公司代码: 603789 公司简称: 星光农机

# 星光农机股份有限公司 2019 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	王方明	工作原因	无

#### 三、本半年度报告未经审计。

- 四、公司负责人章沈强、主管会计工作负责人吴海娟及会计机构负责人(会计主管人员)吴海娟声明:保证半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

本报告期不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

#### 六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况?

否

#### 九、 重大风险提示

报告期内,公司实际控制人章沈强、钱菊花与赵夏签署了《股份转让框架协议》,合计拟转让公司 29.77% 股份,同时放弃行使其所持有的 10%公司股份的表决权。目前双方尚未签署正式的股权转让协议,交易最终能否顺利实施尚存在不确定性。如最终根据该框架协议签署正式协议并完成交割,公司控制权将发生变更,敬请投资者注意投资风险。

报告期内,不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述了可能存在的其他风险事项,敬请投资者予以关注,详见本报告"第四节经营情况的讨论与分析"等有关章节的相关内容。

除此之外,本公司无其他需要单独提示的重大风险。

#### 十、其他

□适用 √不适用

## 目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况的讨论与分析	11
第五节	重要事项	18
第六节	普通股股份变动及股东情况	29
第七节	优先股相关情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节	公司债券相关情况	32
第十节	财务报告	32
第十一节	备查文件目录	137

## 第一节 释义

在本报告书中,除非文义另有所指,下列词语具有如下含义:

常用词语释义				
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会		
上交所、交易所	指	上海证券交易所		
星光农机、本公司、公司	指	星光农机股份有限公司		
新家园	指	湖州新家园投资管理有限公司		
星光河南	指	星光农机(河南)有限公司		
星光电控	指	浙江星光电科自控装备工程有限公司		
星光正工	指	星光正工(江苏)采棉机有限公司		
星光玉龙	指	星光玉龙机械(湖北)有限公司		
星光投资	指	星光股权投资(湖州)有限公司		
星光农业	指	星光农业发展有限公司		
星光科技	指	湖州星光农业科技开发有限公司		
星光鼎日	指	宿迁星光鼎日资产管理合伙企业(有限合伙)		
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》		
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》		
元、万元	指	人民币元、人民币万元		
报告期、本报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日		

## 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	星光农机股份有限公司
公司的中文简称	星光农机
公司的外文名称	Thinker Agricultural Machinery Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	TAM
公司的法定代表人	章沈强

#### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王黎明	唐章岚
联系地址	湖州市和孚镇星光大街1688号	湖州市和孚镇星光大街1688号
电话	0572-3966768	0572-3966768
传真	0572-3966768	0572-3966768
电子信箱	xgnj@xg1688.com	xgnj@xg1688.com

#### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省湖州市和孚镇星光大街1688号
公司注册地址的邮政编码	313017
公司办公地址	浙江省湖州市和孚镇星光大街1688号
公司办公地址的邮政编码	313017
公司网址	www. xg1688. com
电子信箱	xgnj@xg1688.com
报告期内变更情况查询索引	无

#### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》  《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券法务部
报告期内变更情况查询索引	无

#### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所 股票简称		股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	星光农机	603789	/

### 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师	名称	天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
事务所 (境内)	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 13 楼
	签字会计师姓名	党小安、刘红先

#### 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	- 1 111 / 2 44 4 1		
主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	355, 300, 999. 96	281, 789, 024. 23	26. 09
归属于上市公司股东的净利润	5, 600, 997. 55	-12, 610, 038. 90	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性	2, 655, 320. 33	-15, 126, 539. 50	不适用
损益的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-84, 592, 939. 15	-80, 433, 205. 95	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1, 036, 967, 164. 53	1, 030, 118, 271. 18	0.66
总资产	1, 683, 601, 699. 34	1, 615, 849, 005. 29	4. 19

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0215	-0.0483	不适用
稀释每股收益 (元/股)	0.0215	-0.0483	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0102	-0.0580	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0. 54	-1.17	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0. 26	-1.40	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)		
非流动资产处置损益	-88, 587. 17			
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减				
免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相	4, 813, 705. 47			
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				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取				
得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生				
的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	63, 753. 24			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值				
准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损				
益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期				
净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有				
交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生				
金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融				
资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和				
其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价				
值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次				
性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7, 194. 40			
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-782, 283. 93			
所得税影响额	-1, 068, 104. 79			
合计	2, 945, 677. 22			

## 十、 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

#### 1、主要业务

公司积极推进主要农作物全程机械化、加快农机装备转型升级,发挥农机化作用,助力乡村振兴。以水稻、玉米、小麦、棉花、油菜、花生等六大作物为主要对象,以主要粮食作物和经济作物的耕、种、收、管及收后处理等作业环节为主攻方向,新兴业务与成熟业务兼顾发展,逐步建立全面、全程的机械化产业链。

目前,公司产品包括大中型拖拉机、履带式旋耕机等耕种环节机械,履带自走式稻麦油联合收割机、轮式稻麦联合收割机、采棉机、玉米收获机、花生收获机、青贮机等收获机械,烘干机、轮式压捆机、自走式履带打捆机、制肥机等收后处理机械,以及跑道养鱼设施、智能化立体栽培机等生态农业产品,逐渐向全面全程机械化产品体系迈进。

公司通过各业务品种之间互补配套,为客户提供一揽子供货和售后服务,努力适应新兴农业经营主体的批量、成套化采购需求,分散经营风险,从而实现公司持续、健康、长远发展,为国家实现新型农业现代化发展做出贡献。

#### 2、经营模式

报告期内,公司经营模式未发生重大变化。

公司采用自主研发、自主加工与外购、外协相结合的方式组织生产经营,并统一进行装配的生产模式,即自主加工技术含量较高、附加值较高以及拥有自主知识产权的核心零部件,通过外购和外协定制完成其余零部件,最后由公司统一进行整机装配和调试,并通过与经销商合作的方式向最终用户提供售后服务。

#### (1) 采购模式

公司生产需要的零部件主要包括三类:通用零部件、外协件和自制件。通用零部件由采购部 向专业生产商直接采购;外协件为生产需要的专用定制件,由公司提供技术图纸或者规格要求,委托专业厂家生产,采购后供本公司使用;自制件为具有自主知识产权的核心结构件,由公司采购所需原辅材料后自主加工生产。采购部负责公司采购的实施和管理。公司每年初与供应商签订年度采购框架合同,采购部根据月度生产计划,本着节约、高效的原则,组织物资采购。

#### (2) 生产模式

根据农机补贴政策、上年销售情况、经销商报送的年度销售预测、市场调查等信息进行统计分析,形成年度销量预测和制定年度销售计划。公司实行销售预测与订单驱动相结合,相应调整生产计划。以时点、阶段将整体生产需求进行分解实施,较好地适应农业机械行业较强的季节性特征及终端用户订货周期短的特点,保证销售旺季的供货及时性和稳定性,并在销售淡季保持合理的库存。

#### (3) 销售模式

公司目前主要采用经销商买断式销售的模式,形成了以市场需求和国家政策为导向,快速、高效的市场反应机制和完整的销售业务体系。

#### 3、 行业情况说明

近年来,我国农机行业进入深度调整期,农机市场整体呈增幅趋缓的运行态势,农业种植结构的调整使农机需求发生转变,传统农机市场进入"新常态"发展期,新兴市场逐渐兴起,产业模式逐步呈现出新形态。

当前,我国农业机械化发展中的矛盾主要表现在畜牧业、设施农业等其他产业、经济作物以及丘陵山区农机化发展所需机具供给不足,而拖拉机、联合收割机等传统农机基本需求已经饱和。近年来我国农机行业发展降速和传统农机市场产能过剩的现象突出,以畜牧机械、经济作物机械、园林机械等小众品类为代表的新兴市场虽快速增长但因市场占比较小,难以填补传统市场留下的巨大空间,出现"空窗期"。另外随着政府部门对农业环保的要求越来越高以及人民环保意识的提升,农机生产、使用的环保要求也日益严格。面对日益残酷的市场竞争,高质量发展将成为国内农机行业发展的重要特点,市场运行方向将随着用户需求变化而不断转移、愈发全面,产品转型升级将成为最有力的竞争武器。

从目前农机行业面临的形势来说,拖拉机、联合收割机等传统农机中低端产品市场存量饱和, 大型、高端产品供应不足,加上粮食价格不稳定、种粮成本居高不下等因素,导致购买力不足, 消费下行;青贮机、畜牧机械政策持续利好,刚性需求强劲,发展前景良好;在环保政策、补贴 政策的共同作用驱动下,压捆机成为农作物秸秆回收的必备工具之一,市场需求有所提升;采棉 机、花生机等市场上升势头良好,用户购机热情仍在持续上升;烘干机更新换代慢,出现了区域 性饱和阶段性饱和,购买力不足,上行压力依然较大。

综上,虽然我国农机产销形势整体仍处于低迷状态,饱和、过剩充斥着农机市场的多个角落,结构调整任务依然艰巨,但国家一如既往地用政策大力扶持"三农"事业。2018年12月印发的《国务院关于加快推进农业机械化和农机装备产业转型升级的指导意见》对实现我国农机装备产业向高质量发展转型具有现实而深远的意义,2019年3月召开的全国农业机械化工作会议也强调要加大推进机械化由耕、种、收环节向植保、烘干、秸秆处理全过程延伸,由种植业向畜牧业、渔业、设施农业、农产品初加工扩展,由平原地区向丘陵山区迈进,为实施乡村振兴战略、推进农业农村现代化提供有力机械化支撑。

#### 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

报告期末,较上期相比,货币资金下降 6,885.71 万元, 降幅 37.77%,主要系公司现款全额购买材料增加及销售回款无大幅上涨导致;应收账款增加 9,137.47 万元,增幅 21.11%,主要系为应对市场竞争,应收账款进一步增加所致;固定资产增加 2,728.58 万元,增幅 7.93%,主要系子公司在建工程转固定资产增加所致;在建工程下降 2,261.81 万元,降幅 51.88%,主要系设备投入减少及子公司基建项目完工转固定资产所致。

#### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司以市场和政策为导向,以服务"三农"为使命,满足农民需求,开拓国内外市场,开展 技术创新,强化研发设计,加快转型升级,在产品、服务和品牌形象的差异化竞争战略执行上狠 下功夫,逐渐形成了自己的核心竞争力。

#### (一) 全程机械化产业链布局成效显著

当前,我国农业正处在转型升级时期,农业的全面全程机械化、提升农业质量与效益,是农 机行业发展的大趋势。

面对多样化、复杂化的市场需求,面对残酷的市场竞争,公司不断加大研发投入力度,提高 自主创新能力,提高产品附加值,并通过并购方式、收购专利方式,逐步打造主要农作物全程机 械化产业链,并从种植业向养殖业、设施农业等业务,从粮食作物向经济作物、饲草料作物等作 物全面发展。

目前,公司培育的旋耕机、拖拉机、压捆机、采棉机、烘干机、跑道养鱼设施等业务已逐步成熟,自走式花生捡拾摘果机、玉米收获机(收棒、收籽)、轮式谷物联合收割机和自走式青贮饲料收获机、制肥机等业务也进入了加速发展期。公司产品系列已延伸到拖拉机、旋耕机、自走式履带谷物联合收割机、采棉机、自走式花生捡拾摘果机、玉米收获机(收棒、收籽)、轮式稻麦联合收割机、自走式青贮饲料收获机、压捆机、粮食烘干机、制肥机等多个品类。公司产品已覆盖了九大作物中的水稻、玉米、小麦、棉花、油菜、花生等六大作物领域,全程机械化产业布局将逐步覆盖主要粮食作物和经济作物的耕、种、管、收及收后处理等作业环节,满足新型农业经营主体的纵向一体化以及多样化的作业需要,具备了较强的核心竞争力。

#### (二) 较强的产品设计和研发能力

#### 1、公司建立了贴近用户、持续改进的快速反应的研发机制

公司管理层亲自带领研发团队深入田间地角,反复试验,寻找自身的差距,通过持续开发创新保持产品的先进性、适应性和高可靠性;同时,公司在保证产品质量的基础上,全方位提高服务能力,定期有计划的走访用户,了解用户产品体验,认真听取并选择性转化用户的建议,高度关注和分析用户的需求变化动态,与用户进行深入的交流。最大程度地满足用户不同时期的多样化需求。通过了解、收集和整理用户提出的意见,不断提升制造能力和产品品质,使公司的产品紧贴用户需求。

公司产品销售区域覆盖了我国 27 个省、直辖市和自治区,并远销东南亚、西亚、非洲、南美洲等地区,为公司进行不同地区、不同作物的广泛试验提供了支持。

#### 2、公司拥有一支高素质、经验丰富的研发团队,具有较强的先发优势

公司的核心团队一直专注于农业机械的研发、制造,经过近二十年的技术沉淀和积累,已熟练掌握了农业机械各种技术间的融合,积累了丰富的研发、制造经验,具备了良好的产品研发设计能力和制造工艺水平。公司在搭建稳定人才队伍的前提下,不断优化、完善人才引进,培养实干型专业人才,推动公司产业的技术进步。

目前,公司产品的设计能力、质量性能、适应性,在国内已处于较高水平,具有较强的先发优势。

#### 3、公司高度重视自主研发创新与工艺技术改造

公司以自主研发为主,持续倡导"星光创造"与"星光智造"创新型开发,打造精良品牌。拥有多项授权专利,并先后多次获得国家级、省市级技术成果奖。建有省级重点农业企业研究院,同时拥有院士专家工作站和博士后工作站。凭借较强的研发实力,先后参与制定数项国家标准和国家机械行业标准。

公司不断加强自主研发创新能力,努力提升制造工艺水平,并采用先进的生产管理技术,围绕国家政策、区域市场、用户需求,集中力量研发科技含量高、市场竞争力强的产品,逐步形成自身的竞争优势。

#### (三) 较好的生产模式和较强的生产组织管理能力

公司在充分保护核心技术、确保加工质量和供货及时性的前提下,充分发挥在产业链上的主导作用,与零部件供应商进行专业分工协作,在保留核心加工能力前提下,将其他零部件加工交由外部企业生产,可有效控制公司零部件的库存量和采购成本,最大限度提高公司的经营效率,并且可使公司将更多精力专注于整机的核心技术研发。

同时,公司地处浙江省农机工业集聚区,区位优势独特,外协配套能力强,为公司通过外购和外协零部件来提高产能提供了重要保障。

另外,公司对零部件生产建立了标准化体系,能有效保证零部件的一致性。同时公司具有较强的供应链管理能力和生产组织协调能力,为该生产模式提供了组织保证。

公司凭借技术优势、区位优势、管理优势等诸多优势、通过自制、外购和外协相结合的方式, 提升公司的经营效率,专注于核心技术开发,降低生产成本,持续提升公司核心竞争优势。

#### (四) 质量控制与快速反应机制优势

公司一直贯彻"求精做美、创新求强"的产品理念,公司管理层更有"把农机当做工艺品来做"的理念。公司对产品各项作业性能、田间适应性、质量可靠性进行持续改进,从原材料采购到生产制造、装配的各个环节实行全过程质量控制,并使品质管理理念深入每名员工的内心。多年来,公司牢固树立质量意识。一方面,公司建立了一套较为严格的质量管理体系、通过培养每位员工对质量高要求的文化,构建了全员、全过程质量管理体系;另一方面,公司不断提升工艺手段,更新工艺装备,不断提升产品质量。公司产品凭借较高的可靠性、较好的外观搭配,已经得到广大用户的好评。

公司产品开发、升级具有前瞻性,建立了快速、高效的市场反应机制,公司与各经销网络处于联动模式,发现问题后立即解决问题。公司一直以来并将继续以用户需求为根本出发点,以持续开发创新为导向,不断改善公司的产品,使公司的产品紧贴用户需求,保持产品的先进性、适应性和高可靠性。

#### (五) 良好的客户基础和品牌知名度

公司深入了解市场需求变化,在保证产品质量过硬的基础上,通过建立良好的客户资源,制定针对性服务,定期走访用户,为用户提供上门的维修保养服务,提高客户满意度、支持率、保有率。以用户需求为导向,以用户服务为宗旨,实实在在做产品、踏踏实实做市场、诚诚恳恳服务用户。

公司注重与经销商建立战略合作,在打造领先市场的基础下,不断开发目标市场、提升品牌 形象,已具备一定的市场占有率和知名度,逐渐形成差异化竞争优势。

随着品牌影响力不断提升、客户基础持续巩固,公司在联合收割机行业内已建立起较好的品牌口碑和客户基础,受到了经销商和用户的认同。经过多年发展,公司建立了覆盖面较广的全国经销和服务网络。截至2019年6月30日,公司共有340余家经销商,覆盖了全国27个省、直辖市、自治区。同时公司产品远销菲律宾、印度尼西亚、伊朗、秘鲁、也门、马来西亚、哥伦比亚、泰国、巴基斯坦、吉尔吉斯斯坦等多个国家。

#### (六) 文化传承优势

公司经过多年的发展,已形成了独特的星光文化,公司秉承"一路前行、一路感恩、一路思考、一路创新",坚持"为客户创造利益就能为自己带来效益",期许共同成长,帮助创造财富。公司自始至终都在宣导企业的核心价值观,并对星光文化的内容不断充实、完善,保持文化的先进性,实现公司健康持久的发展目标。

公司在具备稳定的品牌形象及相对固定的品牌客户市场的同时,伴随着知名度和客户基础的提升,越来越多的供应商及经销商和公司建立友好合作关系,齐头并进,实现共赢,越来越多的农户们选择公司的产品,共同发展。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

#### 一、经营情况的讨论与分析

在农业现代化发展建设背景下,公司通过完善产品结构,丰富产品体系,已逐步建立起遍及水稻、小麦、玉米、花生、油菜、棉花等六大主要农作物品种,覆盖耕、种、收、管及收后处理的全程机械化产品体系。2019年上半年,受国外市场需求旺盛的影响,公司联合收割机业务销量大幅提升,在国家政策驱动下、产品消费需求提升下,压捆机、采棉机等业务销量也有不同程度的上升,因此公司2019年上半年经营业绩有了一定提升。

2019年1-6月,公司实现营业收入35,530.10万元,较上年同期上升26.09%。具体分析如下:

#### 1、稻麦联合收割机业务

稻麦联合收割机系公司的成熟业务,为公司销售收入的主要来源,报告期内,公司实现稻麦联合收割机销售收入 24,488.98 万元,较上年同期上升 15.08%,主要系 2019 年上半年公司稻麦联合收割机在国外市场特别是伊朗市场需求旺盛,销量大幅提升。

#### 2、压捆机业务

在环境治理政策推进和秸秆后处理产业发展的共同助推下,压捆机市场从原来的低速增长进入了发展的快车道。虽然秸秆原料密度低,用工规模高,综合利用率低,但由于刚性需求、畜牧养殖新增、政策驱动、补贴拉动等利好因素,特别是履带式压捆机市场继续保持稳健向上的走势,报告期内,公司实现压捆机销售收入4,782.58万元,较上年同期增长12.51%。

#### 3、其他新兴业务

公司通过自主研发、收购等方式,打造了大中型拖拉机、旋耕机、采棉机、花生收获机、玉米收获机、青贮机、烘干机、制肥机、养鱼跑道设施等一系列新兴产品。报告期内,受粮价波动、购买力下降、农机购置总投入增幅持续下行等因素的影响,公司拖拉机销售收入下降;因粮食烘干率低、刚性需求强劲、补贴政策驱动,公司烘干机销售收入有一定提升;由于良好的政策导向、人工成本极速上升、新疆地区棉花单产增加,为采棉机的推广创造了有利条件,公司采棉机销售收入增幅较大;随着一系列的"惠农补贴"政策的实施,我国耕整地机市场呈现出快速发展的良好态势,公司旋耕机销售收入实现一定幅度的增长;另外,花生收获机、玉米收获机、青贮机、制肥机、养鱼跑道设施等其他新产品也已推向市场。

2019年1-6月,公司归属于上市公司股东的净利润为560.10万元,较上年同期增长1,821.10万元。主要系: (1)国外市场收入增长较大:稻麦联合收割机在国外市场特别是伊朗市场已逐步建立了较为完善的销售渠道和售后服务体系,2019年上半年公司出口到伊朗的联合收割机数量约占伊朗从中国进口联合收割机数量的四成左右,位居国内出口伊朗联合收割机厂家的首位,具备了较高的市场占有率,用户体验在产品持续升级换代下不断提高,加上经过前几年的相对淡季后,更新换代周期到来,需求较同期增长旺盛,公司稻麦联合收割机收入有所上升; (2)采棉机收入较去年同期有所新增:公司采棉机去年同期无收入,在2018年下半年才开始逐步批产并实现收入,因此报告期内销售收入较去年同期为新增,且由于采棉机技术壁垒高,市场竞争较小,主要用于替代进口采棉机,毛利率水平较高,对利润贡献较大; (3)其他新兴产品收入增加:随着公司大中型拖拉机、旋耕机、花生收获机、玉米收获机、青贮机、烘干机、制肥机、养鱼跑道设施等一系列新兴产品技术的日益成熟、产品性能的逐步改善、市场推广的逐渐成效,报告期内收入亦有所增加。同时,这些新业务毛利率水平相比传统收割机产品较高,也在一定程度上拉高了公司整体毛利率。(4)成本费用变化不大;公司成本、固定费用等开支较去年同期未发生较大变化。

报告期内,公司按照年度经营计划开展了以下重点工作:

#### 1、加大新兴业务的推广和开发力度

面对农机产品同质化竞争日趋加重,公司持续加大研发力度,着力补齐短板、强弱项,推进 主要农作物生产全程机械化。

报告期内,公司重点加大对棉花机、压捆机、玉米收获机、花生收获机、制肥机等新兴业务领域的开发力度,持续完善产品系列和产品结构。努力进行各类新兴业务的推广,逐步形成小批量销售的效应,推进各业务板块共同发展。重点推广压捆机、制肥机等绿色农机产品,通过压捆机进行打包秸秆以及制肥机进行秸秆综合利用,逐步完善了农作物秸秆回收利用的生态全程机械化产业链。公司大力研发压捆机、制肥机等绿色农机产品,不仅推进了农业、畜牧业废弃物资源化循环利用效率,还解决了秸秆禁烧、有机废弃物、厨余垃圾及禽畜粪污的综合利用的难题,实现了农业机械绿色发展。通过对新兴业务和产品的推广,培育新的利润增长点。

#### 2、加强研发和改进力度,持续突破自我

公司时刻关注新技术,努力在关键核心技术上获得突破,打造一流的农机产品。积极优化产业结构,开发具有国际竞争力、适应现代农业发展的农机产品,产品逐步向大型化、多样化、绿色化、智能化发展,助力我国全面全程农业机械化进程。同时,公司根据国家惠农政策、用户需

求、市场反馈和试验效果检验等方向,不断加大产品研发和改进力度,快速提升技术水平,坚持 创新,加速实现转型升级。

#### 3、加大海外市场开发

公司在稳固国内市场的同时,积极加大对海外市场的开发力度,推动开放合作,加强国际交流,积极推进产品与技术的"引进来"与"走出去"。报告期内,公司在伊朗、印尼、哥伦比亚、马来西亚等地取得销售收入,其中伊朗订单较大,哥伦比亚与马来西亚是新增市场。海外市场的开拓有利于公司新增销售收入,打开国际影响力,也是公司新的利润增长点。

#### 4、加强政企合作,实现互利共赢

公司响应国家政策号召,积极参与政企合作,与黑龙江省勃利县签署了《乡村振兴领域战略合作框架协议》,就农村人居环境综合治理、产业精准扶贫、农业生产全程机械化、黑土地保护、发展乡村产业进行全方位战略合作。通过本次政企合作,抓住乡村振兴的有利契机,充分发挥公司的产业优势,携手推进农业供给侧结构性改革,为人居环境整治、秸秆综合利用、厨余垃圾和畜禽粪污循环利用、消灭农业面源污染、产业精准扶贫、农业生产全链机械化、土壤改良、发展乡村产业出力,并以"勃利模式"为样本,取得效果后积极向全国其他县区推广应用,努力成为中国农业农村发展解决方案的提供者之一,助力农业发展方式升级转变,促进农业可持续发展。

#### 5、"农机农艺农业相结合"的"大农业"新模式转变的布局探索初具雏形

习总书记在中共十九大报告中提出"必须始终把解决好'三农'问题作为全党工作重中之重", "实施乡村振兴战略"。公司积极探索契合"乡村振兴战略"的发展布局,努力改变单纯的农机 企业这一专属定位,并探索力求逐步从农机向农机农艺农业相结合的"大农业"模式转变。

报告期内,公司租地 800 余亩,用于打造"星光智慧农业示范园"项目。通过将公司现有的现代农业装备技术、立体种植技术、跑道养鱼技术、有机肥加工技术、光伏电技术等多项先进系统与产品进行集成试验,并进行示范,利用当前物联网技术为依托,以农机改变农艺、以农艺引领农业,以农业增加农收,休闲养生、寓教于乐,形成智慧农业+循环农业+休闲农业的整体格局,报告期内正在加紧建设中,该布局的探索初具雏形。

该示范园将作为农业科技成果和农机农业农艺相结合成果转化的孵化器,旨在积极践行乡村振兴战略中对现代农业提出的加快构建现代农业产业体系、生产体系、经营体系,提高农业创新力、竞争力和全要素生产率的要求,是对农业现代化十三五规划提出的大力推广粮油水稻、蔬菜瓜果、畜禽养殖领域的机械化运作,大力发展设施农业、生态循环农业、智慧农业的一次深入实践,也是公司力求转型升级的一次探索。

综上,2019年上半年,公司通过加大新业务推广和海外市场开发力度、加强研发与改进以提升产品品质、加快转型升级、探索新的合作模式和新的业务领域等途径发力,业绩较去年同期有所回升,公司在保证主要产品稳定发展的同时,采棉机、压捆机、制肥机等新兴业务也渐入佳境,公司上半年收入较上年同期增长较大,归属于上市公司的净利润较上年同期大幅提升。

虽然上半年公司通过努力业绩获得了提升,但未来农机市场竞争愈加激烈,仍有许多不确定 因素可能会影响公司的经营结果。公司将继续进行细分市场经营,满足市场和用户的需求,提升 产品品质,确保公司产品的适用性、可靠性、作业效率等硬性指标。大力加强自主研发能力,进行差异化技术优势升级,实现长远发展和突破。加大公司新产品的培育和宣传力度,积极发掘有实力的终端渠道,抓住关键区域、重点客户,不断扩大国内外市场,努力提升综合竞争能力。

#### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	355,300,999.96	281,789,024.23	26.09
营业成本	276,337,607.58	231,120,594.15	19.56
销售费用	17,716,007.20	13,769,541.03	28.66
管理费用	22,633,961.33	22,817,698.96	-0.81
财务费用	2,776,877.86	2,177,680.04	27.52
研发费用	16,996,676.13	10,493,386.43	61.98
经营活动产生的现金流量净额	-84,592,939.15	-80,433,205.95	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-54,638,867.70	83,025,256.81	-165.81
筹资活动产生的现金流量净额	98,791,082.90	-2,789,572.91	不适用

营业收入变动原因说明:主要系本报告期内伊朗市场及新产品销售增加所致;

营业成本变动原因说明:主要系本报告期内销售增加所致;

销售费用变动原因说明:主要系本报告期内销售拓展市场所用服务费用增加所致;

管理费用变动原因说明:主要系本报告期内中介服务费及限制性股票成本摊销减少所致;

财务费用变动原因说明:主要系本报告期内货币资金余额减少导致利息收入下降及增加银行借款 支付利息所致;

研发费用变动原因说明:主要系上年度新立研发项目在本报告期内开始进入研发投入阶段,同时本报告期内开展了新的研发项目所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本报告期内收入和成本大幅增加、为应对竞争和拓展市场放宽信用政策导致应收账款增加所致:

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本报告期内新建在建工程投入增加所致; 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本报告期内取得银行借款增加所致;

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

#### (2) 其他

□适用 √不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

企业本期投资收益发生额为 63, 753. 24 元,较上年同期 666, 623. 51 元减少 602, 870. 27 元,降低 90. 44%。

#### (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

		数占总资 产的比例		末数占 总资产	额较上期期 末变动比例	说明
		(%)		的比例	(%)	
				(%)		
货币资金	113, 440, 288. 10	6. 74	182, 297, 411. 43	11.28	-37.77	注 1
应收利息	237, 746. 04	0.01	857, 149. 25	0.05	-72. 26	注 2
在建工程	20, 978, 546. 97	1. 25	43, 596, 611. 32	2.7	-51.88	注3
其他非流动资产	29, 773, 984. 05	1.77	14, 730, 548. 31	0.91	102. 12	注 4
短期借款	110, 500, 000. 00	6. 56	45, 000, 000. 00	2.78	145. 56	注 5
应付账款	188, 668, 382. 65	11. 21	132, 943, 514. 51	8.23	41.92	注 6
预收款项	7, 725, 790. 38	0.46	22, 341, 708. 28	1.38	-65.42	注 7
应交税费	6, 924, 915. 55	0.41	15, 167, 744. 78	0.94	-54. 34	注8
应付利息	8, 617, 706. 92	0. 51	6, 144, 414. 84	0.38	40. 25	注 9

#### 其他说明

- 注 1: 主要系报告期内公司现款全额购买材料增加及销售回款无大幅上涨所致;
- 注 2: 主要系报告期内公司货币资金减少及理财产品减少所致;
- 注 3: 主要系报告期内设备投入减少及子公司基建项目完工转固定资产所致;
- 注 4: 主要系报告期内依约预付工程款所致。
- 注 5: 主要系报告期内银行借款增加所致;
- 注 6: 主要系报告期内供应商货款支付减少所致;
- 注 7: 主要系报告期内为应对市场竞争及拓展市场放宽信用政策,根据经销商不同的信用情况扩大了信用额度,使预收经销商货款减少所致;
- 注 8: 主要系报告期末将待抵扣增值税重分类至其他流动资产所致;
- 注 9: 主要系报告期内银行借款增加所致;

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

期末存在受限制的资产,金额为 177, 437, 452. 42 元,其中银行承兑汇票保证金 51, 600, 310. 00 元,短期借款抵押固定资产 55, 715, 854. 77 元、无形资产 39, 286, 769. 77 元,银行承兑汇票抵押固定资产 21, 708, 229. 89 元、无形资产 9, 126, 287. 99 元。

#### 3. 其他说明

□适用√不适用

#### (四) 投资状况分析

- 1、 对外股权投资总体分析
- □适用 √不适用

#### (1) 重大的股权投资

□适用√不适用

#### (2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用√不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	本期净利润(1-6月)
星光玉龙机械(湖北)有限公司	专用设备制造	-1,895,617.30
星光正工(江苏)采棉机有限公司	专用设备制造	3,070,428.18

星光玉龙主营产品秸秆打捆机作为稻麦收获后的秸秆处理装置,产品使用主要集中在夏秋两季,销售情况具有显著的季节性;该产品销售重点区域已从南方向北方转移,由于南方省份主要作物是水稻,收获季节集中在夏季,而北方省份主要作物是玉米和小麦,收获季节集中在秋季,使得该产品销售旺季也由夏天向秋天转移;该产品重点销售区域是否严格禁止焚烧的政策迟迟未能出台,政策的不确定性带来用户购置农机的观望。因此星光玉龙上半年的业绩相比同期有所下滑。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用□不适用

宿迁星光鼎日资产管理合伙企业(有限合伙),是由公司与北京纵横金鼎投资管理有限公司 共同发起设立的股权投资基金。基金设立目的为投资于符合本公司发展战略需求的企业。根据合 同安排,本公司作为有限合伙人、主要出资者,认缴 9, 990 万元,占比 99. 9%。

根据基金的设立目的和意图,并评估控制要素,本公司实质上拥有主导星光鼎日相关活动的权力,通过参与星光鼎日的相关活动而享有可变回报以及有能力运用权力影响可变回报,本公司能够控制该结构化主体-星光鼎日,符合《企业会计准则第33号—合并财务报表》中有关合并报表范围相关规定,将其纳入公司合并财务报表范围。

#### 二、其他披露事项

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

□适用 √不适用

#### (二) 可能面对的风险

√适用□不适用

#### 1、收入结构单一风险

公司已逐步建立起全面全程机械化产业链,使得公司产品品类增多,但新产品目前处于导入期和成长期,发展壮大尚需时日,尚未形成规模销售,联合收割机仍是公司当前最大的收入来源,收入结构仍显单一。面对主要农作物全程机械化产业的新趋势和新兴农业经营主体批量配套采购的新需求,如果未来国内收割机保有量趋于饱和、需求量进一步减少,而其他产品销售收入增长乏力,则公司存在经营业绩下降的风险,面临较大的收入结构单一风险。

#### 2、市场竞争进一步加剧风险

受行业深度调整、农机保有量大、粮食价格下降等多方面因素的影响,市场竞争日趋激烈, 部分竞争对手通过低价销售,延长账期、增强营销与服务等措施抢占市场份额等方式使行业竞争 愈加激烈。虽然公司打捆机、采棉机等产品拥有较强的先发优势和技术领先优势,但未来随着其他厂家的进入,市场竞争加剧将不可避免,从而给公司未来发展带来较大不利影响,公司产品销量、销售价格和经营业绩存在下降的风险。

#### 3、宏观政策调整风险

今年农机购置补贴突出绿色、需求导向,重点对保护性耕作、残膜回收、秸秆处理、畜禽粪 污资源化利用等机械装备,以及丘陵山区、特色产业急需的农机新产品进行补贴。

若未来公司现有产品及新产品暂时不能取得国家补贴或符合环保新要求,而竞争对手的产品 先行取得补贴,将对公司新产品推广、销售收入和盈利产生重大不利影响。

秸秆打捆机的销售受到国家和当地政府对环境治理力度以及农机购置补贴大小等政策的影响 较大,各省市在当地是否严格禁烧秸秆,是否给予补贴,都将直接影响该地区对打捆机的市场需 求。各区域受制于秸秆离田后处理能力的差异等因素影响,政策往往出现摇摆和反复,从而给打 捆机产品销售带来一定不确定的风险。

#### 4、产品开发和改进风险

随着农机市场阶段性深度调整,市场竞争更加激烈,农机产业正经历从低端产品向多样、智能、高效、节能、环保高端产品演变过程。但由于产品开发和改进工作本身存在较大的不确定性,公司开发或改进的成果和进度存在不能完全实现产品战略发展目标的风险。

如果我国农业生产适度规模化和农业机械大型化发展的速度超过公司产品开发和改进的能力, 或者市场出现其他更能适应我国地域特征和发展阶段的同类产品,将对公司的未来盈利能力造成 较大不利影响。

#### 5、财务风险

随着市场竞争日益激烈以及公司产品线的不断延伸,为适应市场竞争变化和稳固扩大市场销售份额,同时为推广采棉机、履带自走式打捆机等新产品,公司对根据不同经销商的合作年限、资质实力、回款信用情况等情况扩大了信用额度,给予达到信用标准的经销商一定的信用期间,对上述经销商采取"先发货,后收款"的销售方式。报告期末公司应收账款余额较大,如果应收账款不能按期收回或无法收回、发生坏账的情况,将对公司业绩和生产经营产生消极影响。若公司未来营业收入继续下降、产品滞销或价格下跌,将会导致存货跌价损失的风险。

#### 6、原材料价格波动风险

公司产品和零部件生产所需的主要原材料是钢材,占产品生产成本的比重较大。2019年上半年钢材市场价格波动较大,未来钢材价格走势仍不明朗。若未来钢材价格继续上涨,将对产品成本产生较大不利影响,影响公司产品的盈利水平,进而影响公司经营业绩水平。

#### 7、商誉减值风险

2016年,公司因收购星光玉龙、星光正工形成了商誉 15,346.23万元,截至 2019年 6月 30日,星光农机合并财务报表商誉账面价值为 146,951,352.09元,由于企业面临潜在竞争商,价格、环境动态变化,不排除未来期间商誉发生减值的可能性,此因素的不确定性,会导致商誉减值动态变化风险。

#### 8、产品可靠性风险

近年来,我国农业机械快速发展,在粮食逐步机械化之后,经济作物、饲草料作物等机械化 新兴产业成为我国下一步发展的重点领域。公司通过收购、自主研发发展了一系列新兴产业,并 开始逐步形成小批量或批量生产阶段,并在市场上逐渐形成一定品牌效应。但公司推出新兴产品 

#### (三) 其他披露事项

□适用√不适用

### 第五节 重要事项

#### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-05-17	www.sse.com.cn (公告编号: 2018-009)	2019-05-18

#### 股东大会情况说明

#### √适用□不适用

报告期内,公司共召开一次股东大会,股东大会的召集和召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和《公司章程》的规定;出席会议人员和会议召集人的资格合法有效;会议的表决程序和表决结果合法有效。

#### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

#### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

	承				是否	是否
承诺	;	マンサー	承诺	承诺时间及	有履	及时
背景	类	承诺方	内容	期限	行期	严格
	型				限	履行

	其他	星光农 机股份 有限公 司	在本公司新聘任董事、高级管理人员时,公司将确保该等人员遵守包括但不限于《公司上市后三年内稳定公司股价的预案》在内的公司所有规章制度,并签订相应的书面承诺函等文件。 若本公司违反上述承诺,本公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况,公司法定代表人将在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉。本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺,自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任。 若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定,本公司将严格依法执行该等裁判、决定。	承诺时间: 2014-4-5 期 限:长期	否	是
	其他	湖家资有司州园管限	本公司作为股份公司的控股股东,于此郑重承诺如下: 一、关于减持股份公司股票的承诺:本公司在所持股份公司股票锁定期满后 2 年内,无减持意向。 二、关于本公司所持股份公司股票锁定期限的追加承诺:若股份公司上市后 6 个月内股份公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者股份公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价,本公司承诺的持有股份公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若本公司违反上述第一条、第二条承诺,本公司同意将实际减持股票所获收益归股份公司所有。本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺,自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定,本公司将严格依法执行该等裁判、决定。	承诺时间: 2014-4-5 期 限:长期	是	是
与次开行关承首公发相的诺	其他	湖州新安育限司	本公司作为股份公司的控股股东,曾在本次发行上市的申报文件中就本公司所持股份不存在代持、质押、冻结、查封等情形、避免同业竞争、股份锁定、股份公司未取得产权证的房屋、股份公司员工住房公积金等与本次发行上市有关的事项作出了相关承诺。若本公司违反股份锁定承诺,本公司同意将实际减持股票所获收益归股份公司所有。若本公司违反除股份锁定以外上述其他承诺,股份公司有权将应付本公司的现金分红予以暂时扣留,直至本公司实际履行上述承诺义务为止。本公司将积极采取合法措施履行上述承诺,自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定,本公司将严格依法执行该等裁判、决定。	承诺时间: 2014-4-5 期 限:长期	是	是

其他	章沈强、钱	本人作为股份公司的实际控制人,曾在本次发行上市的申报文件中就股份锁定、避免同业竞争、股份公司未取得产权证的房屋、股份公司员工住房公积金、整体变更缴纳个人所得税等与本次发行上市有关的事项作出了相关承诺。 若本人违反股份锁定承诺,本人同意将实际减持股票所获全部收益归股份公司所有。 若本人违反除股份锁定以外上述其他承诺,股份公司有权将应付本人的现金分红、绩效薪酬予以暂时扣留,直至本人实际履行上述承诺义务为止;股份公司可以对本人采取降薪、降职、停职、撤职等处罚措施。 本人将积极采取合法措施履行上述所有承诺,自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定,本人将严格依法执行该等裁判、决定。	承诺时间: 2014-4-5 期 限:长期	是	是
其他	章沈强	本人作为股份公司的股东、实际控制人,同时担任股份公司董事长、总经理,于此郑重承诺如下: 1. 若本人于本人承诺的持有股份公司股票的锁定期届满后两年内减持股份公司股票,股票减持的价格应不低于股份公司首次公开发行股票的发行价("发行价"),如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整,减持股票时将在减持前3个交易日予以公告,每年减持的数量不超过其持有股份公司股票总数的25%,减持后所持有的股份公司股票仍能保持本人与钱菊花、新家园对股份公司的控股地位,在职务变更、离职等情形下,本人仍将忠实履行上述承诺;若本人违反上述第1条承诺,本人同意将实际减持股票所获全部收益归股份公司所有。本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺,自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定,本人将严格依法执行该等裁判、决定。	承诺时间: 2014-4-5 期 限:长期	是	是
其他	钱菊花	本人作为股份公司的实际控制人,同时担任股份公司 办公室主任,于此郑重承诺如下: 在本人所持公司股票锁定期满后2年内,无减持意向。 若本人违反上述承诺,本人同意将实际减持股票所获 全部收益归股份公司所有。	承诺时间: 2014-4-5 期 限:2020-5-2	是	是

解决同业竞争	湖家资有司沈钱州园管限、强菊新投理公章、花	1. 在本承诺函签署之日,本人(本公司)及本人(本公司)拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也未参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;  2. 自本承诺函签署之日起,本人(本公司)及本人(本公司)拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务,也不参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;  3. 自本承诺函签署之日起,如股份公司进一步拓展其产品和业务范围,本人(本公司)及本人(本公司)拥有权益的附属公司及参股公司将不与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争,本人(本公司)及本人(本公司)拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争;  4. 如本承诺函被证明是不真实的或未被遵守,本人(本公司)将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。	承诺时间: 2014-4-5 期限: 长期	是	是
其他	钱菊花	本人钱菊花作为星光农机股份有限公司(以下简称"股份公司")的实际控制人,特承诺如下: 1、本人钱菊花现持有股份公司 30,000,000 股股份,本人持有湖州新家园投资管理有限公司 40%的股权,湖州新家园投资管理有限公司持有股份公司 65,688,000 股股份。除此以外,本人不存在以其他任何方式直接或间接持有股份公司股份的情况。 2、截至本承诺出具日,本人持有湖州新家园投资管理有限公司 40%的股权,本人持有的湖州新家园投资管理有限公司的 40%股权之上未设立任何信托或其他代持股约定。 3、本人钱菊花在股份公司的出资,资金来源合法。本人不存在受委托持有股份公司股份的情况,不存在代持股份情况,也不存在类似安排。 4、本人持有的股份有限公司股权权属完整,没有质押,股东权利行使没有障碍和特别限制。 5、截至本确认函出具之日,本人投资的湖州新家园投资管理有限公司主要从事投资业务。本人投资的企业将不存在于股份公司现有业务范围中、农业机械的生产和销售相同或类似的经营活动,今后本人也不会从事与股份公司业务范围相同或类似的经营活动;如股份公司股东大会认定本人从事与股份公司经营活动;如股份公司股东大会认定本人从事与股份公司经营活动;如股份公司股东大会认价格向股份公司转让相关业务。 6、本人未与股份公司签订任何借款、担保等协议。本人不会利用实际控制人地位与股份公司发生任何违规的关	承诺时间 2012-5-18 期限: 长期	是	是

		联交易损失股份公司利益。本人不存在占用股份公司资金、资产及其他资源的情况。本人不会利用实际控制人地位占用股份公司资金、资产及其他资源,或要求股份公司为本人或者湖州新家园投资管理有限公司提供担保。7、本人目前无尚未了结或合理预见的诉讼、仲裁和行政处罚案件。8、如《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所对本人持有的股份公司的股份制锁定另有要求的,本人将按此等要求执行。			
其他	章沈强	本人章沈强作为星光农机股份有限公司(以下简称"股份公司")的实际控制人,特承诺如下: 1、本人章沈强现持有股份公司 24, 312, 000 股股份,本人持有湖州新家园投资管理有限公司 65, 688, 000 股股份,家园投资管理有限公司 65, 688, 000 股股份。除此以外,本人不存在以其他任何方式直接或间接持有股份公司股份的情况。 2、截至本承诺出具日,本人持有湖洲新家园投资管理限公司 66%的股权,本人持有的湖州新家园投资管理限公司 66%的股权之上未设立任何信托或其他代持股约完定。3、本人章沈强在股份公司的出资,资金来源合法。本人不存在受委托持有股份公司股份的情况,不存在代持股份有限公司股份的情况,不存在代持股份有限公司股份的情况,不存在代持股份有限公司股份和精力限制。 5、截至本确认函出具之日,本人投资的湖州新家园投资管理有限公司现有业务范围中、本人投资的湖州新家园投资管理有限公司现有业务范围中、本人投资的湖州新家园投资管理有限公司现有业务范围中、本人投资的湖州新家园投资管理有限公司现有业务范围中、农业机械的生产和份公司现分会产和股份公司转进相关业务。 6、在本人在股份公司任职期间,本人每年转让的股份不超过本人直接和间接持有股份公司任职期间,本人每年转让的股份不超过本人直接和间接持有股份公司任职期间,本人每年转让的股份不超过本人直接和间接持有股份公司任职期间,对各数的方持交易所挂牌交易出的比例不得超过50%。 7、本人意沈强未与股份公司任何借款、担保等协议。本人不会利用实际控制人地益。本人不会利用或联股份公司股票总数的比例不得超过50%。 7、本人意沈强未与股份公司签订任何借款、担保等协议。本人不会利用或下控制人地益。本人人资源,可提供例公司为本人或者湖州新家园投资管理有限的诉讼、仲裁和行资产及其他资源的发资管理有限的诉讼、仲裁和行资产人对资条件。 9、如《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所对本人持有的股份公司的股份制锁定另有要求的,本人将按此等要求执行。	承诺时间: 2012-5-18 期限: 长期	是	是

其他	湖家资有司	本公司。以下简称"股份公司")股东,本公司特承诺如下: 1、本公司持有股份公司。65,688,000 股股份,本公司 现有的股东章沈强夫妇为公司实际控制人,章沈强担任股份公司董事长兼总经理,除此之外本公司与股份公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系,本公司不存在以其他任何方式直接或间接出资,资金来源合法。本公司是股份公司在股份公司的股份公司股份公司股份的情况。2、本公司持有的股份公司的股份公司的股份公司股份的情况,不存在代持股份情况,也不存在类似安排。3、本公司持有的股份公司持有股份公司持有的股份公司持有的股份公司持有的股份公司持有的股份公司持有的股份公司持有的股份公司是股份公司是股份公司持有的股份公司也不会从事与股份公司规有主营业务范围中、农业机械的生产和销售相同或类似的经营活动,今后本公司也不会从事与股份公司从事与股份公司经营活动,如股份公司股份公司发生和关业务或司利期。4、公司目前主要从事投资业务,本公司未从事与股份公司是营活动,如股份公司股份公司发展,在股份公司制度的规定不在股份公司发展,本公司将严格按照股份公司关联交易制度的规定履行关联交易决策程序。 6、在章沈强先生在股份公司任职期间,本公司每年转让的股份不超过本公司所与的股份公司股份公司股份公司股份公司股份公司股份公司股份公司发生任何违规的关定,本公司未与股份公司签订任何借款、担保等协议。本公司报告股份公司利益。本公司不存在占用股份公司股票总数的比例不得超过50%。 7、本公司未与股份公司签订任何借款、担保等协议。本公司报告股份公司利益。本公司不存在占用股份公司发生任何违规的资金、资产及其他资源的情况。 8、本公司目前无尚未了结或合理预见的诉讼、仲裁和行政处罚案件。 9、如《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所对本企业持有的股份公司的股份制锁定另有要求的,本公司将按此等要求执行。	承诺时间: 2012-5-18 期限: 2012-5-18 和限: 2012-5-18 和R: 2012-5-18	是	是
群决土 地等产 权瑕疵	研 家 资 有 司 沈 钱 就 戒	假生本承佑图出兵之口,成份公司同有面积为 1068.50 平方米尚未取得房屋所有权证的两处房屋(以下简称"目标房屋")。 新家园投资、章沈强、钱菊花承诺,如该目标房屋被相关有权部门要求拆除,或股份公司因使用该等目标房屋而受到任何处罚,新家园投资、章沈强及钱菊花将承担股份公司相关拆除、搬迁费用、股份公司因生产停滞所造成的损失、股份公司全部的罚款以及与之相关的所有损失,保证股份公司不受到损失。	双语的问: 2012-5-18 期 限:长期	<b>龙</b>	<b>化</b>

其	章沈	星光农机的前身湖州星光农机制造有限公司于2011年	承诺时间:	是	是
他	强、钱	12 月进行股份制改制过程中, 将其 15, 797, 792. 92 元盈余	2012-2-12期		
	菊花	公积、27,740,643.24 元未分配利润转出形成股份公司资	限:长期		
		本公积-股本溢 43, 538, 436. 16 元。			
		本人现就星光农机未来可能将由上述由盈余公积和未			
		分配利润转增而形成的资本公积-股本溢价 43,538,436.16			
		元转增股份公司股本相关的涉税事项作出如下承诺:			
		自本申明出具之日起,如星光农机将上述由盈余公积			
		和未分配利润转增而形成的股份公司资本公积-股本溢价			
		转增为股份公司股本,本人将按照国家有关法律、法规、税			
		收征管规定,并根据有关税务部门的要求就转增股本过程			
		中个人所得的部分依法缴纳个人所得税。			

注:公司于2019年6月18日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于豁免公司控股股东、实际控制人自愿性股份锁定承诺的议案》,公司控股股东新家园、实际控制人章沈强及钱菊花申请豁免了如下股份锁定承诺:

- 1、新家园:本公司在所持星光农机股票锁定期满后2年内,无减持意向;在章沈强先生在星光农机任职期间,本公司每年转让的股份不超过所持有星光农机股份总数的百分之二十五;在章沈强离职后半年内,不转让所持有的星光农机股份,离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占持有星光农机股票总数的比例不得超过50%。
- 2、章沈强:在本人在星光农机任职期间,本人每年转让的股份不超过本人间接持有星光农机股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让所间接持有的星光农机股份;在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售星光农机股票数量占所持有星光农机股票总数的比例不超过50%。减持后所持有的公司股票仍能保持本人与钱菊花、新家园对公司的控股地位。
  - 3、钱菊花:在本人所持星光农机股票锁定期届满后两年内,无减持意向。

以上申请豁免的股份锁定承诺均已于 2019 年 7 月 5 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过。同时,收购方赵夏已承诺承接新家园、章沈强、钱菊花原承诺的股份锁定期剩余未满期限的锁定承诺。(详见公告编号: 2019-028、2019-035)。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明 √适用□不适用

经公司第三届董事会第十一次会议审议,同意续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度审计机构,负责2019年度财务会计报表审计、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明、内部控制审计等业务,并将此议案已提交2018年年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用√不适用

公司对会计师事务所"非标准审计报告"的说明

□适用√不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具"非标准审计报告"的说明

□适用√不适用

## 五、破产重整相关事项 □适用√不适用 六、重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项 七、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 八、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 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响 (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的 □适用 √不适用 (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况 股权激励情况 □适用 √不适用 其他说明 □适用√不适用 员工持股计划情况 □适用 √不适用 其他激励措施 □适用 √不适用 十、重大关联交易 (一) 与日常经营相关的关联交易 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项 □适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
□适用 √不适用
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
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) 其他重大关联交易
□适用 √不适用
(六) 其他
□适用√不适用

## 2 担保情况

□适用 √不适用

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

3 其他重大合同

□适用 √不适用

#### 十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

#### 十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

#### 十四、 环境信息情况

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

□适用 √不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

深化农业机械的环保概念,减少农业生产中的污染和危害,对于我国农业的可持续发展尤为 重要,同时也更能保证农业生产的长久发展和长期收益。公司响应政策号召、顺应用户需求,致 力于农业机械化绿色发展,积极研发生产秸秆还田离田、畜禽粪污资源化利用等绿色高效农机装 备,开辟渔业绿色生产的新方法:

- 1、每年秋收过后都会产生大量的秸秆,大部分秸秆无法处理,如果焚烧秸秆不仅会造成空气污染,还会危害人体健康、易引发火灾、破坏土壤结构。公司通过自主研发履带式打捆机及收购星光玉龙,成功切入压捆机这一新兴行业,利用农业机械化推进秸秆"肥料化、基料化、能源化、饲料化、原料化"利用,提高了秸秆综合利用率,改善秸秆造成的环境污染。
- 2、随着畜牧业的快速发展,畜禽粪便等养殖废弃物也在不断增长,其在得不到充分利用时, 堆放、外排对环境产生了巨大的承载压力。公司通过成立投资基金投资湖南碧野生物科技有限公司进入制肥料、制基料、制饲料及相关领域的成套机械业务,以及生态有机农业技术集成、农业 废弃物快速无害化处理资源化循环利用和土壤修复领域。利用秸秆、畜禽粪便等废弃物生产有机 肥,有效处理和利用养殖废弃物,改善农村居民生产生活环境,促进农业可持续发展。
- 3、随着养殖带来的污染、浪费对环境造成很大的负面影响,生态养殖已是水产养殖发展的一个必然趋势。公司研发、生产的跑道养鱼系统,是一个绿色、环保、可持续发展的生态循环养殖体系,保持和改善了生产区域的生态平衡,保证了水体不受污染,保持各种水生生物种群的动态平衡和食物链网结构合理,使鱼类有了更好的生存环境,大大提高了鱼的品质,促使养殖收益更高,养殖更加健康。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响 √适用 □不适用

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下简称"新金融工具准则")。

2018年6月15日,财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15号),对一般企业财务报表格式进行修订。

2019年4月25日,公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,决定公司自2019年1月1日执行财政部颁布的新金融工具准则相关规定,该变更对公司财务报表不会产生重大影响;自2018年1月1日执行财政部发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)相关规定,该变更对公司当期及前期利润总额、净利润、总资产、净资产等均无影响。

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定进行的相应变更,符合《企业会计准则》及相关规定,执行变更后的会计政策能够更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果,不存在损害公司及股东利益的情形。

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

#### (三) 其他

√适用 □不适用

1、2016 年 10 月,公司与分宜长信资产管理有限公司(以下简称"分宜长信")及其他参与 认购方正式签署《分宜长信汇智资产管理合伙企业(有限合伙)之有限合伙协议》,公司作为有 限合伙人出资人民币 3000 万元参与投资以分宜长信为普通合伙人所设立的分宜长信汇智资产管 理合伙企业(有限合伙)(以下简称"长信汇智基金")(详见公司公告:2016-080号)。2016 年 10 月底,长信汇智基金完成募资,募集总额为人民币 50,800 万元,公司持有该基金 5.91%份 额(详见公司公告:2016-083号)。

2016年11月,长信汇智基金作为劣后级委托人,与优先级委托人某商业银行一起投资于"长安信托•长信汇智定增集合资金信托计划"(简称"定增信托计划"),该定增信托计划的资金全部投资于"北信瑞丰基金百瑞23号资产管理计划"(简称"百瑞23号资管计划")从而间接投资于A股定增市场。自2016年12月至2017年7月,长信汇智基金累计认购了定增信托计划4.5亿元劣后级份额,并追加了3,773万元增强信托资金;某商业银行累计认购了定增信托计划8亿元优先级份额。2016年12月至2017年7月,定增信托计划向百瑞23号资管计划累计注资约12.2亿元,参与了七家A股上市公司的定向增发股票投资。

2017 年下半年以后,受到 A 股市场震荡下行的影响,定增信托计划净值大幅下降,归属于基金的劣后级份额公允价值随之下降。

在投资该基金后,公司定期查阅基金管理人发送的运营报告,对该合伙企业运营状况进行监督,并敦促基金管理人做好投后管理工作。在本次投资出现重大减值迹象后,公司也就补救措施与基金管理人进行了多轮的沟通,在《有限合伙协议》约定的范围内行使投资人权利,积极维护自身权益。

2、2019年6月6日,公司实际控制人章沈强、钱菊花与赵夏签署了《股份转让框架协议》, 合计拟转让公司29.77%股份,同时放弃行使其所持有的10%公司股份的表决权,该事项可能导致 公司控制权发生变更(详见公司公告:2019-021号)。

2019年6月18日,公司召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于豁免公司控股股东、实际控制人自愿性股份锁定承诺的议案》,公司控股股东新家园、实际控制人章沈强及钱菊花申请豁免其股份自愿性锁定承诺(详见公司公告: 2019-028)。

2019年7月5日,公司召开2019年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。同时,收购方赵夏已承诺承接新家园、章沈强、钱菊花原承诺的股份锁定期剩余未满期限的锁定承诺(详见公司公告: 2019-035)。

截至当前,双方尚未签署正式的股权转让协议,目前正处于尽职调查阶段,交易最终能否顺 利实施尚存在不确定性,公司将根据该事项后续进展情况进行披露。

鉴于交易最终能否顺利实施尚存在不确定性,公司提请投资者关注以下风险:

- 1、本次交易对方为赵夏或其控制下的法律主体,该法律主体及本次交易的合规性、可行性均 需进一步论证和沟通协商确定,最终能否顺利实施尚存在不确定性:
- 2、各方于 2019 年 6 月 6 日签订的《股份转让框架协议》仅为框架协议,本次交易尽调尚未结束、相关方尚未签署正式的股份转让协议,尽调能否符合双方预期、正式的股份转让协议的细节双方能否达成一致尚不确定,本次交易能否顺利实施尚存在不确定性;
  - 3、本次交易中,若一方或双方违约将直接导致本次交易失败,本次交易仍存在不确定性。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

- 一、股本变动情况
- (一) 股份变动情况表
- 1、 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

- 2、 股份变动情况说明
- □适用 √不适用
- 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如 有)
- □适用 √不适用
- 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
- □适用 √不适用

#### (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	25, 702
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况									
					持有有	质押或	东结情		
股东名称	报告期内	期末持服	数	比例(%)	限售条	况			股东性质
(全称)	增减	量		ΓΓ \1 ( \0 )	件股份	股份状	数量		从小工灰
					数量	态			
湖州新家园投		85, 738, 2	250	32. 98	0			境内	内非国有法人
资管理有限公						无			
司									
钱菊花		39, 000, 0		15.00	0	无			<b></b>
章沈强		31, 605, 6		12. 16	0	无			<b>内自然人</b>
深圳市达晨创	-810,000	4,620,0	000	1. 78	0			境内	内非国有法人
泰股权投资企						无			
业(有限合伙)	<b>55</b> 0 000	4 400	0.00	1 50				13-1	
深圳市达晨创	-750, 000	4, 480, 0	000	1.72	0	<b>+</b>		境内	内非国有法人
恒股权投资企						无			
业(有限合伙)	C10 000	0.000.4	000	1 50	0			1字 日	5.北京大学 1
深圳市达晨创	-610,000	3, 890, 0	000	1.50	0	т.		現り	内非国有法人
瑞股权投资企 业(有限合伙)						无			
当冰	-430,000	2,610,0	000	1.00	0			培力	 内自然人
杭道夷	450,000	2, 433, 6		0.94	0	无			<u> </u>
徐伟国		1,637,		0.63	0	无			<u> </u>
胡淑红	-47, 040	1,564,		0.60	0	无			为自然人 为自然人
77472	11,010			限售条件股		-		-701	1 11 2000 7
	1.1.41	133 1		有无限售条			股份和	中类万	<b>数量</b>
股	东名称		的数量			种类	, , ,	数量	
湖州新家园投资	管理有限公司	ī	85,738,250 人民币普		币普通用	殳	85, 738, 250		
钱菊花			39, 000, 000				39, 000, 000		
章沈强				31, 605, 600		) 人民	币普通用	坄	31, 605, 600
深圳市达晨创泰股权投资企业(有限			4,620,000		1		4,620,000		
合伙)					八氏	中音理!	又		
深圳市达晨创恒股权投资企业(有限			4, 480, 000		) 人足	币普通周	<b>公</b>	4, 480, 000	
合伙)						八尺	中田地	X	
深圳市达晨创瑞	股权投资企业	业(有限	3, 890, 000		人民币普通股		3,890,000		
合伙)									
肖冰				2, 610, 000				2, 610, 000	
杭道夷				2	2, 433, 627	/ 人民	币普通用	坄	2, 433, 627

徐伟国	1, 637, 781	人民币普通股	1,637,781
胡淑红	1, 564, 754	人民币普通股	1, 564, 754
上述股东关联关系或一致行动的说	前十名股东中,湖州	新家园投资管理有限	以司是公司控
明	股股东,章沈强与钱菊花	为公司实际控制人,	深圳市达晨创
	泰股权投资企业(有限合	伙人)、深圳市达晨	是创恒股权投资
	企业(有限合伙)、深圳	市达晨创瑞股权投资	企业(有限合
	伙)与肖冰为一致行动人	,公司未知其他股东	之间是否存在
	关联关系或属于《上市公	司收购管理办法》规	1定的一致行动
	人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数	无		
量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

#### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

#### 三、控股股东或实际控制人变更情况

□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、高级管理人员情况

#### 一、持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
- □适用 √不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李万明	董事会秘书兼财务总监	聘任
李万明	董事会秘书兼财务总监	离任
王黎明	董事会秘书	聘任
吴海娟	财务负责人	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明 √适用□不适用 李万明先生经公司第三届董事会第十次会议(即 2019 年 1 月 7 日)审议聘任为公司董事会秘书兼财务总监,并于 2019 年 6 月 11 日提出书面辞职,李万明先生的离职生效时间以第三届董事会第十三次会议召开之日(即 2019 年 6 月 24 日)为准。

王黎明先生与吴海娟女士经公司第三届董事会第十三次会议审议通过成为新的董事会秘书与财务负责人,任职起始时间以第三届董事会第十三次会议召开之日(即 2019 年 6 月 24 日)为准。

#### 三、其他说明

□适用 √不适用

## 第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

#### 一、审计报告

□适用 √不适用

#### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位:星光农机股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		113, 440, 288. 10	182, 297, 411. 43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当			
期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			300, 000. 00
应收账款		524, 295, 271. 15	432, 920, 578. 07
应收款项融资			
预付款项		15, 262, 980. 99	14, 530, 232. 05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		9, 743, 946. 71	9, 646, 817. 19
其中: 应收利息		237, 746. 04	857, 149. 25
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	221, 293, 607. 24	201, 294, 305. 76
持有待售资产	221, 200, 001.21	201, 201, 000. 10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60, 119, 509. 41	52, 367, 438. 42
流动资产合计	944, 155, 603. 60	893, 356, 782. 92
非流动资产:	011, 100, 000.00	000,000,102.02
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	44, 113, 260. 66	39, 413, 260. 66
其他权益工具投资	44, 113, 200. 00	33, 413, 200, 00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	271 410 407 40	244 120 740 02
固定资产 	371, 418, 497. 46	344, 132, 740. 83
在建工程	20, 978, 546. 97	43, 596, 611. 32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	105 550 001 05	110 105 001 10
无形资产	107, 779, 361. 87	110, 127, 281. 43
开发支出		
商誉	146, 951, 352. 09	146, 951, 352. 09
长期待摊费用	6, 777, 502. 97	9, 221, 114. 21
递延所得税资产	11, 653, 589. 67	14, 319, 313. 52
其他非流动资产	29, 773, 984. 05	14, 730, 548. 31
非流动资产合计	739, 446, 095. 74	722, 492, 222. 37
资产总计	1, 683, 601, 699. 34	1, 615, 849, 005. 29
流动负债:		
短期借款	110, 500, 000. 00	45, 000, 000. 00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	112, 843, 642. 58	154, 529, 720. 43
应付账款	188, 668, 382. 65	132, 943, 514. 51
预收款项	7, 725, 790. 38	22, 341, 708. 28
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11, 174, 190. 81	15, 070, 063. 24
应交税费	6, 924, 915. 55	15, 167, 744. 78
其他应付款	111, 220, 978. 05	102, 255, 989. 10
其中: 应付利息	8, 617, 706. 92	6, 144, 414. 84
/ 1 1 1 / <del></del>   1   1   1   1   1	5, 51., 100.02	٥, ١١١, ١١١، ١١

应付分保账款 持有待售负债 —年内到期的非流动负债	应付股利		
应付分保账款 持有待售负债 一年內到期的非流动负债 流动负债: 保险合同准备金 长期借款 应付债券 其中: 优先股 水线债 租赁负债 长期应付取工薪酬 预计负债 10,814,129.42 9,974,508.40 递延收益 17,648,693.51 18,701,192.39 递延收益 17,648,693.51 18,701,192.39 递延收益 17,648,693.51 18,701,192.39 递延收益 17,648,693.51 30,785,229.58 身健收益 51,836,958.02 2,109,528.79 其他非流动负债 30,299,780.95 30,785,229.58 负债合计 579,357,680.97 518,093,969.92 所有者权益(或股东权益): 实收资本(或股本) 其中: 优先股 永续债 资本公积 518,836,531.17 518,836,531.17 减: 库存股 其性综合收益 专项储备 16,032,254.54 14,784,358.74 盈余公积 59,312,785.49 59,312,785.49 一般风险准备 未分配利润 182,785,593.33 177,184,595.78 即属于母公司所有者权益(或股东权益) 6 东权益)合计 少数股东权益 67,276,853.84 67,636,764.19 所有者权益(或股东权益) 6 前有者权益(或股东权益) 6 1,104,244,018.37 1,097,755,035.37 计 负债和所有者权益(或股东权益) 6 1,104,244,018.37 1,097,755,035.37			
持有待售负债 — 年內到期的非流动负债 其他流动负债 流动负债 流动负债 流动负债			
一年内到期的非流动负债 其他流动负债 流动负债合计 非流动负债 保险合同准备金 长期借款 应付债券 其中・优先股 永续债 租赁负债 长期应付款 长期应付款 长期应付款 长期应付款 长期应付款 日本 (10, 814, 129, 42 (10, 814, 129, 43) (10, 814, 129, 42) (10, 814, 129, 43, 129, 43, 129, 139, 149, 149, 149, 149, 149, 149, 149, 14			
其他流动负债 流动负债 流动负债:  ***********************************	***********		
流动负債合计			
事流动负债:       保险合同准备金         长期借款          应付债券          其中: 优先股          水续债          租赁负债          长期应付款          长期应付款          长期应付款          长期应付款          长期应付款          水块债          建延收益       17,648,693.51         18,701,192.39         建延所得税负债       1,836,958.02         2,109,528.79         其他非流动负债       30,299,780.95         30,785,229.58         负债合计       579,357,680.97         所有者权益(或股本权益):       260,000,000.00         实收资本(或股本)       260,000,000.00         其他权益工具       其中: 优先股         水块债       518,836,531.17         病: 库存股       518,836,531.17         其他综合收益       59,312,785.49         专项储备       16,032,254.54       14,784,358.74         会收公股险准备       59,312,785.49         安收公仓       59,312,785.49       59,312,785.49         安收风险准备       1,036,967,164.53       1,030,118,271.18         东校益       1,036,967,164.53       1,030,118,271.18         东校益       67		549 057 900 02	487 308 740 34
保险合同准备金 长期借款 应付债券 其中: 优先股 永续债 租赁负债 长期应付款 长期应付取工薪酬 预计负债 道延收益 17,648,693.51 18,701,192.39 递延所得税负债 非流动负债 非流动负债 非流动负债 30,299,780.95 30,785,229.58 负债合计 30,299,780.95 30,785,229.58 负债合计 579,357,680.97 518,093,969.92 所有者权益(或股东权益): 实收资本(或股本) 260,000,000.00 260,000,000.00 其他权益工具 其中: 优先股 永续债 资本公积 518,836,531.17 518,836,531.17 减; 库存股 其他综合收益 专项储备 16,032,254.54 14,784,358.74 查求公积 59,312,785.49 59,312,785.49 一般风险准备 未分配利润 182,785,593.33 177,184,595.78 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合 1,036,967,164.53 1,030,118,271.18 东权益)合计 少数股东权益 所有者权益(或股东权益)合 1,104,244,018.37 1,097,755,035.37 计		010, 001, 000. 02	10.,000,.10.01
长期借款			
应付债券 其中: 优先股 永续债 租赁负债 长期应付职工薪酬 预计负债 超延收益 通延所得税负债 非流动负债 非流动负债 非流动负债 非流动负债 非流动负债 10,814,129.42 9,974,508.40 10,814,129.42 9,974,508.40 11,648,693.51 18,701,192.39 30,299,780.95 30,785,229.58 9,66计 579,357,680.97 518,093,969.92 所有者权益(或股东权益): 实收资本(或股本) 其他权益工具 其中: 优先股 永续债 资本公积 其使综合收益 专项储备 专项储备 名公积 一般风险准备 未分配利润 归属于母公司所有者权益(或股 东权益)自计 少数股东权益 1,036,967,164.53 1,030,118,271.18 东权益 67,276,853.84 67,636,764.19 所有者权益(或股东权益)合 1,104,244,018.37 1,097,755,035.37 1,097,755,035.37 1,615,849,005.29			
其中: 优先股 永续债 相赁负债 长期应付款 长期应付款 长期应付款 长期应付款 10,814,129.42 9,974,508.40 递延收益 17,648,693.51 18,701,192.39 递延所得税负债 1,836,958.02 2,109,528.79 其他非流动负债 30,299,780.95 30,785,229.58 负债合计 579,357,680.97 518,093,969.92 所有者权益(或股东权益): 实收资本(或股本权益): 实收资本(或股本权益): 实收资本(或股本权益) 260,000,000.00 260,000,000.00 其他权益工具 其中: 优先股 永续债 资本公积 518,836,531.17 518,836,531.17 减:库存股 其他综合收益 5项储备 16,032,254.54 14,784,358.74 盈余公积 59,312,785.49 59,312,785.49 一般风险准备 未分配利润 182,785,593.33 177,184,595.78 归属于母公司所有者权益(或股 7,036,967,164.53 1,030,118,271.18 东权益) 合计 少数股东权益 67,276,853.84 67,636,764.19 所有者权益(或股东权益) 6 1,104,244,018.37 1,097,755,035.37 计 负债和所有者权益(或股东权益) 6 1,104,244,018.37 1,097,755,035.37 计 负债和所有者权益(或股东权益) 6 1,168,8601,699.34 1,615,849,005.29			
水续债       租赁负债         长期应付款       长期应付职工薪酬         预计负债       10,814,129.42       9,974,508.40         递延收益       17,648,693.51       18,701,192.39         递延所得税负债       1,836,958.02       2,109,528.79         其他非流动负债       30,299,780.95       30,785,229.58         负债合计       579,357,680.97       518,093,969.92         所有者权益(或股东权益):       260,000,000.00       260,000,000.00         其他权益工具       30,299,780.95       30,785,229.58         资本公、或债债       579,357,680.97       518,093,969.92         所有各权益(或股本)       260,000,000.00       260,000,000.00         其他权益工具       30,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00         其他权益工具       30,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00        260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00			
长期应付款       长期应付职工薪酬         预计负债       10,814,129.42       9,974,508.40         递延收益       17,648,693.51       18,701,192.39         递延所得税负债       1,836,958.02       2,109,528.79         其他非流动负债       30,299,780.95       30,785,229.58         负债合计       579,357,680.97       518,093,969.92         所有者权益(或股东权益):       260,000,000.00       260,000,000.00         实收资本(或股本)       260,000,000.00       260,000,000.00         其中: 优先股       ************************************			
长期应付款       长期应付职工薪酬         预计负债       10,814,129.42       9,974,508.40         递延收益       17,648,693.51       18,701,192.39         递延所得税负债       1,836,958.02       2,109,528.79         其他非流动负债       30,299,780.95       30,785,229.58         负债合计       579,357,680.97       518,093,969.92         所有者权益(或股东权益):       260,000,000.00       260,000,000.00         实收资本(或股本)       260,000,000.00       260,000,000.00         其中: 优先股       ************************************	租赁负债		
长期应付职工薪酬       10,814,129.42       9,974,508.40         递延收益       17,648,693.51       18,701,192.39         递延所得税负债       1,836,958.02       2,109,528.79         其他非流动负债       30,299,780.95       30,785,229.58         负债合计       579,357,680.97       518,093,969.92         所有者权益(或股东权益):       260,000,000.00       260,000,000.00         其他权益工具       4       4         其中: 优先股       518,836,531.17       518,836,531.17         减: 库存股       518,836,531.17       518,836,531.17         其他综合收益       4       4       4         专项储备       16,032,254.54       14,784,358.74         盈余公积       59,312,785.49       59,312,785.49         一般风险准备       4       59,312,785.49       59,312,785.49         中风险准备       1,036,967,164.53       1,030,118,271.18         东权益)合计       0分股东权益       67,276,853.84       67,636,764.19         所有者权益(或股东权益)合计       1,104,244,018.37       1,097,755,035.37         负债和所有者权益(或股东       1,683,601,699.34       1,615,849,005.29			
<ul> <li>預计负债</li> <li>担延收益</li> <li>担延收益</li> <li>担延所得税负债</li> <li>非流动负债</li> <li>有者权益(或股东权益):</li> <li>实收资本(或股本)</li> <li>支仓0,000,000.00</li> <li>260,000,000.00</li> <li>260,000,000.00</li> <li>其他权益工具</li> <li>其中:优先股</li> <li>永续债</li> <li>資本公积</li> <li>其他综合收益</li> <li>专项储备</li> <li>有6,032,254.54</li> <li>14,784,358.74</li> <li>盈余公积</li> <li>一般风险准备</li> <li>未分配利润</li> <li>日82,785,593.33</li> <li>177,184,595.78</li> <li>归属于母公司所有者权益(或股东权益)</li> <li>り、306,967,164.53</li> <li>1,030,118,271.18</li> <li>东权益)合计</li> <li>少数股东权益</li> <li>67,276,853.84</li> <li>67,636,764.19</li> <li>所有者权益(或股东权益)合</li> <li>1,104,244,018.37</li> <li>1,097,755,035.37</li> <li>计</li> <li>负债和所有者权益(或股东权益)会</li> <li>1,683,601,699.34</li> <li>1,615,849,005.29</li> </ul>			
递延收益       17,648,693.51       18,701,192.39         递延所得税负债       1,836,958.02       2,109,528.79         其他非流动负债       30,299,780.95       30,785,229.58         负债合计       579,357,680.97       518,093,969.92         所有者权益(或股东权益):       260,000,000.00       260,000,000.00         其他权益工具       4       4         其中: 优先股       30,299,780.95       30,785,229.58         货体(或股东权益):       260,000,000.00       260,000,000.00         其他权益工具       4       4         其中: 优先股       30,299,780.95       30,785,229.58         资本公积       260,000,000.00       260,000,000.00         其他权益工具       4       4         其中: 优先股       30,297,80.95       30,785,229.58         黄本公积       518,836,531.17       518,836,531.17         方1,84,336,531.17       518,836,531.17       518,836,531.17       518,836,531.17         政域: 库存股       4       4,784,358.74       4         五余公积       59,312,785.49       59,312,785.49       59,312,785.49         一般风险准备       1,036,967,164.53       1,030,118,271.18       1         东权益)合计       4       67,276,853.84       67,636,764.19         少数股东权益       67,276,853.84       67,636,764.19		10, 814, 129. 42	9, 974, 508. 40
其他非流动负债 非流动负债合计 30, 299, 780. 95 30, 785, 229. 58 负债合计 579, 357, 680. 97 518, 093, 969. 92  所有者权益(或股东权益): 实收资本(或股本) 260, 000, 000. 00 260, 000, 000. 00 其他权益工具 其中: 优先股 永续债 资本公积 518, 836, 531. 17 518, 836, 531. 17 减: 库存股 其他综合收益 专项储备 16, 032, 254. 54 14, 784, 358. 74 盈余公积 59, 312, 785. 49 59, 312, 785. 49 一般风险准备 未分配利润 182, 785, 593. 33 177, 184, 595. 78 归属于母公司所有者权益(或股 787, 164. 53 1, 030, 118, 271. 18 东权益)合计 少数股东权益 67, 276, 853. 84 67, 636, 764. 19 所有者权益(或股东权益)合 计 负债和所有者权益(或股东	递延收益	17, 648, 693. 51	
其他非流动负债 非流动负债合计 30, 299, 780. 95 30, 785, 229. 58 负债合计 579, 357, 680. 97 518, 093, 969. 92  所有者权益(或股东权益): 实收资本(或股本) 260, 000, 000. 00 260, 000, 000. 00 其他权益工具 其中: 优先股 永续债 资本公积 518, 836, 531. 17 518, 836, 531. 17 减: 库存股 其他综合收益 专项储备 16, 032, 254. 54 14, 784, 358. 74 盈余公积 59, 312, 785. 49 59, 312, 785. 49 一般风险准备 未分配利润 182, 785, 593. 33 177, 184, 595. 78 归属于母公司所有者权益(或股 787, 164. 53 1, 030, 118, 271. 18 东权益)合计 少数股东权益 67, 276, 853. 84 67, 636, 764. 19 所有者权益(或股东权益)合 计 负债和所有者权益(或股东	递延所得税负债	1, 836, 958. 02	2, 109, 528. 79
负债合计       579, 357, 680. 97       518, 093, 969. 92         所有者权益(或股东权益):       260, 000, 000. 00       260, 000, 000. 00         实收资本(或股本)       260, 000, 000. 00       260, 000, 000. 00         其他权益工具       ***         其中: 优先股       ***         永续债       ***       ***         资本公积       518, 836, 531. 17       518, 836, 531. 17         減: 库存股       ***       ***         其他综合收益       ***       16, 032, 254. 54       14, 784, 358. 74         盈余公积       59, 312, 785. 49       59, 312, 785. 49         一般风险准备       ***       1, 036, 967, 164. 53       1, 030, 118, 271. 18         与四属于母公司所有者权益(或股东权益)合计       ***       67, 276, 853. 84       67, 636, 764. 19         少数股东权益       67, 276, 853. 84       67, 636, 764. 19       1, 104, 244, 018. 37       1, 097, 755, 035. 37         计       负债和所有者权益(或股东权益)合       1, 683, 601, 699. 34       1, 615, 849, 005. 29			
所有者权益(或股东权益):       260,000,000.00       260,000,000.00         其他权益工具       240,000,000.00       260,000,000.00         其他权益工具       240,000,000.00       260,000,000.00       260,000,000.00         其他权益工具       240,000,000.00       26	非流动负债合计	30, 299, 780. 95	30, 785, 229. 58
实收资本(或股本)       260,000,000.00       260,000,000.00         其他权益工具       其中: 优先股         永续债       518,836,531.17       518,836,531.17         滅: 库存股       16,032,254.54       14,784,358.74         基余公积       59,312,785.49       59,312,785.49         一般风险准备       182,785,593.33       177,184,595.78         归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计       1,036,967,164.53       1,030,118,271.18         水效益)合计       67,276,853.84       67,636,764.19         所有者权益(或股东权益)合       1,104,244,018.37       1,097,755,035.37         计       负债和所有者权益(或股东       1,683,601,699.34       1,615,849,005.29	负债合计	579, 357, 680. 97	518, 093, 969. 92
其他权益工具 其中: 优先股 永续债 资本公积 518,836,531.17 518,836,531.17 减: 库存股 其他综合收益 专项储备 16,032,254.54 14,784,358.74 盈余公积 59,312,785.49 59,312,785.49 一般风险准备 未分配利润 182,785,593.33 177,184,595.78 归属于母公司所有者权益(或股 东权益)合计 47,036,967,164.53 1,030,118,271.18 所有者权益(或股东权益) 67,276,853.84 67,636,764.19 所有者权益(或股东权益)合 1,104,244,018.37 1,097,755,035.37 计 负债和所有者权益(或股东	所有者权益(或股东权益):		
其中: 优先股永续债资本公积518,836,531.17518,836,531.17滅: 库存股其他综合收益专项储备16,032,254.5414,784,358.74盈余公积59,312,785.4959,312,785.49一般风险准备182,785,593.33177,184,595.78归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计1,036,967,164.531,030,118,271.18少数股东权益67,276,853.8467,636,764.19所有者权益(或股东权益)合1,104,244,018.371,097,755,035.37计负债和所有者权益(或股东1,683,601,699.341,615,849,005.29	实收资本 (或股本)	260, 000, 000. 00	260, 000, 000. 00
永续债       518,836,531.17       518,836,531.17         減: 库存股       其他综合收益         专项储备       16,032,254.54       14,784,358.74         盈余公积       59,312,785.49       59,312,785.49         一般风险准备       182,785,593.33       177,184,595.78         归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计       1,036,967,164.53       1,030,118,271.18         东权益)合计       67,276,853.84       67,636,764.19         所有者权益(或股东权益)合       1,104,244,018.37       1,097,755,035.37         计       负债和所有者权益(或股东       1,683,601,699.34       1,615,849,005.29	其他权益工具		
资本公积518,836,531.17518,836,531.17减: 库存股其他综合收益专项储备16,032,254.5414,784,358.74盈余公积59,312,785.4959,312,785.49一般风险准备182,785,593.33177,184,595.78上属于母公司所有者权益(或股东权益)合计1,036,967,164.531,030,118,271.18少数股东权益67,276,853.8467,636,764.19所有者权益(或股东权益)合1,104,244,018.371,097,755,035.37计负债和所有者权益(或股东1,683,601,699.341,615,849,005.29	其中: 优先股		
滅: 库存股其他综合收益专项储备16,032,254.5414,784,358.74盈余公积59,312,785.4959,312,785.49一般风险准备182,785,593.33177,184,595.78归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计1,036,967,164.531,030,118,271.18少数股东权益67,276,853.8467,636,764.19所有者权益(或股东权益)合1,104,244,018.371,097,755,035.37计负债和所有者权益(或股东1,683,601,699.341,615,849,005.29	永续债		
其他综合收益 专项储备	资本公积	518, 836, 531. 17	518, 836, 531. 17
专项储备16,032,254.5414,784,358.74盈余公积59,312,785.4959,312,785.49一般风险准备182,785,593.33177,184,595.78归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计1,036,967,164.531,030,118,271.18少数股东权益67,276,853.8467,636,764.19所有者权益(或股东权益)合计1,104,244,018.371,097,755,035.37计负债和所有者权益(或股东1,683,601,699.341,615,849,005.29	减:库存股		
盈余公积59,312,785.4959,312,785.49一般风险准备182,785,593.33177,184,595.78归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计1,036,967,164.531,030,118,271.18少数股东权益67,276,853.8467,636,764.19所有者权益(或股东权益)合计1,104,244,018.371,097,755,035.37计负债和所有者权益(或股东1,683,601,699.341,615,849,005.29	其他综合收益		
一般风险准备       182,785,593.33       177,184,595.78         上属于母公司所有者权益(或股	专项储备	16, 032, 254. 54	14, 784, 358. 74
未分配利润 182,785,593.33 177,184,595.78 归属于母公司所有者权益(或股 1,036,967,164.53 1,030,118,271.18 东权益)合计	盈余公积	59, 312, 785. 49	59, 312, 785. 49
归属于母公司所有者权益(或股	一般风险准备		
东权益)合计       67,276,853.84       67,636,764.19         少数股东权益       1,104,244,018.37       1,097,755,035.37         计       负债和所有者权益(或股东       1,683,601,699.34       1,615,849,005.29	未分配利润	182, 785, 593. 33	177, 184, 595. 78
少数股东权益 67,276,853.84 67,636,764.19 所有者权益(或股东权益)合 1,104,244,018.37 1,097,755,035.37 计 负债和所有者权益(或股东 1,683,601,699.34 1,615,849,005.29	归属于母公司所有者权益(或股	1, 036, 967, 164. 53	1, 030, 118, 271. 18
所有者权益(或股东权益)合 计 负债和所有者权益(或股东 1,104,244,018.37 1,097,755,035.37	东权益)合计		
计人债和所有者权益(或股东)1,683,601,699.341,615,849,005.29			
负债和所有者权益(或股东 1,683,601,699.34 1,615,849,005.29		1, 104, 244, 018. 37	1, 097, 755, 035. 37
		1, 683, 601, 699. 34	1, 615, 849, 005. 29

法定代表人: 章沈强 主管会计工作负责人: 吴海娟 会计机构负责人: 吴海娟

#### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:星光农机股份有限公司

单位:元 币种:人民币

<b></b> _	T		单位:元 币种:人民币
项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		93, 713, 294. 98	162, 727, 045. 20
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当			
期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			200, 000. 00
应收账款		383, 293, 228. 21	276, 728, 717. 98
应收款项融资			
预付款项		18, 680, 559. 44	7, 822, 925. 49
其他应收款		8, 114, 893. 84	25, 808, 564. 18
其中: 应收利息		695, 630. 70	1, 244, 775. 96
应收股利			
存货		164, 740, 976. 79	170, 831, 689. 22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		55, 725, 754. 84	49, 790, 704. 13
流动资产合计		724, 268, 708. 10	693, 909, 646. 20
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		253, 635, 600. 00	248, 635, 600. 00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		266, 215, 147. 74	281, 058, 181. 97
在建工程		20, 205, 456. 27	10, 517, 307. 25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		81, 292, 314. 01	82, 461, 924. 11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6, 738, 072. 60	9, 155, 396. 82
递延所得税资产		9, 731, 968. 92	11, 247, 161. 09
其他非流动资产		27, 455, 694. 53	11, 979, 818. 79
非流动资产合计		665, 274, 254. 07	655, 055, 390. 03
资产总计		1, 389, 542, 962. 17	1, 348, 965, 036. 23
流动负债:		, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	
短期借款		80, 000, 000. 00	27, 000, 000. 00
交易性金融负债		, , , , , , , , , , , ,	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,
以公允价值计量且其变动计入当			
期损益的金融负债			
//44/\	L		

衍生会融名佳		
衍生金融负债 应付票据	111, 574, 332. 58	152, 640, 000. 00
应付账款	145, 449, 717. 62	104, 014, 571. 25
预收款项	5, 101, 876. 49	21, 144, 598. 68
应付职工薪酬	5, 101, 876, 49	8, 733, 880. 79
应	5, 070, 786. 28	5, 285, 886. 51
其他应付款 其中: 应付利息	6, 371, 715. 52 129, 222. 22	7, 462, 836. 26
英中: 应行利息 应付股利	129, 222. 22	48, 510. 00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债 其他滚动负债		
其他流动负债 流动负债合计	250 440 400 07	206 001 770 40
	359, 446, 490. 67	326, 281, 773. 49
非 <b>流动负债:</b>		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债		_
长期应付款		_
长期应付职工薪酬		
预计负债	7, 960, 958. 80	6, 841, 518. 53
递延收益	12, 729, 077. 68	13, 660, 992. 39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20, 690, 036. 48	20, 502, 510. 92
负债合计	380, 136, 527. 15	346, 784, 284. 41
所有者权益(或股东权益):		
实收资本 (或股本)	260, 000, 000. 00	260, 000, 000. 00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	522, 876, 670. 26	522, 876, 670. 26
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备	14, 281, 263. 79	13, 457, 773. 41
盈余公积	59, 312, 785. 49	59, 312, 785. 49
未分配利润	152, 935, 715. 48	146, 533, 522. 66
所有者权益(或股东权益)合计	1, 009, 406, 435. 02	1, 002, 180, 751. 82
负债和所有者权益(或股东权	1, 389, 542, 962. 17	1, 348, 965, 036. 23
益)总计		•

法定代表人:章沈强 主管会计工作负责人:吴海娟 会计机构负责人:吴海娟

## 合并利润表

	₹1─6月		
		单位	江:元 币种:人民币
项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
			<u>.</u>

一、营业总收入	355, 300, 999. 96	281, 789, 024. 23
其中: 营业收入	355, 300, 999. 96	281, 789, 024. 23
利息收入	, ,	
己赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	337, 335, 605. 31	282, 979, 897. 57
其中: 营业成本	276, 337, 607. 58	231, 120, 594. 15
利息支出	210,001,001.00	201, 120, 001. 10
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	874, 475. 21	2,600,996.96
销售费用	17, 716, 007. 20	13, 769, 541. 03
管理费用	22, 633, 961. 33	22, 817, 698. 96
研发费用	16, 996, 676. 13	10, 493, 386. 43
财务费用	2, 776, 877. 86	2, 177, 680. 04
其中: 利息费用	3, 747, 744. 40	3, 689, 814. 55
利息收入	1, 037, 446. 03	1, 587, 119. 50
加:其他收益	6, 266, 204. 35	1, 307, 119, 30
投资收益(损失以"一"号填列)	63, 753. 24	666, 623. 51
其中: 对联营企业和合营企业的投资收	05, 755, 24	000, 023, 31
益 英中: 刈狀音企业和宣音企业的权贞权 益		
以摊余成本计量的金融资产终止		
确认收益(损失以"-"号填列)		
汇兑收益(损失以"一"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"一"号填		
列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-16, 019, 094. 08	
资产减值损失(损失以"-"号填列)	10, 013, 034, 00	-11, 614, 016. 48
资产处置收益(损失以"一"号填列)		168, 107. 51
三、营业利润(亏损以"一"号填列)	8, 276, 258. 16	-11, 970, 158. 80
加: 营业外收入	572, 634. 3900	2, 196, 005. 69
减:营业外支出	154, 026. 56	233, 662. 93
四、利润总额(亏损总额以"一"号填列)	8, 694, 865. 99	-10, 007, 816. 04
减: 所得税费用	3, 769, 293. 33	1,823,936.77
五、净利润(净亏损以"一"号填列)	4, 925, 572. 66	-11, 831, 752. 81
(一) 按经营持续性分类	4, 920, 312.00	11, 031, 732. 01
1. 持续经营净利润(净亏损以"一"号填	4 025 572 66	11 021 759 01
1. 持续经营伊利润(伊 5 顶以 — 5 填	4, 925, 572. 66	-11, 831, 752. 81
2. 终止经营净利润(净亏损以"一"号填		
2. 终止经营伊利润(伊 5 顶以 — 5 填		
(二)接所有权归属分类		
	5 600 007 FF	_19 610 020 00
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以 "-"号填列)	5, 600, 997. 55	-12, 610, 038. 90
	67E 494 90	770 006 00
2. 少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-675, 424. 89	778, 286. 09

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后		
净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收		
益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损		
益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益		
的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售		
金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损		
益的有效部分)		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净		
额		
七、综合收益总额	4, 925, 572. 66	-11, 831, 752. 81
归属于母公司所有者的综合收益总额	5, 600, 997. 55	-12, 610, 038. 90
归属于少数股东的综合收益总额	-675, 424. 89	778, 286. 09
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)	0. 0215	-0.0483
(二)稀释每股收益(元/股)	0.0215	-0.0483

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: 0.00 元, 上期被合并方实 现的净利润为: 0.00 元。

法定代表人:章沈强 主管会计工作负责人:吴海娟 会计机构负责人:吴海娟

## 母公司利润表

2019年1-6月

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		324, 672, 460. 91	244, 188, 934. 79
减:营业成本		262, 483, 526. 51	209, 831, 252. 65
税金及附加		2, 155, 732. 53	2, 123, 972. 76
销售费用		15, 831, 408. 39	10, 286, 748. 71
管理费用		16, 865, 727. 48	18, 569, 449. 25
研发费用		13, 738, 362. 32	8, 727, 511. 36
财务费用		-175, 494. 05	640, 145. 47
其中: 利息费用		1,031,290.93	2, 468, 120. 03

利息收入	1, 264, 670. 36	1, 899, 646. 45
加: 其他收益	5, 035, 620. 18	
投资收益(损失以"一"号填列)	63, 753. 24	628, 650. 70
其中:对联营企业和合营企业的投		
资收益		
以摊余成本计量的金融资产		
终止确认收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填		
列)		
公允价值变动收益(损失以"一"		
号填列)	10.055.004.05	
信用減值损失(损失以"-"号填列)	-10, 975, 994. 25	
资产减值损失(损失以"-"号填列)		-7, 645, 719. 14
资产处置收益(损失以"一"号填		118, 029. 89
列)	7,000,570,00	10 000 100 00
二、营业利润(亏损以"一"号填列)	7, 896, 576. 90	-12, 889, 183. 96
加: 营业外收入	59, 472. 49	2, 021, 729. 63
减:营业外支出	38, 664. 40	31, 062. 00
三、利润总额(亏损总额以"一"号填列)	7, 917, 384. 99	-10, 898, 516. 33
减: 所得税费用	1, 515, 192. 17	418, 712. 27
四、净利润(净亏损以"一"号填列)	6, 402, 192, 82	-11, 317, 228. 60
(一)持续经营净利润(净亏损以"一" 号填列)	6, 402, 192. 82	-11, 317, 228. 60
(二)终止经营净利润(净亏损以"一"		
号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收		
益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收		
益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损		
益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益		
的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售		
金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备(现金流量套期		
损益的有效部分) 8. 从五时冬报惠托管美殖		
8. 外币财务报表折算差额 9. 其他		
· , ,	6 400 100 00	_11 217 220 60
六、综合收益总额 七、每股收益:	6, 402, 192. 82	-11, 317, 228. 60
山、		

Ī	(一) 基本每股收益(元/股)		
ĺ	(二)稀释每股收益(元/股)		

法定代表人: 章沈强

主管会计工作负责人: 吴海娟

会计机构负责人: 吴海娟

## 合并现金流量表

2019年1—6月

			元 巾押: 人氏巾
项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		266, 728, 217. 93	215, 083, 760. 33
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		155, 560. 00	
收到其他与经营活动有关的现金		11, 607, 600. 02	5, 042, 883. 92
经营活动现金流入小计		278, 491, 377. 95	220, 126, 644. 25
购买商品、接受劳务支付的现金		294, 439, 177. 91	242, 451, 158. 48
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加			
额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		36, 438, 902. 34	31, 728, 480. 78
支付的各项税费		11, 205, 070. 12	7, 207, 827. 42
支付其他与经营活动有关的现金		21, 001, 166. 73	19, 172, 383. 52
经营活动现金流出小计		363, 084, 317. 10	300, 559, 850. 20
经营活动产生的现金流量净额		-84, 592, 939. 15	-80, 433, 205. 95
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5, 006, 000. 00	150, 000, 000. 00
取得投资收益收到的现金		197, 174. 81	676, 334. 77
处置固定资产、无形资产和其他长期			186,000.00
资产收回的现金净额			
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		5, 203, 174. 81	150, 862, 334. 77

购建固定资产、无形资产和其他长期	49, 436, 542. 51	27, 767, 077. 96
资产支付的现金		
投资支付的现金	9, 705, 500. 00	40, 070, 000. 00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现		
金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	700, 000. 00	
投资活动现金流出小计	59, 842, 042. 51	67, 837, 077. 96
投资活动产生的现金流量净额	-54, 638, 867. 70	83, 025, 256. 81
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	110, 500, 000. 00	27, 000, 000. 00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	87, 850, 752. 05	71, 567, 449. 00
筹资活动现金流入小计	198, 350, 752. 05	98, 567, 449. 00
偿还债务支付的现金	45, 000, 000. 00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现	1, 257, 938. 29	
金		
其中:子公司支付给少数股东的股利、		
利润		
回购本公司股票支付的现金		27, 916, 076. 03
支付其他与筹资活动有关的现金	53, 301, 730. 86	73, 440, 945. 88
筹资活动现金流出小计	99, 559, 669. 15	101, 357, 021. 91
筹资活动产生的现金流量净额	98, 791, 082. 90	-2, 789, 572. 91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影	-1, 988. 95	
响		
五、现金及现金等价物净增加额	-40, 442, 712. 90	-197, 522. 05
加:期初现金及现金等价物余额	102, 282, 691. 00	164, 440, 732. 56
六、期末现金及现金等价物余额	61, 839, 978. 10	164, 243, 210. 51

法定代表人:章沈强 主管会计工作负责人:吴海娟 会计机构负责人:吴海娟

# 母公司现金流量表

2019年1—6月

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		221, 253, 751. 62	187, 811, 375. 64
收到的税费返还		155, 560. 00	
收到其他与经营活动有关的现金		6, 067, 819. 96	2, 774, 074. 54
经营活动现金流入小计		227, 477, 131. 58	190, 585, 450. 18
购买商品、接受劳务支付的现金		274, 097, 456. 21	210, 351, 460. 45
支付给职工以及为职工支付的现金		25, 654, 398. 31	24, 721, 367. 44
支付的各项税费		1, 905, 930. 25	1, 832, 449. 85
支付其他与经营活动有关的现金		13, 688, 604. 22	15, 723, 203. 62
经营活动现金流出小计		315, 346, 388. 99	252, 628, 481. 36

经营活动产生的现金流量净额	-87, 869, 257. 41	-62, 043, 031. 18
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	5,006,000.00	151, 962, 027. 19
取得投资收益收到的现金	197, 174. 81	676, 334. 77
处置固定资产、无形资产和其他长期资		155, 000. 00
产收回的现金净额		
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	5, 203, 174. 81	152, 793, 361. 96
购建固定资产、无形资产和其他长期资	35, 815, 352. 01	17, 123, 182. 12
产支付的现金		
投资支付的现金	10, 005, 500. 00	16, 456, 000. 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		37, 155, 600. 00
投资活动现金流出小计	45, 820, 852. 01	70, 734, 782. 12
投资活动产生的现金流量净额	-40, 617, 677. 20	82, 058, 579. 84
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	80, 000, 000. 00	27, 000, 000. 00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	86, 268, 252. 05	59, 924, 926. 03
筹资活动现金流入小计	166, 268, 252. 05	86, 924, 926. 03
偿还债务支付的现金	27, 000, 000. 00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	950, 578. 71	
回购本公司股票支付的现金		27, 916, 076. 03
支付其他与筹资活动有关的现金	51, 248, 500. 00	79, 519, 375. 88
筹资活动现金流出小计	79, 199, 078. 71	107, 435, 451. 91
筹资活动产生的现金流量净额	87, 069, 173. 34	-20, 510, 525. 88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1, 988. 95	
五、现金及现金等价物净增加额	-41, 419, 750. 22	-494, 977. 22
加:期初现金及现金等价物余额	84, 802, 045. 20	155, 883, 336. 93
六、期末现金及现金等价物余额	43, 382, 294. 98	155, 388, 359. 71

法定代表人:章沈强 主管会计工作负责人:吴海娟 会计机构负责人:吴海娟

# 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

	2019 年半年度													平區:九 17年:	) CEUTIP
	归属于母公司所有者权益														
项目	实收资本(或 股本)	其优先股	权益	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期 末余额	260, 000, 000				518, 836, 531			14, 784, 358	59, 312, 785.		177, 184, 595.		1, 030, 118, 271.	67, 636, 764.	1, 097, 755, 035
	.00				. 17			. 74	49		78		18	19	. 37
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	260, 000, 000				518, 836, 531			14, 784, 358	59, 312, 785.		177, 184, 595.		1, 030, 118, 271.	67, 636, 764.	1, 097, 755, 035
初余额	.00				. 17			. 74	49		78		18	19	. 37
三、本期增 减变动金额 (减少以 "一"号填								1, 247, 895. 80			5, 600, 997. 55		6, 848, 893. 35	-359, 910. 35	6, 488, 983. 00
列)															
(一)综合 收益总额											5, 600, 997. 55		5, 600, 997. 55	-675, 424. 89	4, 925, 572. 66
(二)所有 者投入和减 少资本															

1. 所有者投						
入的普通股						
2. 其他权益						
工具持有者						
投入资本						
3. 股份支付						
计入所有者						
权益的金额						
4. 其他						
(三)利润						
分配						
1. 提取盈余						
公积						
2. 提取一般						
风险准备						
3. 对所有者						
(或股东)						
的分配						
4. 其他						
(四)所有						
者权益内部						
结转						
1. 资本公积						
转增资本						
(或股本)						
2. 盈余公积						
转增资本						
(或股本)						
3. 盈余公积						
弥补亏损						
4. 设定受益						
计划变动额						
结转留存收						
益						
5. 其他综合						
收益结转留						

存收益									
6. 其他									
(五) 专项				1, 247, 895.			1, 247, 895. 80	315, 514. 54	1, 563, 410. 34
储备				80					
1. 本期提取				1, 329, 642.			1, 329, 642. 29	315, 552. 68	1, 645, 194. 97
				29					
2. 本期使用				81, 746. 49			81, 746. 49	38. 14	81, 784. 63
(六) 其他									
四、本期期	260, 000, 000		518, 836, 531	16, 032, 254	59, 312, 785.	182, 785, 593.	1, 036, 967, 164.	67, 276, 853.	1, 104, 244, 018
末余额	.00		. 17	. 54	49	33	53	84	. 37

		2018 年半年度													
						Ŋ	∃属于₽	母公司所有者权益	ź.						
项目	实收资本(或股本)	其任	也权 具	益工	资本公积	减: 库存股	其 他 综 合 专项储备 收 益		盈余公积	一 般 风 险 * * * * * * * * * * * * * * * * * *		其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期	261, 960, 400				541, 101, 85	29, 068, 172		12, 299, 863	59, 312, 785		235, 733, 508		1,081,340,23	52, 106, 727	1, 133, 446, 963
末余额	.00				0.66	. 28		. 54	. 49		. 50		5.91	. 87	. 78
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	261, 960, 400	541, 101, 85	29, 068, 172	12, 299, 863	59, 312, 785	235, 733, 508	1, 081, 340, 23	52, 106, 727	1, 133, 446, 963
初余额	.00	0.66	. 28	. 54	. 49	. 50	5. 91	. 87	. 78
三、本期增	-1, 960, 400.	-22, 265, 31	-29, 068, 17	1, 258, 156.		-12, 610, 038	-6, 509, 429. 8	642, 629. 66	-5, 866, 800. 18
减变动金额	00	9. 49	2. 28	27		. 90	4	,	, ,
(减少以									
"一"号填 列)									
(一) 综合						-12, 610, 038	-12, 610, 038.	778, 286. 09	-11, 831, 752. 8
收益总额 收益总额						. 90	12, 010, 038.	110, 200. 09	11, 001, 702. 0
(二) 所有	-1, 960, 400.	-22, 235, 29	-29, 068, 17			. 90	4, 872, 476. 28		4, 872, 476. 28
者投入和减	1, 900, 400.	6. 00	2. 28				4, 612, 410. 26		4, 012, 410, 20
少资本	00	0.00	2.20						
1. 所有者投	-1, 960, 400.	-23, 505, 19	-29, 068, 17				3, 602, 576. 28		3, 602, 576. 28
入的普通股	00	6.00	2. 28						
2. 其他权益									
工具持有者									
投入资本		1 000 000					1 000 000 00		1 000 000 00
3. 股份支付 计入所有者		1, 269, 900.					1, 269, 900. 00		1, 269, 900. 00
权益的金额		00							
4. 其他									
(三)利润									
分配									
1. 提取盈余									
公积 2. 提取一般									
风险准备									
3. 对所有者									
(或股东)									
的分配									
4. 其他									
(四)所有		-30, 023. 49					-30, 023. 49		-30, 023. 49
者权益内部 结转									
<b>垣</b> 粒									

N= 1 11 -	T T	1		1		T				
1. 资本公积										
转增资本										
(或股本)										
2. 盈余公积										
转增资本										
(或股本)										
3. 盈余公积										
弥补亏损										
4. 设定受益										
计划变动额										
结转留存收										
益										
5. 其他综合										
收益结转留										
存收益										
6. 其他			-30, 023. 49					-30, 023. 49		-30, 023. 49
(五) 专项					1, 258, 156.			1, 258, 156. 27	284, 320. 07	1, 542, 476. 34
储备					27			, ,	ŕ	
1. 本期提取					1, 328, 745.			1, 328, 745. 06	284, 320. 07	1, 613, 065. 13
					06			, ,	,	
2. 本期使用					70, 588. 79			70, 588. 79		70, 588. 79
(六) 其他								,	-419, 976. 5	-419, 976. 50
, , , , , ,									0	110,0.0.00
四、本期期	260, 000, 000		518, 836, 53		13, 558, 019	59, 312, 785	223, 123, 469	1, 074, 830, 80	52, 749, 357	1, 127, 580, 163
末余额	.00		1. 17		. 81	. 49	. 60	6. 07	. 53	. 60

法定代表人: 章沈强

主管会计工作负责人: 吴海娟

会计机构负责人: 吴海娟

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

页目	2019 年半年度

		其位	他权益	iΙ			其他				
	实收资本(或股 本)	优先股	永续债	其他	资本公积	减:库存股	综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	260, 000, 000. 00				522, 876, 670. 26			13, 457, 773. 41	59, 312, 785. 49	146, 533, 522. 66	1, 002, 180, 751. 82
加: 会计政策变更											
前期差错更											
正											
其他											
二、本年期初余额	260, 000, 000. 00				522, 876, 670. 26			13, 457, 773. 41	59, 312, 785. 49	146, 533, 522. 66	1, 002, 180, 751. 82
三、本期增减变动								823, 490. 38		6, 402, 192. 82	7, 225, 683. 20
金额(减少以											
"一"号填列)											
(一)综合收益总										6, 402, 192. 82	6, 402, 192. 82
额											
(二)所有者投入 和减少资本											
1. 所有者投入的普 通股											
2. 其他权益工具持											
有者投入资本											
3. 股份支付计入所											
有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股											
东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增资											
本(或股本)											
4 (以以半)		l									

2. 盈余公积转增资						
本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏						
损						
4. 设定受益计划变						
动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结						
转留存收益						
6. 其他						
(五) 专项储备			823, 490. 38			823, 490. 38
1. 本期提取			905, 075. 01			905, 075. 01
2. 本期使用			81, 584. 63			81, 584. 63
(六) 其他						
四、本期期末余额	260, 000, 000. 00	522, 876, 670. 26	14, 281, 263. 79	59, 312, 785. 49	152, 935, 715. 48	1, 009, 406, 435. 02

							201	8 年半年度			
		其他	也权 具	益工			其他				
项目	实收资本(或股 本)	优先股	永续债	丹仙	资本公积	减: 库存股	综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	261, 960, 400. 00				545, 111, 966. 26	29, 068, 172. 28		11, 667, 154. 96	59, 312, 785. 49	221, 724, 589. 38	1, 070, 708, 723. 81
加:会计政策变更											
前期差错更 正											
其他											
二、本年期初余额	261, 960, 400. 00				545, 111, 966. 26	29, 068, 172. 28		11, 667, 154. 96	59, 312, 785. 49	221, 724, 589. 38	1, 070, 708, 723. 81
三、本期增减变动 金额(减少以 "一"号填列)	-1, 960, 400. 00				-22, 235, 296. 00	-29, 068, 172. 28		909, 856. 27		-11, 317, 228. 60	-5, 534, 896. 05
(一)综合收益总 额										-11, 317, 228. 60	-11, 317, 228. 60

(二)所有者投入 和减少资本	-1, 960, 400. 00	-22, 235, 296. 00	-29, 068, 172. 28				4, 872, 476. 28
1. 所有者投入的普	-1, 960, 400. 00	-23, 505, 196. 00	-29, 068, 172. 28				3, 602, 576. 28
通股							
2. 其他权益工具持							
有者投入资本		1 222 222 22					
3. 股份支付计入所		1, 269, 900. 00					1, 269, 900. 00
有者权益的金额		<del>                                     </del>					
4. 其他 (三)利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股							
东)的分配							
3. 其他							
(四) 所有者权益							
内部结转							
1. 资本公积转增资							
本 (或股本)							
2. 盈余公积转增资							
本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏							
损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结							
等留存收益 转留存收益							
6. 其他							
(五)专项储备				909, 856. 27			909, 856. 27
1. 本期提取				980, 445. 06			980, 445. 06
2. 本期使用				70, 588. 79			70, 588. 79
(六) 其他				10,000.10			10,000.10
四、本期期末余额	260, 000, 000. 00	522, 876, 670. 26		12, 577, 011. 23	59, 312, 785. 49	210, 407, 360. 78	1, 065, 173, 827. 76

法定代表人: 章沈强

主管会计工作负责人: 吴海娟

会计机构负责人: 吴海娟

## 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

星光农机股份有限公司位于南浔区和孚镇,成立于 2004 年,前身湖州星光农机制造有限公司,系经湖州市南浔区经济发展与统计局浔经外发[2004]8 号《关于同意合资经营湖州星光农机制造有限公司合同、章程及董事会名单的批复》文件批准设立。是一家集研发、制造、销售、服务于一体的农业机械制造企业,主要产品为联合收割机、压捆机、拖拉机、采棉机等。专业为客户打造作业性能优越和高效率的农业机械并提供技术支持。公司秉承"一路前行、一路感恩、一路思考、一路创新"的星光文化,致力于中国现代农业装备的推广与应用。公司拥有资深高级工程师,多位专业的高级技师和一支技术型团队,因此在农业机械的研发、制造等方面具有雄厚的实力。公司依托技术优势获得并储备了多项国家专利,是国家重点支持的高新技术企业;二级安全质量标准化企业;湖州市工业行业龙头骨干企业。报告期末,公司注册资本为人民币260,000,000 元。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期合并范围包括星光农机、星光正工、星光玉龙、星光农业、星光投资、星光河南、星光电控、星光科技以及星光鼎日。

## 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

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

#### 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

本公司以 12 个月作为一个经营周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

- (1)调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。
- (2)确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较,前者大于后者,差额确认为商誉;前者小于后者,差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生:
- 4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。
- (2)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于"一揽子交易"的会计处理方法

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

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√活用□不活用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征:

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1. 外币业务折算

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

## 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

√适用□不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是 指按照合同条款的约定,在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日,是指本 公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),即从其账户和资产负债表内予以转销:

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满;
- (2)转移了收取金融资产现金流量的权利,或在"过手协议"下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。
  - 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类,依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

## (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入,计入当期损益。

## (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益的金融资产,仅将相关股利收入计入当期损益,公允价值变动作为其他综合收益确认, 直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入留存收益。

## (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产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。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益, 其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债: (1)该项指定能够消除或显著减少会计错配; (2)根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告; (3)该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

- (1)以摊余成本计量的金融负对于此类金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。
- (2)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本 计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信 用损失进行估计。

#### (1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估,详见"十、与金融工具相关的风险"。

通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。具体来说,本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法:

第一阶段:信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具,企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备,并按 其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产,下同)。

第二阶段:信用风险自初始确认后己显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具,企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备, 并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段: 初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具,企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产,企业应 当按其摊余成本(账面余额减已计提减值准备,也即账面价值)和实际利率计算利息收入。 对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产,企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期 信用损失的变动确认为损失准备,并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2)本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,选择不与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力,那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

#### (3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于应收票据、应收账款及租赁应收款,无论是否存在重大融资成分,本公司本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计,并采用预期信用损失的简化模型,即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。计提方法如下:

- 1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试,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,计提坏账准备。
- 2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征划分应收款项组合,在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
性质组合	不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收款项,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据等无显著回收风险的款项划为性质组合,不计提坏账准备。

#### 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保 金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被 要求偿还的最高金额。

#### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法,详见 "10. 金融工具 5. 金融资产减值"处理。

### 12. 应收账款

## 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

- 1. 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试,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,计提坏账准备。
- 2. 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征划分应收账款组合,在组合基础上计算预期信用损失。

公司以账龄和款项性质作为划分信用风险组合的标准。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

	17402 8 6 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7
单项金额重大的判断依据或金额	单项金额重大的判断依据或金额标准
标准	
单项金额重大并单项计提坏账准	年末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如
备的计提方法	有客观证据表明其已发生减值,根据其预计未来现金流量现
	值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,确认减值损
	失,计入当期损益。对单项测试未减值单项金额重大的的应
	收款项,会同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用
	风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似
	的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为
	基础,结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比
	例。

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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)
公司以账龄作为划分信用风险组合的标准。	公司以账龄作为划分信用风险组合的标准。
组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的	

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

(1) 1 (1) 2 (1) 1 (1)	11 ve 17 me e 14 me 20 m
单项计提坏账准备的理由	公司将单项金额小于 50 万元人民币的应收款项认定为单项金
	额不重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	年末如有客观证据表明其己发生减值,根据其预计未来现金流
	量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,确认减值损失,
	计入当期损益。对其他的不重大的应收款项,按类似的信用风险特
	征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似
	信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况
	确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

## 13. 应收款项融资

□适用 √不适用

### 14. 其他应收款

## 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法,参照"10.金融工具 5.金融资产减值"处理。

## 15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、公司已发货但经销商尚未签收的发出 商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。公司定期对存货进行清查,存货的盘盈利得和盘亏损失计入当期 损益。

- 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法
  - (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### 16. 持有待售资产

√适用□不适用

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

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额(但不得超过该项持有待售的原账面价值),原账面价值高于调整后预计净残值的差额,作为资产减值损失计

入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 应当先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账 面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

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

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

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

#### 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

#### 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 20. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

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

- (2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。
- (3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;投资者投入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。
  - 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

- 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。
  - 4. 长期股权投资的处置
- 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的 账面价值的差额确认为当期投资收益。
- 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形 部分处置股权投资或其他 原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股 权相对应的长期股权投资的账 面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确 认为投资收益(损失);同时,

对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

## (2). 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	20	5.00%	4. 75%
机器设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%—31.67%
运输工具	年限平均法	3	5.00%	31. 67%
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%—31.67%

## (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

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

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

## 23. 在建工程

√适用□不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态 但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂 估价值,但不再调整原已计提的折旧。 2. 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 24. 借款费用

√适用□不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

- 2. 借款费用资本化期间
- (1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。
  - 3. 借款费用资本化金额

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

#### 25. 生物资产

□适用√不适用

## 26. 油气资产

□适用√不适用

#### 27. 使用权资产

□适用 √不适用

#### 28. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

- 1. 无形资产包括软件和土地使用权以及专利技术等,按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现 方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40, 50

专利权	10
软件	10

- 3. 使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。
  - 4. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的确认为无形资产,否则于发生时计入当期损益;(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的确认为无形资产,否则于发生时计入当期损益;(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 29. 长期资产减值

□适用√不适用

## 30. 长期待摊费用

√适用□不适用

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

#### 31. 职工薪酬

## (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

报告期末,本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- ①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
  - ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

辞退福利主要包括:

- (1) 在职工劳动合同尚未到期前,不论职工本人是否愿意,本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。
- (2)在职工劳动合同尚未到期前,为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿,职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

## 32. 预计负债

√适用□不适用

- 1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司 承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量 时,本公司将该项义务确认为预计负债。
- 2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产 负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 33. 租赁负债

□适用 √不适用

#### 34. 股份支付

√适用□不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- 2. 权益工具公允价值的确定方法
- (1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。
- (2) 不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。
  - 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

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

## (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用√不适用

## 36. 收入

√适用 □不适用

#### 1. 销售商品

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

本公司在买方公司所在地或指定送货地交货,待买方在送货单上签字确认后即满足了收入确认条件。根据公司的主要业务情况,本公司产品交货验收具体情况如下:①对于国内经销商(不包括部分自行提货的经销商),在经销商所在地交货,由经销商按公司出厂标准验收,随机附件随主机发运,按交货单验收。产品一经经销商验收合格并在送货单上签字确认,即视为公司已经完成产品的交付并转移产品毁损、灭失等风险,经销商自行负责产品的保管、销售等事项。②对于外贸公司及部分自行提货的经销商,产品交付地点为公司所在地,购买方在整机交付当日对产品进行清点验收,则视为销售方已经完成产品的交付并转移产品毁损、灭失等风险,购买方自行负责产品保管、销售等事项。

#### 2. 提供劳务

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

## 3. 让渡资产使用权

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

## 37. 政府补助

√适用 □不适用

- 1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
- 2. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按 照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。
  - 3. 政府补助采用总额法:
- (1)与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。
- (2)与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。
- 4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。
- 5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用;将与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。
- 6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用,将与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

- 7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:
- (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 本公司选择按照下列方法进行会计处理:
- 1)以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- 2)以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用。
  - (2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

- 1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照 税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或 清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
- 2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
- 3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。
- 4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税; (1)企业合并; (2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 39. 租赁

## (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

本公司为承租人时,在租赁期开始日,本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用 实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司为出租人时,在租赁期开始日,本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报 表项目名称和金额)
自 2019 年 1 月 1 日起执行 《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》 (财会 [2018]	2019年4月27日第三届 董事会第十一次会议决	
放正亚州安银农借入的通知》(对云 [2016] 15 号)	议公告	
财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准	按照财政部规定执行	
则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企		
业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企		
业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业		
会计准则第 37 号——金融工具列报》 (上述		
四项准则以下统称"新金融工具准则")。		

#### 其他说明:

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称"新金融工具准则")。财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称"财务报表格式"),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式,对会计政策相关内容及财务报表格式进行调整。

#### (1)新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别: (1)以摊余成本计量的金融资产; (2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产; (3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下,金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以"预期信用损失"模型替代了原金融工具准则中的"已发生损失"模型。在新金融工具准则下,本公司具体会计政策见附注。

采用新金融工具准则对本公司金融工具的会计政策并无重大影响。

本公司根据新金融工具准则的规定,除某些特定情形外,对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整,将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

本公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的 影响详见本章节"(3)首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年 初财务报表相关项目情况"(2)执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求,除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外,本公司将"应收票据及应收账款"拆分列示为 "应收票据"和"应收账款"两个项目,将"应付票据及应付账款"拆分列示为"应付票据"和"应付账款"两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表,该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

# (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

		単位:元 巾椚	1:人氏巾
项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产 <b>:</b>			
货币资金	182, 297, 411. 43	182, 297, 411. 43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金			
融资产			
衍生金融资产			
应收票据	300, 000. 00	300, 000. 00	
应收账款	432, 920, 578. 07	432, 920, 578. 07	
应收款项融资			
预付款项	14, 530, 232. 05	14, 530, 232. 05	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9, 646, 817. 19	9, 646, 817. 19	
其中: 应收利息	857, 149. 25	857, 149. 25	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	201, 294, 305. 76	201, 294, 305. 76	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	52, 367, 438. 42	52, 367, 438. 42	
流动资产合计	893, 356, 782. 92	893, 356, 782. 92	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			

其他权益工具投资         其他非流动金融资产         投资性房地产         固定资产       3         在建工程         生产性生物资产         油气资产         使用权资产         无形资产       1         开发支出	39, 413, 260. 66 344, 132, 740. 83 43, 596, 611. 32	39, 413, 260. 66 344, 132, 740. 83 43, 596, 611. 32	
其他债权投资         持有至到期投资         长期应收款         长期股权投资         其他权益工具投资         其他非流动金融资产         投资性房地产         固定资产       3         在建工程         生产性生物资产         油气资产         使用权资产         无形资产       1         开发支出	344, 132, 740. 83 43, 596, 611. 32	344, 132, 740. 83	
持有至到期投资 长期应收款 长期股权投资 其他权益工具投资 其他非流动金融资产 投资性房地产 固定资产 3 在建工程 生产性生物资产 油气资产 使用权资产 无形资产 无形资产 开发支出	344, 132, 740. 83 43, 596, 611. 32	344, 132, 740. 83	
长期股权投资         其他权益工具投资         其他非流动金融资产         投资性房地产         固定资产       3         在建工程         生产性生物资产         油气资产         使用权资产         无形资产       1         开发支出	344, 132, 740. 83 43, 596, 611. 32	344, 132, 740. 83	
其他权益工具投资         其他非流动金融资产         投资性房地产         固定资产       3         在建工程         生产性生物资产         油气资产         使用权资产         无形资产       1         开发支出	344, 132, 740. 83 43, 596, 611. 32	344, 132, 740. 83	
其他非流动金融资产         投资性房地产         固定资产       3         在建工程         生产性生物资产         油气资产         使用权资产         无形资产       1         开发支出	43, 596, 611. 32		
其他非流动金融资产         投资性房地产         固定资产       3         在建工程         生产性生物资产         油气资产         使用权资产         无形资产       1         开发支出	43, 596, 611. 32		
投资性房地产       固定资产       在建工程       生产性生物资产       油气资产       使用权资产       无形资产     1       开发支出	43, 596, 611. 32		
在建工程       生产性生物资产       油气资产       使用权资产       无形资产     1       开发支出	43, 596, 611. 32		
生产性生物资产         油气资产         使用权资产         无形资产       1         开发支出		43, 596, 611. 32	
油气资产       使用权资产       无形资产     1       开发支出	10, 127, 281, 43		
使用权资产       无形资产     1       开发支出	10, 127, 281, 43		
<ul><li>无形资产</li><li>开发支出</li></ul>	10, 127, 281, 43		
开发支出	10, 127, 281, 43		
	,	110, 127, 281. 43	
<b>本</b> ₩ 1			
商誉	46, 951, 352. 09	146, 951, 352. 09	
长期待摊费用	9, 221, 114. 21	9, 221, 114. 21	
递延所得税资产	14, 319, 313. 52	14, 319, 313. 52	
其他非流动资产	14, 730, 548. 31	14, 730, 548. 31	
非流动资产合计 7	722, 492, 222. 37	722, 492, 222. 37	
资产总计 1,6	615, 849, 005. 29	1, 615, 849, 005. 29	
流动负债:		-	
短期借款	45, 000, 000. 00	45, 000, 000. 00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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 1	54, 529, 720. 43	154, 529, 720. 43	
应付账款 1	32, 943, 514. 51	132, 943, 514. 51	
预收款项	22, 341, 708. 28	22, 341, 708. 28	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15, 070, 063. 24	15, 070, 063. 24	
应交税费	15, 167, 744. 78	15, 167, 744. 78	
其他应付款 1	02, 255, 989. 10	102, 255, 989. 10	
其中: 应付利息	6, 144, 414. 84	6, 144, 414. 84	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计 4	187, 308, 740. 34	487, 308, 740. 34	
非流动负债:			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	9, 974, 508. 40	9, 974, 508. 40	
递延收益	18, 701, 192. 39	18, 701, 192. 39	
递延所得税负债	2, 109, 528. 79	2, 109, 528. 79	
其他非流动负债		_,,	
非流动负债合计	30, 785, 229. 58	30, 785, 229. 58	
负债合计	518, 093, 969. 92	518, 093, 969. 92	
所有者权益(或股东权益):		· · ·	
实收资本 (或股本)	260, 000, 000. 00	260, 000, 000. 00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	518, 836, 531. 17	518, 836, 531. 17	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	14, 784, 358. 74	14, 784, 358. 74	
盈余公积	59, 312, 785. 49	59, 312, 785. 49	
一般风险准备			
未分配利润	177, 184, 595. 78	177, 184, 595. 78	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1, 030, 118, 271. 18	1, 030, 118, 271. 18	
少数股东权益	67, 636, 764. 19	67, 636, 764. 19	
所有者权益 (或股东权益) 合计	1, 097, 755, 035. 37	1, 097, 755, 035. 37	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1, 615, 849, 005. 29	1, 615, 849, 005. 29	

各项目调整情况的说明:

#### √适用 □不适用

公司于 2019 年 1 月 1 日起采用财政部 2017 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称为"新金融工具准则"),对会计政策相关内容进行调整。公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则,将"可供出售金融资产"重分类调整至"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产",报表列报的项目为"其他非流动金融资产"。

因公司原将持有分宜长信汇智资产管理合伙企业(有限合伙)5.91%份额作为可供出售金额资产核算,账面成本3,000万元,已计提减值准备3,000万元,资产负债表列报的项目及金额为"可供出售金额资产0元"。自2019年1月1日,公司将上述投资划分为"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产",于2019年1月1日上述投资的公允价值为0元;根据流动性分类,资产负债表列报的项目及金额为"其他非流动金融资产0元"。故调整数为0元;

母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:	·		
货币资金	162, 727, 045. 20	162, 727, 045. 20	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的			
金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	200, 000. 00	200, 000. 00	
应收账款	276, 728, 717. 98	276, 728, 717. 98	
应收款项融资			
预付款项	7, 822, 925. 49	7, 822, 925. 49	
其他应收款	25, 808, 564. 18	25, 808, 564. 18	
其中: 应收利息	1, 244, 775. 96	1, 244, 775. 96	
应收股利			
存货	170, 831, 689. 22	170, 831, 689. 22	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	49, 790, 704. 13	49, 790, 704. 13	
流动资产合计	693, 909, 646. 20	693, 909, 646. 20	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	248, 635, 600. 00	248, 635, 600. 00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	281, 058, 181. 97	281, 058, 181. 97	
在建工程	10, 517, 307. 25	10, 517, 307. 25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	82, 461, 924. 11	82, 461, 924. 11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9, 155, 396. 82	9, 155, 396. 82	
递延所得税资产	11, 247, 161. 09	11, 247, 161. 09	
其他非流动资产	11, 979, 818. 79	11, 979, 818. 79	
非流动资产合计	655, 055, 390. 03	655, 055, 390. 03	
资产总计	1, 348, 965, 036. 23	1, 348, 965, 036. 23	
流动负债:	1	1	
短期借款	27, 000, 000. 00	27, 000, 000. 00	
交易性金融负债			
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	152, 640, 000. 00	152, 640, 000. 00	

应付账款	104, 014, 571. 25	104, 014, 571. 25	
预收款项	21, 144, 598. 68	21, 144, 598. 68	
应付职工薪酬	8, 733, 880. 79	8, 733, 880. 79	
应交税费	5, 285, 886. 51	5, 285, 886. 51	
其他应付款	7, 462, 836. 26	7, 462, 836. 26	
其中: 应付利息	48, 510. 00	48, 510. 00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	326, 281, 773. 49	326, 281, 773. 49	
非流动负债:		· · ·	
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	6, 841, 518. 53	6, 841, 518. 53	
递延收益	13, 660, 992. 39	13, 660, 992. 39	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20, 502, 510. 92	20, 502, 510. 92	
负债合计	346, 784, 284. 41	346, 784, 284. 41	
所有者权益(或股东权益):			
实收资本 (或股本)	260, 000, 000. 00	260, 000, 000. 00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	522, 876, 670. 26	522, 876, 670. 26	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备	13, 457, 773. 41	13, 457, 773. 41	
盈余公积	59, 312, 785. 49	59, 312, 785. 49	
未分配利润	146, 533, 522. 66	146, 533, 522. 66	
所有者权益(或股东权益)合计	1, 002, 180, 751. 82	1, 002, 180, 751. 82	
负债和所有者权益(或股东权益)总计 条项只调整棒况的说明	1, 348, 965, 036. 23	1, 348, 965, 036. 23	

#### 各项目调整情况的说明:

#### √适用 □不适用

公司于 2019 年 1 月 1 日起采用财政部 2017 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称为"新金融工具准则"),对会计政策相关内容进行调整。公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则,将"可供出售金融资产"重分类调整至"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产",报表列报的项目为"其他非流动金融资产"。

因公司原将持有分宜长信汇智资产管理合伙企业 (有限合伙) 5.91%份额作为可供出售金额资产核算,账面成本 3,000 万元,已计提减值准备 3,000 万元,资产负债表列报的项目及金额为"可供出售金额资产 0 元"。自 2019 年 1 月 1 日,公司将上述投资划分为"以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产",于2019年1月1日上述投资的公允价值为0元;根据流动性分类,资产负债表列报的项目及金额为"其他非流动金融资产0元"。故调整数为0元;

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

## 42. 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	应税整机销售收入	13%、11%、10%、9%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	以应交增值税为计税基数	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税		
房产税	房屋原值、土地原值	一次性扣除率 25%、30%税率 1.2%
土地使用税	土地面积	3 元/平方米、8 元/平方米
增值税	应税配件销售收入	17%、16%、13%
地方教育费附加	以应交增值税为计税基数	1.5%、2%
教育费附加	以应交增值税为计税基数	3%

# 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(%)
星光农机股份有限公司	15.00
星光玉龙 (湖北) 有限公司	15.00
星光正工(江苏)采棉机有限公司	25. 00
星光农机 (新余) 有限公司	25. 00
星光股权投资(湖州)有限公司	25. 00
星光农机 (河南) 有限公司	25. 00
星光农业发展有限公司	25. 00
浙江星光电科自控装备工程有限公司	25. 00
湖州星光农业科技开发有限公司	25.00

## 2. 税收优惠

√适用□不适用

星光农机于 2017 年 11 月 13 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号: "GR201733002633"),有效期三年。本公司自 2017 年度至 2019 年度享受按 15%税率征收企业所得税的优惠政策。

星光玉龙于 2016 年 12 月 13 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号: "GR201642001366"),有效期三

年。公司于 2017-2019 年经湖北省通山县国家税务局受理通过企业所得税减免备案事项,自 2017 年度至 2019 年度享受按 15%税率征收企业所得税的优惠政策。

#### 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	78, 932. 92	49, 487. 70
银行存款	61, 761, 045. 18	102, 233, 203. 30
其他货币资金	51,600,310.00	80, 014, 720. 43
合计	113, 440, 288. 10	182, 297, 411. 43
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明:

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

期末存在受限制的款项,金额为51,600,310.00元,为银行承兑汇票保证金。

期末无存放在境外的款项。

## 2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		300, 000. 00
商业承兑票据		
合计		300,000.00

## (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

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	3, 101, 343. 32	
商业承兑票据		
合计	3, 101, 343. 32	

# (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

# (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

# (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

# (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

# 5、 应收账款

# (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	中世: 九 市村: 大阪市
账龄	期末余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
1年以内小计	467, 359, 109. 41
1至2年	64, 990, 193. 00
2至3年	26, 615, 087. 04
3年以上	5, 726, 858. 31
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	564, 691, 247. 76

# (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

期末余额				期初余额							
	账面余额		坏账准备			账面余	额	坏账准备			
类别	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	账面 价值	金额	比 例 (%)	金额	计提 比例 (%)	账面 价值	
按单项计提坏账准备	12, 625, 100	2. 18	4, 119, 70	32.6	8, 505, 40	12,625,	2.6	4, 119,	32.6	8, 505, 40	
	. 00		0.00	3	0.00	100.00	8	700.00	3	0.00	
其中:											
按组合计提坏账准备	565, 498, 32	97.8	49, 708, 4	8. 79	515, 789,	458, 155	97.	33, 739	7. 36	424, 415,	
	7.4		56. 25		871.15	, 138. 99	3	, 960. 9		178.07	
								2			
其中:											

按付	信 用	风	险华	寺 征		97.6	48, 901, 3	8.66	515, 789,	457, 348	97.	32, 932	7.20	424, 415,
组行	合 计	提	坏贝	胀 准		8	76.61		871.15	, 059. 35	15	, 881. 2		178.07
备自	的应	收り	账 蒙	7								8		
单耳	项 金	额	不追	重 大		0.14	807, 079.	100.		807,079	0.1	807, 07	100.	
但直	单 独	计	提步	不 账			64	00		. 64	7	9.64	00	
准省	备的	应し	攵 账	: 款										
					578, 123, 42	/	53, 828, 1	/	524, 295,	470, 780	/	37, 859	/	432, 920,
		合计			7.40		56. 25		271.15	, 238. 99		, 660. 9		578.07
												2		

按单项计提坏账准备: √适用□不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额							
<b>石</b> 你	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由				
忻州金山博大机械有限责任公司	12, 030, 000. 00	3, 524, 600. 00	29.30	对应抵债房产经评				
				估减值				
乌苏市新南风农机有限责任公司	595, 100. 00	595, 100. 00	100.00	预计无法收回				
合计	12, 625, 100. 00	4, 119, 700.00	32.63	/				

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用□不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

			1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		
名称	期末余额				
<b>石</b> 柳	应收账款	坏账准备	计提比例(%)		
1年以内(含1年)	467, 359, 109. 41	23, 367, 955. 47	5.00		
1至2年	64, 990, 193. 00	6, 499, 019. 30	10.00		
2至3年	26, 615, 087. 04	13, 307, 543. 53	50.00		
3年以上	5, 726, 858. 31	5, 726, 858. 31	100.00		
合计	564, 691, 247. 76	48, 901, 376. 61			

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按类似的信用风险特征划分组合,公司以账龄和款项性质作为划分信用风险组合的标准,已单项确认减值损失的应收款项,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

# (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

类别	期初余额	7	期末余额		
<b>天</b> 冽	州州赤砂	计提	收回或转回	转销或核销	<b>为</b> 不示领
应收账款坏账	37, 859, 660. 92	15, 968, 495. 33			53, 828, 156. 25
准备					
合计	37, 859, 660. 92	15, 968, 495. 33			53, 828, 156. 25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用□不适用

单位名称	2019-6-30	账龄	占应收账	坏账准备
			款总额的	期末余额
			比例 (%)	
焉耆兴隆农机销售有限公司	53, 172, 780. 50	1年以内、1-2年	9.20	2, 673, 609. 02
忻州金山博大机械有限责任公司	36, 712, 094. 45	1-2年、2-3年	6.35	9, 568, 027. 45
蚌埠市中宸农业机械有限公司	23, 815, 958. 71	1年以内、1-2年、2-3年	4. 12	2, 241, 710. 24
库车县常腾飞农机销售有限公司	20, 381, 103. 18	1年以内	3.53	1, 019, 055. 16
临泉县鑫龙农业机械有限公司	16, 432, 028. 00	1年以内	2.84	821, 601. 40
合计	150, 513, 964. 84		26.04	16, 324, 003. 27

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用√不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

#### 其他说明:

√适用□不适用

公司与主要经销商之间的产品购销主要采用"先收款,后发货"的结算方式,对部分信誉较好的经销商在风险可控范围内采用"先发货、后收款"的结算方式。

2016年度开始,公司为应对成熟产品市场竞争加剧以及加大新产品的市场推广力度,逐渐放宽信用政策,对信用度较高的经销商,在风险可控范围内采用"先发货、后收款"的结算方式。在风险可控的情况下,将信用政策放宽至以下标准:

#### 1、信用政策适用范围

公司对经销商给予评级并采用分级管理的方式,按经销商规模、合作年限、以往回款情况等综合评判,并适用不同的信用政策。

## 2、信用额度

公司根据经销商评级、销售产品的种类、销售回款风险等因素,给予经销商不同的信用额度。 具体情况为: (1) 针对联合收割机产品,原则上公司要求经销商预付部分货款,如遇销售旺季或 经销商资金周转出现暂时性困难,由经销商提出申请,由大区经理根据实际情况,可暂时性降低 预付货款的比例,并报销售部备案; (2) 针对公司新产品,如旋耕机、拖拉机、履带自走式打捆 机等,由于该部分产品正处于市场推广阶段,故采取较为宽松的信用政策。一般情况下,经销商 需预付货款的 20%; 特殊情况下经过审批,经销商可以不予支付任何预付款项; (3) 针对外贸产 品,为控制风险,公司要求从事出口的经销商在提货前支付一定比例的预付款,并在提货后一个 月内支付尾款。

#### 3、信用政策审批权限

公司对经销商进行评级后给予不同的信用政策。对于信用政策的调整,由销售部召开会议审议通过后再行调整。对于特殊情况需要临时放宽信用政策的且放宽的信用额度为 200 万元以内的,公司业务员可根据实际情况逐级上报销售部部长决定;对于临时放宽的信用额度超过 200 万元、未满 500 万元的,报总经理批准。

#### 4、信用政策执行的管控

为减少信用政策放宽对公司应收账款回款风险的影响,公司加强对信用政策执行的管控及应收账款回款的催收。主要措施为: (1)信用额度调整的风险控制。公司财务部每天将经销商的应收账款情况与回款情况进行汇总分析,销售部根据财务部提供的经销商应收账款情况、回款情况,综合市场前景、销售情况等因素,决定是否对经销商继续发货; (2)针对经销商的应收账款,由负责该经销商的业务员负责催收,业务员将根据经销商的销售情况,及时向经销商催收货款; (3)针对经销商的应收账款,公司均于每月末、季度末、半年末、年末统一催收,并将上一年度的应收账款回款情况将直接计入下一年度经销商信用政策的考评范围。

报告期内,公司为了应对成熟产品市场竞争和推动新产品的市场销售,信用政策进一步进行宽松,主要体现在:根据经销商不同的信用情况扩大了信用额度,根据销售情况对部分资金困难的经销商进一步降低了预付款的比例,为推广采棉机、履带自走式打捆机等新产品扩大了"先发货、后收款"的范围等。

#### 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

#### 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末	余额	期初余额		
火区 四之	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1年以内	13, 369, 089. 48	87. 59	13, 888, 906. 56	95. 59	
1至2年	1, 814, 847. 51	11.89	589, 757. 93	4.06	
2至3年	77, 594. 00	0. 51	50, 117. 56	0.34	
3年以上	1, 450. 00	0.01	1, 450.00	0.01	
合计	15, 262, 980. 99	100.00	14, 530, 232. 05	100.00	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明: 无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用□不适用

单位名称	与本公司关系	金额
北京海林特液压工程技术有限公司	非关联方	2,001,000.00
翌途液压工程技术(常州)有限公司	非关联方	1, 392, 370. 70
苏州鸿鼎天精密机械有限公司	非关联方	1, 211, 756. 66
湖北美标康盛动力科技有限公司	非关联方	667, 550. 37
北京福士乐液压技术有限公司	非关联方	598, 729. 00
合计		5, 871, 406. 73

其他说明

# 8、 其他应收款

# 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	237, 746. 04	857, 149. 25
应收股利		
其他应收款	9, 506, 200. 67	8, 789, 667. 94
合计	9, 743, 946. 71	9, 646, 817. 19

其他说明:

□适用 √不适用

# 应收利息

# (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	178, 098. 93	668, 070. 57
委托贷款		
债券投资		
银行理财产品	55, 657. 11	189, 078. 68
借款利息	3, 990. 00	
合计	237, 746. 04	857, 149. 25

# (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

# (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

# 应收股利

# (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用√不适用

# (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

# 其他应收款

# (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

	1 = 75 1111 74041
账龄	期末余额
1年以内	
其中: 1 年以内分项	
	1, 461, 153. 13
1年以内小计	1, 461, 153. 13
1至2年	8, 242, 283. 55
2至3年	100.00
3年以上	100.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	9, 703, 636. 68

# (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	7, 710, 200. 00	7, 560, 600. 00
备用金	1, 492, 223. 89	1, 803, 056. 56
光伏发电所得	241, 017. 07	65, 115. 12
代扣代缴社会保险费	240, 167. 66	213, 696. 10
保险理赔款	35, 723. 76	20, 508. 12
专利补贴款	11, 895. 00	1, 120. 00
借款	700, 000. 00	
合计	10, 431, 227. 38	9, 664, 095. 90

# (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来12个月预 期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019年1月1日余额	874, 427. 96			874, 427. 96
2019年1月1日余额在本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
一转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	50, 598. 75			50, 598. 75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			_	

2019年6月30日余额	925, 026, 71		925, 026. 71
	020, 020. 11		020, 020. 11

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

# (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

米切			期末余额		
类别期初余额		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	874, 427. 96	50, 598. 75			925, 026. 71
合计	874, 427. 96	50, 598. 75			925, 026. 71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

# (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 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
湖州市南浔区和孚镇人 民政府行政事业单位财 务管理中心资金专户	保证金及押金	5, 300, 000. 00	1-2年	50. 81	530, 000. 00
湖州市南浔区国土资源 管理综合服务中心	保证金及押金	1, 280, 500. 00	1-2年	12. 28	128, 050. 00
湖州南浔新欣现代农业 发展有限公司	保证金及押金	916, 300. 00	1-2年	8. 78	91, 630. 00
国网浙江省电力公司湖 州供电公司	光伏发电所得	241, 017. 07	1年以内	2. 31	12, 050. 85
代扣代缴社会保险金及 住房公积金	代扣代缴	211, 221. 76	1年以内	2. 02	10, 561. 09
合计	/	7, 949, 038. 83	/	76. 20	772, 291. 94

# (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

# (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用√不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 存货

#### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	十三: 九 市村: 八八市							
项目		期末余额			期初余额			
坝日	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	65, 284, 619. 37		65, 284, 619. 37	52, 864, 759. 37		52, 864, 759. 37		
在产品	51, 763, 543. 64		51, 763, 543. 64	38, 232, 358. 44		38, 232, 358. 44		
库存商品	106, 027, 960. 76	2, 507, 160. 79	103, 520, 799. 97	112, 550, 238. 61	2, 507, 160. 79	110, 043, 077. 82		
周转材料	585, 359. 71		585, 359. 71					
消耗性生物								
资产								
建造合同形								
成的已完工								
未结算资产								
发出商品	171, 213. 36	31, 928. 81	139, 284. 55	186, 038. 94	31, 928. 81	154, 110. 13		
合计	223, 832, 696. 84	2, 539, 089. 60	221, 293, 607. 24	203, 833, 395. 36	2, 539, 089. 60	201, 294, 305. 76		

报告期末,公司存货中占比较高的是库存商品、原材料、在产品。其相关来源和用途如下: 1、库存商品

报告期末,公司库存商品主要由自产的联合收割机、压捆机、采棉机组成。由于每年二、三季度系公司的销售旺季,为应对销售旺季,公司需保持较高的库存量以备经销商提货,导致期末公司库存商品金额及占比较高。

## 2、在产品

报告期末,公司在产品主要由尚未装配完毕的联合收割机、压捆机、采棉机组成,为应对二、三季度的销售旺季,公司加快生产节奏,导致期末在产品的金额较高。

#### 3、原材料

报告期末,公司原材料主要为柴油机、履带、变速箱、液压传动机和及钢材系公司产品生产的主要原材料。

公司对于柴油机、履带、变速箱、液压传动机、钢材等零部件和材料的采购,分别主要集中于浙江新柴股份有限公司、安徽全柴动力股份有限公司、武汉鑫贵和物资有限公司、湖州生力液压有限公司、杭州前进齿轮箱集团股份有限公司、力源液压(苏州)有限公司、江西金利隆橡胶履带有限公司等供应商,公司与该等供应商均建立了长期良好的合作关系,以保证供货的及时性和质量的稳定性。

为应对每年二、三季度的销售旺季,公司增加了原材料备货以用于产品生产,导致期末原材料的金额较高。

#### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

项目	<b>地加入病</b>	本期增	加金额	本期减少金	<b>企</b> 额	期士公笳
	期初余额	计提	其他	转回或转销	其他	期末余额
原材料						

在产品				
库存商品	2, 507, 160. 79			2, 507, 160. 79
周转材料				
消耗性生物资产				
建造合同形成的已完工未结算资产				
发出商品	31, 928. 81			31, 928. 81
合计	2, 539, 089. 60			2, 539, 089. 60

报告期内,柴油机、履带以及钢材的平均采购单价较上年略微下降,变速箱及液压传动的单价较上年变动较小。

报告期内,公司主要原材料采购平均单价较上年总体稳定。

报告期末,公司整机库存商品库龄主要在1年以内,对于3年以上的库存商品公司已计提了相应的跌价准备。

根据营业收入和营业成本及销售费用等进行测算,公司库存商品的实际销售价格扣除可能的销售费用后仍高于库存商品成本,不存在减值,因此,报告期末未计提存货跌价准备。

## (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

#### 10、 持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、 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
银行理财产品	5, 005, 500. 00	5,006,000.00
待抵扣增值税	54, 090, 462. 64	44, 024, 192. 60
预交的所得税	1, 023, 546. 77	686, 930. 62
一年内到期的租赁费		165, 165. 20
专利费		2, 485, 150. 00
合计	60, 119, 509. 41	52, 367, 438. 42

其他说明:

无

#### 13、 债权投资

# (1). 债权投资情况

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

# (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 14、 其他债权投资

# (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

# (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

# 15、 长期应收款

# (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用√不适用

# (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

## 16、 长期股权投资

√适用□不适用

								1 1	, , , _	11111 7 47 4	•
			•	本	期增减	变动		•			
被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	权益法 下确认 的投资 损益	其综位调整	其他 权益 变动	宣发现股或润	计提减值准备	其他	期末余额	减值 准备 期 余
一、合营企业											

小计							
二、联营企业							
湖州星光农机服务专	20					20	
业合作社联合社							
湖南碧野生物科技有	1, 558. 68					1, 558. 68	
限公司							
上海尊马汽车管件股	2, 362. 64					2, 362. 64	
份有限公司							
浙江星光电科智能家		370				370	
居科技有限公司							
黑龙江省勃星乡村建		100				100	
设投资有限公司							
小计	3, 941. 32	470				4, 411. 32	
合计	3, 941. 32	470				4, 411. 32	

其他说明

无

# 17、 其他权益工具投资

- (1). 其他权益工具投资情况
- □适用 √不适用

# (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

# 18、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

# 19、 投资性房地产

投资性房地产计量模式 不适用

## 20、 固定资产

# 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	371, 418, 497. 46	344, 132, 740. 83
固定资产清理		
合计	371, 418, 497. 46	344, 132, 740. 83

其他说明:

无

# 固定资产

# (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

				<u> 早位: 兀 巾</u>	种:人民巾
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其 他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	209, 869, 654. 28	227, 709, 730. 41	13, 943, 796. 77	31, 727, 026. 69	483, 250, 208. 15
2. 本期增加金额	35, 267, 508. 51	12, 114, 961. 32		309, 021. 42	47, 691, 491. 25
(1) 购置		7, 973, 418. 97		298, 523. 42	8, 271, 942. 39
(2) 在建工程转入	35, 267, 508. 51	4, 141, 542. 35		10, 498. 00	39, 419, 548. 86
(3) 企业合并增					
加					
3. 本期减少金额	129, 174. 44				129, 174. 44
(1) 处置或报废	129, 174. 44				129, 174. 44
4. 期末余额	245, 007, 988. 35	239, 824, 691. 73	13, 943, 796. 77	32, 036, 048. 11	530, 812, 524. 96
二、累计折旧					
1. 期初余额	44, 368, 154. 49	67, 297, 909. 37	8, 485, 452. 33	17, 848, 451. 13	137, 999, 967. 32
2. 本期增加金额	5, 488, 916. 74	10, 995, 752. 87	991, 292. 94	2, 841, 184. 90	20, 317, 147. 45
(1) 计提	5, 488, 916. 74	10, 995, 752. 87	991, 292. 94	2, 841, 184. 90	20, 317, 147. 45
3. 本期减少金额	40, 587. 27				40, 587. 27
(1) 处置或报废	40, 587. 27				40, 587. 27
4. 期末余额	49, 816, 483. 96	78, 293, 662. 24	9, 476, 745. 27	20, 689, 636. 03	158, 276, 527. 50
三、减值准备					
1. 期初余额	1, 117, 500. 00				1, 117, 500. 00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1, 117, 500. 00				1, 117, 500. 00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	194, 074, 004. 39	161, 531, 029. 49	4, 467, 051. 50	11, 346, 412. 08	371, 418, 497. 46
2. 期初账面价值	164, 383, 999. 79	160, 411, 821. 04	5, 458, 344. 44	13, 878, 575. 56	344, 132, 740. 83

# (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

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	459, 299. 72	建设前未报建
房屋建筑物	39, 910, 376. 20	公司尚未办理完毕

其他说明:

□适用 √不适用

# 固定资产清理

□适用 √不适用

# 21、 在建工程

# 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20, 978, 546. 97	43, 596, 611. 32
工程物资		
合计	20, 978, 546. 97	43, 596, 611. 32

其他说明:

无

# 在建工程

# (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	į	期末余额		期初余额			
项目	账面余额	減值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值	
年产1万台拖	3, 607, 923. 59		3, 607, 923. 59	2, 134, 438. 04		2, 134, 438. 04	
拉机							
机器设备	6, 620, 699. 60		6, 620, 699. 60	3, 365, 610. 86		3, 365, 610. 86	
年产 5,000 台				28, 991, 578. 40		28, 991, 578. 40	
压捆机项目							
涂装生产线				3, 978, 048. 19		3, 978, 048. 19	
电子设备及其	10, 749, 923. 78		10, 749, 923. 78	5, 126, 935. 83		5, 126, 935. 83	
他设备							
合计	20, 978, 546. 97		20, 978, 546. 97	43, 596, 611. 32		43, 596, 611. 32	

# (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

项目名称	预算数	期初余额	本期増加金额	本期转入固定资产金额	本期其他減少金额	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
机器设备	200, 000, 000. 00	3, 365, 610. 86	5, 707, 227. 89	2, 452, 139. 15		6, 620, 699. 60	85. 22	机设正安调阶器备在装试段				自有
年产1万台拖拉机	445, 680, 000. 00	2, 134, 438. 04	1, 530, 908. 85		57, 423. 30	3, 607, 923. 59	0. 82	基建 开 工, 尚未 完工				自有
现代农业 园区一期 工程	20,000,0		730, 355. 66			730, 355. 66	3. 65					
年产 5,000 台 打捆机项 目	122, 603, 000. 00	28, 991, 578 . 40	4, 914, 982. 85	33, 906, 561 . 25		0.00	27. 66	基建 开工, 尚完工				自有
涂装生产 线	4,000,00	3, 978, 048. 19		3, 978, 048. 19		0.00	99. 45					自 筹
合计	792, 283, 000. 00	38, 469, 675 . 49	12, 883, 475 . 25	40, 336, 748	57, 423. 30	10, 958, 978 . 85		/			/	/

# (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

# 工程物资

# 22、 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

# 23、 油气资产

□适用 √不适用

# 24、 使用权资产

□适用 √不适用

# 25、 无形资产

# (1). 无形资产情况

√适用□不适用

				平世: 九	111/T: /CLQ 11
项目	土地使用权	专利权	非专利 技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	111, 411, 301. 34	22, 946, 381. 06		1, 974, 083. 31	136, 331, 765. 71
2. 本期增加金额				133, 073. 85	133, 073. 85
(1)购置				133, 073. 85	133, 073. 85
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额	111, 411, 301. 34	22, 946, 381. 06		2, 107, 157. 16	136, 464, 839. 56
二、累计摊销					
1. 期初余额	10, 828, 763. 92	14, 527, 244. 73		848, 475. 63	26, 204, 484. 28
2. 本期增加金额	1, 158, 488. 95	1, 217, 146. 59		105, 357. 87	2, 480, 993. 41
(1) 计提	1, 158, 488. 95	1, 217, 146. 59		105, 357. 87	2, 480, 993. 41
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额	11, 987, 252. 87	15, 744, 391. 32		953, 833. 50	28, 685, 477. 69
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	99, 424, 048. 47	7, 201, 989. 74	1, 153, 323. 66	107, 779, 361. 87
2. 期初账面价值	100, 582, 537. 42	8, 419, 136. 33	1, 125, 607. 68	110, 127, 281. 43

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

<b>油机次的总</b> 复数武		本期增加		本期减少		
被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	企业合并 形成的		处置		期末余额
星光玉龙	129, 851, 552. 39					129, 851, 552. 39
星光正工	23, 610, 720. 96					23, 610, 720. 96
合计	153, 462, 273. 35					153, 462, 273. 35

#### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

					, , , _	1 11 / 7 44 4 1
被投资单位名称或	<b>期</b> 加入筋	本期	增加	本期	]减少	期末余额
形成商誉的事项	期初余额	计提		处置		别不示领
星光正工	6, 510, 921. 26					6, 510, 921. 26
合计	6, 510, 921. 26					6, 510, 921. 26

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

# (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

2018 年度,公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊

的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

1、星光玉龙 2018 年商誉减值测试情况

星光玉龙资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值;采用未来现金流量折现方法的主要假设:预计星光玉龙未来 5 年产能均维持在核定产能,稳定年份增长率 0%,毛利率 51.27%,折现率 14.77%测算企业长期资产股权价值。经预测显示,星光玉龙长期资产的可回收价值 461,470,903.53 元大于公司长期资产账面价值 175,406,756.79 元及完整商誉账面价值 254,610,887.04 元的和。因此,2018年度星光玉龙商誉不予计提资产减值准备。

2、星光正工 2018 年商誉减值测试情况

星光正工资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值;采用未来现金流量折现方法的主要假设:预计星光正工未来 5 年产能均维持在核定产能,稳定年份增长率 0%,毛利率 31.39%,折现率 14.93%测算企业长期资产股权价值。经预测显示企业长期资产的可回收价值 69,955,100.00元大于星光正工长期资产账面价值 28,077,314.96元及完整商誉账面价值 41,670,880.62元的和。2018年度星光正工商誉不予计提资产减值准备。

#### (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

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
装修费	9, 221, 114. 21		2, 443, 611. 24		6, 777, 502. 97
合计	9, 221, 114. 21		2, 443, 611. 24		6, 777, 502. 97

其他说明:

无

## 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

	期末	余额	期初余额		
项目	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税	
	差异	资产	差异	资产	
资产减值准备					
内部交易未实现利润					
可抵扣亏损	44, 854, 604. 68	6, 855, 642. 72	59, 444, 919. 48	9, 474, 340. 75	
预计负债	10, 814, 129. 42	1, 622, 184. 47	9, 974, 508. 40	1, 511, 335. 45	
递延收益	17, 648, 693. 51	2, 647, 304. 02	18, 701, 192. 39	2, 805, 178. 86	
存货跌价准备	2, 539, 089. 60	528, 458. 46	2, 539, 089. 60	528, 458. 46	
合计	75, 856, 517. 21	11, 653, 589. 67	90, 659, 709. 87	14, 319, 313. 52	

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

	期末	余额	期初余额		
项目	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税	
	差异	负债	差异	负债	
非同一控制企业合并资产评估增值	10, 438, 182. 66	1, 836, 958. 02	11, 668, 144. 75	2, 109, 528. 78	
其他债权投资公允价值变动					
其他权益工具投资公允价值变动					
合计	10, 438, 182. 66	1,836,958.02	11, 668, 144. 75	2, 109, 528. 78	

# (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

# (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	53, 397, 674. 39	43, 248, 526. 73
可抵扣亏损	5, 508, 974. 65	3, 618, 918. 56
专项储备	18, 109, 040. 01	16, 545, 629. 67
存货跌价准备		
坏账准备	54, 753, 182. 96	38, 733, 957. 01
合计	131, 768, 872. 01	102, 147, 031. 97

# (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

		,	/G // / / / / / / / / / / / / / / /
年份	期末金额	期初金额	备注
2020		181. 34	
2021		945. 88	
2022	99, 685. 83	109, 809. 01	
2023	3, 373, 643. 31	3, 507, 982. 33	
2024	2, 035, 645. 51		
合计	5, 508, 974. 65	3, 618, 918. 56	/

其他说明:

□适用 √不适用

# 30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

		, , , , , , , , , , , , , , , , ,
项目	期末余额	期初余额
预付设备和工程款	29, 773, 984. 05	14, 730, 548. 31
合计	29, 773, 984. 05	14, 730, 548. 31

其他说明:

无

# 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	14, 000, 000. 00	18, 000, 000. 00
抵押借款	66, 500, 000. 00	27, 000, 000. 00
保证借款		
信用借款	30, 000, 000. 00	
合计	110, 500, 000. 00	45, 000, 000. 00

短期借款分类的说明:

无

# (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0元

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、 交易性金融负债

□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	112, 843, 642. 58	154, 529, 720. 43
合计	112, 843, 642. 58	154, 529, 720. 43

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 35、 应付账款

# (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
应付货款	161, 100, 898. 86	98, 197, 976. 62
应付工程款	15, 438, 815. 38	23, 032, 492. 00
应付设备款	5, 119, 473. 53	4, 883, 559. 43
应付其他款项	7, 009, 194. 88	6, 829, 486. 46

会社	188, 668, 382. 65	132, 943, 514. 51
	100, 000, 302. 03	132, 943, 314. 31

# (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
通山县永兴建筑工程有限公司	6, 865, 578. 53	未到期结算
合计	6, 865, 578. 53	/

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
预收货款	7, 725, 790. 38	22, 341, 708. 28
合计	7, 725, 790. 38	22, 341, 708. 28

# (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

# (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	14, 584, 195. 07	30, 285, 797. 09	34, 108, 005. 99	10, 761, 986. 17
二、离职后福利-设定提存计划	485, 868. 17	2, 316, 013. 02	2, 389, 676. 55	412, 204. 64
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15, 070, 063. 24	32, 601, 810. 11	36, 497, 682. 54	11, 174, 190. 81

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

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	11, 650, 414. 55	24, 339, 307. 82	28, 665, 559. 47	7, 324, 162. 90
二、职工福利费	163, 540. 00	1, 326, 402. 84	1, 326, 402. 84	163, 540. 00
三、社会保险费	411, 578. 06	1, 452, 283. 28	1, 454, 663. 14	409, 198. 20
其中: 医疗保险费	385, 011. 55	1, 208, 462. 97	1, 230, 129. 95	363, 344. 57

工伤保险费	19, 936. 91	115, 590. 07	93, 967. 75	41, 559. 23
生育保险费	6, 629. 60	128, 230. 24	130, 565. 44	4, 294. 40
四、住房公积金	6, 039. 00	969, 630. 00	969, 630. 00	6, 039. 00
五、工会经费和职工教育经费	2, 303, 634. 20	525, 779. 40	17, 645. 33	2, 811, 768. 27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	48, 989. 26	1, 672, 393. 75	1, 674, 105. 21	47, 277. 80
合计	14, 584, 195. 07	30, 285, 797. 09	34, 108, 005. 99	10, 761, 986. 17

# (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

			1 124 / 0	Mille 2 CPQM
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	457, 382. 66	2, 234, 762. 13	2, 305, 908. 71	386, 236. 08
2、失业保险费	28, 485. 51	81, 250. 89	83, 767. 84	25, 968. 56
3、企业年金缴费				
合计	485, 868. 17	2, 316, 013. 02	2, 389, 676. 55	412, 204. 64

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		1, 732, 809. 55
消费税		
营业税		
企业所得税	925, 550. 68	6, 360, 620. 82
个人所得税	51, 109. 97	13, 957. 45
城市维护建设税	6, 229. 52	82, 931. 16
教育费附加	3, 737. 73	49, 399. 90
地方教育费附加	2, 491. 81	25, 453. 01
房产税	2, 649, 073. 42	3, 423, 814. 11
土地使用税	3, 017, 445. 22	3, 184, 754. 28
地方水利建设基金		
印花税	268, 277. 18	293, 004. 48
环境保护税	1,000.02	1,000.02
合计	6, 924, 915. 55	15, 167, 744. 78

其他说明:

无

# 39、 其他应付款

# 项目列示

√适用 □不适用

		,
项目	期末余额	期初余额
应付利息	8, 617, 706. 92	6, 144, 414. 84
应付股利		

其他应付款	102, 603, 271. 13	96, 111, 574. 26
合计	111, 220, 978. 05	102, 255, 989. 10

其他说明:

无

# 应付利息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	8, 617, 706. 92	6, 144, 414. 84
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	8, 617, 706. 92	6, 144, 414. 84

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

## 应付股利

□适用 √不适用

# 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	4, 371, 474. 55	4, 348, 094. 55
未支付的费用	2, 033, 613. 41	3, 232, 033. 53
代扣代缴个人社保	315, 084. 55	311, 352. 86
应付代垫款	4, 502, 919. 71	4, 086, 683. 55
借款	91, 380, 178. 91	84, 133, 409. 77
合计	102, 603, 271. 13	96, 111, 574. 26

# (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

# 40、 持有待售负债

□适用 √不适用

# 41、1年内到期的非流动负债

# 2019 年半年度报告 42、 其他流动负债 □适用√不适用 43、 长期借款 (1). 长期借款分类 □适用 √不适用 其他说明,包括利率区间: □适用 √不适用 44、 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 45、 租赁负债 □适用 √不适用

## 46、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

## 长期应付款

□适用 √不适用

# 专项应付款

# 47、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

# 48、 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			
产品质量保证	8, 981, 781. 13	10, 814, 129. 42	按最近 12 个月累计营业收入的 1.5%计提
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
预计销售返利	992, 727. 27		合同约定经销商付款后支付销售返利
合计	9, 974, 508. 40	10, 814, 129. 42	/

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

无

# 49、 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	18, 701, 192. 39	900,000.00	1, 952, 498. 88	17, 648, 693. 51	
合计	18, 701, 192. 39	900,000.00	1, 952, 498. 88	17, 648, 693. 51	/

# 涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

					, ,		
负债项目	期初余额	本期新増补 助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产 相关/ 与收益 相关
2013 年产业振兴和技	10, 752, 500. 00			935, 000. 00		9, 817, 500. 00	
术改造项目第二批中 央基建投资							相关
2017 年省级重点农业	2,000,000.00			340, 156. 23		1, 659, 843. 77	与收益
企业研究院建设补助							相关
2018 年度第四批科技	500, 000. 00					500, 000. 00	与收益
经费补助							相关
南方多熟制粮油生产	408, 492. 39			345, 746. 91		62, 745. 48	与收益
机械化技术装备研发							相关
与示范课题							
湖北省中小企业科技	5, 040, 200. 00			120, 584. 17		4, 919, 615. 83	与收益
创新与发展专项资金							相关
农业废弃物综合利用		900, 000. 00		211, 011. 57		688, 988. 43	与收益
成套生产装备的研发							相关

与应用					
合计	18, 701, 192. 39	900,000.00	1, 952, 498. 88	17, 648, 693. 51	

其他说明:

□适用 √不适用

## 50、 其他非流动负债

□适用 √不适用

# 51、股本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

		本次变动增减(+、一)					
	期初余额	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	期末余额
股份总数	260, 000, 000. 00						260, 000, 000. 00

其他说明:

无

## 52、 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

## 53、 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)	514, 548, 798. 44			514, 548, 798. 44
其他资本公积	4, 287, 732. 73			4, 287, 732. 73
合计	518, 836, 531. 17			518, 836, 531. 17

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

#### 54、 库存股

□适用 √不适用

# 55、 其他综合收益

## 56、 专项储备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14, 784, 358. 74	1, 329, 642. 29	81, 746. 49	16, 032, 254. 54
合计	14, 784, 358. 74	1, 329, 642. 29	81, 746. 49	16, 032, 254. 54

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

# 57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

				/ - 1 // / / T
项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59, 312, 785. 49			59, 312, 785. 49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	59, 312, 785. 49			59, 312, 785. 49

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

# 58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	Į.	上・ / L
项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	177, 184, 595. 78	235, 733, 508. 50
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减一)		
调整后期初未分配利润	177, 184, 595. 78	235, 733, 508. 50
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5, 600, 997. 55	-12, 610, 038. 90
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	182, 785, 593. 33	223, 123, 469. 60

## 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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 59、 营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

项目 本期发生		<b>文生</b> 额	上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	352, 830, 851. 21	275, 146, 718. 48	279, 485, 369. 40	230, 106, 450. 33
其他业务	2, 470, 148. 75	1, 190, 889. 10	2, 303, 654. 83	1, 014, 143. 82
合计	355, 300, 999. 96	276, 337, 607. 58	281, 789, 024. 23	231, 120, 594. 15

#### 60、 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		
城市维护建设税	36, 672. 73	29, 372. 72
教育费附加	16, 449. 42	17, 622. 44
资源税		
房产税	301, 202. 16	1, 166, 393. 08
土地使用税	418, 336. 84	1, 305, 793. 67
车船使用税		
印花税	80, 263. 96	66, 588. 20
地方教育费附加	10, 751. 24	8, 827. 40
环境保护税	10, 798. 86	6, 399. 45
合计	874, 475. 21	2, 600, 996. 96

其他说明:

无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

		1 E- 70 11-11- 7 CPQ 11-
项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1, 785, 418. 20	2, 768, 345. 99
广告宣传费	244, 744. 65	1, 131, 230. 11
会务费	1,000.00	349, 514. 57
其他	9, 322. 50	509, 550. 44
三包服务费	10, 637, 786. 22	4, 033, 983. 92
业务招待费	372, 548. 23	1, 083, 026. 04
运杂费	1, 556, 317. 72	957, 771. 22
折旧及摊销	29, 190. 58	25, 750. 84
职工薪酬	3, 079, 679. 10	2, 910, 367. 90
合计	17, 716, 007. 20	13, 769, 541. 03

## 其他说明:

公司本报告期预提三包配件更换费用增加,主要由于:一方面,由于本期末最近 12 个月销售额相比去年同期末最近 12 个月销售额增加导致本期末预计负债余额同比增加;另一方面,由于本期发生的三包配件费增加,对于当期发生的三包配件费,公司通常是年底一次性结算,除此以外,在年度中期通常按上一年度发生的三包配件费做为依据进行估算,具体估算方法是按照估算期间内的销售整机数量与上年度平均每台销售整机实际发生的三包配件费的乘积估算确认为当期发生的三包配件费,主要由于 2018 年母公司平均每台销售整机实际发生的三包配件费较 2017 年增加

755. 56 元,同时,2019 年上半年销售整机数量较 2018 年上半年增加 476 台,导致本期估算发生的三包配件费同比增加。

# 62、 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
差旅、办公及通信费	2, 572, 282. 35	3, 336, 307. 26
职工薪酬	10, 352, 248. 54	9, 208, 426. 68
其他	2, 202, 882. 70	2, 751, 240. 09
业务招待费	897, 066. 98	943, 177. 19
折旧及摊销	3, 573, 881. 50	3, 326, 989. 72
中介服务费	3, 035, 599. 26	1, 981, 658. 02
限制性股票成本摊销		1, 269, 900. 00
合计	22, 633, 961. 33	22, 817, 698. 96

其他说明:

无

# 63、 研发费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	8, 246, 083. 07	3, 256, 284. 88
人工费	4, 625, 192. 95	2, 959, 181. 99
办公费	1, 155, 807. 67	1, 156, 758. 66
折旧及无形资产摊销	1, 419, 010. 98	1, 051, 434. 06
设计开发费	889, 820. 72	929, 498. 15
实验检验费	257, 384. 92	313, 273. 94
专利费用	49, 992. 86	373, 229. 77
直接动力	130, 129. 14	129, 352. 75
差旅费	31, 492. 79	35, 038. 62
其他	191, 761. 03	289, 333. 61
合计	16, 996, 676. 13	10, 493, 386. 43

其他说明:

无

# 64、 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	3, 747, 744. 40	3, 689, 814. 55
减: 利息收入	-1, 037, 446. 03	-1, 587, 119. 50
汇兑损益	1, 988. 95	
银行手续费	64, 590. 54	74, 709. 99
其他		275.00
合计	2, 776, 877. 86	2, 177, 680. 04

其他说明:

无

# 65、 其他收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	1, 952, 498. 88	
研发科技专利	593, 810. 00	
税收		
就业补贴	2, 609, 895. 47	
政府补助	助	
收咸宁质量监督局质量奖金	200, 000. 00	
收咸宁政府技改款	910, 000. 00	
合计	6, 266, 204. 35	

其他说明:

\ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \	1 11 11 11 1	与资产相关/与收
补助项目	本期发生金额	益相关
湖州市就业管理服务局职工失业保险金社保费返还	2, 082, 309. 47	与收益相关
2013 年产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资	935, 000. 00	与资产相关
咸宁市政府技术改造奖励款	910, 000. 00	与收益相关
南浔区财政局院士专家工作站人才发展专项经费	350, 000. 00	与收益相关
南方多熟制粮油生产机械化技术装备研发与示范课题	345, 746. 91	与收益相关
星光智能化农机装备省级重点农业企业研究院经费	340, 156. 23	与收益相关
湖州市南浔区和孚镇人民政府 "3.11Mwp 屋顶分布式 光伏发电项目"资金补助	283, 784. 00	与收益相关
农业废弃物综合利用成套生产装备的研发与应用	211, 011. 57	与收益相关
咸宁市质量监督局质量保证奖金	200, 000. 00	与收益相关
湖州市南浔区财政局财政性专项资金 2018 年度第三批人 才发展专项资金	150, 000. 00	与收益相关
南浔区财政局扶持工业发展专项资金-分布式光伏发电	134, 000. 00	与收益相关
星光玉龙机械(二期)项目基础设施建设补助	120, 584. 17	与资产相关
湖州市财政局省工业发展专项资金	120, 000. 00	与收益相关
湖州市财政局财政性专项资金-市工业发展专项资金	30, 000. 00	与收益相关
南浔区财政局-人才大专项资金	20, 000. 00	与收益相关
湖州市财政局财政性专项资金市工业发展专项资金	20, 000. 00	与收益相关
湖州市南浔区科学技术局-2018 年湖州市第二批专利授 权奖励	3, 200. 00	与收益相关
湖州市南浔区人力资源和社会保障局-企业招聘补贴	2, 840. 00	与收益相关
湖州市人力资源和社会保障局就业再就业专项资金支出 户长春、哈尔滨招聘补贴	2, 836. 00	与收益相关
湖州市南浔区和孚镇人民政府-智慧用电补助	2, 826. 00	与收益相关
湖州市南浔区人力资源和社会保障局-企业招聘补贴	1, 910. 00	与收益相关
合计	6, 266, 204. 35	

# 66、 投资收益

√适用 □不适用

	, ,	. /
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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	63, 753. 24	
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		666, 623. 51
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	63, 753. 24	666, 623. 51

其他说明:

无

# 67、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

# 68、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

# 69、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-15, 968, 495. 33	
其他应收款坏账损失	-50, 598. 75	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-16, 019, 094. 08	

其他说明:

无

# 70、 资产减值损失

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-11, 614, 016. 48
二、存货跌价损失		

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	
八、工程物资减值损失	
九、在建工程减值损失	
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	
十四、其他	
合计	-11, 614, 016. 48

其他说明:

无

# 71、 资产处置收益

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		168, 107. 51
固定资产处置损失		
合计		168, 107. 51

其他说明:

□适用√不适用

# 72、 营业外收入

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损 益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中: 固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	500, 000. 00	2, 050, 784. 00	
其他	72, 634. 39	145, 221. 69	
合计	572, 634. 39	2, 196, 005. 69	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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
河南省招商引资奖励款	500, 000. 00		与收益相关
2013 年产业振兴和技术改造项目第二批中央		935, 000. 00	与收益相关

基建投资			
湖州市财政局财政性专项资金工业发展资金		783, 784. 00	与收益相关
湖州市南浔区和孚镇人民政府-2017年度税		150, 000. 00	与收益相关
收贡献奖金补贴款			
17 年纳税人奖励		100,000.00	与收益相关
咸宁市财政局国库集中收付中心-2017年名		50,000.00	与收益相关
牌奖励			
湖北省知识产权局-2017年专利优秀奖款		20,000.00	与收益相关
湖州市南浔区人力社保局2016年度"南太湖		10, 800. 00	与收益相关
紧缺急需人才"补助			
湖州市南浔区和孚镇人力资源和社会保障中	_	1, 200. 00	与收益相关
心非定额补助			
合计	500, 000. 00	2, 050, 784. 00	

其他说明:

□适用 √不适用

## 73、 营业外支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

			平世: 九 中州: 八八中
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			
其中:固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		3,062.00	
固定资产报废损失	88, 587. 17		
赞助费		30, 000. 00	
税收滞纳金	18, 498. 63	3.93	
赔偿款支出		200, 597. 00	
罚款支出	8, 276. 36		
其他	38, 664. 40		
合计	154, 026. 56	233, 662. 93	

其他说明:

无

## 74、 所得税费用

## (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1, 376, 140. 25	1, 716, 358. 13
递延所得税费用	2, 393, 153. 08	107, 578. 64
合计	3, 769, 293. 33	1, 823, 936. 77

## (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	8, 694, 865. 99
按法定/适用税率计算的所得税费用	1, 304, 229. 90
子公司适用不同税率的影响	143, 556. 06
调整以前期间所得税的影响	-288, 114. 97
非应税收入的影响	45, 047. 42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	89, 851. 42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4, 428, 392. 90
加计扣除费用	-1, 953, 669. 40
所得税费用	3, 769, 293. 33

其他说明:

□适用 √不适用

## 75、 其他综合收益

□适用 √不适用

## 76、 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
备用金及往来	2, 551, 187. 08	490, 773. 61
利息收入	1, 798, 661. 59	1, 586, 512. 37
收到的政府补助	5, 213, 705. 47	1, 116, 124. 46
押金及保证金	975, 390. 43	200, 000. 00
保险赔款		105.60
收到其他款项	1, 068, 655. 45	1, 649, 367. 88
合计	11, 607, 600. 02	5, 042, 883. 92

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
备用金及往来	3, 094, 381. 46	193, 250. 00
押金及保证金	303, 600. 00	962, 300. 00
办公费等经营性费用	15, 785, 920. 18	16, 789, 116. 02
捐赠及赞助费		30,000.00
运输费	1, 556, 317. 72	848, 553. 43
银行手续费	64, 590. 54	74, 709. 99
诉讼赔偿		
支付的其他款项	196, 356. 83	274, 454. 08
合计	21, 001, 166. 73	19, 172, 383. 52

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	77, 850, 752. 05	58, 377, 249. 00
取得公司和个人借款	10, 000, 000. 00	10, 000, 000. 00
收到与资产相关的政府补助		3, 190, 200. 00
合计	87, 850, 752. 05	71, 567, 449. 00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	50, 331, 000. 00	73, 440, 945. 88
支付公司和个人借款	2, 970, 730. 86	
合计	53, 301, 730. 86	73, 440, 945. 88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

## 77、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

	, ,	. /
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	4, 925, 572. 66	-11, 831, 752. 81
加: 资产减值准备	16, 019, 094. 08	11, 614, 016. 48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20, 317, 147. 45	18, 924, 736. 78
无形资产摊销	2, 480, 993. 41	2, 599, 366. 82
长期待摊费用摊销	2, 443, 611. 24	2, 770, 392. 12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收		-168, 107. 51
益以"一"号填列)		
固定资产报废损失(收益以"一"号填列)	88, 587. 17	
公允价值变动损失(收益以"一"号填列)		
财务费用(收益以"一"号填列)	3, 749, 733. 35	3, 689, 814. 55

投资损失(收益以"一"号填列)	-63, 753. 24	-666, 623. 51
递延所得税资产减少(增加以"一"号填列)	2, 665, 723. 85	406, 498. 49
递延所得税负债增加(减少以"一"号填列)	-272, 570. 77	298, 919. 84
存货的减少(增加以"一"号填列)	-19, 999, 301. 48	-48, 681, 960. 79
经营性应收项目的减少(增加以"一"号填列)	-104, 272, 774. 74	-132, 233, 833. 80
经营性应付项目的增加(减少以"一"号填列)	-13, 922, 897. 93	70, 032, 951. 04
其他	1, 247, 895. 80	2, 812, 376. 35
经营活动产生的现金流量净额	-84, 592, 939. 15	-80, 433, 205. 95
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	61, 839, 978. 10	164, 243, 210. 51
减: 现金的期初余额	102, 282, 691. 00	164, 440, 732. 56
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	-40, 442, 712. 90	-197, 522. 05

公司主营产品稻麦收割机、打捆机、采棉机大多在作物成熟后作业,销售季节性很强,主要集中在下半年,而且经销商往往在下半年销售给最终用户后支付给公司大部分款项,导致公司在上半年净利润为正的情况下,经营活动产生的现金流量净额为负。此外,公司上半年收入和成本同比大幅增加、为应对竞争和拓展市场放宽信用政策,以及部分地区补贴款下发滞后等因素,综合导致公司经营性应收应付项目变动较大,也是公司经营活动产生的现金流量净额负数较大的重要原因。

针对公司应收款项大幅增加的情况,公司未来将加强信用政策管理,积极催收应收款项,防范风险发生,尽早实现现金回流。

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
一、现金	61, 839, 978. 10	102, 282, 691. 00
其中: 库存现金	78, 932. 92	49, 487. 70
可随时用于支付的银行存款	61, 761, 045. 18	102, 233, 203. 30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	61, 839, 978. 10	102, 282, 691. 00
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

## 78、 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

## 79、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51, 600, 310. 00	承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	77, 424, 084. 66	抵押借款、承兑汇票抵押
无形资产	48, 413, 057. 76	抵押借款、承兑汇票抵押
合计	177, 437, 452. 42	/

其他说明:

无

## 80、 外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

## (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

## 81、套期

□适用 √不适用

#### 82、 政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
湖州市就业管理服务局职工失业保险	2, 082, 309. 47	其他收益	2, 082, 309. 47
金支出户社保费返还			
2013 年产业振兴和技术改造项目第	935, 000. 00	其他收益	935, 000. 00
二批中央基建投资			
咸宁市政府技术改造奖励款	910, 000. 00	其他收益	910, 000. 00
河南省招商引资奖励款	500, 000. 00	营业外收入	
南浔区财政局院士专家工作站人才发	350, 000. 00	其他收益	350, 000. 00
展专项经费			
南方多熟制粮油生产机械化技术装备	345, 746. 91	其他收益	345, 746. 91

研发与示范课题			
星光智能化农机装备省级重点农业企	340, 156. 23	其他收益	340, 156. 23
业研究院			
湖州市和孚镇人民政府"3.11Mwp屋	283, 784. 00	其他收益	283, 784. 00
顶分布式光伏发电项目"资金补助			
农业废弃物综合利用成套生产装备的	211, 011. 57	其他收益	211, 011. 57
研发与应用			
咸宁质量监督局质量奖金	200, 000. 00	其他收益	200, 000. 00
湖州市南浔区财政局财政性专项资金	150, 000. 00	其他收益	150, 000. 00
2018年度第三批人才发展专项资金			
南浔区财政局扶持工业发展专项资金	134, 000. 00	其他收益	134, 000. 00
分布式光伏发电			
星光玉龙机械(二期)项目基础设施	120, 584. 17	其他收益	120, 584. 17
建设补助			
湖州市财政局省工业发展专项资金	120, 000. 00	其他收益	120, 000. 00
湖州市财政局财政性专项资金	30, 000. 00	其他收益	30, 000. 00
南浔区财政局-人才大专项资金	20, 000. 00	其他收益	20, 000. 00
湖州市财政局财政性专项资金市工业	20, 000. 00	其他收益	20, 000. 00
发展专项资金			
2018 年湖州市第二批专利授权奖励	3, 200. 00	其他收益	3, 200. 00
湖州市南浔区人力资源和社会保障局	2, 840. 00	其他收益	2, 840. 00
企业招聘补贴			
湖州市人力资源和社会保障局就业再	2, 836. 00	其他收益	2, 836. 00
就业专项资金-长春、哈尔滨招聘补贴			
湖州市南浔区和孚镇人民政府-智慧	2, 826. 00	其他收益	2, 826. 00
用电补助款			
湖州市南浔区人力资源和社会保障局	1, 910. 00	其他收益	1,910.00
财-企业招聘补贴			
合计	6, 766, 204. 35		

## 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 83、 其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

- 1、 非同一控制下企业合并
- □适用 √不适用

## 2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 3、 反向购买

## 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用√不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

## 6、 其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

- 1、 在子公司中的权益
- (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公	主要			持股比		
司	经营	注册地	业务性质	(%)		取得
名称	地	,—,,,, <u> </u>		直接	间 接	方式
星光	江苏	   常州市新北区西夏墅镇	   采棉机设备的研发、制造	80. 93	汝	非同一
正工	常州	降头上 52 号				控制下
						企业合
						并
星光	湖北	通山县经济开发区玉龙	农业机械、造纸机械、液压和气压	51		非同一
玉龙	武汉	路1号	传动机械			控制下
						企业合 并
星光	浙江	   湖州市和孚镇星光大街	   机械钣金技术研发、机械钣金件加	100		力 投资设
投资	湖州	1688 号 4 幢	工、销售。	100		立.
星光	浙江	湖州市和孚镇星光大街	农业项目开发、种植技术研发、农	100		投资设
农业	湖州	1688 号 3 幢	业智能化技术、水产品养殖与销售、			<u> </u>
			农业科技信息化平台的建设、维护、			
			运营			
星光	河南	南乐县产业集聚区发展	农业机械的研发、制造、销售、维	100		投资设
河南	濮阳	大道北段路东	修服务			立
星光	浙江	湖州市吴兴区八里店纬	自控装备工程设计、施工、技术服		80	投资设
电控	湖州	四路2幢8楼	务; 机电产品及成套设备的设计、			立
日业	λπ· + <del> </del>  -	デザウバナウ345747X	制造、销售,货物及技术进出口业务	00.00		+п <i>У</i> ⁄7 \П.
星光	江苏	江苏宿迁市宿豫区洪泽	投资管理、资产管理	99. 90		投资设 立
鼎日	宿迁	湖东路 19 号互联网金 融中心 306 室-A015				<u> </u>
星光	浙江	湖州市吴兴区高新区戴	   农业种植技术、农业智能化技术、		100	投资设
全儿   科技	湖州	北村粮油路国家农业综	农业信息技术服务及数据服务:农		100	及
	194711	合开发现代农业园区公	业项目开发,休闲农业的开发、经			

共服务中心	营。		

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
星光正工	19. 07	462, 129. 39		2, 221, 628. 72
星光玉龙	49.00	-1, 081, 805. 78		65, 208, 238. 23

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

l							1 12.	1/4/1	17600119	
		期末余	<b>※</b> 额					期初急	<b>全额</b>	
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
1, 949. 43	348. 23	2, 297. 66	1, 367. 75	45. 3	1, 413. 05	2, 600. 51	471. 08	3, 071. 59	2, 462. 37	47. 37
18, 342. 34	12, 248. 32	30, 590. 66	17, 075. 12	777. 21	17, 852. 33	18, 234. 34	11, 362. 06	29, 596. 4	15, 924. 62	802. 16

子公司名称		本期发	生额			上期发	生额	
1公司石物	营业收入	净利润	综合收	经营活	营业收入	净利润	综合收	经营活

			益总额	动现金			益总额	动现金
				流量				流量
星光正工	872. 26	307.04	307.04	768. 6		-117.68	-117.68	-481.62
星光玉龙	2,611.54	-189. 56	-189. 56	-272. 2	3, 457. 93	276. 98	276. 98	-873.66

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业				持股比		对合营企 业或联营
或联营企业名称	主要经 营地	注册地	业务性质	直接	间接	企业投资 的会计处 理方法
联营企业						
湖州星光 农机服务 专业合作 社联合社	浙江湖州	浙江湖州	粮油生产及产品购销;农机作业;农机具 采购与租赁、维修服务、资金互助、技术 咨询与培训、配件采供及其他农资采购	50.00		成本法
湖南碧野 生物科技 有限公司	湖南娄底	湖南娄底	无缝钢管、焊接钢管、汽车配件的生产不 锈钢焊管、不锈钢制品、汽车配件、不锈 钢无缝管、金属制品的批发、零售,从事 汽车配件技术领域内的技术开发。		30.00	权益法
上海尊马 汽车管件 股份有限 公司	上海	上海	农业技术、生物技术的推广应用;饲料的研发、批发;有机肥料及微生物肥料的批发;土壤修复;土壤调理剂、育苗机的销售;育苗基质的生产、销售。		24. 96	权益法
浙江星光 电科智能 家居科技 有限公司	浙江 湖州	浙江湖州	智能家居用品研发、设计、制造、加工及销售;新能源节能环保产品研发;日用电器维修;地板及其他木制品、家用电器的销售。		37.00	权益法
黑龙江省 勃星乡村	黑龙江 勃利县	黑龙江 勃利县	城镇综合环境治理和农村人居环境整治投 资运营;乡村基础设施建设;土壤修复综		20.00	权益法

建设投资	合治理;精准扶贫项目投资运营;园林绿	
有限公司	化工程、建筑装饰工程、安防工程设计及	
	施工;农副产品深加工全产业链运营。	

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:

注 1: 湖州星光农机服务专业合作社联合社实行一人一票,成员各享有一票基本表决权,另规定出资额占本社出资总额百分之十以上或者与本社业务交易占本社总交易 10%以上的成员享有 1 票附加表决权且附加表决权依法不得超过本社成员基本表决权总票数的百分之二十。合作联合社只有星光农机出资总额超过资本总额的 10%,且本期合作社无任何交易情况,故截至 2016 年 12 月 31 日,星光可行使表决权为 2 票,表决权比例=(1+1)/(11+1)=16.67%。

注 2: 本公司与北京纵横公司合资成立了宿迁星光鼎日资产管理合伙企业(有限合伙),本公司的持股比例均为 99.90%。星光鼎日出资分别持股湖南碧野生物科技有限公司 30.00%、上海尊马汽车管件股份有限公司 24.96%。由于两公司的章程和投资协议规定,所有财务与经营政策均需全体股东表决通过,故本公司对上述两公司都不具有控制权,作为本公司的合营企业按照权益法核算。

鉴于湖南碧野生物科技有限公司和上海尊马汽车管件股份有限公司合并报表影响相对较小, 再综合考虑两家公司数据未经审计,以及出具财务报表及时性等因素,公司拟对这两家公司以年 度经审计的数据按照权益法计入投资收益进行合并,故未进行确认投资收益。

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

(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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	44, 113, 260. 66	39, 413, 260. 66
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□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

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

金融资产			期末余额		
项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金			113, 440, 288. 10		113, 440, 288. 10
应收账款			524, 295, 271. 15		524, 295, 271. 15
其他应收款			9, 743, 946. 71		9, 743, 946. 71
其他流动资产			5, 005, 500. 00		5, 005, 500. 00

续上表:

#### 期初余额

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	持有至 到期投资	贷款和应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金			182, 297, 411. 43		182, 297, 411. 43
应收票据			300, 000. 00		300, 000. 00
应收账款			432, 920, 578. 07		432, 920, 578. 07

#### 期初余额

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	持有至 到期投资	贷款和应收款项	可供出售 金融资产	合计
其他应收款			9, 646, 817. 19		9, 646, 817. 19
其他流动资产			5, 171, 165. 20		5, 171, 165. 20

2. 资产负债表目的各类金融负债的账面价值如下:

A =1 & M		期末余额				
_	金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计		
	应付票据		112, 843, 642. 58	112, 843, 642. 58		
	应付账款		188, 668, 382. 65	188, 668, 382. 65		
	其他应付款		111, 220, 978. 05	111, 220, 978. 05		
	应付职工薪酬		11, 174, 190. 81	11, 174, 190. 81		
	应交税费		6, 924, 915. 55	6, 924, 915. 55		

### 续上表:

A -1 A 44	期初余额				
金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债	其他金融负债	合计		
应付票据		154, 529, 720. 43	154, 529, 720. 43		
应付账款		132, 943, 514. 51	132, 943, 514. 51		
其他应付款		102, 255, 989. 10	102, 255, 989. 10		
应付职工薪酬		15, 070, 063. 24	15, 070, 063. 24		
应交税费		15, 167, 744. 78	15, 167, 744. 78		

#### (二)信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本公司对应收账款余额进行持续监控,以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易,除非本公司信用控制部门特别批准,否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收款项等,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中,因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的货币资金存放于信用评级较高的银行,故信用风险较低。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据,参见附注六、(二)和附注六、(四)。

本公司单独认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下:

期	末	余	额

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
	ъИ	<u> </u>	6 个月以内	6 个月以上	
应收票据					
应收利息	237, 746. 04	237, 746. 04			
其他流动资产	5, 005, 500. 00	5, 005, 500. 00			

## 续上表:

#### 期初余额

项目	<b>A</b> 21.	合计 未逾期且未减值		逾期		
	ਜਿੰग	木型朔且木城但	6 个月以内	6 个月以上		
应收票据	300, 000. 00	300, 000. 00				
应收利息	857, 149. 25	857, 149. 25				
其他流动资产	5, 171, 165. 20	5, 171, 165. 20				

## (三) 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日,也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

项目				
	<b>坝</b> 日	1年以内	1年以上	合计
	应付票据	112, 843, 642. 58		112, 843, 642. 58
	应付账款	165, 034, 479. 98	23, 633, 902. 67	188, 668, 382. 65
	应付职工薪酬	11, 174, 190. 81		11, 174, 190. 81
	其他应付款	23, 896, 810. 03	87, 324, 168. 02	111, 220, 978. 05

## 续上表:

项目	期初余额			
	1年以内	1年以上	合计	
应付票据	154, 529, 720. 43		154, 529, 720. 43	
应付账款	122, 415, 042. 33	10, 528, 472. 18	132, 943, 514. 51	
应付职工薪酬	15, 070, 063. 24		15, 070, 063. 24	
应交税费	15, 167, 744. 78		15, 167, 744. 78	
其他应付款	40, 558, 041. 24	61, 697, 947. 86	102, 255, 989. 10	

## (四) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内借款包括短期流动资金借款,借款利率为合同固定利率。截至报告期末,本公司短期借款合计为1.105亿元,因此银行贷款基准利率的波动会对公司的利润产生一定影响。

项目		<del>本期</del>	
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	25.00	276, 250. 00	276, 250. 00

2. 汇率风险

本公司无直接境外销售、采购等业务,汇率风险很低。

#### (五)资本管理

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

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

管理层按债务净额对股东权益比率之基准密切监察本公司之资本结构。为此,本公司界定债务净额为债务总额(包括计息贷款、票据、其他贷款及可转换公司债券)减去现金及现金等价物。

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
金融负债	428, 434, 126. 37	419, 967, 032. 06
减: 现金及现金等价物	61, 839, 978. 10	102, 282, 691. 00
净负债小计	366, 594, 148. 27	317, 684, 341. 06
总权益	1, 104, 344, 084. 48	1, 097, 755, 035. 37
净负债权益比率	33. 20%	28.94%

## 十一、 公允价值的披露

- 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- □适用 √不适用
- 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- □适用 √不适用
- 3、 **持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息** □适用 √ 不适用
- **4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**□适用 √ 不适用

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

□适用√不适用

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

√适用□不适用

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

以下方法和假设用于估计公允价值:

- (1) 货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等,因剩余期限不长,公允价值与账面价值相等。
- (2) 非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等,采用未来现金流量 折现法确定公允价值,以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。
  - (3) 上市的金融工具,以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次:

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;

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

#### 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(%)
新家园	湖州市和孚镇金 旺大街 106 室	投资、投资咨询、 管理咨询	7, 480	32. 98	32. 98

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是章沈强、钱菊花 其他说明:

无

#### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 √适用 □不适用 本公司的子公司情况详见附注九、1。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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		
湖南碧野	生物科技有限公司	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

. 2/1 = 1 2/1			
其他关联方名称	其他关联方与本企业关系		
钱菊平、张奋飞、李金泉	关键管理人员、董事		
王黎明、吴海娟	关键管理人员		
傅忠红、朱豫江、蒋建东、王方明、周和凤	董事		
杨希、薛琦、沈周琦	监事		
湖州中科星农科技有限公司	关联方		

其他说明

无

#### 5、 关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
湖州中科星农科技有限公司	采购内循环水养殖智能控制柜		181, 800. 00
	用于试验试制跑道养鱼设施		
湖州中科星农科技有限公司	采购跑道养鱼物联网管理平台	300, 000. 00	
湖州中科星农科技有限公司	采购光伏大棚智能化管理系统	420, 000. 00	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

湖南碧野生物科技有限公司 产品销售 6,143,350.23 0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表:

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

□适用 √不适用

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

本公司作为被担保方

□ 适用 √不适用

关联担保情况说明

□ 适用 √不适用

#### (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

	1 100 (15 (1 ) 22	t the doctor
Tri H	<b>木</b> 期 岩 生 혰	上期发生额
<b>坝</b> 目	半别反生卻	<b>上</b>

关键管理人员报酬	85. 09	92. 68
7 C OC E 127 C 27 1 K EVI	00:00	02.00

#### (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		
	大妖刀	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
湖南碧野生物	联营企业	6, 713, 535. 38	335, 676. 77	0		0
科技有限公司						

#### (2). 应付项目

□适用√不适用

#### 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

	20	13 十十十/又][[[]]
	<b>公司没有需要披露的重要或有事项,</b> √不适用	也应予以说明
	, _,	
3、 其他	<u>tt</u>	
□适用	√不适用	
十五、	资产负债表日后事项	
1、 重要	要的非调整事项	
□适用	√不适用	

- 2、 利润分配情况
- □适用 √不适用
- 3、 销售退回
- □适用 √不适用
- 4、 其他资产负债表日后事项说明
- □适用 √不适用
- 十六、 其他重要事项
- 1、 前期会计差错更正
- (1). 追溯重述法
- □适用√不适用
- (2). 未来适用法
- □适用 √不适用
- 2、 债务重组
- □适用 √不适用
- 3、 资产置换
- (1). 非货币性资产交换
- □适用 √不适用
- (2). 其他资产置换
- □适用 √不适用
- 4、 年金计划
- □适用 √不适用
- 5、 终止经营
- □适用 √不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据,本公司的经营及策略均以一个整体运行,向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此,管理层认为本公司仅有一个经营分部,本公司无需编制分部报告。

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

#### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

#### 8、 其他

□适用 √不适用

#### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中: 1 年以内分项	
1年以内小计	385, 659, 651. 45
1至2年	7, 662, 552. 94
2至3年	13, 057, 397. 53
3年以上	1, 127, 737. 63
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	407, 507, 339. 55

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位,元 币种,人民币

				1 1-	T. ) C	1*
<del>米</del> 别 期末余额		期初余额				
<b>尖</b> 別	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	价值
按单项计提坏 账准备										
其中:										
按组合计提坏	410, 998, 90	100	27, 705,	6.74	383, 293,	293, 492, 191	100	16, 763, 473	5. 71	276, 728
账准备	2.47		674. 26		228.21	. 13		. 15		, 717. 98
其中:										
按信用风险特	410, 998, 90	100	27, 705,	6.74	383, 293,	293, 492, 191	100	16, 763, 473	5. 71	276, 728
征组合计提坏	2.47		674. 26		228.21	. 13		. 15		, 717. 98
账准备的应收										
账款										
△井	410, 998, 90	/	27, 705,	/	383, 293,	293, 492, 191	/	16, 763, 473	/	276, 728
合计	2.47		674. 26		228.21	. 13		. 15		, 717. 98

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称		期末余额	
<b>石</b> 柳	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
坏账准备	410, 998, 902. 47	27, 705, 674. 26	6.74
合计	410, 998, 902. 47	27, 705, 674. 26	6.74

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	7	期末余额		
<b>天</b> 冽	州州末初	计提	收回或转回	转销或核销	州小木砂
应收坏账准备	16, 763, 473. 15	10, 942, 201. 11			27, 705, 674. 26
合计	16, 763, 473. 15	10, 942, 201. 11			27, 705, 674. 26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

客户名称	与本公司	金额	坏账准备	账龄	金额占应收账款

	关系				总额的比例(%)
焉耆兴隆农机销	非关联方	52, 873, 380. 50	2, 643, 669. 02	1年以内	12.86
售有限公司					
库车县常腾飞农	非关联方	20, 381, 103. 18	1, 019, 055. 16	1年以内	4.96
机销售有限公司					
通河县宏驰农机	非关联方	13, 511, 592. 64	675, 579. 63	1年以内	3. 29
有限公司					
南县宏达农机科	非关联方	9, 876, 043. 21	493, 802. 16	1年以内	2.40
技有限公司					
虎林市恒伟农机	非关联方	9, 219, 698. 14	460, 984. 91	1年以内	2. 24
销售有限公司					
合计		105, 861, 817. 67	5, 293, 090. 88		25. 75

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用√不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

## 2、 其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	695, 630. 70	1, 244, 775. 96
应收股利		
其他应收款	7, 419, 263. 14	24, 563, 788. 22
合计	8, 114, 893. 84	25, 808, 564. 18

## 其他说明:

□适用 √不适用

#### 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额	
定期存款	178, 098. 93	668, 070. 57	
委托贷款			
债券投资			
银行理财产品	55, 657. 11	189, 078. 68	
借款利息	461, 874. 66	387, 626. 71	
合计	695, 630. 70	1, 244, 775. 96	

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

### 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

	1 E 7 7 1 1 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7
账龄	期末余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
	677, 013. 83
1年以内小计	677, 013. 83
1至2年	7, 529, 000. 00
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	8, 206, 013. 83

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款		17, 500, 000. 00
光伏发电所得	463, 013. 83	256, 745. 77
保险理赔款		

保证金	7,710,000.00	7, 560, 000. 00
备用金	33, 000. 00	
合计	8, 206, 013. 83	25, 316, 745. 77

#### (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额		期末余额		
<b>天</b> 加	朔彻东徼	计提	收回或转回	转销或核销	州小东彻
其他应收款坏账	752, 957. 55	33, 793. 14			786, 750. 69
合计	752, 957. 55	33, 793. 14			786, 750. 69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

## (6). 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

				1 1 7 1	77 7 77 4 1
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
湖州市南浔区和孚镇人民	保证金	5, 300, 000. 00	1-2 年	64. 59	530, 000. 00
政府行政事业单位财务管					
理中心资金专户					
湖州市南浔区国土资源管	保证金	1, 280, 500. 00	1-2 年	15. 60	128, 050. 00
理综合服务中心					
湖州南浔新欣现代农业发	保证金	916, 300. 00	1-2 年	11. 17	91,630.00
展有限公司					
国网浙江省电力公司湖州	光伏发电所	241, 017. 07	1年以内	2.94	12,050.85
供电公司	得				
代扣代缴职工社会保险金	代扣代缴	211, 221. 76	1年以内	2. 57	10, 561. 09
及住房公积金					
合计	/	7, 949, 038. 83	/	96. 87	772, 291. 94

### (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (9). 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	減值 准备 账面价值		账面余额 减值		账面价值		
	処田示欲			风田木砂	准备			
对子公司投资	253, 435, 600. 00		253, 435, 600. 00	248, 435, 600. 00		248, 435, 600. 00		
对联营、合营企业投资	200, 000. 00		200, 000. 00	200, 000. 00		200, 000. 00		
合计	253, 635, 600. 00		253, 635, 600. 00	248, 635, 600. 00		248, 635, 600. 00		

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:万元 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
星光新余						
星光玉龙	15, 300			15, 300		
星光正工	3, 908			3, 908		
星光投资	150			150		
星光农业	500	400		900		
星光河南	1,270	100		1,370		
星光鼎日	3, 715. 56			3, 715. 56		
合计	24, 843. 56	500		25, 343. 56		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

	本期增减变动							减值			
投资 单位	期初余额	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	期末 余额	准备 期末 新
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖州星光农机服务	20.00									20.00	
专业合作社联合社											
小计	20.00									20.00	
合计	20.00									20.00	

其他说明:

## 4、 营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期為	文生额	上期发生额			
坝日	收入 成本 收		收入	成本		
主营业务	322, 275, 295. 89	261, 292, 637. 41	241, 920, 364. 21	208, 817, 108. 83		
其他业务	2, 397, 165. 02	1, 190, 889. 10	2, 268, 570. 58	1, 014, 143. 82		
合计	324, 672, 460. 91	262, 483, 526. 51	244, 188, 934. 79	209, 831, 252. 65		

其他说明:

无

## 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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-37, 972. 81
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	63, 753. 24	
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		666, 623. 51
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	63, 753. 24	628, 650. 70

其他说明:

无

## 6、 其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

# 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-88, 587. 17	
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	4, 813, 705. 47	
定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应		
享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	63, 753. 24	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融		
资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价		
值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融		
负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生		
的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当		
期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7, 194. 40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1, 068, 104. 79	
少数股东权益影响额	-782, 283. 93	
合计	2, 945, 677. 22	

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

#### □适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

4는 #미구리 V크		每股收益		
报告期利润 	加权平均净资产收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	0.54	0.0215	0.0215	
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.26	0.0102	0.0102	

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

## 4、 其他

# 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一)载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	(二)报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件及 公告的原稿。

董事长: 章沈强 董事会批准报送日期: 2019-08-28

修订信息 □适用 √不适用