 少数股东权益 | | 502,490,945.64 | 502,850,698.29 |
| 所有者权益合计 | | 7,064,598,640.05 | 6,822,590,454.98 |
| 负债和所有者权益总计 | | 9,822,280,630.07 | 10,211,634,453.80 |

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：江苏悦达投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 194,528,456.46 | 324,535,316.99 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 2,001,809,947.66 | 1,583,744,130.43 |
| 存货 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 2,196,338,404.12 | 1,908,279,447.42 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 681,884,999.90 | 294,700,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 7,467,784,903.57 | 7,958,588,285.63 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 32,332,367.33 | 33,133,794.12 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 68,842,051.93 | 78,990,432.08 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 8,250,844,322.73 | 8,365,412,511.83 |
| 资产总计 | | 10,447,182,726.85 | 10,273,691,959.25 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,613,750,000.00 | 1,699,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 8,074,196.56 | 8,074,196.56 |
| 预收款项 | | 75,463.20 | 75,463.20 |
| 应付职工薪酬 | | 12,485,882.37 | 12,175,565.02 |
| 应交税费 | | 3,733,922.98 | 4,051,943.64 |
| 应付利息 | | 2,256,053.00 | 3,331,098.00 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 992,504,249.36 | 930,944,316.94 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 36,000,000.00 | 176,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,668,879,767.47 | 2,833,652,583.36 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 60,000,000.00 | 96,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 71,796,250.00 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 131,796,250.00 | 96,000,000.00 |
| 负债合计 | | 2,800,676,017.47 | 2,929,652,583.36 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 850,894,494.00 | 850,894,494.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 564,607,175.19 | 564,607,175.19 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 215,388,750.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 617,662,596.75 | 617,662,596.75 |
| 未分配利润 | | 5,397,953,693.44 | 5,310,875,109.95 |
| 所有者权益合计 | | 7,646,506,709.38 | 7,344,039,375.89 |

| | | | |
|------------|--|-------------------|-------------------|
| 负债和所有者权益总计 | | 10,447,182,726.85 | 10,273,691,959.25 |
|------------|--|-------------------|-------------------|

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,548,829,979.26 | 1,764,166,526.98 |
| 其中：营业收入 | | 1,548,829,979.26 | 1,764,166,526.98 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,903,305,626.34 | 2,129,020,134.87 |
| 其中：营业成本 | | 1,359,036,086.83 | 1,528,632,720.57 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 20,459,286.46 | 28,806,173.78 |
| 销售费用 | | 57,542,542.99 | 53,868,829.59 |
| 管理费用 | | 243,488,797.09 | 245,601,948.85 |
| 财务费用 | | 115,763,977.33 | 184,696,956.89 |
| 资产减值损失 | | 107,014,935.64 | 87,413,505.19 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 486,784,541.16 | 478,661,191.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 520,554,345.93 | 449,140,922.76 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 132,308,894.08 | 113,807,583.43 |
| 加：营业外收入 | | 55,873,039.09 | 52,418,472.37 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 28,400,841.94 | 634,643.44 |
| 减：营业外支出 | | 32,511,310.08 | 11,004,603.48 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 681,602.24 | 5,036,264.85 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 155,670,623.09 | 155,221,452.32 |
| 减：所得税费用 | | 21,411,960.16 | 29,925,755.97 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 134,258,662.93 | 125,295,696.35 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 110,154,597.90 | 129,822,707.92 |
| 少数股东损益 | | 24,104,065.03 | -4,527,011.57 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 217,393,618.58 | -4,092,965.27 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 217,302,789.22 | -4,092,965.27 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 217,302,789.22 | -4,092,965.27 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 217,239,670.64 | -4,317,946.40 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | 63,118.58 | 224,981.13 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 90,829.36 | |
| 七、综合收益总额 | | 351,652,281.51 | 121,202,731.08 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 327,457,387.12 | 125,729,742.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 24,194,894.39 | -4,527,011.57 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.13 | 0.15 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.13 | 0.15 |

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

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 432,524.28 | 486,412.00 |
| 减：营业成本 | | 1,017,565.35 | 26,752.66 |
| 税金及附加 | | 1,467,474.63 | |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 55,063,780.26 | 52,630,699.15 |
| 财务费用 | | 66,541,469.18 | 107,338,173.90 |
| 资产减值损失 | | 257,324,685.93 | 389,795.11 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 551,087,619.27 | 578,486,268.85 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 531,990,253.92 | 490,299,766.43 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 170,105,168.20 | 418,587,260.03 |
| 加：营业外收入 | | 5,902,198.48 | |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 5,152,198.48 | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 减：营业外支出 | | 3,839,333.79 | 305,863.81 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 5,369.06 | 67,599.50 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 172,168,032.89 | 418,281,396.22 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 172,168,032.89 | 418,281,396.22 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 215,388,750.00 | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 215,388,750.00 | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 215,388,750.00 | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 387,556,782.89 | 418,281,396.22 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,714,846,163.52 | 1,720,921,433.51 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收到的税费返还 | | 6,055,419.64 | 31,554,358.55 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 61,326,323.26 | 113,486,872.56 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,782,227,906.42 | 1,865,962,664.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,110,685,637.16 | 1,071,748,385.39 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 347,577,407.08 | 337,802,701.87 |
| 支付的各项税费 | | 89,840,505.69 | 147,870,974.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 372,837,733.58 | 171,115,044.70 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,920,941,283.51 | 1,728,537,106.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -138,713,377.09 | 137,425,558.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 238,896,041.14 | 1,246,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 507,232,256.56 | 753,956,815.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 83,102,642.81 | 362,482.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 9,311,178.37 | 1.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 838,542,118.88 | 2,000,319,298.74 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 28,182,846.80 | 22,607,256.77 |
| 投资支付的现金 | | 252,430,568.40 | 1,507,889,973.38 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | -504,392.43 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 280,109,022.77 | 1,530,497,230.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 558,433,096.11 | 469,822,068.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,982,250,000.00 | 3,215,250,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 567,097,047.45 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,982,250,000.00 | 3,782,347,047.45 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,374,000,000.00 | 3,748,250,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 247,653,431.53 | 351,717,081.51 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 24,554,647.04 | 54,949,287.09 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 318,751,300.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,621,653,431.53 | 4,418,718,381.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -639,403,431.53 | -636,371,334.06 |

| | | | |
|--------------------|--|-----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,143,738.08 | 223,434.33 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -217,539,974.43 | -28,900,272.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 890,124,762.01 | 919,025,034.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 672,584,787.58 | 890,124,762.01 |

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 438,000.00 | 486,412.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 96,029,804.76 | 77,328,712.63 |
| 经营活动现金流入小计 | | 96,467,804.76 | 77,815,124.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 38,908,396.28 | 38,647,807.19 |
| 支付的各项税费 | | 3,384,542.56 | 15,526,029.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 426,276,180.74 | 30,226,541.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 468,569,119.58 | 84,400,377.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -372,101,314.82 | -6,585,252.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 220,000,000.00 | 880,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 561,976,610.73 | 744,956,031.57 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 13,171,400.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 795,148,010.73 | 1,624,956,031.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,443,362.86 | 79,970.00 |
| 投资支付的现金 | | 99,999,999.90 | 1,071,833,700.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 103,443,362.76 | 1,071,913,670.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 691,704,647.97 | 553,042,361.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,703,750,000.00 | 2,403,750,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 452,431,552.80 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,703,750,000.00 | 2,856,181,552.80 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,965,000,000.00 | 2,811,750,000.00 |

| | | | |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 188,360,193.68 | 266,878,493.65 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 504,195,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,153,360,193.68 | 3,582,823,493.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -449,610,193.68 | -726,641,940.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -130,006,860.53 | -180,184,832.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 324,535,316.99 | 504,720,149.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 194,528,456.46 | 324,535,316.99 |

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | | | 一般风险准备 | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 850,894,494.00 | | | | 382,168,990.57 | | 224,981.13 | | 644,425,652.71 | | 4,442,025,638.28 | 502,850,698.29 | 6,822,590,454.98 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 850,894,494.00 | | | | 382,168,990.57 | | 224,981.13 | | 644,425,652.71 | | 4,442,025,638.28 | 502,850,698.29 | 6,822,590,454.98 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | 217,302,789.22 | | | | 25,065,148.50 | -359,752.65 | 242,008,185.07 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 217,302,789.22 | | | | 110,154,597.90 | 24,194,894.39 | 351,652,281.51 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -85,089,449.40 | -24,554,647.04 | -109,644,096.44 |
| 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 | | | | | | | | | | | -85,089,449.40 | -24,554,647.04 | -109,644,096.44 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 850,894,494.00 | | | | 382,168,990.57 | | 217,527,770.35 | | 644,425,652.71 | | 4,467,090,786.78 | 502,490,945.64 | 7,064,598,640.05 |

2016 年年度报告

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 850,894,494.00 | | | | 412,022,811.01 | | 4,317,946.40 | | 644,425,652.71 | | 4,391,541,558.82 | 589,540,060.13 | 6,892,742,523.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 850,894,494.00 | | | | 412,022,811.01 | | 4,317,946.40 | | 644,425,652.71 | | 4,391,541,558.82 | 589,540,060.13 | 6,892,742,523.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -29,853,820.44 | | -4,092,965.27 | | | | 50,484,079.46 | -86,689,361.84 | -70,152,068.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -4,092,965.27 | | | | 129,822,707.92 | -4,527,011.57 | 121,202,731.08 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -100,000.00 | -100,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | -100,000.00 | -100,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | -29,853,820.44 | | | | | | -127,634,174.10 | -33,766,804.63 | -191,254,799.17 |
| 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 | | | | | | | | | | | -127,634,174.10 | -33,766,804.63 | -161,400,978.73 |
| 4. 其他 | | | | | -29,853,820.44 | | | | | | | | -29,853,820.44 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | 48,295,545.64 | -48,295,545.64 | |
| 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 | | | | | | | | | | | 48,295,545.64 | -48,295,545.64 | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 850,894,494.00 | | | | 382,168,990.57 | | 224,981.13 | | 644,425,652.71 | | 4,442,025,638.28 | 502,850,698.29 | 6,822,590,454.98 |

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|--------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 850,894,494.00 | | | | 564,607,175.19 | | | | 617,662,596.75 | 5,310,875,109.95 | 7,344,039,375.89 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 850,894,494.00 | | | | 564,607,175.19 | | | | 617,662,596.75 | 5,310,875,109.95 | 7,344,039,375.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 215,388,750.00 | | | 87,078,583.49 | 302,467,333.49 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 215,388,750.00 | | | 172,168,032.89 | 387,556,782.89 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -85,089,449.40 | -85,089,449.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -85,089,449.40 | -85,089,449.40 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 850,894,494.00 | | | | 564,607,175.19 | | 215,388,750.00 | | 617,662,596.75 | 5,397,953,693.44 | 7,646,506,709.38 |

2016 年年度报告

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|----------------|----------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项储 备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 850,894,494.00 | | | | 594,460,995.63 | | | | 617,662,596.75 | 5,020,227,887.83 | 7,083,245,974.21 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 850,894,494.00 | | | | 594,460,995.63 | | | | 617,662,596.75 | 5,020,227,887.83 | 7,083,245,974.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -29,853,820.44 | | | | | 290,647,222.12 | 260,793,401.68 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 418,281,396.22 | 418,281,396.22 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -29,853,820.44 | | | | | | -29,853,820.44 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -29,853,820.44 | | | | | | -29,853,820.44 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -127,634,174.10 | -127,634,174.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -127,634,174.10 | -127,634,174.10 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 850,894,494.00 | | | | 564,607,175.19 | | | | 617,662,596.75 | 5,310,875,109.95 | 7,344,039,375.89 |

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1. 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

1988年3月经盐城市计经委批准以盐城市拖拉机厂为基础成立江苏黄海股份有限公司(集团)。1992年12月经江苏省人民政府批准,江苏黄海股份有限公司(集团)与江苏悦达集团有限公司(以下简称“悦达集团”)所属五家企业改组合并为江苏黄海股份有限公司(集团)。1993年2月25日经江苏省体改委同意江苏黄海股份有限公司(集团)更名为江苏悦达股份有限公司。1993年11月经江苏省人民政府、中国证监会批准,向社会公开发行股票,并于1994年1月3日在上海证券交易所挂牌交易,股票简称“江苏悦达”,证券代码:600805。2000年12月,公司2000年度第一次临时股东大会通过决议,公司更名为江苏悦达投资股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),股票简称变更为“悦达投资”。

公司法定代表人:王连春,统一社会信用代码:913209001401417456,原股本为545,445,188.00元人民币,经过2010年、2012年度两次股东大会审议通过利润分配分案进行送股转增资本,截至2016年12月31日,公司股本为850,894,494.00元。

公司注册地/总部地址:江苏省盐城市世纪大道东路2号。

2. 企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围:实业投资、资产管理、财务顾问、社会经济咨询服务,机械设备、纺织品的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询,国内贸易(国家禁止或限制经营的项目除外;国家有专项规定的,取得相应许可后经营)。

公司对外提供的主要产品和劳务是公路交通服务、纺织产品和农用拖拉机(自2009年2月,拖拉机制造主业已纳入非控股的合资公司)等。

3. 母公司以及集团最终控制方的名称

母公司为“江苏悦达集团有限公司”,最终控制方为盐城市人民政府国资委。

4. 财务报告的批准报出

本财务报告业已经本公司董事会于2017年3月28日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下:

(一) 本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

| 名称 | 取得方式 |
|---------------|------|
| 上海悦东互联网科技有限公司 | 购买 |

(二) 本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

| 名称 | 不纳入合并范围原因 |
|-----------------|-----------|
| 江苏悦达盐城拖拉机制造有限公司 | 注销 |
| 射阳县银山棉业有限公司 | 处置 |
| 射阳县银港棉业有限公司 | 处置 |
| 射阳县神洲九龙纺织有限公司 | 处置 |

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见第九项之1“在子公司中的权益”;合并范围的变化情况详见第八项“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出

的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产,其公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债,其公允价值能够可靠计量的,单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时,不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销,在年末进行减值测试,商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,按照下列规定处理:

①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;

②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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等),于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用,计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的,该部分费用增加折价的金额;

(2) 债券如为溢价发行的,该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用,计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下,该部分费用从资本公积(股本溢价)中扣除;

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下,该部分费用冲减留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

（一）合营安排的分类

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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3. 公司在处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）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）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（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：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(四) 金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2. 公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

3. 金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(五) 金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

(六) 金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在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（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，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计算确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过6个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(七) 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的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额在 100.00 万元以上的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应 |

| | |
|--|--|
| | <p>收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。</p> <p>应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。</p> |
|--|--|

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

| | |
|---|---------------------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 账龄组合 | |
| 其他组合 | 公司关联方以及公司与政府及其相关单位、部门之间发生的应收款项。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 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 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 30 | 30 |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 50 | 50 |
| 4—5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| 其他组合 | 0 | 0 |

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的 |
| 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，确认减值损失，计提坏账准备 |

12. 存货

√适用 □不适用

(一) 存货的分类

公司存货分为在途物资、原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始

投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以

外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（四）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1. 公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

2. 因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 6-40 | 2 | 16.33%-2.45% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 6-20 | 2 | 16.33%-4.90% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6-15 | 2 | 16.33%-6.53% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 6-15 | 2 | 16.33%-6.53% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 6-15 | 2 | 16.33%-6.53% |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

√适用 □不适用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 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,公司以专门借款当期实际发生的利息费用,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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或者溢价的,公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

自行研究开发的无形资产的成本,按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定,对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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. 企业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. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

（一）销售商品的收入，在下列条件均能满足时确认：

1. 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
2. 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
3. 收入的金额能够可靠的计量；
4. 与交易相关的经济利益能够流入企业；
5. 相关的收入和成本能够可靠地计量。

（二）提供劳务的收入确认

1. 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

2. 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- （1）与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- （2）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

（3）固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

3. 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(三) 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

1. 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

(一) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(三) 政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

(四) 政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- (1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- (2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

政府补助的会计处理方法

1. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入

当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。作为出租人，在租赁期开始日将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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 销项税额－可抵扣进项税额 | 13%/17%（销项税额） |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 营业额 | 3%/5% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%/15% |
| 教育费附加 | 缴纳的流转税额 | 5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 江苏悦达卡特新能源有限公司 | 15% |
| 江苏悦达家纺有限公司 | 15% |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、税率优惠：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，本公司所属江苏悦达卡特新能源有限公司、江苏悦达家纺有限公司2014年10月被认定高新技术企业，有效期三年。2016年度企业所得税税率为高新技术企业优惠税率15%。

2、计缴所得税优惠：根据财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知（财税【2008】117号），本公司所属江苏悦达卡特新能源有限公司符合目录中属于国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。

3、税收优惠：根据财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值政策的的通知（财税【2008】156号），本公司所属江苏悦达卡特新能源有限公司对销售自产的综合利用生物柴油实行增值税先征后退的政策。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 230,509.25 | 237,088.56 |
| 银行存款 | 561,854,278.33 | 638,435,771.20 |
| 其他货币资金 | 110,500,000.00 | 251,451,902.25 |
| 合计 | 672,584,787.58 | 890,124,762.01 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 751,976.27 | 704,284.67 |

其他说明

银行存款中江苏悦达集团财务有限公司存款为 385,350,020.91 元。

其他货币资金构成为：银行汇票保证金存款 106,500,000.00 元，信用证保证金 4,000,000.00 元。财务公司存款情况

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|----------------|
| 交易性金融资产 | | 163,379,900.00 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 其他 | | 163,379,900.00 |
| 合计 | | 163,379,900.00 |

其他说明：

为公司利用闲置资金购买的银行短期理财产品。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 43,048,175.40 | 49,540,423.35 |
| 商业承兑票据 | 4,064,241.21 | 3,422,000.00 |
| 合计 | 47,112,416.61 | 52,962,423.35 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | | 60,777,792.31 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | | 60,777,792.31 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 32,171,147.33 | 22.80 | 18,528,759.66 | 57.59 | 13,642,387.67 | 6,069,749.27 | 4.24 | 6,069,749.27 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 105,943,903.28 | 75.07 | 29,051,978.48 | 27.42 | 76,891,924.80 | 135,705,038.48 | 94.88 | 27,916,860.45 | 20.57 | 107,788,178.03 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,002,995.31 | 2.13 | 3,002,995.31 | 100.00 | | 1,250,819.26 | 0.88 | 1,250,819.26 | 100.00 | |
| 合计 | 141,118,045.92 | / | 50,583,733.45 | / | 90,534,312.47 | 143,025,607.01 | / | 35,237,428.98 | / | 107,788,178.03 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|---------------|--------|-----------------------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 九江市三兴纺织实业有限公司 | 26,644,125.43 | 13,001,737.76 | 48.80 | 账面金额与判决金额的差额全额计提, 判决金额按账龄计提 |
| 芜湖圣罗纺织实业有限公司 | 2,780,960.95 | 2,780,960.95 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海御昌贸易有限公司 | 1,685,412.79 | 1,685,412.79 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 江苏华伦天怡服饰有限公司 | 1,060,648.16 | 1,060,648.16 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 32,171,147.33 | 18,528,759.66 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 63,571,826.56 | 3,178,591.33 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 3,946,309.89 | 394,630.44 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 17,394,956.18 | 5,218,486.85 | 30.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 946,277.00 | 473,138.51 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 306,231.50 | 244,985.20 | 80.00 |
| 5 年以上 | 19,542,146.15 | 19,542,146.15 | 100.00 |
| 合计 | 105,707,747.28 | 29,051,978.48 | 27.48 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 佛山市新棉纺织品有限公司 | 872,771.96 | 872,771.96 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 盐城蓝多特纺织原料有限公司 | 680,621.83 | 680,621.83 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 吴江市睿晨纺织贸易部 | 605,061.96 | 605,061.96 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 宁波芙蓉花纺织品国际贸易有限公司 | 454,215.63 | 454,215.63 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 吴江新亚太纺织有限公司 | 191,541.67 | 191,541.67 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海优梯熙光学材料有限公司 | 130,049.93 | 130,049.93 | 100.00 | 质量原因 |
| 上海都源科技发展有限公司 | 68,732.33 | 68,732.33 | 100.00 | 质量原因 |
| 合计 | 3,002,995.31 | 3,002,995.31 | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 16,442,051.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 324,344.58 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 771,402.58 |

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债务人名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备金额 |
|--|---------------|----------------|---------------|
| 九江市三兴纺织实业有限公司 | 26,644,125.43 | 18.88 | 13,001,737.76 |
| 山东海之杰纺织有限公司 | 8,266,316.94 | 5.86 | 413,315.85 |
| GAINLUCKY (VIETNAM) LIMITED 得利(越南)有限公司 | 7,153,117.10 | 5.07 | 357,655.86 |
| 上海题桥纺织染纱有限公司 | 5,261,029.35 | 3.73 | 263,051.47 |
| 盐城康福达纺织品有限公司 | 4,797,872.93 | 3.40 | 239,893.65 |
| 合计 | 52,122,461.75 | 36.94 | 14,275,654.59 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 35,023,707.49 | 85.10 | 33,726,552.46 | 60.92 |
| 1 至 2 年 | 3,359,569.01 | 8.16 | 21,050,514.63 | 38.02 |
| 2 至 3 年 | 2,566,813.80 | 6.24 | 386,000.00 | 0.70 |
| 3 年以上 | 124,808.84 | 0.50 | 196,764.21 | 0.36 |

| | | | | |
|----|---------------|--------|---------------|--------|
| 合计 | 41,074,899.14 | 100.00 | 55,359,831.30 | 100.00 |
|----|---------------|--------|---------------|--------|

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------------------------------|---------------|--------------------|
| 新疆屹润纺织有限公司 | 8,544,989.62 | 20.80 |
| 新疆生产建设兵团棉麻公司 | 5,480,487.32 | 13.34 |
| 江苏悦达港口物流发展有限公司 | 2,665,564.57 | 6.49 |
| OLAM INTERNATIONAL LIMITED(奥兰国际有限公司) | 2,228,444.35 | 5.43 |
| 江苏悦达黄海拖拉机制造有限公司 | 2,027,893.47 | 4.94 |
| 合计 | 20,947,379.33 | 51.00 |

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 17,378,288.31 | 3.75 | 7,243,486.49 | 41.68 | 10,134,801.82 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 442,868,157.51 | 95.69 | 11,598,162.40 | 2.62 | 431,269,995.11 | 420,257,881.82 | 100.00 | 12,185,378.37 | 2.90 | 408,072,503.45 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,650,393.52 | 0.57 | 2,650,393.52 | 100 | | | | | | |
| 合计 | 462,896,839.34 | / | 21,492,042.41 | / | 441,404,796.93 | 420,257,881.82 | / | 12,185,378.37 | / | 408,072,503.45 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|---|---------------|--------------|--------|------------------------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| CHEONGFULI (HONGKONG) COMPANY LIMITED HONGKONG | 14,478,288.31 | 4,343,486.49 | 30.00 | 预付账款调整至本科目，本年开始计提坏账，账龄已达2-3年按30%计提 |
| 中华人民共和国上海海关 | 2,900,000.00 | 2,900,000.00 | 100.00 | 关税保证金，海关已起诉 |
| 合计 | 17,378,288.31 | 7,243,486.49 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|---------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 7,515,746.07 | 375,787.30 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 32,027,939.70 | 3,202,793.98 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,473,138.29 | 441,941.49 | 30.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 420,701.11 | 210,350.57 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 25,120.00 | 20,096.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 7,347,193.06 | 7,347,193.06 | 100.00 |
| 合计 | 48,809,838.23 | 11,598,162.40 | 23.76 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | 计提理由 |
|--------------|--------------|--------------|-------------|------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 事故医疗费 | 1,929,846.68 | 1,929,846.68 | 100.00 | 代垫医疗费，个人无财产归还 |
| 江苏立宇建筑工程有限公司 | 640,000.00 | 640,000.00 | 100.00 | 公司负责人刑事入狱，无可执行财产 |
| 合计 | 2,569,846.68 | 2,569,846.68 | | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,358,603.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 463,051.10 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,309,435.21 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--|-------|----------------|------|---------------------|--------------|
| 陕西省高速公路建设集团公司 | 往来款 | 355,142,654.30 | 滚动发生 | 76.72 | |
| 江苏悦达众翔针织印染有限公司 | 往来款 | 31,356,091.88 | 1~2年 | 6.77 | 3,135,609.19 |
| Mswati Holdings LTD | 往来款 | 24,000,000.00 | 1年以内 | 5.18 | |
| CHEONGFULI (HONGKONG) COMPANY LIMITED HONGKONG | 往来款 | 14,478,288.31 | 2~3年 | 3.13 | 4,343,486.49 |
| 中国国投国际贸易南京有限公司 | 保证金 | 6,650,000.00 | 1年以内 | 1.44 | |
| 合计 | / | 431,627,034.49 | / | 93.24 | 7,479,095.68 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

应收陕西省高速公路建设集团公司往来款 355,142,654.30 元,为高速公路建设集团公司分配资金,其中:265,972,900.00 元为该公司成立以来累计的无形资产-收费公路经营权摊销按股权比例向股东分配的资金;其他系向股东预分配利润。分配依据采用《陕西西铜高速公路有限公司章程》及《设立陕西西铜高速公路有限公司出资合同书》有关收益分配的条款。由于该部分余额属分配资金,与销售商品或提供劳务而产生的债权性质不同,经综合判断不计提坏账准备。

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 75,124,896.28 | 4,582,842.72 | 70,542,053.56 | 101,068,794.58 | 3,759,827.33 | 97,308,967.25 |
| 在产品 | 22,431,593.68 | | 22,431,593.68 | 18,709,993.88 | | 18,709,993.88 |
| 库存商品 | 99,828,803.85 | 13,415,879.49 | 86,412,924.36 | 152,732,222.82 | 14,698,444.83 | 138,033,777.99 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 周转材料 | 948,099.80 | | 948,099.80 | 1,237,543.05 | | 1,237,543.05 |
| 委托加工物资 | 11,486,425.70 | | 11,486,425.70 | 5,598,511.33 | | 5,598,511.33 |
| 发出商品 | 2,374,982.54 | | 2,374,982.54 | 10,626,997.83 | | 10,626,997.83 |
| 合计 | 212,194,801.85 | 17,998,722.21 | 194,196,079.64 | 289,974,063.49 | 18,458,272.16 | 271,515,791.33 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,759,827.33 | 1,729,692.12 | | 906,676.73 | | 4,582,842.72 |
| 库存商品 | 14,698,444.83 | 9,147,022.32 | | 10,429,587.66 | | 13,415,879.49 |
| 合计 | 18,458,272.16 | 10,876,714.44 | | 11,336,264.39 | | 17,998,722.21 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 理财产品（注） | 100,204,428.36 | |
| 应交税费借方数 | 60,601,345.49 | 72,707,046.57 |
| 待摊费用 | 737,969.36 | |
| 合计 | 161,543,743.21 | 72,707,046.57 |

(注)为公司利用闲置资金购买的银行短期理财产品。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|-----------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 685,971,293.56 | 60,000.00 | 685,911,293.56 | 301,197,293.66 | 60,000.00 | 301,137,293.66 |
| 按公允价值计量的 | 479,574,000.00 | | 479,574,000.00 | | | |
| 按成本计量的 | 206,397,293.56 | 60,000.00 | 206,337,293.56 | 301,197,293.66 | 60,000.00 | 301,137,293.66 |
| 合计 | 685,971,293.56 | 60,000.00 | 685,911,293.56 | 301,197,293.66 | 60,000.00 | 301,137,293.66 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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/债务工具的摊余成本 | 189,800,000.00 | | 189,800,000.00 |
| 公允价值 | 479,574,000.00 | | 479,574,000.00 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 289,774,000.00 | | 289,774,000.00 |
| 已计提减值金额 | | | |

江苏银行股份有限公司于2016年8月2日在上海证券交易所上市，公司持有江苏银行股份有限公司49,800,000.00股，取得成本为189,800,000.00元，截至2016年12月30日收盘价为每股9.63元，股票价值为479,574,000.00元。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 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 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 华泰保险集团股份有限公司 | 105,200,000.00 | | | 105,200,000.00 | | | | | 1.24 | 2,500,000.00 |
| 江苏银行股份有限公司 | 189,800,000.00 | | 189,800,000.00 | | | | | | 0.43 | |
| 陕西高速电子收费有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | | | | | |
| 江苏悦达专用车有限公司 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | | | | | | |
| 黑龙江龙涤股份有限公司 | 937,293.66 | | | 937,293.66 | | | | | | |
| 阿尔特汽车技术股份有限公司 | | 99,999,999.90 | | 99,999,999.90 | | | | | 5.39 | |
| 射阳县农机公司 | 60,000.00 | | | 60,000.00 | 60,000.00 | | | 60,000.00 | | |
| 合计 | 301,197,293.66 | 99,999,999.90 | 194,800,000.00 | 206,397,293.56 | 60,000.00 | | | 60,000.00 | / | 2,500,000.00 |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|------------------|--------------|----------------|----------------|-----------|--------|----------------|--------|---------------|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江苏南纬悦达服装有限公司 | 21,837,871.78 | | -3,820,002.00 | -13,387,035.19 | | | 4,630,834.59 | | | | |
| 上海悦东互联网科技有限公司 | 4,535,762.08 | 47,500.00 | | 3,730.71 | | | | | -4,583,262.08 | | |
| 内蒙古西蒙悦达能源有限公司 | 294,533,023.35 | | | -32,805,131.60 | | | | | | 261,727,891.75 | |
| 小计 | 320,906,657.21 | 47,500.00 | -3,820,002.00 | -46,188,436.08 | | | 4,630,834.59 | | -4,583,262.08 | 261,727,891.75 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 东风悦达起亚汽车公司 | 2,303,383,642.15 | | | 373,312,490.48 | | | 230,000,000.00 | | | 2,446,696,132.63 | |
| 江苏京沪高速公路有限公司 | 1,878,902,020.72 | | | 243,179,380.18 | | | 210,000,000.00 | | | 1,912,081,400.90 | |
| 江苏国华陈家港发电有限公司 | 393,332,516.83 | | | 40,414,974.11 | | | 62,134,216.76 | | | 371,613,274.18 | |
| 江苏南纬悦达纤维科技有限公司 | 64,807,465.59 | | -43,628,068.51 | -21,179,397.08 | | | | | | | |
| 江苏艾文德悦达汽车内饰有限责任公司 | 34,897,732.98 | | | 5,190,331.89 | | | | | | 40,088,064.87 | |
| 江苏新津申达复合材料制品有限公司 | 2,596,613.42 | | | -339,491.44 | | | | | | 2,257,121.98 | |
| 马恒达悦达（盐城）拖拉机有限公司 | 118,975,815.42 | | | -75,878,506.10 | | | | | | 43,097,309.32 | |
| 江苏悦达集团财务有限公司 | 200,005,305.46 | | | 4,946,443.93 | | | | | | 204,951,749.39 | |
| 中纺联悦达津巴布韦有限公司 | 3,996,000.72 | | | -1,555,487.65 | 63,118.58 | | | | | 2,503,631.65 | |
| 天津棉棉电子商务股份有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | | -1,347,956.31 | | | | | | 1,652,043.69 | |
| 小计 | 5,002,397,113.29 | 1,500,000.00 | -43,628,068.51 | 566,742,782.01 | 63,118.58 | | 502,134,216.76 | | | 5,024,940,728.61 | |
| 合计 | 5,323,303,770.50 | 1,547,500.00 | -47,448,070.51 | 520,554,345.93 | 63,118.58 | | 506,765,051.35 | | -4,583,262.08 | 5,286,668,620.36 | |

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|----|--------|------|------|------|------|----|
|----|--------|------|------|------|------|----|

2016 年年度报告

| | | | | | | |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 679,966,278.47 | 1,120,314,453.05 | 21,766,883.49 | 29,451,051.24 | 8,325,055.37 | 1,859,823,721.62 |
| 2. 本期增加金额 | 2,084,010.70 | 63,044,918.42 | 3,881,573.48 | 1,154,734.72 | 106,590.87 | 70,271,828.19 |
| (1) 购置 | 1,929,513.46 | 13,263,654.78 | 3,881,573.48 | 1,154,734.72 | 106,590.87 | 20,336,067.31 |
| (2) 在建工程转入 | 154,497.24 | 49,781,263.64 | | | | 49,935,760.88 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 83,573,146.89 | 6,248,876.27 | 6,897,618.32 | 1,122,928.32 | 63,869.48 | 97,906,439.28 |
| (1) 处置或报废 | 69,350,499.28 | 5,210,211.36 | 6,897,618.32 | 947,106.38 | 63,869.48 | 82,469,304.82 |
| (2) 企业合并减少 | 14,222,647.61 | 1,038,664.91 | | 175,821.94 | | 15,437,134.46 |
| 4. 期末余额 | 598,477,142.28 | 1,177,110,495.20 | 18,750,838.65 | 29,482,857.64 | 8,367,776.76 | 1,832,189,110.53 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 163,351,679.76 | 423,365,130.23 | 12,104,492.38 | 20,719,886.71 | 2,243,173.19 | 621,784,362.27 |
| 2. 本期增加金额 | 29,484,630.02 | 77,670,783.11 | 2,878,991.26 | 3,092,554.28 | 1,239,950.73 | 114,366,909.40 |
| (1) 计提 | 29,484,630.02 | 77,670,783.11 | 2,878,991.26 | 3,092,554.28 | 1,239,950.73 | 114,366,909.40 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 38,521,889.69 | 5,120,427.85 | 5,352,648.22 | 928,842.18 | 59,951.22 | 49,983,759.16 |
| (1) 处置或报废 | 32,641,087.55 | 4,505,840.60 | 5,352,648.22 | 723,815.28 | 59,951.22 | 43,283,342.87 |
| (2) 企业合并增加 | 5,880,802.14 | 614,587.25 | | 205,026.90 | | 6,700,416.29 |
| 4. 期末余额 | 154,314,420.09 | 495,915,485.49 | 9,630,835.42 | 22,883,598.81 | 3,423,172.70 | 686,167,512.51 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 601,000.60 | | | | 601,000.60 |
| 2. 本期增加金额 | | 1,063,719.26 | | | | 1,063,719.26 |
| (1) 计提 | | 1,063,719.26 | | | | 1,063,719.26 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 1,351.91 | | | | 1,351.91 |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 企业合并增加 | | 1,351.91 | | | | 1,351.91 |
| 4. 期末余额 | | 1,663,367.95 | | | | 1,663,367.95 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 444,162,722.19 | 679,531,641.76 | 9,120,003.23 | 6,599,258.83 | 4,944,604.06 | 1,144,358,230.07 |
| 2. 期初账面价值 | 516,614,598.71 | 696,348,322.22 | 9,662,391.11 | 8,731,164.53 | 6,081,882.18 | 1,237,438,358.75 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|---------------|--|
| 晋办办公楼 | 772,202.90 | 根据盐城市人民政府盐政复【1997】29号文件，产权归本公司所有，权证正在办理之中。 |
| 秦皇岛综合办公楼 | 6,245,536.07 | 根据盐城市人民政府盐政复【1997】29号文件，产权归本公司所有，权证正在办理之中。 |
| 驻京办西直门房产 | 3,051,754.76 | 1987年、1988年悦达出资以振兴盐城北京咨询委员会名义与国家发改委经济体制与管理研究所（原中国经济体制改革研究所）联建的房产，权证正在办理之中。 |
| 悦达纺织集团职工食堂 | 5,539,563.56 | 历史遗留原因致房屋与土地非同一所有人，正在解决。 |
| 悦达纺织集团职工宿舍 | 4,037,731.19 | 历史遗留原因致房屋与土地非同一所有人，正在解决。 |
| 卡特公司郑陆镇厂区建筑 | 90,982,440.16 | 郑陆镇园区土地尚未办理产权证。 |

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 纺织集团污水处理 | 5,216,112.24 | 5,216,112.24 | | 5,216,112.24 | 4,806,312.24 | 409,800.00 |
| 纺织园南大门及配套 | | | | 30,000.00 | | 30,000.00 |
| 拖拉机大拖项目 | 9,010,184.85 | 9,010,184.85 | | 9,010,184.85 | 9,010,184.85 | |
| 股份公司土建项目 | 1,387,379.06 | 1,387,379.06 | | 1,387,379.06 | 1,387,379.06 | |
| 郑陆新厂区项目 | | | | 49,582,810.46 | | 49,582,810.46 |
| 监控设施工程 | 5,423,080.00 | | 5,423,080.00 | | | |
| 新办公楼装修 | 626,145.00 | | 626,145.00 | | | |
| 合计 | 21,662,901.15 | 15,613,676.15 | 6,049,225.00 | 65,226,486.61 | 15,203,876.15 | 50,022,610.46 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------|---------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 纺织集团污水处理 | | 5,216,112.24 | | | | 5,216,112.24 | | 61.00 | | | | 自筹 |
| 纺织园南大门及配套 | | 30,000.00 | 124,497.24 | 154,497.24 | | | | 100.00 | | | | 自筹 |
| 拖拉机大拖项目 | | 9,010,184.85 | | | | 9,010,184.85 | | 100.00 | | | | 自筹 |
| 股份公司土建项目 | | 1,387,379.06 | | | | 1,387,379.06 | | 100.00 | | | | 自筹 |
| 郑陆新厂区项目 | 52,167,000.00 | 49,582,810.46 | 198,453.18 | 49,781,263.64 | | | | 100.00 | | | | 自筹 |
| 监控设施工程 | 8,097,257.49 | | 5,423,080.00 | | | 5,423,080.00 | | 66.97 | | | | 自筹 |
| 新办公楼装修 | 963,300.00 | | 626,145.00 | | | 626,145.00 | | 65.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | 61,227,557.49 | 65,226,486.61 | 6,372,175.42 | 49,935,760.88 | | 21,662,901.15 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----------|------------|--|
| 纺织集团污水处理 | 409,800.00 | 纺织集团的印染项目不予实施，悦达纺织园区实际已无生产污水，该工程已无使用价值和转让价值。 |
| 合计 | 409,800.00 | / |

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 公路经营权 | 专有技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|----------------|--------------|------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 554,098,153.76 | 1,261,456,882.57 | 106,761,200.00 | 4,182,503.86 | 420,072.99 | 1,926,918,813.18 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 350,943.40 | | 350,943.40 |
| (1) 购置 | | | | 350,943.40 | | 350,943.40 |
| 3. 本期减少金额 | 27,773,501.97 | | | 24,456.66 | 139,888.00 | 27,937,846.63 |
| (1) 处置 | 22,279,951.23 | | | | 139,888.00 | 22,419,839.23 |
| (2) 企业合并减少 | 5,493,550.74 | | | 24,456.66 | | 5,518,007.40 |
| 4. 期末余额 | 526,324,651.79 | 1,261,456,882.57 | 106,761,200.00 | 4,508,990.60 | 280,184.99 | 1,899,331,909.95 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 59,431,997.99 | 792,989,100.00 | 13,240,973.33 | 2,684,638.10 | 223,903.20 | 868,570,612.62 |
| 2. 本期增加金额 | 13,043,446.29 | 88,109,900.00 | 7,319,163.33 | 559,745.78 | 27,596.83 | 109,059,852.23 |
| (1) 计提 | 13,043,446.29 | 88,109,900.00 | 7,319,163.33 | 559,745.78 | 27,596.83 | 109,059,852.23 |
| 3. 本期减少金额 | 7,060,004.10 | | | 24,456.66 | | 7,084,460.76 |
| (1) 处置 | 6,222,398.07 | | | | | 6,222,398.07 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------|------------------|
| (2)企业合并减少 | 837,606.03 | | | 24,456.66 | | 862,062.69 |
| 4. 期末余额 | 65,415,440.18 | 881,099,000.00 | 20,560,136.66 | 3,219,927.22 | 251,500.03 | 970,546,004.09 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 460,909,211.61 | 380,357,882.57 | 86,201,063.34 | 1,289,063.38 | 28,684.96 | 928,785,905.86 |
| 2. 期初账面价值 | 494,666,155.77 | 468,467,782.57 | 93,520,226.67 | 1,497,865.76 | 196,169.79 | 1,058,348,200.56 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 江苏悦达卡特新能源有限公司 | 220,097,727.58 | | | | | 220,097,727.58 |
| 合计 | 220,097,727.58 | | | | | 220,097,727.58 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 江苏悦达卡特新能源有限公司 | 49,114,813.63 | 68,616,092.42 | | | | 117,730,906.05 |
| 合计 | 49,114,813.63 | 68,616,092.42 | | | | 117,730,906.05 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

本公司聘请同致信德（北京）资产评估有限公司对江苏悦达卡特新能源有限公司股东全部权益于评估基准日2016年12月31日的可收回价值进行了评估，2017年3月16日同致信德（北京）资产评估有限公司出具了同致信德评报字（2017）第0076号报告，得出以下评估结论：江苏悦达卡特新能源有限公司可辨认资产价值1,901.82万元，可收回价值14,697.67万元（大写：人民币壹亿肆仟陆佰玖拾柒万陆仟柒佰元整）。

根据企业会计准则要求公司对合并江苏悦达卡特新能源有限公司所形成的商誉在期末进行减值测试。公司对卡特公司亏损情况分析，主要是当前油品市场低迷影响了公司的生产和市场预期，本着谨慎性的原则判断存在减值迹象，并按未来现金流量法评估测算未来可收回金额与可辨认资产价值进行比较，测算后江苏悦达卡特新能源有限公司2016年商誉应计提减值68,616,092.42元。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 交安设施及耀州高架桥 | 7,427,361.36 | | 1,603,858.08 | | 5,823,503.28 |
| 西安北站迁建复建费 | 21,046,213.96 | | 20,210,543.14 | 835,670.82 | |
| 铜川公寓楼装修 | 13,919,880.77 | | 3,977,108.78 | | 9,942,771.99 |
| 墨特瑞实验室装修工程 | 291,233.89 | 139,486.52 | 157,974.01 | | 272,746.40 |
| 石墨烯厂房装修工程 | 1,397,943.81 | | 645,204.84 | 752,738.97 | |
| 纺织园综合楼装修工程 | 325,723.41 | | 172,783.68 | | 152,939.73 |
| 西围墙增高工程 | 77,305.21 | | 9,662.82 | | 67,642.39 |
| 进出口公司办公楼装修 | 483,788.71 | | 240,635.60 | | 243,153.11 |
| 悦达家纺展示店装修 | 2,930,235.40 | 1,164,868.40 | 2,125,607.18 | | 1,969,496.62 |
| 江苏悦达新材料厂房实验室装修费 | | 974,808.50 | 44,413.91 | | 930,394.59 |
| 合计 | 47,899,686.52 | 2,279,163.42 | 29,187,792.04 | 1,588,409.79 | 19,402,648.11 |

其他说明：

交安设施及耀州高架桥、西安北站迁建复建费、办公楼装修费用按五年进行摊销；悦达家纺展示店统一按合同签订周期三年摊销；厂房建设装修费等按不超过五年的可使用年限摊销。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,147,400.00 | 286,850.00 | 1,147,400.00 | 286,850.00 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 1,147,400.00 | 286,850.00 | 1,147,400.00 | 286,850.00 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 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 | 77,496,703.52 | 11,624,505.52 | 83,799,479.58 | 12,569,921.93 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 289,774,000.00 | 72,443,500.00 | | |
| 合计 | 367,270,703.52 | 84,068,005.52 | 83,799,479.58 | 12,569,921.93 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | | 79,000,000.00 |
| 抵押借款 | 133,500,000.00 | 100,000,000.00 |
| 保证借款 | 1,453,750,000.00 | 1,909,000,000.00 |
| 信用借款 | 300,000,000.00 | |
| 合计 | 1,887,250,000.00 | 2,088,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

本期末江苏悦达集团财务有限公司贷款金额为 140,000,000.00 元。

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 152,000,000.00 | 410,750,000.00 |
| 国内信用证 | 12,500,000.00 | 62,500,000.00 |
| 合计 | 164,500,000.00 | 473,250,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 75,644,320.34 | 101,713,527.15 |
| 1~2 年 | 14,214,918.16 | 15,156,788.11 |
| 2~3 年 | 6,548,606.34 | 4,439,495.78 |
| 3 年以上 | 55,063,817.90 | 68,505,724.50 |
| 合计 | 151,471,662.74 | 189,815,535.54 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 陕西省高速公路建设集团公司 | 41,915,400.98 | 西安北站迁建复建费 |
| 陕西凯达公路桥梁工程建设有限公司 | 1,109,519.35 | 质保金 |
| 合计 | 43,024,920.33 | / |

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 8,728,870.74 | 16,486,616.84 |
| 1~2 年 | 2,677,719.94 | 252,705.93 |
| 2~3 年 | 112,933.82 | 39,765.24 |
| 3 年以上 | 480,502.38 | 462,856.05 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 12,000,026.88 | 17,241,944.06 |
|----|---------------|---------------|

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 西安经济技术开发区泾渭工业园管理办 | 2,058,168.00 | 预先支付的通行费及保证金 |
| 合计 | 2,058,168.00 | / |

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 69,844,743.55 | 324,042,120.25 | 308,458,247.61 | 85,428,616.19 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,448,922.07 | 32,040,299.31 | 31,142,809.34 | 2,346,412.04 |
| 三、辞退福利 | | 8,457,202.54 | 7,976,350.13 | 480,852.41 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 71,293,665.62 | 364,539,622.10 | 347,577,407.08 | 88,255,880.64 |

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 55,538,734.42 | 271,744,424.82 | 257,487,896.03 | 69,795,263.21 |
| 二、职工福利费 | 15,890.00 | 15,090,627.53 | 15,099,597.87 | 6,919.66 |
| 三、社会保险费 | 6,290.04 | 14,019,662.86 | 14,020,555.85 | 5,397.05 |
| 其中：医疗保险费 | 5,761.29 | 12,191,319.64 | 12,192,268.53 | 4,812.40 |
| 工伤保险费 | 186.89 | 1,149,718.45 | 1,149,801.93 | 103.41 |
| 生育保险费 | 341.86 | 678,624.77 | 678,485.39 | 481.24 |
| 四、住房公积金 | 538.50 | 14,406,051.00 | 14,159,739.00 | 246,850.50 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 14,037,109.94 | 8,751,960.54 | 7,676,197.86 | 15,112,872.62 |
| 六、其他 | 246,180.65 | 29,393.50 | 14,261.00 | 261,313.15 |
| 合计 | 69,844,743.55 | 324,042,120.25 | 308,458,247.61 | 85,428,616.19 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,448,452.82 | 28,856,989.10 | 27,959,511.12 | 2,345,930.80 |
| 2、失业保险费 | 469.25 | 1,396,620.77 | 1,396,608.78 | 481.24 |
| 3、企业年金缴费 | | 1,786,689.44 | 1,786,689.44 | |
| 合计 | 1,448,922.07 | 32,040,299.31 | 31,142,809.34 | 2,346,412.04 |

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 3,659,033.24 | 7,882,600.40 |
| 营业税 | 1,308,315.81 | 3,857,061.48 |
| 企业所得税 | 7,902,719.92 | 7,940,592.68 |
| 个人所得税 | 2,192,405.02 | 694,793.14 |
| 城市维护建设税 | 412,109.58 | 475,454.06 |
| 土地使用税 | 1,907,321.69 | 1,951,565.65 |
| 房产税 | 1,623,414.92 | 1,338,911.78 |
| 车船使用税 | 2,028.30 | 960.00 |
| 印花税 | 40,321.30 | 44,028.11 |
| 教育费附加 | 803,345.00 | 842,128.04 |
| 综合基金 | 115,420,794.02 | 115,429,450.79 |
| 合计 | 135,271,808.80 | 140,457,546.13 |

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 37,932,234.87 | 37,416,073.57 |
| 1~2年 | 26,501,886.15 | 19,554,861.09 |
| 2~3年 | 6,191,702.09 | 29,047,428.01 |
| 3年以上 | 41,189,637.08 | 16,971,137.39 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 111,815,460.19 | 102,989,500.06 |
|----|----------------|----------------|

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 香港中铭集团 | 24,759,987.55 | 股权收购款 |
| 陕西高速机械化工程有限公司 | 2,636,958.63 | 应付工程质保金 |
| 陕西华通公路工程公司 | 2,185,594.03 | 应付工程质保金 |
| 陕西凯达公路桥梁工程建设有限公司 | 1,020,840.88 | 应付工程质保金 |
| 合计 | 30,603,381.09 | / |

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 36,000,000.00 | 191,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 合计 | 36,000,000.00 | 191,000,000.00 |

其他说明：

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 60,000,000.00 | 96,000,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 60,000,000.00 | 96,000,000.00 |

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

质押物为子公司江苏悦达卡特新能源有限公司60%股权。

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-------|------|------------|
| 长期应付款 | 0 | 735,773.17 |

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|------|---------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | 23,489,210.61 | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 合计 | | 23,489,210.61 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1、2014年6月，常州市国家税务局稽查局对悦达卡特公司2011年1月至2013年12月生产销售应纳税情况进行了检查，2015年8月作出《税务处理决定书》，对上述时间生产销售生物重油14767.426吨要求卡特公司补缴消费税11,991,149.91元。卡特公司对该处理决定向常州市国家税务局申请复议，常州市国家税务局于2015年11月10日作出《行政复议决定书》，维持常州市国家税务局稽查局的行政处理决定。2015年11月23日，卡特公司向常州市新北区人民法院提起行政诉讼，该院于2016年11月22日作出判决，驳回卡特公司的诉讼请求。卡特公司于2016年12月5日向常州市中级人民法院提起上诉，截至出具报告日，尚没有下达判决结果。公司对涉案的税款计提预计负债11,991,149.91元。

2、公司下属悦达纺织集团的全资子公司上海悦达纺织进出口公司（以下简称“上海悦达”）在经营来料加工的业务中，被上海市人民检察院第三分院向上海市第三中级人民法院提起公诉。检查机关指控上海悦达2014年4月至8月期间，经营来料加工业务未经海关许可且未补缴应缴税额情况下，将保税棉纱610余吨在境内销售，致少缴税款6,185,160.20元，上海悦达在棉纱出口复进口环节向海关手册核销时已缴纳的税款2,900,000.00元，实际少缴税款3,285,160.20元。

上海悦达聘请的北京大成（上海）律师事务所针对该诉讼出具的法律意见书表示：

“其一，公诉机关目前指控悦达公司涉嫌偷逃应缴税额共计618万余元，如果该指控成立，应属于走私普通货物罪“情节特别严重”之情形，悦达公司除了补缴偷逃的应缴税额618万余元外，还可能被判处偷逃应缴税款1至5倍的罚金或者没收财产。

其二，审判机关可能采纳辩护人相关意见，对于悦达公司在棉纱出口复进口环节向海关手册核销时缴纳的税款290万元从偷逃应缴税额618万余元中予以扣除，即328万余元，属“情节严重”之情形，悦达公司除了补缴328万余元外，可能被判处最终认定偷逃应缴税款328万余元的一倍以上五倍以下罚金。”

公司根据法律意见，按照补缴税款额及其2.5倍罚款金额计提了预计负债11,498,060.70元。截至审计报告日，诉讼尚未判决。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|-----------|------------|------|
| 政府补助 | 846,250.00 | | 47,500.00 | 798,750.00 | 按年摊销 |
| 合计 | 846,250.00 | | 47,500.00 | 798,750.00 | / |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|------------|----------|-------------|------|------------|-------------|
| 纺织设备升级改造 | 546,250.00 | | 47,500.00 | | 498,750.00 | 与资产相关 |
| 电子元器件导电及能量管理材料开发 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|----|------------|--|-----------|--|------------|---|
| 合计 | 846,250.00 | | 47,500.00 | | 798,750.00 | / |
|----|------------|--|-----------|--|------------|---|

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 850,894,494.00 | | | | | | 850,894,494.00 |

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 264,145,346.83 | | | 264,145,346.83 |
| 其他资本公积 | 118,023,643.74 | | | 118,023,643.74 |
| 合计 | 382,168,990.57 | | | 382,168,990.57 |

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|------------|----------------|--------------------|---------------|----------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：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 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 224,981.13 | 289,837,118.58 | | 72,443,500.00 | 217,302,789.22 | 90,829.36 | 217,527,770.35 |
| 其中：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 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 289,774,000.00 | | 72,443,500.00 | 217,239,670.64 | 90,829.36 | 217,239,670.64 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 224,981.13 | 63,118.58 | | | 63,118.58 | | 288,099.71 |
| 其他综合收益合计 | 224,981.13 | 289,837,118.58 | | 72,443,500.00 | 217,302,789.22 | 90,829.36 | 217,527,770.35 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益增加主要系江苏银行股份有限公司于2016年8月2日在上海证券交易所上市，公司持有江苏银行股份有限公司49,800,000.00股，按公允价值列款，江苏银行股权取得成本为189,800,000.00元，截至2016年12月30日收盘价为每股9.63元，股票价值为479,574,000.00元。

58、专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 588,807,563.00 | | | 588,807,563.00 |
| 任意盈余公积 | 55,618,089.71 | | | 55,618,089.71 |
| 合计 | 644,425,652.71 | | | 644,425,652.71 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司法定盈余公积余额已经达到实收资本50%以上，本期不再计提。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 4,442,025,638.28 | 4,391,541,558.82 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 4,442,025,638.28 | 4,391,541,558.82 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 110,154,597.90 | 129,822,707.92 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 85,089,449.40 | 127,634,174.10 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | | -48,295,545.64 |
| 期末未分配利润 | 4,467,090,786.78 | 4,442,025,638.28 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,472,129,581.58 | 1,288,593,157.68 | 1,690,581,393.20 | 1,472,275,082.61 |
| 其他业务 | 76,700,397.68 | 70,442,929.15 | 73,585,133.78 | 56,357,637.96 |
| 合计 | 1,548,829,979.26 | 1,359,036,086.83 | 1,764,166,526.98 | 1,528,632,720.57 |

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 5,205,008.70 | 18,633,436.31 |
| 城市维护建设税 | 4,118,516.95 | 5,757,933.45 |
| 教育费附加 | 2,946,984.88 | 4,362,714.89 |
| 房产税 | 3,435,962.51 | |
| 土地使用税 | 4,126,516.71 | |
| 车船使用税 | 9,422.05 | |
| 印花税 | 616,874.66 | |
| 其他 | | 52,089.13 |
| 合计 | 20,459,286.46 | 28,806,173.78 |

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 工资 | 14,635,958.27 | 13,349,653.57 |
| 福利费 | 458,323.16 | 458,738.01 |
| 社会保险费 | 2,398,843.21 | 2,336,594.37 |
| 公积金 | 518,122.00 | 503,266.00 |
| 广告及业务宣传费 | 8,160,724.29 | 3,444,769.29 |
| 业务招待费 | 1,433,305.27 | 1,650,782.16 |
| 办公费 | 365,356.55 | 645,742.60 |
| 差旅费 | 4,619,345.88 | 4,135,811.69 |
| 运输费 | 13,649,275.95 | 14,118,035.12 |
| 租赁费用 | 3,938,566.61 | 5,805,122.65 |
| 其他项费用小计 | 7,364,721.80 | 7,420,314.13 |
| 合计 | 57,542,542.99 | 53,868,829.59 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资薪金 | 73,964,809.25 | 64,882,879.92 |
| 职工福利费 | 7,126,721.70 | 6,424,546.55 |
| 社会保险费 | 18,466,861.11 | 20,076,958.46 |
| 公积金 | 6,142,067.59 | 5,365,996.65 |
| 固定资产折旧 | 20,142,861.27 | 22,248,479.36 |
| 无形资产摊销 | 20,764,090.40 | 21,450,278.98 |
| 税金 | 5,200,167.02 | 15,505,183.73 |
| 办公费 | 1,782,225.13 | 1,684,485.91 |
| 差旅费 | 7,152,323.17 | 6,566,209.44 |
| 业务宣传费 | 8,691,913.57 | 6,312,190.16 |
| 修理费 | 2,311,096.51 | 1,843,829.83 |
| 业务招待费 | 13,955,426.74 | 11,974,834.52 |
| 公务用车费 | 2,965,974.94 | 3,366,476.59 |
| 物业管理费 | 2,364,989.39 | 2,514,603.61 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 中介机构费 | 5,192,562.19 | 6,143,585.06 |
| 水电费 | 1,010,727.80 | 1,534,434.71 |
| 租赁费 | 4,344,299.42 | 2,290,006.65 |
| 保险费 | 1,167,270.53 | 947,079.40 |
| 研发费用 | 7,700,573.06 | 9,256,397.89 |
| 停工损失 | 13,656,388.65 | 13,780,383.63 |
| 其他项费用小计 | 19,385,447.65 | 21,433,107.80 |
| 合计 | 243,488,797.09 | 245,601,948.85 |

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 127,732,860.94 | 196,714,523.71 |
| 减：利息收入 | -11,095,582.46 | -16,514,454.63 |
| 加：汇兑损失（减收益） | -3,358,307.81 | -2,932,270.82 |
| 加：手续费支出 | 2,485,006.66 | 5,749,158.63 |
| 加：贷款担保费 | | 1,680,000.00 |
| 合计 | 115,763,977.33 | 184,696,956.89 |

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 26,093,806.30 | 4,004,506.18 |
| 二、存货跌价损失 | 10,831,517.66 | 26,134,379.04 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | 1,063,719.26 | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | 409,800.00 | 8,159,806.34 |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | 68,616,092.42 | 49,114,813.63 |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 107,014,935.64 | 87,413,505.19 |

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 520,554,345.93 | 449,140,922.76 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -35,061,199.51 | 10,743,398.93 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 2,295,646.46 | 12,292,869.63 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 2,500,000.00 | 6,484,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他投资收益 | -3,504,251.72 | |
| 合计 | 486,784,541.16 | 478,661,191.32 |

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 28,400,841.94 | 634,643.44 | 28,400,841.94 |
| 其中：固定资产处置利得 | 997,815.92 | 634,643.44 | 997,815.92 |
| 无形资产处置利得 | 27,403,026.02 | | 27,403,026.02 |
| 债务重组利得 | 5,754,965.57 | | 5,754,965.57 |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 13,746,434.19 | 25,225,604.98 | 8,899,196.01 |
| 无法支付应付款转入 | 54,821.48 | | 54,821.48 |
| 非同一控制下的企业合并收益 | 4,491,992.79 | | 4,491,992.79 |
| 罚款净收入 | 164,436.35 | | 164,436.35 |
| 其他 | 3,259,546.77 | 26,558,223.95 | 3,259,546.77 |
| 合计 | 55,873,039.09 | 52,418,472.37 | 51,025,800.91 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|---------------|-------------|
| 税收返还 | 2,271,738.18 | 14,952,797.94 | 收益性 |
| 中小企业国际开拓资金 | | 42,500.00 | 收益性 |
| 技术改造项目专项补助资金 | 47,500.00 | 384,500.00 | 资产性 |
| 新疆棉出疆财政补贴 | 2,575,500.00 | 1,161,100.00 | 收益性 |
| 科技项目 | | 15,000.00 | 收益性 |
| 盐城市创新创业领军人才 | 450,000.00 | 1,836,000.00 | 收益性 |
| 企业发展奖励 | | 100,000.00 | 收益性 |
| 江苏省创新型企业奖励 | | 2,070,000.00 | 收益性 |
| 盐都区人力资源与社会保障局“4050”社保补贴 | 158,173.59 | 528,546.60 | 收益性 |

| | | | |
|---------------------------|---------------|---------------|-----|
| 千百十项目资金补贴 | | 100,000.00 | 收益性 |
| 年度工业转型升级奖励 | 2,196,900.00 | 1,150,000.00 | 收益性 |
| 知识产权专项补贴 | 38,000.00 | 294,600.00 | 收益性 |
| 江苏省两化融合试点企业市奖励 | | 200,000.00 | 收益性 |
| 质量奖、AAA 级质量信用企业奖励 | | 550,000.00 | 收益性 |
| 表彰 2014 年度经济工作先进单位和先进个人 | | 332,000.00 | 收益性 |
| 人才引进专项资金 | 604,500.00 | 330,800.00 | 收益性 |
| 省认定新产品、高新技术产品、国家重点产品奖励 | | 280,000.00 | 收益性 |
| 纳税大户奖励款 | | 200,000.00 | 收益性 |
| 苏北发展专项资金 | | 162,000.00 | 收益性 |
| 开放型引导资金 | | 100,110.00 | 收益性 |
| 品牌创建奖励 | 100,000.00 | 100,000.00 | 收益性 |
| 2015 技能人才省补贴资金 | | 100,000.00 | 收益性 |
| 境外展览补贴 | | 61,200.00 | 收益性 |
| 电动车补贴 | 750,000.00 | | 收益性 |
| 盐城市企业稳定岗位补贴 | 581,538.90 | | 收益性 |
| 范宗勤技能大师工作室补贴资金 | 50,000.00 | | 收益性 |
| 盐都区财政局科技创新资金 | 26,200.00 | | 收益性 |
| 盐都区财政局奖励金 | 14,700.00 | | 收益性 |
| 科技进步奖 | 660,000.00 | | 收益性 |
| 开发区财政局财产学研专项经费 | 3,000.00 | | 收益性 |
| 盐城财政局 2014 年度 251 奖励资金补助款 | 262,000.00 | | 收益性 |
| 2015 年度全区工业转型开设专项奖励资金 | 380,000.00 | | 收益性 |
| 计算机补贴款 | 214,600.00 | | 收益性 |
| 财政局科技创新资金款 | 11,300.00 | | 收益性 |
| 盐城市盐都区解困和再就业补贴 | 274,865.52 | | 收益性 |
| 盐都区委组织部 15 年区配套奖金 | 15,000.00 | | 收益性 |
| 财政局补助款 | 856,048.00 | | 收益性 |
| 马恒达公司转入政府补贴款 | 431,370.00 | | 收益性 |
| 科技创新资金 | 3,500.00 | | 收益性 |
| 市工业和信息化转型升级专项资金 | 710,000.00 | | 收益性 |
| 盐都区 2015 年第二批外贸稳增长奖励资金 | 15,000.00 | | 收益性 |
| 2015 年财政扶持金 | 45,000.00 | | 收益性 |
| 其他 | | 174,450.44 | 收益性 |
| 合计 | 13,746,434.19 | 25,225,604.98 | / |

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 681,602.24 | 5,036,264.85 | 681,602.24 |

| | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：固定资产处置损失 | 681,602.24 | 5,036,264.85 | 681,602.24 |
| 债务重组损失 | | | |
| 对外捐赠 | 3,198,000.00 | 484,788.09 | 3,198,000.00 |
| 非常损失 | 3,005,720.79 | | 3,005,720.79 |
| 盘亏损失 | 1.94 | 57,148.81 | 1.94 |
| 罚款支出 | 721,132.48 | | 721,132.48 |
| 确认的未决诉讼 | 23,489,210.61 | | 23,489,210.61 |
| 其他 | 1,415,642.02 | 5,426,401.73 | 1,415,642.02 |
| 合计 | 32,511,310.08 | 11,004,603.48 | 32,511,310.08 |

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 22,357,376.57 | 30,982,440.00 |
| 递延所得税费用 | -945,416.41 | -1,056,684.03 |
| 合计 | 21,411,960.16 | 29,925,755.97 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额 | 155,670,623.09 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 38,917,655.77 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 10,017,552.48 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -130,138,586.48 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,892,954.07 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,574,114.21 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 102,296,498.53 |
| 所得税费用 | 21,411,960.16 |

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注第七项合并财务报表项目注释第 57 条其他综合收益。

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 一般存款利息收入 | 11,095,582.46 | 4,327,737.02 |
| 政府补助收入 | 11,427,196.01 | 34,458,785.88 |
| 收到少数股东利润补偿款 | | 24,000,000.00 |
| 往来及其他 | 38,803,544.79 | 50,700,349.66 |
| 合计 | 61,326,323.26 | 113,486,872.56 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 银行手续费 | 2,485,006.66 | 5,749,158.63 |
| 付现费用 | 109,828,689.70 | 105,360,382.46 |
| 往来及其他 | 260,524,037.22 | 60,005,503.61 |
| 合计 | 372,837,733.58 | 171,115,044.70 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 134,258,662.93 | 125,295,696.35 |
| 加: 资产减值准备 | 107,014,935.64 | 87,413,505.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 114,366,909.40 | 102,201,730.63 |
| 无形资产摊销 | 109,059,852.23 | 109,560,178.98 |
| 长期待摊费用摊销 | 29,187,792.04 | 30,353,727.20 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 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） | -28,009,800.75 | 4,431,620.92 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 290,561.05 | -29,999.51 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 124,374,553.13 | 186,207,806.10 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -486,784,541.16 | -478,661,191.32 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | -286,850.00 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -945,416.41 | -769,834.03 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 75,281,653.61 | 138,462,454.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -380,867,814.67 | 54,421,598.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 64,059,275.87 | -221,174,884.93 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -138,713,377.09 | 137,425,558.37 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 672,584,787.58 | 890,124,762.01 |
| 减：现金的期初余额 | 890,124,762.01 | 919,025,034.78 |
| 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 | -217,539,974.43 | -28,900,272.77 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|-----------------------------|-------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 47,500.00 |
| 上海悦东互联网科技有限公司 | 47,500.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 551,892.43 |
| 上海悦东互联网科技有限公司 | 551,892.43 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | -504,392.43 |

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|-----------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 9,350,000.00 |
| 射阳县银山棉业有限公司 | 9,350,000.00 |

| | |
|---------------------------|--------------|
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 38,821.63 |
| 射阳县银山棉业有限公司 | 38,821.63 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 9,311,178.37 |

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 672,584,787.58 | 890,124,762.01 |
| 其中：库存现金 | 230,509.25 | 237,088.56 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 561,854,278.33 | 638,435,771.20 |
| 可随时用于支付的其他货币资 金 | 110,500,000.00 | 251,451,902.25 |
| 可用于支付的存放中央银行款 项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 672,584,787.58 | 890,124,762.01 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 固定资产 | 14,103,484.23 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 94,038,735.44 | 抵押借款 |
| 合计 | 108,142,219.67 | / |

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币 余额 |
|----|--------|------|---------------|
| | | | |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | 25,677,834.99 |
| 其中：美元 | 3,593,443.09 | 6.9370 | 24,927,714.71 |
| 港币 | 838,582.33 | 0.8945 | 750,120.28 |
| 应收账款 | 2,047,129.24 | | 14,200,935.54 |
| 其中：美元 | 2,047,129.24 | 6.9370 | 14,200,935.54 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|---------------------|---------------|----------------|
| 上海悦东互联网科技有限公司 | 2016-3-31 | 47,500.00 | 100.00 | 购买 | 2016-3-31 | 董事会已通过、定金已支付、经营权已移交 | 8,119,891.90 | 437,269.46 |

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本 | 上海悦东互联网科技有限公司 |
|-----------------------------|---------------|
| --现金 | 47,500.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 4,539,492.79 |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | 4,586,992.79 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 9,078,985.58 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -4,491,992.79 |

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 上海悦东互联网科技有限公司 | |
|----------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | 861.32 | 861.32 |
| 应收款项 | 13,117,020.11 | 13,117,020.11 |
| 存货 | 171,883.47 | 171,883.47 |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 4,274,288.71 | 4,274,288.71 |
| 应付职工薪酬 | 31,899.24 | 31,899.24 |
| 应交税费 | -95,408.63 | -95,408.63 |
| 净资产 | 9,078,985.58 | 9,078,985.58 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 9,078,985.58 | 9,078,985.58 |

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 |
|---------------|---------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 上海悦东互联网科技有限公司 | 4,539,492.79 | 4,539,492.79 | | | |

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

□适用 √不适用

(6). 其他说明：

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|------------|--------------|------------|--------|-------------|--------------------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 射阳银山棉业有限公司 | 9,350,000.00 | 100 | 转让 | 2016年10月27日 | 股权交割日(2016-10-27已工商变更股东) | -7,613,130.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------------|-------|-----|------------|---------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 陕西西铜高速公路有限公司 | 西安 | 西安 | 交通业 | 70.00 | | 投资设立 |
| 香港润德有限公司 | 香港 | 香港 | 投资 | 100.00 | | 投资设立 |
| 徐州通达公路有限公司 | 徐州 | 徐州 | 交通业 | 55.00 | 25.00 | 投资设立 |
| 徐州广通公路有限公司 | 徐州 | 徐州 | 交通业 | 55.00 | 25.00 | 投资设立 |
| 徐州运通公路有限公司 | 徐州 | 徐州 | 交通业 | 55.00 | 25.00 | 投资设立 |
| 大丰悦港实业有限公司 | 盐城 | 盐城 | 仓储物流 | 100.00 | | 投资设立 |
| 江苏悦达卡特新能源有限公司 | 常州 | 常州 | 工业制造 | 80.00 | | 收购 |
| 江苏悦达卡特新材料科技有限公司 | 常州 | 常州 | 工业制造 | | 100.00 | 收购 |
| 江苏常大地沟油工业技术研究院有限公司 | 常州 | 常州 | 工业制造 | | 80.00 | 收购 |
| 江苏悦达新材料科技有限公司 | 盐城 | 盐城 | 工业制造 | 100.00 | | 投资设立 |
| 江苏悦达墨特瑞新材料科技有限公司 | 盐城 | 盐城 | 工业制造 | | 100.00 | 投资设立 |
| 上海悦达墨特瑞新材料科技有限公司 | 上海 | 上海 | 工业制造 | | 75.00 | 投资设立 |
| 江苏悦达纺织集团有限公司 | 盐城 | 盐城 | 工业制造 | 100.00 | | 投资设立 |
| 江苏悦达棉纺有限公司 | 盐城 | 盐城 | 工业制造 | | 100.00 | 投资设立 |
| 江苏悦达服饰有限公司 | 盐城 | 盐城 | 工业制造 | | 100.00 | 投资设立 |
| 江苏悦达现代纺织研究院有限公司 | 盐城 | 盐城 | 商品贸易 | | 100.00 | 投资设立 |
| 江苏悦达家纺有限公司 | 盐城 | 盐城 | 工业制造 | | 95.32 | 投资设立 |
| 江苏悦达家纺研发有限公司 | 盐城 | 盐城 | 工业制造 | | 100.00 | 投资设立 |
| 上海悦达翔韵家纺有限公司 | 盐城 | 盐城 | 商品贸易 | | 100.00 | 投资设立 |
| 上海悦东互联网科技有限公司 | 上海 | 上海 | 网络技术 开发 | | 100.00 | 收购 |
| 上海悦达纺织进出口有限公司 | 上海 | 上海 | 商品贸易 | | 100.00 | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

| | | | | |
|---------------|-------|----------------|---------------|----------------|
| 江苏悦达家纺有限公司 | 4.68 | -1,253,089.70 | | 10,538,131.55 |
| 陕西西铜高速公路有限公司 | 30.00 | 16,255,517.81 | 24,438,924.98 | 433,885,574.22 |
| 徐州通达公路有限公司 | 20.00 | 376,937.11 | 89,943.04 | 20,136,937.11 |
| 徐州广通公路有限公司 | 20.00 | 284,540.59 | 17,372.88 | 17,964,540.59 |
| 徐州运通公路有限公司 | 20.00 | 402,787.40 | 8,406.14 | 14,962,787.40 |
| 江苏悦达卡特新能源有限公司 | 20.00 | -20,482,660.97 | | 5,302,040.15 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 江苏悦达家纺有限公司 | 266,399,996.97 | 320,738,858.73 | 587,138,855.70 | 361,207,429.41 | 647,250 | 361,854,679.41 | 179,337,118.32 | 372,679,177.71 | 552,016,296.03 | 203,501,305.44 | | 203,501,305.44 |
| 陕西西铜高速公路有限公司 | 1,301,549,625.85 | 284,486,954.45 | 1,586,036,580.30 | 139,751,332.91 | | 139,751,332.91 | 1,248,547,515.35 | 371,535,478.19 | 1,620,082,993.54 | 146,519,722.27 | | 146,519,722.27 |
| 徐州通达公路有限公司 | 148,904,602.21 | 97,037,728.17 | 245,942,330.38 | 145,257,644.85 | | 145,257,644.85 | 131,739,738.80 | 92,158,844.41 | 223,898,583.21 | 124,375,957.98 | 272,910.00 | 124,648,867.98 |
| 徐州广通公路有限公司 | 67,261,101.35 | 79,545,032.73 | 146,806,134.08 | 56,983,431.12 | | 56,983,431.12 | 63,784,543.55 | 80,604,810.33 | 144,389,353.88 | 55,648,878.71 | 253,610.75 | 55,902,489.46 |
| 徐州运通公路有限公司 | 34,886,745.87 | 65,340,805.59 | 100,227,551.46 | 25,413,614.46 | | 25,413,614.46 | 31,912,452.65 | 65,872,177.80 | 97,784,630.45 | 24,733,347.34 | 209,252.42 | 24,942,599.76 |
| 江苏悦达卡特新能源有限公司 | 46,141,854.40 | 389,383,712.92 | 435,525,567.32 | 392,891,738.80 | 23,615,655.43 | 416,507,394.23 | 75,408,833.56 | 361,707,718.91 | 437,116,552.47 | 377,865,834.67 | | 377,865,834.67 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 江苏悦达家纺有限公司 | 326,296,588.86 | -26,788,551.65 | -24,846,801.65 | 407,798.96 | 265,642,424.24 | -15,636,864.39 | -15,636,864.39 | -16,928,994.43 |
| 陕西西铜高速公路有限公司 | 307,998,564.49 | 54,185,059.37 | 54,185,059.37 | 102,475,411.27 | 392,227,039.88 | 90,514,536.95 | 90,514,536.95 | 323,082,172.06 |
| 徐州通达公路有限公司 | 69,510,528.39 | 1,884,685.53 | 1,884,685.53 | 21,371,675.21 | 63,410,048.00 | 449,715.23 | 449,715.23 | 37,446,934.77 |
| 徐州广通公路有限公司 | 44,672,795.13 | 1,422,702.96 | 1,422,702.96 | 500,982.26 | 31,588,112.00 | 86,864.42 | 86,864.42 | -3,145,805.56 |
| 徐州运通公路有限公司 | 31,081,084.19 | 2,013,937.00 | 2,013,937.00 | 1,458,195.98 | 26,222,376.00 | 42,030.69 | 42,030.69 | -2,352,584.61 |
| 江苏悦达卡特新能源有限公司 | 52,745,722.59 | -102,438,193.19 | -102,438,193.19 | 52,187,978.88 | 126,529,613.24 | -112,661,358.90 | -112,661,358.90 | 85,987,657.41 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

本报告期内公司将持有的江苏悦达盐城拖拉机制造有限公司股权对江苏悦达家纺有限公司（下称“悦达家纺”）增资30,630,000.00万美元，公司增资后将持有的家纺股权转让给江苏悦达纺织集团有限公司（下称“悦达纺织集团”），悦达纺织集团的股权从93.44%变为95.32%，另一股东江苏悦达集团香港公司因未出资股权从6.56%降至4.68%，增资后对悦达家纺的权利和义务按变更后的比例享有承担。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|---------|---------|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 东风悦达起亚汽车有限公司 | 江苏盐城 | 江苏盐城 | 工业制造 | 25.00 | | 权益法 |
| 江苏京沪高速公路有限公司 | 江苏淮安 | 江苏淮安 | 交通业 | 21.00 | | 权益法 |
| 江苏国华陈家港发电有限公司 | 江苏地区 | 江苏省响水县 | 工业制造 | 20.00 | | 权益法 |
| 内蒙古西蒙悦达能源有限公司 | 内蒙古鄂尔多斯 | 内蒙古鄂尔多斯 | 煤炭采掘 | 43.70 | | 权益法 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 江苏盐城 | 江苏盐城 | 工业制造 | 49.00 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | | | | 期初余额/ 上期发生额 | | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 东风悦达起亚汽车有限公司 | 江苏京沪高速公路有限公司 | 江苏陈家港电力有限公司 | 内蒙古西蒙悦达能源有限公司 | 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 东风悦达起亚汽车有限公司 | 江苏京沪高速公路有限公司 | 江苏陈家港电力有限公司 | 内蒙古西蒙悦达能源有限公司 | 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 |
| 流动资产 | 14,008,579,449.39 | 1,446,763,518.35 | 453,296,240.07 | 67,926,293.15 | 330,680,394.13 | 17,911,708,506.15 | 1,045,504,989.65 | 472,646,922.58 | 82,637,236.32 | 505,412,868.36 |
| 非流动资产 | 11,240,547,918.16 | 12,664,726,729.88 | 5,095,641,930.00 | 1,075,450,265.14 | 281,718,706.04 | 10,518,481,241.96 | 12,811,023,232.50 | 5,233,996,671.98 | 1,102,941,401.56 | 323,441,416.23 |
| 资产合计 | 25,249,127,367.55 | 14,111,490,248.23 | 5,548,938,170.07 | 1,143,376,558.29 | 612,399,100.17 | 28,430,189,748.11 | 13,856,528,222.15 | 5,706,643,594.56 | 1,185,578,637.88 | 828,854,284.59 |
| 流动负债 | 12,858,030,935.40 | 1,137,120,143.69 | 3,951,293,264.58 | 477,753,597.01 | 512,445,407.69 | 15,870,144,474.26 | 1,214,944,815.14 | 4,000,402,475.81 | 444,886,725.57 | 586,046,498.03 |
| 非流动负债 | 2,513,897,226.36 | 4,722,550,000.00 | | 67,664,283.62 | 12,000,000.00 | 3,256,096,030.00 | 4,590,190,000.00 | | 67,664,283.62 | |
| 负债合计 | 15,371,928,161.76 | 5,859,670,143.69 | 3,951,293,264.58 | 545,417,880.63 | 524,445,407.69 | 19,126,240,504.26 | 5,805,134,815.14 | 4,000,402,475.81 | 512,551,009.19 | 586,046,498.03 |
| 少数股东权益 | | 316,985,034.80 | | | | | 359,275,041.18 | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 9,877,199,205.79 | 7,934,835,069.74 | 1,597,644,905.49 | 597,958,677.66 | 87,953,692.48 | 9,303,949,243.85 | 7,692,118,365.83 | 1,706,241,118.75 | 673,027,628.69 | 242,807,786.56 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,469,299,801.45 | 1,732,882,221.95 | 319,528,981.10 | 261,307,942.14 | 43,097,309.32 | 2,325,987,310.96 | 1,615,344,856.82 | 341,248,223.75 | 294,113,073.74 | 118,975,815.41 |
| 调整事项 | | | | | | | | | | |
| --商誉 | | | | | | | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | | | | | | | |
| --其他 | | | | | | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 2,446,696,132.63 | 1,912,081,400.90 | 371,613,274.18 | 261,727,891.75 | 78,056,177.04 | 2,303,383,642.15 | 1,878,902,020.72 | 393,332,516.83 | 294,533,023.35 | 118,975,815.41 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | | | | | |
| 营业收入 | 59,460,579,225.40 | 3,174,703,228.75 | 2,040,623,862.67 | 33,118,949.74 | 339,892,393.01 | 55,682,289,689.00 | 3,196,936,148.76 | 2,258,745,631.69 | 29,142,929.45 | 429,317,952.76 |
| 净利润 | 1,493,249,961.94 | 1,200,426,697.53 | 202,074,870.56 | -75,068,951.03 | -154,854,094.08 | 1,020,031,284.65 | 1,241,935,870.67 | 345,190,093.13 | | -142,626,263.42 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | | -55,295,307.37 | |
| 综合收益总额 | 1,493,249,961.94 | 1,200,426,697.53 | 202,074,870.56 | -75,068,951.03 | -154,854,094.08 | 1,020,031,284.65 | 1,241,935,870.67 | 345,190,093.13 | -121,145,973.39 | -142,626,263.42 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 230,000,000.00 | 210,000,000.00 | 62,134,216.76 | | | 480,000,000.00 | 210,000,000.00 | 45,559,846.11 | | |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | 26,373,633.86 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -13,387,035.19 | -19,065,813.51 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -13,387,035.19 | -19,065,813.51 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 251,452,611.58 | 242,579,305.65 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 6,893,840.42 | 3,549,994.28 |
| --其他综合收益 | 63,118.58 | 214,746.21 |
| --综合收益总额 | 6,956,959.00 | 3,764,740.49 |

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|------------------------|----------------|------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 479,574,000.00 | | | 479,574,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 479,574,000.00 | | | 479,574,000.00 |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 公允价值 | 活跃市场报价 | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|------|-------|---------|
| | | 主要市场 (最有利市场) | 交易价格 | 历史交易量 | 资料来源 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | | |
| 其中: 权益工具投资 | 479,574,000.00 | A 股市场 | 9.63 | | 上海证券交易所 |
| 江苏银行股份有限公司 | 479,574,000.00 | A 股市场 | 9.63 | | 上海证券交易所 |
| 持续的公允价值计量的资产总额 | 479,574,000.00 | | | | |

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------|------|------|------------|-----------------|------------------|
| 江苏悦达集团有限公司 | 江苏盐城 | 国有企业 | 100,000.00 | 23.06 | 23.06 |

本企业最终控制方是盐城市人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-------------------|--------|
| 江苏艾文德悦达汽车内饰有限责任公司 | 联营企业 |
| 江苏新津申达复合材料制品有限公司 | 联营企业 |
| 中纺联悦达津巴布韦有限公司 | 联营企业 |

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 江苏悦达印刷有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江苏悦达东方汽车销售服务有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江苏悦达集团财务有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江苏悦达南方控股有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 鄂尔多斯市巴音孟克煤炭有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江苏悦达包装储运有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 盐城射阳岛生态体育公园有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江苏南纬悦达服装有限公司 | 股东的子公司 |
| 江苏南纬悦达纤维科技有限公司 | 股东的子公司 |
| 上海悦达新实业集团新能源有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 悦达融资租赁有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江苏悦达东方汽车部件有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江苏悦达健康投资有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江苏悦达广告传媒有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江苏悦达黄海手扶拖拉机有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江苏悦达嘉华汽车销售服务有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江苏悦达骏驰汽车销售有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江苏悦达商业地产有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 上海悦达新实业集团有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 台玻悦达汽车玻璃有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 盐城市悦诚物业管理有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 悦达地产集团有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 悦达国际大酒店 | 母公司的控股子公司 |
| 悦达华美(西安)置业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 悦达汽车发展有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 陕西高速公路建设集团公司 | 其他 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|------------|--------------|
| 江苏南纬悦达服装有限公司 | 采购货物 | 149,600.00 | 1,373,539.53 |
| 江苏悦达包装储运有限公司 | 采购货物 | 26,404.01 | |
| 江苏悦达印刷有限公司 | 采购包装材料 | 79,146.15 | |
| 江苏悦达东方汽车销售服务有限公司 | 购买汽车 | 188,786.32 | |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-----------|------------|
| 江苏悦达集团有限公司 | 货物销售 | 237,994.9 | 427,107.88 |
| 江苏悦达集团财务有限公司 | 货物销售 | 5,982.91 | |

| | | | |
|-------------------|---------|--------------|--------------|
| 江苏悦达南方控股有限公司 | 货物销售 | 10,412.99 | |
| 鄂尔多斯市巴音孟克煤炭有限责任公司 | 货物销售 | 21,200.85 | |
| 江苏悦达包装储运有限公司 | 货物销售 | 20,770.09 | |
| 盐城射阳岛生态体育公园有限公司 | 货物销售 | 120,598.29 | |
| 江苏南纬悦达服装有限公司 | 代缴水电房租 | 1,493,356.45 | 1,825,663.70 |
| 江苏艾文德悦达汽车内饰有限责任公司 | 代缴水电房租 | 979,328.00 | 865,610.26 |
| 江苏新津申达复合材料制品有限公司 | 代缴水电费房租 | 126,302.20 | 37,860.22 |
| 江苏南纬悦达服装有限公司 | 代缴劳务费用 | 333,400.00 | 256,500.00 |
| 江苏南纬悦达纤维科技有限公司 | 代缴劳务费用 | | 704,000.00 |
| 江苏新津申达复合材料制品有限公司 | 代缴劳务费用 | 62,300.00 | 213,600.00 |
| 江苏南纬悦达服装有限公司 | 房租收入 | 2,119,157.34 | 7,080,754.00 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 销售解冻板 | 36,769.22 | |
| 江苏悦达专用车有限公司 | 销售解冻板 | 5,504.27 | |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 销售解冻板 | 2,564.10 | |
| 上海悦达新实业集团新能源有限公司 | 销售解冻板 | 11,794.87 | |
| 悦达融资租赁有限公司 | 销售解冻板 | 25,076.93 | |
| 江苏悦达东方汽车部件有限公司 | 转让汽车 | 48,795.99 | |
| 江苏艾文德悦达汽车内饰有限责任公司 | 出售蒸汽费 | 259,188.73 | |
| 江苏南纬悦达服装有限公司 | 出售蒸汽费 | 303,878.73 | |
| 东风悦达起亚汽车有限公司 | 出售套件 | 1,459,196.55 | |
| 江苏南纬悦达服装有限公司 | 出售套件 | 991.46 | |
| 江苏悦达东方汽车部件有限公司 | 出售套件 | 2,735.04 | |
| 江苏悦达广告传媒有限公司 | 出售套件 | 93,351.29 | |
| 江苏悦达黄海手扶拖拉机有限公司 | 出售套件 | 9,230.76 | |
| 江苏悦达集团有限公司 | 出售套件 | 93,862.45 | |
| 江苏悦达嘉华汽车销售服务有限公司 | 出售套件 | 28,264.96 | |
| 江苏悦达健康投资有限公司 | 出售套件 | 11,256.42 | |
| 江苏悦达骏驰汽车销售有限公司 | 出售套件 | 940.17 | |
| 江苏悦达南方控股有限公司 | 出售套件 | 227,337.55 | |
| 江苏悦达商业地产有限公司 | 出售套件 | 1,944.45 | |
| 江苏悦达专用车有限公司 | 出售套件 | 3,823.93 | |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 出售套件 | 17,017.10 | |
| 上海悦达新实业集团有限公司 | 出售套件 | 38,222.21 | |
| 台玻悦达汽车玻璃有限公司 | 出售套件 | 9,623.93 | |
| 盐城市悦诚物业管理有限公司 | 出售套件 | 2,000.00 | |
| 悦达地产集团有限公司 | 出售套件 | 7,606.83 | |
| 悦达国际大酒店 | 出售套件 | 10,769.23 | |
| 悦达华美(西安)置业有限公司 | 出售套件 | 25,641.00 | |
| 悦达汽车发展有限公司 | 出售套件 | 18,247.87 | |
| 悦达融资租赁有限公司 | 出售套件 | 101,220.48 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

出售关联方的货物以及出售套件主要是家纺制品。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 江苏悦达棉纺有限公司 | 40,000,000.00 | 2016-07-25 | 2017-07-24 | 否 |
| 江苏悦达棉纺有限公司 | 50,000,000.00 | 2016-07-28 | 2017-07-27 | 否 |
| 江苏悦达棉纺有限公司 | 50,000,000.00 | 2016-08-01 | 2017-07-31 | 否 |
| 江苏悦达纺织集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2016-06-20 | 2017-06-19 | 否 |
| 江苏悦达纺织集团有限公司 | 5,000,000.00 | 2016-10-14 | 2017-04-14 | 否 |
| 江苏悦达纺织集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2016-11-21 | 2017-05-31 | 否 |
| 江苏悦达纺织集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2015-10-12 | 2016-04-12 | 是 |
| 江苏卡特新能源有限公司 | 8,500,000.00 | 2016-07-07 | 2017-01-07 | 否 |
| 江苏卡特新能源有限公司 | 10,500,000.00 | 2016-07-11 | 2017-01-11 | 否 |
| 江苏卡特新能源有限公司 | 50,000,000.00 | 2015-06-29 | 2016-06-28 | 是 |
| 江苏卡特新能源有限公司 | 20,000,000.00 | 2015-12-08 | 2016-06-08 | 是 |
| 江苏卡特新能源有限公司 | 19,000,000.00 | 2015-10-30 | 2016-04-30 | 是 |
| 江苏卡特新能源有限公司 | 30,000,000.00 | 2015-07-06 | 2016-01-06 | 是 |
| 江苏卡特新能源有限公司 | 8,000,000.00 | 2015-10-29 | 2016-04-29 | 是 |
| 江苏悦达卡特新材料科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2015-12-03 | 2016-12-02 | 是 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 20,000,000.00 | 2016-04-13 | 2017-04-12 | 否 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 10,200,000.00 | 2016-08-10 | 2017-08-09 | 否 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 20,000,000.00 | 2016-08-18 | 2017-08-17 | 否 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 9,800,000.00 | 2016-08-25 | 2017-08-24 | 否 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 5,100,000.00 | 2015-07-06 | 2016-01-03 | 是 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 5,100,000.00 | 2015-07-10 | 2016-01-08 | 是 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 4,800,000.00 | 2015-07-20 | 2016-01-20 | 是 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 5,400,000.00 | 2015-09-21 | 2016-03-21 | 是 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 8,400,000.00 | 2015-07-23 | 2016-01-22 | 是 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 6,360,000.00 | 2015-08-06 | 2016-02-06 | 是 |
| 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 20,000,000.00 | 2015-10-28 | 2016-04-26 | 是 |

| | | | | |
|------------------|---------------|------------|------------|---|
| 悦达物资贸易公司 | 20,000,000.00 | 2016-01-08 | 2017-01-17 | 否 |
| 江苏悦达悦达众翔针织印染有限公司 | 5,000,000.00 | 2015-09-09 | 2016-08-20 | 是 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2015-07-01 | 2016-07-01 | 是 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2015-09-06 | 2016-09-05 | 是 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------|------------|------------|------------|
| 陕西西铜高速高速公路有限公司 | 190,000,000.00 | 2016-03-28 | 2016-12-23 | 是 |
| 陕西西铜高速高速公路有限公司 | 300,000,000.00 | 2016-12-07 | 2017-12-06 | 否 |
| 陕西西铜高速高速公路有限公司 | 300,000,000.00 | 2016-10-21 | 2017-10-21 | 否 |
| 陕西西铜高速高速公路有限公司 | 200,000,000.00 | 2016-03-25 | 2017-03-24 | 否 |
| 陕西西铜高速高速公路有限公司 | 100,000,000.00 | 2016-10-08 | 2017-09-01 | 否 |
| 陕西西铜高速高速公路有限公司 | 200,000,000.00 | 2016-02-22 | 2016-09-15 | 是 |
| 陕西西铜高速高速公路有限公司 | 200,000,000.00 | 2016-09-18 | 2017-09-17 | 否 |
| 陕西西铜高速高速公路有限公司 | 100,000,000.00 | 2015-09-23 | 2016-09-22 | 是 |
| 陕西西铜高速高速公路有限公司 | 30,000,000.00 | 2015-04-07 | 2016-04-06 | 是 |
| 陕西西铜高速高速公路有限公司 | 80,000,000.00 | 2015-04-08 | 2016-04-07 | 是 |
| 陕西西铜高速高速公路有限公司 | 90,000,000.00 | 2015-04-10 | 2016-04-09 | 是 |
| 陕西西铜高速高速公路有限公司 | 180,000,000.00 | 2015-04-10 | 2016-03-25 | 是 |
| 陕西西铜高速高速公路有限公司 | 100,000,000.00 | 2015-11-13 | 2016-10-08 | 是 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2016-01-08 | 2016-12-09 | 是 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 24,750,000.00 | 2016-03-28 | 2017-02-27 | 否 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 89,000,000.00 | 2016-10-08 | 2017-10-07 | 否 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 51,500,000.00 | 2016-04-01 | 2017-03-31 | 否 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 48,500,000.00 | 2016-04-01 | 2017-03-31 | 否 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 300,000,000.00 | 2015-08-19 | 2016-05-24 | 是 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2016-01-06 | 2016-04-08 | 是 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 145,000,000.00 | 2015-03-30 | 2016-03-29 | 是 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 55,000,000.00 | 2015-01-09 | 2016-01-08 | 是 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 130,000,000.00 | 2015-06-30 | 2016-06-29 | 是 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 89,000,000.00 | 2015-10-10 | 2016-09-09 | 是 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 300,000,000.00 | 2015-08-27 | 2016-08-26 | 是 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 300,000,000.00 | 2015-05-14 | 2016-05-14 | 是 |
| 江苏悦达集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2015-04-21 | 2016-04-21 | 是 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

| | | | |
|------------------|------|---------------|--|
| 江苏悦达健康投资有限公司 | 出售土地 | 33,155,100.00 | |
| 江苏悦达健康投资有限公司 | 出售房产 | 41,384,400.00 | |
| 江苏悦达东方汽车销售服务有限公司 | 购买汽车 | 188,786.32 | |
| 江苏悦达东方汽车部件有限公司 | 转让汽车 | 48,795.99 | |

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-------------------|----------------|------|----------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 银行存款 | 江苏悦达集团财务有限公司 | 385,350,020.91 | | | |
| 应收账款 | 悦达国际大酒店 | 12,600.00 | | | |
| 应收账款 | 上海悦达新实业集团有限公司 | 6,800.00 | | | |
| 应收账款 | 江苏悦达南方控股有限公司 | 99,965.00 | | | |
| 应收账款 | 马恒达悦达(盐城)拖拉机有限公司 | 650.00 | | | |
| 应收账款 | 东风悦达起亚汽车有限公司 | 3,106.00 | | | |
| 应收账款 | 悦达汽车发展有限公司 | 21,350.00 | | | |
| 应收账款 | 江苏悦达置业有限公司 | 38,080.00 | | | |
| 应收账款 | 江苏悦达集团有限公司 | 64,252.00 | | 113,001.00 | |
| 应收账款 | 江苏悦达集团财务有限公司 | 7,000.00 | | | |
| 应收账款 | 鄂尔多斯市巴音孟克煤炭有限责任公司 | 930.00 | | | |
| 应收账款 | 江苏悦达包装储运有限公司 | 9,644.00 | | | |
| 应收账款 | 盐城射阳岛生态体育公园有限公司 | 141,100.00 | | | |
| 预付账款 | 江苏南纬悦达服装有限公司 | 175,032.00 | | | |
| 预付账款 | 江苏悦达黄海手扶拖拉机有限公司 | 2,027,893.47 | | 2,000,497.70 | |
| 其他应收款 | 江苏新洋申达复合材料制品有限公司 | 1,136,770.22 | | 1,130,804.22 | |
| 其他应收款 | 江苏悦达集团有限公司 | 4,600.00 | | 113,001.00 | |
| 其他应收款 | 中纺联悦达津巴布韦有限公司 | 12,252.84 | | | |
| 其他应收款 | 江苏悦达专用车有限公司 | 6,440.00 | | | |
| 其他应收款 | 陕西省高速公路建设集团公司 | 355,142,654.30 | | 344,661,152.71 | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|----------------|--------|
| 短期借款 | 江苏悦达集团财务有限公司 | 140,000,000.00 | |
| 应付账款 | 江苏悦达包装储运有限公司 | 1,860.00 | |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 江苏悦达包装储运有限公司 | 12,214.96 | |
| 应付账款 | 江苏悦达印刷有限公司 | 7,840.00 | |
| 应付账款 | 陕西省高速公路建设集团公司 | 41,915,400.98 | 52,751,071.80 |
| 其他应付款 | 江苏南纬悦达纤维科技有限公司 | 25,000.00 | 105,707.66 |
| 其他应付款 | 江苏悦达大圣针织服装有限公司 | 5,314,074.24 | 6,434,040.48 |
| 其他应付款 | 江苏南纬悦达服装有限公司 | 51,949.27 | |
| 其他应付款 | 江苏悦达集团有限公司 | | 370,726.74 |

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

2、或有事项**(1)、资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

1、2014年6月,常州市国家税务局稽查局对悦达卡特公司2011年1月至2013年12月生产销售应纳税情况进行了检查,2015年8月作出《税务处理决定书》,对上述时间生产销售生物重油14767.426吨要求卡特公司补缴消费税11,991,149.91元。卡特公司对该处理决定向常州市国家税务局申请复议,常州市国家税务局于2015年11月10日作出《行政复议决定书》,维持常州市国家税务局稽查局的行政处理决定。2015年11月23日,卡特公司向常州市新北区人民法院提起行政诉讼,该院于2016年11月22日作出判决,驳回公司的诉讼请求。公司于2016年12月5日向常州市中级人民法院提起上诉。截至出具报告日,尚没有下达判决结果。

2、公司下属悦达纺织集团的全资子公司上海悦达纺织进出口公司(以下简称“上海悦达”)

在经营来料加工的业务中，被上海市人民检察院第三分院向上海市第三中级人民法院提起公诉。检查机关指控上海悦达2014年4月至8月期间，经营来料加工业务未经海关许可且未补缴应缴税额情况下，将保税棉纱610余吨在境内销售，致少缴税款6,185,160.20元，上海悦达在棉纱出口复进口环节向海关手册核销时已缴纳的税款2,900,000.00元，实际少缴税款3,285,160.20元。

上海悦达聘请的北京大成（上海）律师事务所针对该诉讼出具的法律意见书表示：

“其一，公诉机关目前指控悦达公司涉嫌偷逃应缴税额共计618万余元，如果该指控成立，应属于走私普通货物罪“情节特别严重”之情形，悦达公司除了补缴偷逃的应缴税额618万余元外，还可能被判处偷逃应缴税款1至5倍的罚金或者没收财产。

其二，审判机关可能采纳辩护人相关意见，对于悦达公司在棉纱出口复进口环节向海关手册核销时缴纳的税款290万元从偷逃应缴税额618万余元中予以扣除，即328万余元，属“情节严重”之情形，悦达公司除了补缴328万余元外，可能被判处最终认定偷逃应缴税款328万余元的一倍以上五倍以下罚金。”

公司根据法律意见，按照补缴税款额及其2.5倍罚款金额计提了预计负债11,498,060.70元。截至审计报告日，诉讼尚未判决。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 85,089,449.40 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 85,089,449.40 |

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

江苏悦达集团股权质押情况。2015年7月，本公司第一大股东江苏悦达集团将其所持有的公司无限售条件流通股96,000,000股质押给长安国际信托股份有限公司，用于为其全资子公司江苏悦达资产公司的信托融资提供担保，质押担保期限两年。此笔质押已于2015年7月14日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|---|------|------|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账 | 账面余额 | 坏账准备 | 账 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比 例 (%) | 面 价 值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比 例 (%) | 面 价 值 |
|-----------------------|------------|-----------|------------|--------------|-------------|------------|-----------|------------|--------------|-------------|
| 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 | 320,197.74 | 100.00 | 320,197.74 | 100.00 | | 320,197.74 | 100.00 | 320,197.74 | 100.00 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 320,197.74 | / | 320,197.74 | / | | 320,197.74 | / | 320,197.74 | / | |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------|------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | | | |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 320,197.74 | 320,197.74 | 100 |
| 合计 | 320,197.74 | 320,197.74 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,006,564,600.34 | 100.00 | 4,754,652.68 | 0.24 | 2,001,809,947.66 | 1,588,592,739.50 | 100.00 | 4,848,609.07 | 0.31 | 1,583,744,130.43 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 2,006,564,600.34 | / | 4,754,652.68 | / | 2,001,809,947.66 | 1,588,592,739.50 | / | 4,848,609.07 | / | 1,583,744,130.43 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 2,506,221.48 | 125,311.07 | 5.00 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 2,506,221.48 | 125,311.07 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 170,000.00 | 17,000.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 227,992.00 | 68,397.60 | 30.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 180,000.00 | 90,000.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 25,000.00 | 20,000.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 4,433,944.01 | 4,433,944.01 | 100.00 |
| 合计 | 7,543,157.49 | 4,754,652.68 | 63.03 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 93,956.39 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|------------------|--------|----------------------|----------|
| 江苏悦达纺织集团有限公司 | 往来款 | 1,298,601,489.64 | 滚动发生余额 | 64.72 | |
| 江苏悦达卡特新能源有限公司 | 往来款 | 344,414,655.80 | 滚动发生余额 | 17.16 | |

| | | | | | |
|---------------------|-----|------------------|--------|-------|--|
| 大丰悦港实业有限公司 | 往来款 | 294,255,584.14 | 滚动发生余额 | 14.66 | |
| 香港润德有限公司 | 往来款 | 37,223,110.78 | 滚动发生余额 | 1.86 | |
| Mswati Holdings LTD | 往来款 | 24,000,000.00 | 1年以内 | 1.20 | |
| 合计 | / | 1,998,494,840.36 | / | 99.60 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,450,076,920.00 | 257,418,642.32 | 2,192,658,277.68 | 2,669,689,628.39 | | 2,669,689,628.39 |
| 对联营、合营企业投资 | 5,275,126,625.89 | | 5,275,126,625.89 | 5,288,898,657.24 | | 5,288,898,657.24 |
| 合计 | 7,725,203,545.89 | 257,418,642.32 | 7,467,784,903.57 | 7,958,588,285.63 | | 7,958,588,285.63 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 陕西西铜高速公路有限公司 | 800,200,000.00 | | | 800,200,000.00 | | |
| 香港润德有限公司 | 916,920.00 | | | 916,920.00 | | |
| 徐州通达公路有限公司 | 54,340,000.00 | | | 54,340,000.00 | | |
| 徐州广通公路有限公司 | 48,620,000.00 | | | 48,620,000.00 | | |
| 徐州运通公路有限公司 | 40,040,000.00 | | | 40,040,000.00 | | |
| 大丰悦港实业有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 江苏悦达卡特新能源有限公司 | | 375,000,000.00 | | 375,000,000.00 | 257,418,642.32 | 257,418,642.32 |
| 江苏悦达新材料科技有限公司 | 450,000,000.00 | | 375,000,000.00 | 75,000,000.00 | | |
| 江苏悦达墨特瑞新材料科技有限公司 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | | | |
| 江苏悦达纺织集团有限公司 | 1,005,960,000.00 | | | 1,005,960,000.00 | | |
| 江苏悦达盐城拖拉机制造有限公司 | 213,612,708.39 | 3,504,251.72 | 217,116,960.11 | | | |
| 合计 | 2,669,689,628.39 | 378,504,251.72 | 598,116,960.11 | 2,450,076,920.00 | 257,418,642.32 | 257,418,642.32 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|--------|---------------|----------------|----------|--------|----------------|--------|------|------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 内蒙古西蒙悦达能源有限公司 | 294,533,023.35 | | | -32,805,131.60 | | | | | | 261,727,891.75 |
| 小计 | 294,533,023.35 | | | -32,805,131.60 | | | | | | 261,727,891.75 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 东风悦达起亚汽车公司 | 2,303,383,642.15 | | | 373,312,490.48 | | | 230,000,000.00 | | | 2,446,696,132.63 |
| 江苏京沪高速公路有限公司 | 1,878,902,020.72 | | | 243,179,380.18 | | | 210,000,000.00 | | | 1,912,081,400.90 |
| 江苏国华陈家港发电有限公司 | 393,332,516.83 | | | 40,414,974.11 | | | 62,134,216.76 | | | 371,613,274.18 |
| 江苏南纬悦达纤维科技有限公司 | 64,807,465.59 | | 43,628,068.51 | -21,179,397.08 | | | | | | 0 |
| 马恒达悦达（盐城）拖拉机有限公司 | 153,934,683.14 | | | -75,878,506.10 | | | | | | 78,056,177.04 |
| 江苏悦达集团财务有限公司 | 200,005,305.46 | | | 4,946,443.93 | | | | | | 204,951,749.39 |
| 小计 | 4,994,365,633.89 | | 43,628,068.51 | 564,795,385.52 | | | 502,134,216.76 | | | 5,013,398,734.14 |
| 合计 | 5,288,898,657.24 | | 43,628,068.51 | 531,990,253.92 | | | 502,134,216.76 | | | 5,275,126,625.89 |

其他说明：无

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------|--------------|------------|-----------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | | |
| 其他业务 | 432,524.28 | 1,017,565.35 | 486,412.00 | 26,752.66 |
| 合计 | 432,524.28 | 1,017,565.35 | 486,412.00 | 26,752.66 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 57,342,393.97 | 78,790,316.96 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 531,990,253.92 | 490,299,766.43 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -40,745,028.62 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | 2,936,185.46 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 2,500,000.00 | 6,460,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | 551,087,619.27 | 578,486,268.85 |

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|-----|
| 非流动资产处置损益 | -7,341,959.81 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 8,899,196.01 | 注 1 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |

| | | |
|---|----------------|-----|
| 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 | 2,295,646.46 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -18,103,944.88 | 注 2 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -391,770.23 | |
| 少数股东权益影响额 | 857,298.39 | |
| 合计 | -13,785,534.06 | |

注 1：详见本报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释第 69 条营业外收入。

注 2：详见本报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释第 70 条营业外支出。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.72% | 0.13 | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.94% | 0.15 | 0.15 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：王连春
董事会批准报送日期：2017年3月28日



修订信息

适用 不适用