

江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年年度报告



2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司正处在转型期，且本期业绩亏损。在未来经营中，公司面临着宏观经济波动、国家政策调整、行业格局变化、技术标准升级等风险，可能导致公司转型或经营业绩不达预期。公司已在本报告第四节“管理层讨论与分析——关于公司未来发展的展望”中详细阐述可能面对的风险及对策，敬请查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节 公司治理.....	46
第十节 公司债券相关情况.....	50
第十一节 财务报告.....	51
第十二节 备查文件目录.....	140

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏农华智慧农业科技股份有限公司
上农信	指	公司之控股子公司上海农易信息技术有限公司
明鑫煤炭	指	公司之全资子公司巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限公司
中凯矿业	指	公司之控股子公司西藏中凯矿业股份有限公司
江动集团、控股股东	指	江苏江动集团有限公司
东银控股、间接控股股东	指	重庆东银控股集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2016年1月1日-2016年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	智慧农业	股票代码	000816
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏农华智慧农业科技股份有限公司		
公司的中文简称	智慧农业		
公司的外文名称	Jiangsu Nonghua Intelligent Agriculture Technology Co.ltd		
公司的外文名称缩写	NH INTELLIGENT		
公司的法定代表人	向志鹏		
注册地址	盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号		
注册地址的邮政编码	224003		
办公地址	盐城经济技术开发区希望大道南路 58 号		
办公地址的邮政编码	224003		
公司网址	http://www.jd.dongyin.com/		
电子信箱	zhny@dongyin.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	上海市常熟路 239 号	周学群、袁靖	协议签署日至募集资金使用完毕 （目前仅对募集资金使用与存放情况履行持续督导职责）

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,834,320,842.51	1,877,193,175.27	-2.28%	2,334,172,417.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	-138,080,630.35	27,411,562.00	-	56,346,677.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-144,961,670.57	-193,445,702.94	-	-16,640,566.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	132,433,092.68	155,939,603.56	-15.07%	-30,410,151.57
基本每股收益（元/股）	-0.10	0.02	-	0.04
稀释每股收益（元/股）	-0.10	0.02	-	0.04
加权平均净资产收益率	-4.20%	0.82%	减少 5.02 个百分点	2.04%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	6,473,676,401.10	6,626,410,876.89	-2.30%	7,133,341,678.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,347,101,565.12	3,374,744,847.13	-0.82%	3,309,263,264.89

说明：本期公司净利润较上期减少 16,549.22 万元，主要原因是上年同期公司处置股权产生投资收益 13,727.95 万元，以及

拆迁补偿收益产生营业外收入 9,946 万元。剔除此因素，公司经营业绩较上年同期增加。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	496,428,245.51	461,189,798.64	523,924,175.19	352,778,623.17
归属于上市公司股东的净利润	10,091,976.27	5,442,835.41	-7,293,144.60	-146,322,297.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,485,166.18	4,468,323.96	-12,312,754.36	-144,602,406.35
经营活动产生的现金流量净额	26,098,069.57	6,643,965.05	-16,853,381.12	116,544,439.18

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

是 否

第四季度为公司传统淡季，营业收入环比减少，加上今年四季度原材料价格上涨，以及计提减值准备等因素导致第四季度亏损加大。

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,238,778.92	233,753,929.25	87,334,769.45	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,576,906.00	8,440,380.00	9,866,078.66	
委托他人投资或管理资产的损益		769,444.64	2,314,067.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性		141,260.00	-11,256,982.42	

金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,174,111.90	-6,504,125.05	-3,797,233.54	
减：所得税影响额	-1,204,227.33	17,643,754.08	12,125,709.50	
少数股东权益影响额（税后）	-2,035,239.87	-1,900,130.18	-652,253.47	
合计	6,881,040.22	220,857,264.94	72,987,243.79	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主要业务

公司以机械制造业为主，煤炭开采和有色金属采选为辅；为推动公司转型和发展，主动适应农业生产发展的趋势，自2014年起投资进入农业信息化领域，涉足农业信息化、农业物联网、农业大数据、农资连锁经营等领域。报告期内，机械制造业是公司收入和利润的主要来源，该板块业务2016年收入占比公司营业收入近92%。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

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

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

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

2、行业情况

中央经济工作会议提出农业供给侧改革成为2017年工作重点，农业机械对于农业生产提质增效至关重要。根据农机装备发展方案，至2025年我国农机化率要达到75%。总体来看，农机装备仍有增长空间，未来具有技术优势及高端农机制造能力的企业，将受益于行业增长和市场集中度的提高。目前国内农机产品存在较多问题，一方面农机应用发展不平衡；另一方面还在存在着中高端产品供给不足、关键零部件受制于人的问题。与国外相比，国内农机行业竞争格局分散，市场集中度有待提高。农机行业在经历黄金十年后，近两年迎来结构调整期，一方面，行业集中度逐渐提高，大型的高端农机企业将在行业整合中逐渐生出；另一方面，随着政策及补贴引导下，农机产品结构的调整，储备的新产品覆盖了政策重点补贴粮油棉糖等关键环节农机名目的企业将率先受益。（来源于行业研究报告）

中小功率动力产品的行业发展已进入成熟阶段，市场竞争激烈。现有国内市场容量在逐步萎缩，行业增量空间狭窄，非道路移动机械用柴油机排放向国III标准升级将会对现有市场格局造成冲击。国际宏观经济持续疲软，市场对通用小型汽油机的需求受全球经济环境和市场波动影响较大，国内市场主要厂家产量有升有降。

公司专注中小功率内燃机研发制造几十年，具有较强研发制造能力和相对稳定的市场份额。公司农机装备业务现有规模仍较小，但技术支撑体系、市场开拓能力、售后服务水平在逐步完善和提升，为未来规模提升和产品结构进一步优化夯实基础。公司矿业开采能力属于行业中等规模，在国家能源和有色金属行业去产能的背景下，产品价格预期将阶段性回升，有助于矿业板块未来盈利能力的改变。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期未发生重大变化
固定资产	本期未发生重大变化
无形资产	本期未发生重大变化
在建工程	本期新厂区部分在建工程转入固定资产
其他应收款	本期公司收到部分拆迁补偿款以及期末保证金余额减少

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、品牌口碑：公司为我国工业史上第一批专业研制动力产品的企业。在几十年的发展历程中，公司投入大量资源，核心产品柴汽油发动机的品牌影响力较高、品牌的市场覆盖面广。“JD”、“江动”商标有着较高忠诚度的客户群，积累了深厚的品牌文化底蕴。

2、技术沉淀：公司从事农机制造领域数十载，历经国内该行业的发展和变动，曾数次推出引领行业的创新产品，积累沉淀了丰富的技术能力和强大的技术团队。公司拥有专业发动机、农业机械研发团队，建有国家级博士后科研工作站和技术开发中心，具备产品分析、产品研发、标准测量等多项能力。2016年公司累计开发新产品项目数27个，其中19个项目形成样机、小批或大批量生产。公司坚持自主创新，本年度申报专利27项。其中，发明创造专利5项，实用新型专利8项，外观设计专利14项。同时，子公司江苏江动柴油机制造有限公司、江苏江淮动力有限公司于2016年通过高新技术企业认定。

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

4、产品型谱：公司动力产品谱系全，产品出口全球多个国家和地区，并获得欧盟CE认证、美国EPA认证、美国CARB认证；农机装备业务经过近五年的研发制造，已形成粮食作物耕种收获系列产品，研发的秸秆还田式收割机获得国家专利优秀奖。

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，公司营业收入183,432.08万元，利润总额-18,724.69万元。受农民收入增长缓慢，需求结构变化以及农机装备产业未达预期的影响，公司经营目标未达预期。报告期内，公司外迎市场挑战，内抓经营改善，在进一步深化内部变革、稳定产品质量、提升运营效率的基础上，扭转了主营业务持续下滑态势，为公司经营企稳回升积蓄力量。本年公司产业板块依然延续上期，未有重大变化。

着眼于公司现状和行业发展特征，公司将着力于转型发展，创新驱动，主动契合中国制造2025发展规划，以新技术改造提升现有产业，以新产品满足市场的新需求。

机械制造业务：

2016年，国内农机制造行业总体格局和发展态势未有重大变化，但行业内因环保政策、农机补贴政策、农业发展水平的变化，主要公司竞争地位呈动态变化格局。受柴油机排放标准由国II升国III影响，非道路用单多缸柴油机内销持续下滑，近几年平均降幅都在2位数以上，农用多缸机市场受国家农机补贴政策的导向影响，动力向4、6缸方向集中趋势明显。受国际宏观经济影响，2016年汽油机出口市场整体呈下降趋势。2016年，农机装备市场产品结构调整明显，履带式全喂入稻麦联合收割机整体市场趋于饱和，大中拖销量与去年基本齐平，受新型城镇化、土地流转以及农业补贴等政策的影响，大马力拖拉机逐渐成为国产机发展主流。

公司机械制造业务经营与国家宏观经济形势和农机行业变动趋势关联度高，与外部经济大环境走势基本趋同。受益于原材料价格下降、内部成本管控、人民币贬值，上半年公司机械制造产业毛利率上升显著，多项经营指标好转；而下半年原材料价格回升导致毛利率回调，再加上管理费用增加和计提资产减值准备，综合影响了全年机械制造板块盈利水平，未能实现盈利。

机械制造在公司现有中长期战略规划中处于主导产业地位，但基于现有细分行业发展局限，公司未来重点在机械制造业务的转型升级。公司机械制造产业的市场方向为农用机械，农业机械化、智能化是现代化农业的实现途径，作为为农业提供服务的农业机械制造商，顺应时代技术发展方向，提高产品智能化程度，研发符合农业发展需要的现代智能化农业机械，积极探索农业用机器人和其他人工智能产品的研发和制造是公司未来的发展方向和必由之路。

其他业务：

2016年上半年，煤炭市场受国家去产能政策的影响大幅下降，价格在低位运行，进入下半年后，冬储煤需求旺盛，煤炭价格上涨幅度较大。有色金属板块市场2016年趋势向好，部分有色金属价格大幅度回升。公司煤矿由于年初市场需求不足、价格较低等原因，本年处于停产状态；有色金属受年初价格和气候等原因影响，本年开采期缩短，产量和销售收入双双下降，业绩持续亏损。2017年矿业着重产能的恢复，煤炭将逐步复产，有色金属增加采选量，在大宗商品价格明显回升的外围环境下，产量和销量的提升将推动矿业板块盈利状况的改善。

公司投资进入的农业信息化领域，该业务在公司总体业务规模中占比较小，新设的子公司尚处于资源持续投入期且投入量尚需继续增加，短期内不能产生较好的投资回报，为改善公司总体经营情况公司拟定逐步退出该领域投资。

本年重点工作：

2016年公司在重点推进市场建设、降本增效、精益生产、质量提升、研发全新产品等各项工作，经营管理取得持续改进，运营效率得到改善。2016年为公司“质量年”，公司通过开展质量改善活动、优化供应体系、强化质量改进、梳理质量体系，有效提升了公司整体的质量保证力。2016年公司质量损失率明显下降，公司被评为“江苏省质量标杆”企业。本年公司继续加快研发进度，研发投入加大，取得较好研发成果，新产品占比在不断提高。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,834,320,842.51	100%	1,877,193,175.27	100%	-2.28%
分行业					
机械制造	1,686,278,285.42	91.93%	1,647,517,293.70	87.76%	2.35%
煤炭开采	0	0.00%	31,157,268.19	1.66%	-100.00%
有色金属采选	68,254,612.58	3.72%	125,625,233.53	6.69%	-45.67%
农业信息化	79,787,944.51	4.35%	72,893,379.85	3.88%	9.46%
分产品					
柴油机	844,723,934.29	46.05%	840,486,919.25	44.77%	0.50%
汽油机	426,507,222.02	23.25%	488,522,713.77	26.02%	-12.69%
拖拉机	73,635,189.92	4.01%	36,820,103.18	1.96%	99.99%
插秧机	11,541,327.04	0.63%	4,394,530.80	0.23%	162.63%
收割机	113,825,664.12	6.21%	63,736,188.69	3.40%	78.59%
零配件及其他	216,044,948.03	11.78%	213,556,838.01	11.38%	1.17%
煤炭	0	0.00%	31,157,268.19	1.66%	-100.00%
金属矿产品	68,254,612.58	3.72%	125,625,233.53	6.69%	-45.67%
软件、项目维护及其他	79,787,944.51	4.35%	72,893,379.85	3.88%	9.46%
分地区					
国内	1,038,094,379.74	56.59%	1,088,577,266.23	57.99%	-4.64%
国外	796,226,462.77	43.41%	788,615,909.04	42.01%	0.97%

公司农机装备业务市场开拓力度增大，产能逐渐得到释放，本期插秧机、拖拉机及收割机的销售出现了较大幅度的增加。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年同期 增减	毛利率比上年同期增 减
分行业						
机械制造	1,686,278,285.42	1,471,746,026.45	12.72%	2.35%	-0.15%	增加 2.19 个百分点
煤炭开采	0	0	0.00%	-100.00%	-100.00%	-
有色金属采选	68,254,612.58	65,345,104.52	4.26%	-45.67%	-49.11%	增加 6.48 个百分点
农业信息化	79,787,944.51	27,413,341.05	65.64%	9.46%	-2.24%	增加 4.11 个百分点
分产品						
柴油机	844,723,934.29	704,034,511.65	16.66%	0.50%	-3.53%	增加 3.48 个百分点
汽油机	426,507,222.02	377,445,927.90	11.50%	-12.69%	-11.67%	减少 1.02 个百分点
拖拉机	73,635,189.92	63,834,006.97	13.31%	99.99%	82.76%	增加 8.17 个百分点
插秧机	11,541,327.04	11,773,484.07	-2.01%	162.63%	41.67%	增加 87.09 个百分点
收割机	113,825,664.12	118,196,878.05	-3.84%	78.59%	42.69%	增加 26.13 个百分点
零配件及其他	216,044,948.03	196,461,217.81	9.06%	1.17%	2.94%	减少 1.57 个百分点
煤炭	0	0	0	-100.00%	-100.00%	--
金属矿产品	68,254,612.58	65,345,104.52	4.26%	-45.67%	-49.11%	增加 6.48 个百分点
软件、项目维护 及其他	79,787,944.51	27,413,341.05	65.64%	9.46%	-2.24%	增加 4.11 个百分点
分地区						
国内	1,038,094,379.74	822,841,535.36	20.74%	-4.64%	-13.14%	增加 7.76 个百分点
国外	796,226,462.77	741,662,936.66	6.85%	0.97%	0.92%	增加 0.04 个百分点

说明：公司农机装备业务市场开拓力度增大，产能逐渐得到释放，本期插秧机、拖拉机及收割机的销售出现了较大幅度的增加；产销量增长、成本下降是农装产品本期毛利提升的主要原因。

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

适用 不适用

(3) 销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
机械制造	销售量	台	780,928	935,046	-16.48%
	生产量	台	825,971	896,887	-7.91%
	库存量	台	103,672	68,961	50.33%
煤炭开采	销售量	吨	0	172,995	-100.00%

	生产量	吨	0	142,168	-100.00%
	库存量	吨	77,961	78,264	-0.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，明鑫煤炭两处矿处于停产状态。煤炭存货露天存放，2016 年较 2015 年库存减少是因存货损失导致的。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械制造	主要成本	1,455,404,205.52	97.47%	1,425,922,628.09	96.74%	减少 0.73 个百分点
煤炭开采	主要成本	0	0	45,153,455.78	87.29%	--
有色金属采选	主要成本	48,020,215.67	73.49%	117,869,410.62	91.79%	减少 18.30 个百分点
农业信息化	主要成本	22,509,882.38	82.11%	20,113,410.16	71.73%	增加 10.38 个百分点

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
柴油机	主要成本	835,106,628.73	97.15%	684,599,437.28	93.81%	增加 3.34 个百分点
汽油机	主要成本	372,392,318.65	97.40%	426,092,089.06	99.71%	减少 2.31 个百分点
拖拉机	主要成本	62,680,763.33	98.19%	34,477,627.79	98.71%	减少 0.52 个百分点
插秧机	主要成本	11,703,154.13	99.40%	8,197,318.55	98.64%	增加 0.76 个百分点
收割机	主要成本	118,447,222.76	99.40%	81,709,561.01	98.64%	增加 0.76 个百分点
煤炭	主要成本	0	0	45,153,455.78	87.29%	-
金属矿产品	主要成本	48,020,215.67	73.49%	117,869,410.62	91.79%	减少 18.30 个百分点
软件、项目维护及其他	主要成本	22,509,882.38	82.11%	20,113,410.16	71.73%	增加 10.38 个百分点

说明

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

2、按产品分类的营业成本构成表不含零配件及其他。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	457,992,627.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.97%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	无

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	171,484,225.06	9.35%
2	客户二	142,758,380.54	7.78%
3	客户三	48,576,814.91	2.65%
4	客户四	48,386,405.77	2.64%
5	客户五	46,786,801.54	2.55%
合计		457,992,627.82	24.97%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	134,906,706.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.62%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	无

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	42,946,034.73	2.75%
2	供应商二	26,500,057.75	1.69%
3	供应商三	23,451,303.59	1.50%
4	供应商四	22,572,523.12	1.44%
5	供应商五	19,436,787.37	1.24%
合计		134,906,706.56	8.62%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	138,165,867.86	155,704,367.88	-11.26%	本期运输费同比下降 31.83%
管理费用	228,109,660.97	191,673,320.05	19.01%	本期研究费用和停工损失增加所致
财务费用	14,435,875.63	15,328,578.32	-5.82%	-

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司本年研发投入金额较上年增加3,413.74万元，研发投入集中在机械制造产品技术升级和新品开发，农业信息技术类软件开发等方面。农业信息软件开发方面本年新项目研发投入加大，机械制造方面柴油机研发投入增加。机械制造业全年累计开发新产品项目数27个，其中19个项目形成样机、小批或大批量生产。非道路国III ZH1115高压机械柴油机项目已结项；多缸柴油机部分型号新产品完成可靠性试验，部分已进入小批阶段；农装4LZ-4.5Z全喂入联合收割机已批量生产，100-150马力拖拉机完成委检鉴定机型鉴定材料，汽油机正在外观覆盖件的结构设计阶段；农机产品的质量和外观得到提升。技术研发的创造成果将增强公司核心竞争力和持续发展能力。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	309	221	39.82%
研发人员数量占比	9.53%	5.92%	减少 3.61 个百分点
研发投入金额（元）	69,922,754.87	35,785,391.26	95.39%
研发投入占营业收入比例	3.81%	1.91%	增加 1.90 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	39,272,979.51	26,206,942.22	49.86%
资本化研发投入占研发投入的比例	56.17%	73.23%	减少 17.06 个百分点

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

公司根据研发项目不同的研发阶段和成果，按照《企业会计准则》和公司会计政策的规定判断研发投入费用化还是资本化。研究阶段的投入全部费用化，本年公司研发活动中研究阶段投入占比提高，因而资本化研发投入占研发投入比例下降。

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,720,329,333.93	2,143,919,517.86	-19.76%

经营活动现金流出小计	1,587,896,241.25	1,987,979,914.30	-20.13%
经营活动产生的现金流量净额	132,433,092.68	155,939,603.56	-15.07%
投资活动现金流入小计	132,510,177.83	234,950,225.15	-43.60%
投资活动现金流出小计	52,352,955.93	161,971,968.02	-67.68%
投资活动产生的现金流量净额	80,157,221.90	72,978,257.13	9.84%
筹资活动现金流入小计	1,656,197,430.94	2,546,698,634.00	-34.97%
筹资活动现金流出小计	1,837,951,909.15	2,949,011,651.92	-37.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-181,754,478.21	-402,313,017.92	54.82%
现金及现金等价物净增加额	33,824,601.15	-166,896,023.00	120.27%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入小计同比下降：因本期收入下滑以及本年部分收入尚在信用期内等原因导致销售收到的现金同比减少；
- 2、经营活动现金流出小计同比下降：因本期经营规模下降以及上半年原材料价格下跌等原因导致经营支付现金同比减少；
- 3、投资活动现金流入小计同比下降：因上年包含公司黄海东路厂区拆迁补偿款；
- 4、投资活动现金流出小计同比下降：因本期新建、购置固定资产支出现金减少；
- 5、筹资活动现金流入小计同比下降：因本期借款减少；
- 6、筹资活动现金流出小计同比下降：因本期偿还借款减少，以及货款结算方式变化使得保证金支付减少；
- 7、筹资活动产生的现金流量净额同比下降：主要因筹资活动现金流出下降额较大；
- 8、现金及现金等价物净增加额同比增加：主要因本期筹资活动产生的现金流量净额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额绝对值比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,086,745.94	0.63%	主要为东葵融资租赁（上海）有限公司分红款	取决于参股公司经营情况
资产减值	65,322,758.89	37.64%	主要构成为坏账损失、存货跌价损失	公司根据资产负债日资产价值情况判断是否存在减值风险
营业外收入	16,059,676.89	9.25%	主要为收到的各项政府补助和固定资产处置利得	取决国家政策和公司经营、研发等情况
营业外支出	13,988,964.31	8.06%	主要为资产报废损失和捐赠支出	-

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,722,327,880.16	26.61%	1,680,753,634.58	25.36%	1.25%	无重大变化
应收账款	349,866,639.42	5.40%	402,407,686.55	6.07%	-0.67%	无重大变化
存货	400,115,657.47	6.18%	412,633,338.94	6.23%	-0.05%	无重大变化
投资性房地产	64,728,247.19	1.00%	67,477,201.51	1.02%	-0.02%	无重大变化
长期股权投资	2,878,047.35	0.04%	2,871,301.41	0.04%	0.00%	无重大变化
固定资产	1,270,646,623.96	19.63%	1,209,666,809.71	18.26%	1.37%	无重大变化
在建工程	182,296,019.44	2.82%	248,858,900.46	3.76%	-0.94%	本期新厂区部分在建工程转入固定资产
短期借款	857,000,000.00	13.24%	804,000,000.00	12.13%	1.11%	无重大变化
长期借款	23,600,000.00	0.36%	232,000,000.00	3.50%	-3.14%	本期偿还部分并购贷款以及部分借款转入一年内到期的非流动负债

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末账面价值198,527,323.12元的货币资金，作为开具银行承兑及保函的保证金；

期末账面价值31,358,168.42元的应收票据被质押，为开具小面额银行承兑汇票提供担保；

期末账面价值22,549,247.86元的固定资产被抵押，为借款提供担保；

期末公司持有的明鑫煤炭和上农信股权处于被质押状态，分别为公司向国家开发银行江苏省分行和中国工商银行股份有限公司盐城分行申请的长期借款提供担保。根据借款合同，两笔借款将分别于2017年11月29日和2019年12月31日到期，公司将在借款归还后及时办理股权解除质押手续。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
79,327,224.02	359,560,516.20	-77.94%

本期公司投资活动较上期减少，公司本期未开展远期结汇业务、募投项目未发生投入、对子公司投资也大幅降低，因而导致报告期投资额较上年同期大幅下降。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
盐城经济技术开发区江动工业园	自建	是	机械制造	41,096,805.69	1,908,176,487.42	募集资金、自有资金和金融机构贷款	39.00%			市场环境的变化和行业态势使得公司在稳健经营的前提下对项目投资分步实施，逐步调整	2007年04月18日	巨潮资讯网披露的公司2007-004号公告
盐城建湖县上冈产业园	自建	是	机械制造	22,473,282.66	343,096,970.62	募集资金、自有资金和金融机构贷款	96.86%		-			-
合计	--	--	--	63,570,088.35	2,251,273,458.04	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	非公开发行	153,402.4	0	28,698.61	0	0	0	124,703.79	20000 万元暂时补充流动资金, 其余均存放于募集资金专户	124,703.79
合计	--	153,402.4	0	28,698.61	0	0	0	124,703.79	--	124,703.79
募集资金总体使用情况说明										
已累计投入募投项目 28,698.61 万元, 暂时补充流动资金 20000 万元, 报告期末募集资金账户余额 110,790.69 万元, 差额系利息净收入。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
农业机械产品制造及研发基地	否	114,306.9	114,306.9	0	28,698.61	25.11%	2019 年 4 月	-	-	论证中
配套农业机械用发动机	否	39,095.5	39,095.5	0	0	0.00%	2019 年 4 月	-	-	论证中
承诺投资项目小计	--	153,402.4	153,402.4	0	28,698.61	--	--	-	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	-	-	-	-	--	--	-	--	--
合计	--	153,402.4	153,402.4	0	28,698.61	--	--	-	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司于 2017 年 3 月 27 日召开第七届董事会第六次会议和第七届监事会第六次会议, 审议通过《关于延长募集资金投资项目建设期的议案》。因公司于 2012 年战略决定投资建设终端农机装备业务, 在 2014 年定向增发募集资金前, 公司已自筹资金投入农机装备业务建设和产品研发, 募集资金到位后, 又按照募投项目建设内容开展了部分固定资产建设, 公司已形成了一定规模的农机装备制造产能。在此期间, 农机行业格局发生变化, 同时公司农机装备业务的规模和业绩未达预期。现有产能已满足现阶段业务发展需要, 因而公司暂缓了募投项目建设进度。公司农装产业经过近 5 年的积累, 在产品研发、制造水平和市场开拓方面都已具备基础, 预期未来经营面貌将得以改变, 业务前景可期。目前募投项目原定建设周期即将届满, 基于公司发展以及项目建设的需要, 公司经审慎研究决定延长 2014 年非公开发行股票的募集资金投资项目建设期。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2014 年 6 月 10 日召开第六届董事会第十四次会议, 审议通过《关于以募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》, 同意公司使用 2014 年非公开发行股票募集资金 1,838.71 万元置换预先已投入农业机械产品制造及研发基地项目的自筹资金。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2016 年 3 月 14 日, 公司第六届董事会第三十一次会议、第六届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》。同意公司使用不超过 2 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司已于 2017 年 3 月 8 日将用于暂时补充流动资金的募集资金 2 亿元归还至相应的募集资金专项账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司在银行开设的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏江动集团进出口有限公司	子公司	柴油机、汽油机及配件的自营进出口业务	1000 万元	411,955,117.67	150,138,207.78	603,981,974.45	26,611,799.73	24,041,250.90
江苏江动柴油机制造有限公司	子公司	生产销售单缸柴油机及配件	12000 万元	478,942,932.33	120,751,331.53	643,836,528.54	1,583,078.71	1,897,856.71
江苏江淮动力有限公司	子公司	汽油机及其终端产品的制造与销售	18000 万元	508,577,185.33	257,492,795.31	555,712,503.30	12,269,630.67	11,006,083.23
江苏东禾机械有限公司	子公司	农业装备的制造与销售	1150 万美元	241,744,929.52	-45,904,263.31	129,794,221.02	-48,844,864.85	-33,704,560.65
江淮动力美国有限公司	子公司	进出口贸易	114.9 万美元	152,023,989.63	-225,847,738.48	32,253,009.68	-67,154,026.05	-61,326,164.11
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	子公司	煤炭开采、销售	24000 万元	773,341,004.84	432,957,576.59	18,867.92	-30,551,537.80	-30,583,330.51
西藏中凯矿业股份有限公司	子公司	有色金属的开采、销售	26000 万元	1,020,456,943.16	888,921,415.28	68,858,050.67	-17,849,062.05	-19,135,790.06
上海农易信息技术有限公司	子公司	农业信息化和农业物联网领域的软件开发、系统集成和信息服务	5000 万元	103,493,753.59	86,057,456.37	79,787,944.51	22,987,866.80	20,556,182.24
重庆农丁农业发展有限责任公司	子公司	农资销售、农业信息咨询	5000 万元	11,708,099.36	4,097,701.48	17,382,444.67	-14,389,484.30	-14,371,565.58

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1、销售规模小且销售毛利低，销售费用及其他费用高，以及计提坏账和存货减值准备等因素造成江淮动力美国有限公司本期亏损。
- 2、重庆农丁农业发展有限责任公司成立于2015年，以连锁经营方式推动销售网点的铺设，随着连锁店数量的增加，经营也规模逐步扩大，但因为公司处于初创期，网点投入费用高，亏损也相应增大。
- 3、其他主要子公司经营分析参见本节“一、概述”中各板块分析。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业趋势

中国农机工业经过“黄金十年”的快速发展，进入“新常态”。2016年农机工业增速下滑明显，2016年全国规模以上农机企业主营业务收入增速比全国机械行业收入增速低1.64个百分点。规模以上农机企业实现利润总额增幅比全国机械行业利润增速低4.15个百分点。农机工业2016年收入和利润增速均呈现乏力态势，达到了十年来的谷底。与现代农业发展的要求相比，我国农机化装备、技术、人才、政策、服务有效供给不足等矛盾日益突出，很多环节低水平、粗放式发展特征仍然明显。“十二五”期间，我国农机装备水平、作业水平、科技水平和社会化服务水平都有了前所未有的快速提升。据统计，2016年，全国农业耕种收综合机械化水平达65%，特别是在玉米收获、水稻种植等农作物机械化生产的薄弱环节取得了突破性的发展。短期调整会给农机企业带来阵痛，但农业机械在未来5~10年仍然是刚性需求。2017年，利好因素众多的中国农机工业将围绕“深化结构调整，优化产业升级”两大主线大有可为。随着农村土地流转速度加快，农业加速向集约化经营方式转变，以及国家惠农政策的拉动，我国农业机械化率将会持续提高。2017年伴随着各项政策的实施，国家及地方政府对农机的支持力度预期将继续加大，农机行业仍将保持稳定的发展态势，预计农机市场未来产能将进一步集中。

公司的发展情况基本与行业发展阶段一致，农机行业中小企业众多，竞争激烈。公司的优势主要在于产品研发、品质保障以及销售和售后服务等方面，行业技术升级的要求将有可能重塑行业格局，淘汰部分技术落后企业，提高规模企业市场份额。

在国家煤炭行业去产能要求下，煤炭市场供过于求的局面预计将得到有效改善，有利于能源市场后续发展。受“投资增速提高、工业生产企稳回升、主要有色金属出口保持增长”这“三驾马车”的拉动，国内有色金属需求稳定增长，各项成本要素趋向扬升。预计2017年中国有色金属价格保持相对高位运行，年平均价格继续超出上年水平，价格在震荡过程中上行。

公司煤炭和有色金属资源品质较好，市场销售价格对业务盈利能力的敏感性高。在去产能大背景下，预计未来国内煤炭和有色金属市场将会阶段性的回暖。

2、发展战略

2017年，公司将在做大、做精、做好主业机械制造业上下功夫、迈开步，有序剥离与主业不相关的资产，转让近期尚需投入且没有回报的项目。公司将向智能化农业机械目标前进，在对传统产业精耕细作的基础上，继续探索产业转型，以实现公司的可持续发展。机械制造业务的转型升级是公司未来战略重点。作为农业机械制造商，顺应时代技术发展方向，主动契合中国制造2025发展规划，提高产品智能化程度，研发符合农业发展需要的现代智能化农业机械，积极探索农业用机器人和其他人工智能产品的研发和制造是公司未来的发展方向。

3、经营计划

2016年经营计划实现情况：2016年公司整体经营计划未达预算，机械制造业收入指标实现，其他业务未能完成原定预算。

2017年经营计划：机械制造业2017年收入预算为16亿元；2017年计划开采原煤30万吨，实现销售收入5,640万元；有色金属业务计划2017年采选矿8万吨，实现销售收入10,204万元。

2017年经营策略：以市场及政策为导向，调整产品结构和市场结构，合理配置资源，培养和引进专业化人才，落实差异化激励政策，调动全员积极性；实施降本增效，通过精益管理和成本管控，建立多层次、多级别、多范围的目标管理体系，

实现精益质量和效益的提升；加强营运管理，跟踪计划落实情况。

上述经营计划并不代表公司对2017年度的盈利预测，能否实现取决于国家政策、行业格局变化、产品的研发进度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

4、可能面对的风险

宏观风险：公司经营中，面临着宏观经济形势变化、国家政策调整、汇率利率波动等风险。2016年1月14日，国家环保部发布《关于实施国家第三阶段非道路移动机械用柴油机排气污染物排放标准的公告》（2016年第5号），明确了产品升级的最后期限。农业机械化及信息化发展进程受政策实施力度、农地流转进程等影响，农机市场走向与国家补贴政策倾斜息息相关。煤炭及有色金属行业若要走出当前的困境离不开政策扶持和宏观经济形势的好转。

对策：公司紧盯国家政策和外汇走势，根据国家政策调整产品结构和市场方向，必要时运用多种工具对冲规避汇率风险。

市场风险：传统动力产品市场形势严峻，发展空间有限，面临市场总量继续下滑的风险；竞争进一步加剧，外资品牌竞争力较强；煤炭和有色金属市场价格波动剧烈，企业经营压力增加；随着市场的发展，行业竞争格局随时有可能出现调整。

对策：公司成立“市场委员会”，及时通过多渠道搜集行业信息，关注客户需求，并对接内部运营制定拓展策略与举措，对市场反馈的各类问题提出处理或整改意见，并加强跟踪检查，深入推进市场管理各项工作。

技术风险：技术变革和重大技术升级将可能造成整个行业洗牌，技术风险是企业中长期发展的面临的重要风险因素，技术研发水平、产品技术稳定性都可能给企业经营带来风险。

对策：加大产品技术创新力度和投入，形成企业的核心竞争力；制定风险应急预案、把握技术变革趋势，深入调研市场客户需求，保证公司技术走在市场前端。

安全风险：煤炭及有色金属均属于安全风险较高的行业。

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

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年1月—12月	电话沟通	各类投资者	-
2016年08月31日	实地调研	个人	详见2016年9月1日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
接待次数			129
接待机构数量			0
接待个人数量			126
接待其他对象数量			3
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司现金分红政策未进行调整。

经公司2015年度股东大会审议通过，公司2015年度利润分配方案为：以公司现有总股本1,418,803,318股为基数，向全体股东每10股派0.1元人民币现金（含税）。公司于2016年6月15日刊登2015年度权益分配实施公告，本次权益分配的股权登记日为2016年6月21日，除权除息日为2016年6月22日，公司2015年利润分配方案已实施完毕。

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

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

年度	利润分配方案	资本公积金转增股本方案	现金分红金额	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2016	不分配	无	0	-127,334,543.78	-
2015	10派0.10元	无	14,188,033.18	27,411,562.00	51.76%
2014	10派0.10元	无	14,188,033.18	56,346,677.70	25.18%

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	0.00	-138,080,630.35	-	0.00	-
2015年	14,188,033.18	27,411,562.00	51.76%	0.00	0.00%
2014年	14,188,033.18	56,346,677.70	25.18%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016 年度母公司报表净利润-59,887,674.91 元，合并报表归属于上市公司股东所有者的净利润-138,080,630.35 元。因本年度业绩亏损，公司 2016 年度拟不进行利润分配（包括现金股利和股票股利），也不进行资本公积金转增股本。该预案未违背中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定，符合《公司章程》规定的利润分配政策。该预案已经公司第七届董事会第六次会议审议通过，独立董事发表同意意见，将提交公司 2016 年度股东大会审议。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	江动集团	股份限售承诺	自江淮动力本次非公开发行的股票上市之日起 36 个月内，不转让本公司所认购的上述股份。	2014 年 04 月 28 日	2014 年 5 月 5 日-2017 年 5 月 4 日	正在履行中
	东银控股、罗韶宇	解决同业竞争承诺	将积极协助公司自收购明鑫煤炭 100% 股权交易完成后五年内顺利解决同业竞争问题，履行其公开承诺。（详细内容请见刊登于巨潮资讯网的公司 2013-032 号公告）	2013 年 06 月 20 日	2013 年 6 月 20 日-2017 年 11 月 14 日	正在履行中
	东银控股、罗韶宇	解决同业竞争承诺	关于解决同业竞争的承诺（详细内容请见刊登于巨潮资讯网的公司 2013-040 号公告）	2013 年 09 月 12 日	2013 年 9 月 12 日-2017 年 11 月 14 日	正在履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	解决同业竞争承诺	全部解决与实际控制人的同业竞争，证券监管部门有规定要求时，按其要求办理。	2012 年 10 月 26 日	2012 年 11 月 15 日-2017 年 11 月 14 日	正在履行中
	新疆东银能源有限责任公司	业绩承诺	若明鑫煤炭 2014 年实现的净利润低于 9000 万元、2015 年实现净利润低于 9000 万元，东银能源承诺以现金	2014 年 11 月 13 日	2014 年 11 月 13 日-2016 年 6	履行完毕

			补足利润差额，并在明鑫煤炭年度审计报告出具日后 30 日内支付给江淮动力，作为江淮动力收购明鑫煤炭 100% 股权价款的调整。		月 30 日	
	西藏德尚创业投资合伙企业（有限合伙）	业绩承诺	西藏德创承诺上农信 2014、2015、2016 年度经由本公司聘请的经西藏德创认可的具有证券期货从业资格的会计师事务所审计（该等审计费用聘请方承担）的净利润分别不低于人民币 1,200 万元、1,350 万元及 1,600 万元。上述净利润数额不含本公司对上农信 2014 年、2015 年、2016 年贡献的净利润。如上农信经由公司聘请的经西藏德创认可的具有证券期货从业资格的会计师事务所审计后的净利润低于上述承诺的净利润，西藏德创承诺以现金方式对本公司进行补偿。承诺净利润的补偿为逐年补偿，补偿金额为上农信当年承诺净利润与实际净利润的差额的 3 倍，即，补偿金额=（承诺净利润-实际净利润）*3。	2014 年 08 月 05 日	2014 年、2015 年、2016 年	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
上农信	2014 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	1,600	1,917.03	不适用	2014 年 08 月 05 日	披露于巨潮资讯网的公告 2014-047 号公告

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2014 年 8 月以 1.14 亿元收购上农信 60% 股权，交易对方之一西藏德尚创业投资合伙企业（有限合伙）承诺：若上农信 2014 年实现的净利润（净利润为上海农易扣除非经常性损益后的合并报表净利润，下同）低于 1,200 万元、2015 年实现的净利润低于 1,350 万元、2016 年实现的净利润低于 1,600 万元，转让方西藏德尚承诺以现金对受让方进行补偿，补偿金额为上海

农易当年承诺净利润与实际净利润的差额的3倍。上农信2016年度净利润（净利润为上海农易扣除非经常性损益后的合并报表净利润）为1,917.03万元，占交易方承诺业绩1,600万元的119.81%，实现了业绩承诺。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表/利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增合并利润表税金及附加本年金额 1,149.79 万元，调减合并利润表管理费用本年金额 1,149.79 万元。调增母公司利润表税金及附加本年金额 1,028.80 万元，调减母公司利润表管理费用本年金额 1,028.80 万元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13

境内会计师事务所注册会计师姓名	张坚、哈长虹
-----------------	--------

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度内部控制审计机构，另支付了40万元的审计费用。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司、子公司买卖合同 纠纷及其他纠纷	394.05	否	不适用	对公司报告期经营及 财务状况无重大影响	不适用	不适用	不适用

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
东银控股	间接控股股东	重庆农丁农业发展有限责任公司	农资销售、农业信息咨询	5,000 万元	1,170.81	409.77	-1,437.16
东银控股	间接控股股东	上海合农网络科技有限公司	网络科技、农业科技、计算机专业领域内的技术开发	2,000 万元	1,088.38	1,030.23	-445.92
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联方非经营性资金占用或其他重大关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关 公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江苏江淮动力有 限公司	2014 年 06 月 28 日	40,000	2014 年 11 月 17 日	3,000	连带责任保证	20 个月	是	否
		40,000	2014 年 11 月 25 日	6,000	一般保证	16 个月	是	否
		40,000	2015 年 01 月 29 日	5,000	连带责任保证	12 个月	是	否
		40,000	2016 年 01 月 18 日	3,000	连带责任保证	12 个月	否	否
		40,000	2016 年 01 月 25 日	3,000	连带责任保证	6 个月	是	否
		40,000	2016 年 04 月 05 日	8,000	连带责任保证	3 个月	是	否
	2016 年 05 月 24 日	40,000	2016 年 06 月 16 日	3,000	连带责任保证	6 个月	是	否
		40,000	2016 年 06 月 28 日	7,000	连带责任保证	9 个月	否	否
		40,000	2016 年 12 月 05 日	3,000	连带责任保证	9 个月	否	否
江苏江动集团进	2015 年 05 月	20,000	2015 年 09 月 08 日	3,000	连带责任保证	12 个月	是	否

出口有限公司	20 日							
江苏江动柴油机 制造有限公司	2014 年 12 月 24 日	10,000	2015 年 09 月 21 日	10,000	连带责任保证	12 个月	是	否
	2016 年 05 月 24 日	40,000	2016 年 08 月 01 日	16,000	连带责任保证	8 个月	否	否
		40,000	2016 年 08 月 29 日	5,000	连带责任保证	12 个月	否	否
	40,000	2016 年 12 月 05 日	7,000	连带责任保证	9 个月	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)	100,000			报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)	82,000			
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)	100,000			报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)	41,000			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	100,000			报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	82,000			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	100,000			报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	41,000			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				12.25%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额 (E)				28,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				28,000				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

无

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司收到新疆东银能源有限责任公司支付的明鑫煤炭2015年度业绩承诺补偿款121,550,034.34元。根据公司于2014年10月23日与新疆东银能源有限责任公司签订的《利润补偿协议》，至此，新疆东银能源有限责任公司关于明鑫煤炭业绩补偿承诺已全部履行完毕。详情请见公司于2016年5月26日在巨潮资讯网披露的2016-034号公告。

2、2016年10月，公司将位于盐城市区开放大道北路131号的房产以980万元的价格出售给第三方，详情请见公司于2016年10月30日在巨潮资讯网披露的2016-048号公告。出售房产过户手续于2017年1月办理完毕，该交易对公司报告期业绩不构成影响，交易收益计入2017年度。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、因煤炭价格下跌，为减少费用和降低亏损额，明鑫煤炭决定2016年停止原煤采掘。明鑫煤炭的收入占公司合并报表营业收入比重较小，停产未对明鑫煤炭业绩造成重大不利影响。随着市场行情的恢复，明鑫煤炭2017年将逐步复产。

2、公司第六届董事会第二十六次会议决议解散农易物联网（上海）有限公司，该公司已于报告期内清算完毕，2017年1月办理了工商登记注销手续。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	330,025,846	23.261%						330,025,846	23.261%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	330,025,846	23.261%						330,025,846	23.261%
其中：境内法人持股	330,000,000	23.259%						330,000,000	23.259%
境内自然人持股	25,846	0.002%						25,846	0.002%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,088,777,472	76.739%						1,088,777,472	76.739%
1、人民币普通股	1,088,777,472	76.739%						1,088,777,472	76.739%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,418,803,318	100.00%						1,418,803,318	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	118,059 户	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	111,430 户	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏江动集团有限公司	境内 非国有法人	26.06%	369,704,700	0	330,000,000	39,704,700	质押	369,700,000
中央汇金资产管理有限 责任公司	国有法人	3.01%	42,767,200	0	0	42,767,200		
天治基金—浦发银行— 天治武康 5 号资产管理 计划	其他	1.75%	24,795,989	24,795,989	0	24,795,989		
中国银河证券股份有限 公司	境内 非国有法人	0.84%	11,985,600	-700	0	11,985,600		
缪云鹏	境内自然人	0.52%	7,432,000	7,432,000	0	7,432,000		
河南羚锐制药股份有限 公司	境内 非国有法人	0.47%	6,633,000	0	0	6,633,000		
高庆珍	境内自然人	0.46%	6,571,739	6,571,739	0	6,571,739		

中国工商银行股份有限公司—华夏领先股票型证券投资基金	其他	0.38%	5,414,400	5,414,400	0	5,414,400		
姜智慧	境内自然人	0.35%	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 鑫鑫向荣 18 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.34%	4,798,159	4,798,159	0	4,798,159		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	2015 年 9 月 14 日，江动集团与中国银河证券股份有限公司开展收益互换交易，通过中国银河证券股份有限公司购入公司股票共计 11,985,600 股；2016 年 1 月至 5 月，江动集团通过“天治武康 5 号资产管理计划”购入公司股票 24,795,989 股。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中央汇金资产管理有限责任公司	42,767,200	人民币普通股	42,767,200					
江苏江动集团有限公司	39,704,700	人民币普通股	39,704,700					
天治基金—浦发银行—天治武康 5 号资产管理计划	24,795,989	人民币普通股	24,795,989					
中国银河证券股份有限公司	11,985,600	人民币普通股	11,985,600					
缪云鹏	7,432,000	人民币普通股	7,432,000					
河南羚锐制药股份有限公司	6,633,000	人民币普通股	6,633,000					
高庆珍	6,571,739	人民币普通股	6,571,739					
中国工商银行股份有限公司—华夏领先股票型证券投资基金	5,414,400	人民币普通股	5,414,400					
姜智慧	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 鑫鑫向荣 18 号证券投资集合资金信托计划	4,798,159	人民币普通股	4,798,159					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	2015 年 9 月 14 日，江动集团与中国银河证券股份有限公司开展收益互换交易，通过中国银河证券股份有限公司购入公司股票共计 11,985,600 股；2016 年 1 月至 5 月，江动集团通过“天治武康 5 号资产管理计划”购入公司股票 24,795,989 股。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人类型：自然人

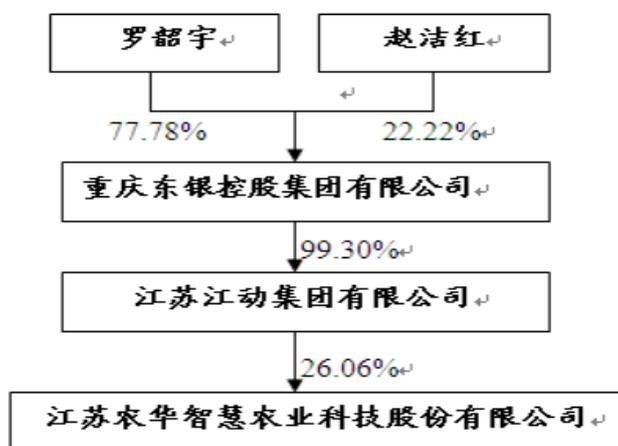
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗韶宇	中国香港	否
主要职业及职务	重庆东银控股集团有限公司董事长、东银国际控股有限公司董事局主席	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	重庆市迪马实业股份有限公司 (SH600565)、东银国际控股有限公司 (HK00668)	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：罗韶宇、赵洁红为夫妻关系。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
向志鹏	董事长	现任	男	42	2016年04月12日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
崔卓敏	董事	现任	女	51	2009年09月28日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
王乃强	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	51	2005年03月12日	2019年04月11日	30,661	0	0	0	30,661
李加超	独立董事	现任	男	48	2012年11月30日	2018年11月29日	0	0	0	0	0
滕晓梅	独立董事	现任	女	52	2016年04月12日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
周华	独立董事	现任	女	51	2016年04月12日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
浦玉桃	监事会主席	现任	男	44	2014年04月15日	2019年04月11日	3,800	0	0	0	3,800
文学干	监事	现任	男	52	2009年09月28日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
杨爱	监事	现任	女	47	2009年09月28日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
王志成	总经理	现任	男	43	2012年11月30日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
冯永勇	财务总监	现任	男	41	2012年11月30日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
丁洪春	副总经理	现任	男	43	2009年09月28日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
陈忠卫	副总经理	现任	男	49	2008年07月16日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
李强	副总经理	现任	男	44	2012年11月30日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
陈卫锋	副总经理	现任	男	42	2012年11月30日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
卞明	副总经理	现任	男	44	2012年11月30日	2019年04月11日	0	0	0	0	0
胡尔广	董事长	离任	男	76	2003年09月	2016年04月	0	0	0	0	0

					27日	12日					
陈致仁	董事	离任	男	52	2016年04月12日	2017年03月02日	0	0	0	0	0
蔡柏良	独立董事	离任	男	54	2012年11月30日	2016年04月12日	0	0	0	0	0
谭德旺	独立董事	离任	男	64	2012年11月30日	2016年04月12日	0	0	0	0	0
柳京屏	副总经理	离任	男	43	2012年11月30日	2016年01月11日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	34,461	0	0	0	34,461

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王志成	董事	任期满离任	2016年04月12日	董事会换届，继续担任公司总经理
胡尔广	董事长	任期满离任	2016年04月12日	董事会换届
蔡柏良	独立董事	任期满离任	2016年04月12日	董事会换届
谭德旺	独立董事	任期满离任	2016年04月12日	董事会换届
柳京屏	副总经理	解聘	2016年01月11日	主动辞职

三、任职情况

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

1、董事

王志鹏：曾任重庆东银实业（集团）有限公司财务管理部副经理，本公司总经理助理兼结算中心主任、财务总监，重庆市迪马实业股份有限公司财务总监。现任东银控股董事兼副总裁、重庆市迪马实业股份有限公司董事长、本公司董事长。

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

王乃强：现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

2、独立董事

李加超：现任江苏一正律师事务所律师兼支部书记、盐城仲裁委员会仲裁员、本公司独立董事。

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

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

3、监事

浦玉桃：现任本公司监事会主席、行政管理部经理。

文学干：现任江动集团党委副书记、本公司监事。

杨 爱：现任本公司工会主席、职工代表监事。

4、高级管理人员

王志成：曾任汽油机公司总经理、公司董事兼总经理，现任公司总经理。

王乃强：简历请见“董事基本情况”。

冯永勇：曾任重庆隆鑫工业集团财务部长、公司财务总监助理，现任本公司财务总监。

丁洪春：曾任公司研究所所长，现任本公司副总经理，分管公司技术与研发。

陈忠卫：曾任公司零部件事业部总经理、江苏江动柴油机制造有限公司总经理，现任本公司副总经理兼多缸柴油机事业部总经理、分管公司多缸柴油机业务。

李 强：曾任进出口公司总经理助理，现任本公司副总经理、进出口公司总经理，分管公司产品出口业务。

陈卫锋：曾任公司产品研究所副所长、所长、盐城兴动机械有限公司产品研究所所长，现任本公司副总经理，分管公司单缸柴油机业务。

卞 明：曾任汽油机公司副总经理，现任本公司副总经理、江苏江淮动力有限公司总经理，分管公司汽油机业务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
向志鹏	东银控股	董事兼副总裁	2013年04月01日	2019年04月01日	是
崔卓敏	东银控股	总裁助理	2008年03月01日	2020年02月29日	是
崔卓敏	江动集团	董事	2008年08月01日	-	否
文学干	江动集团	党委副书记	2006年08月01日	-	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
向志鹏	重庆迪马实业股份有限公司	董事长	2013年04月01日	2019年05月27日	否
	重庆东银实业集团有限公司	董事	2013年03月01日	-	否
	上海东胜股权投资有限公司	董事	2013年03月01日	-	否
	重庆东原迪马实业有限公司	董事	2013年03月01日	-	否
	重庆东银硕润石化集团有限公司	董事	2013年04月01日	-	否
崔卓敏	重庆市迪马实业股份有限公司	监事会主席	2013年04月01日	2016年04月30日	否
	重庆硕润石化有限责任公司	董事长	2007年10月01日	-	否
	新疆东银能源有限责任公司	董事长	2008年08月01日	-	否
	重庆东原迪马实业有限公司	监事	2013年03月01日	-	否
	重庆东银能源有限责任公司	董事长	2014年05月01日	-	否
	重庆东银实业集团有限公司	监事	2013年04月01日	-	否
	重庆路上车联科技有限公司	董事	2015年12月01日	-	否
李加超	江苏一正律师事务所	律师兼支部书记	2014年01月01日	-	是
	盐城仲裁委员会	仲裁员	2000年01月03日	-	否
滕晓梅	盐城师范学院	会计系主任	2002年04月01日	-	是

	江苏悦达投资股份有限公司	独立董事	2015年09月01日	2018年09月01日	是
	东台市农村商业银行	独立董事	2012年01月02日	-	是
周华	盐城师范学院	工商系主任	2002年04月01日	-	是
	江苏悦达投资股份有限公司	独立董事	2016年04月29日	2018年09月01日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司高级管理人员薪酬实行标准年薪和超额净利润激励相结合的制度，标准年薪包括基础年薪和绩效薪酬，绩效薪酬与高级管理人员年度目标完成情况相挂钩，由董事会薪酬委员会审议通过后提交公司董事会会议审定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
向志鹏	董事长	男	42	现任	0	是
崔卓敏	董事	女	51	现任	0	是
陈致仁	董事	男	52	离任	0	是
王乃强	董事、副总经理、 董事会秘书	男	51	现任	36	否
李加超	独立董事	男	48	现任	4	否
滕晓梅	独立董事	女	52	现任	4	否
周华	独立董事	女	51	现任	4	否
浦玉桃	监事会主席	男	44	现任	13	否
文学干	监事	男	52	现任	0	是
杨爱	监事	女	47	现任	9.6	否
王志成	总经理	男	43	现任	43	否
冯永勇	财务总监	男	41	现任	33	否
丁洪春	副总经理	男	43	现任	30	否
陈忠卫	副总经理	男	41	现任	36	否
李强	副总经理	男	41	现任	41	否
陈卫锋	副总经理	男	36	现任	31	否
卞明	副总经理	男	44	现任	29.4	否
胡尔广	董事长	男	76	离任	10.5	否

蔡柏良	独立董事	男	54	离任	0	否
谭德旺	独立董事	男	64	离任	0	否
柳京屏	独立董事	男	43	离任	0.575	否
合计	--	--	--	--	325.075	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	526
主要子公司在职员工的数量（人）	2,617
在职员工的数量合计（人）	3,243
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,342
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	105
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,295
销售人员	427
技术人员	363
财务人员	63
行政人员	95
合计	3,243
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	0
博士	0
硕士	31
本科	317
专科	574
高中及以下	2,321
合计	3,243

2、薪酬政策

公司结合国家法律法规、市场薪资水平和企业经营情况，以科学、公平、合理的业绩指标考核为基础，建立以基薪、绩效奖

金等薪酬结构形式的绩效导向型薪酬福利体系，调动员工的积极性和创造性，有效实现关键人才的激励和稳定。

3、培训计划

根据企业发展对员工能力提出的新要求，按层级、分专业落实培训计划，推动实施员工的通用能力共同提升，在公司内部形成以培训制度为支撑、培训计划为引导、提升培训效果、培训服务经营的培训管理体系。2017年，公司以此为原则，分系统、按阶段推进各类培训项目，充分利用、整合内外部培训资源，提升培训效果，促进员工学习成长与企业同步，为企业的稳健发展提升强有力智力支撑。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	江动集团	其他	公司子公司明鑫煤炭的主营业务为煤炭开采及煤炭销售，与实际控制人控制或参股的公司之间在煤炭开采及煤炭销售业务上存在同业竞争。	公司已于 2012 年 10 月 27 日发布公告，承诺自公司收购明鑫煤炭 100% 股权交易完成后五年内全部解决与实际控制人的同业竞争，证券监管部门有规定要求时，按其要求办理。公司间接控股股东重庆东银控股集团、实际控制人罗韶宇先生分别于 2013 年 6 月 20 日、2013 年 9 月 12 日对此作出承诺，详细内容请见公司刊载于巨潮资讯网的 2013-032 号、2013-040 号公告。	解决同业竞争的承诺正在履行中

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.09%	2016 年 01 月 15 日	2016 年 01 月 16 日	在巨潮资讯网刊登的公司 2016-004 号公告
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	26.06%	2016 年 04 月 12 日	2016 年 04 月 13 日	在巨潮资讯网刊登的公司 2016-021 号公告
2015 年度股东大会	年度股东大会	26.10%	2016 年 05 月 23 日	2016 年 05 月 24 日	在巨潮资讯网刊登的公司 2016-033 号公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蔡柏良	2	1	1	0	0	否
谭德旺	2	1	1	0	0	否
李加超	6	3	2	1	0	否
滕晓梅	4	3	1	0	0	否
周 华	4	3	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事依规定行使职权，认真勤勉履行职责，关注公司治理结构、规范运作和经营发展情况，关注中小投资者的合法权益保护，就公司经营管理和重大事项提出专业性意见和建议。公司管理层注重与独立董事的专业沟通，积极听取独立董事的建议与意见，并予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

为保证公司战略目标的实现，董事会战略委员会密切关注公司所处行业的发展格局、未来趋势等方面动态，结合公司发展战略的推进情况，对公司长期发展规划和实现战略目标相关的重大投资方向进行研究并向董事会提出建议。审计委员会本年工作重点则落在公司内部控制体系的实施以及内控制度的建立和执行，公司募集资金的存放与使用，公司2016年度财报审计等方面。2016年公司董事会顺利进行了换届，在此期间，提名委员会依据职责对董事候选人的资质和任职条件等进行审查并向董事会提出合理有效建议。按照既定的薪酬政策、绩效评价体系和标准对公司高级管理人员年度履职情况和绩效进行考评，确定高级管理人员薪酬为薪酬与考核委员会的年度主要工作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了以目标责任制为基础的高级管理人员考评体系，由年度目标责任书确定每位高级管理人员的年度考核指标和方法，以及与考核结果挂钩的事项。公司已按照年度目标责任书的内容对高级管理人员进行考核和综合评定，并据此发放年度薪酬，以及明确目标责任书确定的其他挂钩事项。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月29日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	88.16%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	95.24%
缺陷认定标准	

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

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，智慧农业于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 27 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2017]7348 号
注册会计师姓名	张坚、哈长虹

审计报告正文

江苏农华智慧农业科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏农华智慧农业科技股份有限公司（以下简称智慧农业）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2016年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，智慧农业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智慧农业2016年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

合并资产负债表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	1,722,327,880.16	1,680,753,634.58	六、1
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	158,481,949.28	143,053,800.53	六、2
应收账款	349,866,639.42	402,407,686.55	六、3
预付款项	31,713,638.68	43,433,385.34	六、4
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息	13,440,806.98	17,150,225.41	六、5
应收股利			
其他应收款	207,292,057.36	344,944,400.16	六、6
△买入返售金融资产			
存货	400,115,657.47	412,633,338.94	六、7
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	120,266,215.57	130,224,881.10	六、8
流动资产合计	3,003,504,844.92	3,174,601,352.61	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	50,940,666.46	50,551,487.98	六、9
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,878,047.35	2,871,301.41	六、10
投资性房地产	64,728,247.19	67,477,201.51	六、11
固定资产	1,270,646,623.96	1,209,666,809.71	六、12
在建工程	182,296,019.44	248,858,900.46	六、13
工程物资			
固定资产清理	320,588.61		六、14
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,624,207,721.52	1,612,779,489.90	六、15
开发支出	43,379,278.10	62,330,036.51	六、16
商誉	95,051,962.92	95,051,962.92	六、17
长期待摊费用	7,622,693.85	7,783,598.18	六、18
递延所得税资产	128,099,706.78	94,438,735.70	六、19
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,470,171,556.18	3,451,809,524.28	
资 产 总 计	6,473,676,401.10	6,626,410,876.89	

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

合并资产负债表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	857,000,000.00	804,000,000.00	六、20
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	512,748,400.00	252,286,712.80	六、21
应付账款	677,010,062.12	559,015,822.76	六、22
预收款项	54,382,811.05	47,303,287.84	六、23
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	34,348,812.13	39,485,175.57	六、24
应交税费	29,946,221.58	32,947,947.78	六、25
应付利息	3,572,059.70	7,902,283.30	六、26
应付股利			
其他应付款	333,487,430.90	327,920,734.05	六、27
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	112,400,000.00	47,400,000.00	六、28
其他流动负债		200,000,000.00	六、29
流动负债合计	2,616,804,708.38	2,518,261,965.10	
非流动负债			
长期借款	23,600,000.00	232,000,000.00	六、30
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	113,504,183.43	117,687,779.41	六、19
其他非流动负债			
非流动负债合计	137,104,183.43	349,687,779.41	
负债合计	2,753,908,981.81	2,867,949,744.51	
股东权益			
股本	1,418,803,318.00	1,418,803,318.00	六、31
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,414,362,782.33	1,292,812,747.99	六、32
减：库存股			
其他综合收益	-12,791,783.41	-15,680,011.44	六、33
专项储备	329,706.43	142,587.28	六、34
盈余公积	104,819,662.30	104,819,662.30	六、35
△一般风险准备			
未分配利润	421,577,879.47	573,846,543.00	六、36
归属于母公司股东权益合计	3,347,101,565.12	3,374,744,847.13	
少数股东权益	372,665,854.17	383,716,285.25	
股东权益合计	3,719,767,419.29	3,758,461,132.38	
负债及股东权益合计	6,473,676,401.10	6,626,410,876.89	

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

合并利润表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	1,834,320,842.51	1,877,193,175.27	
其中：营业收入	1,834,320,842.51	1,877,193,175.27	六、37
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	2,026,296,070.63	2,125,873,245.85	
其中：营业成本	1,564,504,472.02	1,682,205,542.47	六、37
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	15,221,137.15	12,045,892.41	六、38
销售费用	138,165,867.86	155,704,367.88	六、39
管理费用	228,109,660.97	191,673,320.05	六、40
财务费用	14,435,875.63	15,328,578.32	六、41
资产减值损失	65,859,057.00	68,915,544.72	六、42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-150,620.00	六、43
投资收益	1,086,745.94	138,782,466.20	六、44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,745.94	389,996.73	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-190,888,482.18	-110,048,224.38	
加：营业外收入	16,059,676.89	108,243,405.31	六、45
其中：非流动资产处置利得	1,241,113.92	99,460,358.55	六、45
减：营业外支出	12,418,103.87	9,832,758.26	六、46
其中：非流动资产处置损失	2,335.00	2,985,966.45	六、46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-187,246,909.16	-11,637,577.33	
减：所得税费用	-22,811,075.83	-15,777,608.11	六、47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-164,435,833.33	4,140,030.78	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司股东的净利润	-138,080,630.35	27,411,562.00	
少数股东损益	-26,355,202.98	-23,271,531.22	
六、其他综合收益的税后净额	2,929,045.07	140,987.71	
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	2,888,228.03	140,987.71	
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	2,888,228.03	140,987.71	六、33
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	251,066.82		六、33
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额	2,637,161.21	140,987.71	六、33
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	40,817.04		六、33
七、综合收益总额	-161,506,788.26	4,281,018.49	
归属于母公司股东的综合收益总额	-135,192,402.32	27,552,549.71	
归属于少数股东的综合收益总额	-26,314,385.94	-23,271,531.22	
八、每股收益			
(一) 基本每股收益	-0.10	0.02	十七、1
(二) 稀释每股收益	-0.10	0.02	

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

合并现金流量表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,548,411,049.93	1,956,338,416.65	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	102,214,576.26	112,016,717.08	
收到其他与经营活动有关的现金	69,703,707.74	75,564,384.13	六、48
经营活动现金流入小计	1,720,329,333.93	2,143,919,517.86	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,141,983,895.41	1,403,851,468.13	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	245,811,902.95	286,140,769.19	
支付的各项税费	53,994,545.52	104,430,878.80	
支付其他与经营活动有关的现金	146,105,897.37	193,556,798.18	六、48
经营活动现金流出小计	1,587,896,241.25	1,987,979,914.30	
经营活动产生的现金流量净额	132,433,092.68	155,939,603.56	六、49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	1,080,000.00	821,052.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,880,143.49	121,916,476.22	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,512,282.99	六、49
收到其他与投资活动有关的现金	121,550,034.34	60,700,413.62	六、48
投资活动现金流入小计	132,510,177.83	234,950,225.15	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,352,955.93	161,571,968.02	
投资支付的现金		400,000.00	
△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			
投资活动现金流出小计	52,352,955.93	161,971,968.02	
投资活动产生的现金流量净额	80,157,221.90	72,978,257.13	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	15,139,208.78	4,410,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,139,208.78	4,410,000.00	
取得借款收到的现金	1,341,000,000.00	2,194,396,978.00	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	300,058,222.16	347,891,656.00	六、48
筹资活动现金流入小计	1,656,197,430.94	2,546,698,634.00	
偿还债务支付的现金	1,731,400,000.00	2,383,113,088.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,539,700.58	94,656,036.77	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	32,012,208.57	471,242,527.15	六、48
筹资活动现金流出小计	1,837,951,909.15	2,949,011,651.92	
筹资活动产生的现金流量净额	-181,754,478.21	-402,313,017.92	
四、汇率变动对现金的影响	2,988,764.78	6,499,134.23	
五、现金及现金等价物净增加额	33,824,601.15	-166,896,023.00	六、49
加：期初现金及现金等价物的余额	1,489,975,955.89	1,656,871,978.89	六、49
六、期末现金及现金等价物余额	1,523,800,557.04	1,489,975,955.89	六、49

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责

合并股东权益变动表

江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年度

金额单位：元

项 目	本期金额												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一 般风 险准 备			未分配利润
		优先股	永续债	其 他									
一、上年年末余额	1,418,803,318.00				1,292,812,747.99		-15,680,011.44	142,587,28	104,819,662.30				573,846,543.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,418,803,318.00				1,292,812,747.99		-15,680,011.44	142,587,28	104,819,662.30		573,846,543.00	383,716,285.25	3,758,461,132.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					121,550,034.34		2,888,228.03	187,119.15			-152,268,663.53	-11,050,431.08	-38,693,713.09
（一）综合收益总额							2,888,228.03				-138,080,630.35	-26,314,385.94	-161,506,788.26
（二）股东投入和减少资本					121,550,034.34							15,139,208.78	136,689,243.12
1.股东投入的普通股												15,139,208.78	15,139,208.78
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他					121,550,034.34								121,550,034.34
（三）利润分配											-14,188,033.18		-14,188,033.18
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对股东（或股东）的分配											-14,188,033.18		-14,188,033.18
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备提取和使用								187,119.15				124,746.08	311,865.23
1.本年提取								5,478,596.14				603,285.00	6,081,881.14
2.本年使用								-5,291,476.99				-478,538.92	-5,770,015.91
（六）其他													
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,414,362,782.33		-12,791,783.41	329,706.43	104,819,662.30		421,577,879.47	372,665,854.17	3,719,767,419.29

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

合并股东权益变动表（续）

江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年度

金额单位：元

项 目	上期金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般 风险准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年年末余额	1,418,803,318.00				1,238,089,515.32		-15,820,999.15	2,748,754.24	102,602,523.71		562,840,152.77	404,049,900.33	3,713,313,165.22
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、本年年初余额	1,418,803,318.00				1,238,089,515.32		-15,820,999.15	2,748,754.24	102,602,523.71		562,840,152.77	404,049,900.33	3,713,313,165.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					54,723,232.67		140,987.71	-2,606,166.96	2,217,138.59		11,006,390.23	-20,333,615.08	45,147,967.16
（一）综合收益总额							140,987.71				27,411,562.00	-23,271,531.22	4,281,018.49
（二）股东投入和减少资本					65,891,494.42							4,410,000.00	70,301,494.42
1.股东投入的普通股												4,410,000.00	4,410,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他					65,891,494.42								65,891,494.42
（三）利润分配									2,217,138.59		-16,405,171.77		-14,188,033.18
1.提取盈余公积									2,217,138.59		-2,217,138.59		
2.提取一般风险准备													
3.对股东（或股东）的分配											-14,188,033.18		-14,188,033.18
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备提取和使用								-2,606,166.96				-1,472,083.86	-4,078,250.82
1.本年提取								13,519,837.45				430,365.74	13,950,203.19
2.本年使用								-16,126,004.41				-1,902,449.60	-18,028,454.01
（六）其他					-11,168,261.75								-11,168,261.75
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,292,812,747.99		-15,680,011.44	142,587.28	104,819,662.30		573,846,543.00	383,716,285.25	3,758,461,132.38

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

资产负债表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	1,314,956,328.60	1,561,213,362.06	
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	133,345,964.86	137,128,256.53	
应收账款	340,507,986.54	314,646,060.15	十六、1
预付款项	31,394,302.56	12,569,031.11	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息	13,440,806.98	17,150,225.41	
应收股利			
其他应收款	501,520,652.38	531,614,167.88	十六、2
△买入返售金融资产			
存货	65,798,240.50	62,525,048.74	
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	49,514,534.43	65,712,060.07	
流动资产合计	2,450,478,816.85	2,702,558,211.95	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	50,094,391.98	50,094,391.98	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,487,900,103.48	1,477,072,967.81	十六、3
投资性房地产	409,550,777.61	423,017,485.18	
固定资产	439,253,166.04	439,700,399.51	
在建工程	70,649,266.05	155,475,260.63	
工程物资			
固定资产清理	320,588.61		
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	252,765,961.24	245,393,663.88	
开发支出	6,593,372.15	20,966,975.21	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	19,382,083.82	10,634,343.51	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,736,509,710.98	2,822,355,487.71	
资产总计	5,186,988,527.83	5,524,913,699.66	

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

资产负债表（续）

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	321,000,000.00	420,000,000.00	
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益			
衍生金融负债			
△拆入资金			
应付票据	421,008,168.42	304,330,124.00	
应付账款	522,652,128.79	575,585,847.93	
预收款项	170,035,579.85	56,108,622.23	
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	12,521,579.03	14,700,914.64	
应交税费	4,523,135.35	7,572,159.38	
应付利息	561,986.10	6,872,333.30	
应付股利			
其他应付款	170,538,889.71	179,670,963.85	
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	112,400,000.00	47,400,000.00	
其他流动负债	-	300,000,000.00	
流动负债合计	1,735,241,467.25	1,912,240,965.33	
非流动负债			
长期借款	23,600,000.00	232,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	23,600,000.00	232,000,000.00	
负 债 合 计	1,758,841,467.25	2,144,240,965.33	
股东权益			
股本	1,418,803,318.00	1,418,803,318.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,413,461,865.65	1,291,911,831.31	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	97,137,426.37	97,137,426.37	
一般风险准备			
未分配利润	498,744,450.56	572,820,158.65	
股东权益合计	3,428,147,060.58	3,380,672,734.33	
负债及股东权益合计	5,186,988,527.83	5,524,913,699.66	

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

利润表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	479,453,841.75	312,813,809.43	
其中：营业收入	479,453,841.75	312,813,809.43	十六、4
Δ利息收入			
Δ已赚保费			
Δ手续费及佣金收入			
二、营业总成本	553,283,105.87	410,300,891.68	
其中：营业成本	395,691,656.95	257,251,740.21	十六、4
Δ利息支出			
Δ手续费及佣金支出			
Δ退保金			
Δ赔付支出净额			
Δ提取保险合同准备金净额			
Δ保单红利支出			
Δ分保费用			
营业税金及附加	10,576,324.32	2,321,961.47	
销售费用	21,840,852.11	27,600,073.46	
管理费用	70,471,612.33	69,364,092.69	
财务费用	10,470,914.32	13,217,265.60	
资产减值损失	44,231,745.84	40,545,758.25	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益	1,020,000.00	22,417,052.52	十六、5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		611,408.78	
Δ汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-72,809,264.12	-75,070,029.73	
加：营业外收入	7,209,800.01	104,169,672.33	
其中：非流动资产处置利得	879,707.99	99,153,552.33	
减：营业外支出	5,661,201.93	801,312.91	
其中：非流动资产处置损失	2,335.00	76,564.74	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-71,260,666.04	28,298,329.69	
减：所得税费用	-11,372,991.13	6,126,943.82	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-59,887,674.91	22,171,385.87	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
七、综合收益总额	-59,887,674.91	22,171,385.87	

法定代表人：王志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

现金流量表

编制单位：江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编
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	715,652,053.56	419,128,143.59	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	50,005,534.09	36,416,311.51	
经营活动现金流入小计	765,657,587.65	455,544,455.10	
购买商品、接受劳务支付的现金	694,708,162.73	276,774,414.56	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	37,139,224.73	45,567,807.13	
支付的各项税费	21,018,793.99	27,144,019.17	
支付其他与经营活动有关的现金	30,979,249.51	21,230,214.99	
经营活动现金流出小计	783,845,430.96	370,716,455.85	
经营活动产生的现金流量净额	-18,187,843.31	84,827,999.25	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		55,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,020,000.00	712,786.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,817,179.49	120,449,138.78	
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	121,550,034.34	60,408,533.62	
投资活动现金流入小计	132,387,213.83	237,070,458.59	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,523,267.11	58,695,690.43	
投资支付的现金	15,757,135.67	109,520,000.00	
△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			
投资活动现金流出小计	25,280,402.78	168,215,690.43	
投资活动产生的现金流量净额	107,106,811.05	68,854,768.16	
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	556,000,000.00	1,344,000,000.00	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	360,860,739.03	397,337,259.43	
筹资活动现金流入小计	916,860,739.03	1,741,337,259.43	
偿还债务支付的现金	1,098,400,000.00	1,447,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,613,031.09	72,975,797.70	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	111,675,671.92	499,528,859.01	
筹资活动现金流出小计	1,268,688,703.01	2,019,904,656.71	
筹资活动产生的现金流量净额	-351,827,963.98	-278,567,397.28	
四、汇率变动对现金的影响	-19,607.56		
五、现金及现金等价物净增加额	-262,928,603.80	-124,884,629.87	
加：期初现金及现金等价物的余额	1,415,768,856.72	1,540,653,486.59	
六、期末现金及现金等价物余额	1,152,840,252.92	1,415,768,856.72	

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

股东权益变动表

江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年度

金额单位：元

项 目	本期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	△一 般风 险准 备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,418,803,318.00				1,291,911,831.31				97,137,426.37		572,820,158.65	3,380,672,734.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,418,803,318.00				1,291,911,831.31				97,137,426.37		572,820,158.65	3,380,672,734.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					121,550,034.34						-74,075,708.09	47,474,326.25
（一）综合收益总额											-59,887,674.91	-59,887,674.91
（二）股东投入和减少资本					121,550,034.34							121,550,034.34
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入												
3.股份支付计入股东权益的												
4.其他					121,550,034.34							121,550,034.34
（三）利润分配											-14,188,033.18	-14,188,033.18
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对股东（或股东）的分配											-14,188,033.18	-14,188,033.18
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股												
2.盈余公积转增资本（或股												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,413,461,865.65				97,137,426.37		498,744,450.56	3,428,147,060.58

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

股东权益变动表（续）

江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年度

金额单位：元

项 目	上期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	△一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,418,803,318.00				1,226,020,336.89				94,920,287.78		567,053,944.55	3,306,797,887.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,418,803,318.00				1,226,020,336.89				94,920,287.78		567,053,944.55	3,306,797,887.22
三、本年增减变动金额（减少）					65,891,494.42				2,217,138.59		5,766,214.10	73,874,847.11
（一）综合收益总额											22,171,385.87	22,171,385.87
（二）股东投入和减少资本					65,891,494.42							65,891,494.42
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资												
3. 股份支付计入股东权益的金												
4. 其他					65,891,494.42							65,891,494.42
（三）利润分配									2,217,138.59		-16,405,171.77	-14,188,033.18
1. 提取盈余公积									2,217,138.59		-2,217,138.59	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东（或股东）的分配											-14,188,033.18	-14,188,033.18
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取									2,999,268.90			2,999,268.90
2. 本年使用									-2,999,268.90			-2,999,268.90
（六）其他												
四、本年年末余额	1,418,803,318.00				1,291,911,831.31				97,137,426.37		572,820,158.65	3,380,672,734.33

法定代表人：向志鹏

主管会计工作负责人：冯永勇

会计机构负责人：杨春林

江苏农华智慧农业科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司基本情况及历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.公司的业务性质和主要经营活动

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

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

3.母公司以及最终控制方或实际控制人的名称

公司之母公司为江苏江动集团有限公司，公司之实际控制人为罗韶宇。

4.财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告由公司董事会于 2017 年 3 月 27 日批准报出。

5.本期的合并财务报表范围及其变化情况

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

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

本期的合并财务报表范围变化情况详见财务报告附注七、合并范围的变动。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

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

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

(二) 会计期间和经营周期

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

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并, 应按以下顺序处理:

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2.合营安排的会计处理

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

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

(八) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交

易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

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

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

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

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

- （1）因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；
- （2）因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策，或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；
- （3）因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；

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

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

(十一) 应收款项

坏账确认标准：公司对于因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备

公司单项金额重大应收款项系指单项金额大于等于 500 万元的应收款项。

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

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

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

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

（十二）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物、周转材料在领用时采用一次摊销法摊销。

（十三）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

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

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

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

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

3.该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）长期股权投资

1.投资成本的确定

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

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

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

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

2.后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单

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

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4.长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十五) 投资性房地产

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

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

(十六) 固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

（十七）在建工程

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

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3.借款费用资本化金额

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

(十九) 无形资产

1.无形资产包括土地使用权、软件及专有技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的支出，计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

(二十二) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

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

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

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

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

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4. 其他长期职工福利

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

(二十三) 预计负债

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

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

(二十四) 股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工

服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十五）收入

1.销售商品

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

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

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

2.提供劳务

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

3.让渡资产使用权

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

（二十六）政府补助

1.区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

2.政府补助的确认时点

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

3.政府补助的核算方法

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定

可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

（二十八）经营租赁、融资租赁

1.经营租赁

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

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

2.融资租赁

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

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

（二十九）套期保值

1.套期包括公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期。

2.对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能

能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能够可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

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

3.套期会计处理

（1）公允价值套期

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

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

（2）现金流量套期

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

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

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

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

（三十）回购股份

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

（三十一）分部报告

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的 进项税额后的差额	6%、13%、17%、10%
营业税	应纳税营业额	5%
企业所得税	应纳税所得额	中国：25%、15% 美国：6.36%、35%
城市建设维护税	应纳流转税额	7%、1%
教育费附加	应纳流转税额	5%
资源税	煤炭以应税销售额为计税依据；金属矿 原矿以应税销售额为计税依据	6%、3%

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

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

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

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

(二) 重要税收优惠政策及其依据

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

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

(3) 根据《西藏自治区人民政府关于印发〈西藏自治区关于招商引资的若干规定〉的通知》（藏政发〔1999〕33号）和《西藏自治区人民政府关于印发〈西藏自治区关于招商引资的补充规定〉的通知》（藏政发〔2000〕35号）以及西藏自治区人民政府办公厅关于贯彻落实西藏自治区关于招商引资的补充规定有关税收问题的

通知（藏政发〔2002〕81号）中有关企业所得税优惠政策，子公司西藏中凯矿业股份有限公司所得税从2005年至2009年免征，公司从2010年开始缴纳企业所得税，税率为15%。

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

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

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）执行《增值税会计处理规定》

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增合并利润表税金及附加本年金额1,149.79万元，调减合并利润表管理费用本年金额1,149.79万元。调增母公司利润表税金及附加本年金额1,028.80万元，调减母公司利润表管理费用本年金额1,028.80万元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

1.货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	83,640.75	264,561.19
银行存款	1,523,716,916.29	1,489,711,394.70
其他货币资金	198,527,323.12	190,777,678.69
合计	<u>1,722,327,880.16</u>	<u>1,680,753,634.58</u>

(2) 其他货币资金中存在抵押、冻结等对变现有限制的款项合计198,527,323.12元，其中176,615,439.06元受限原因为银行承兑票据和商业承兑票据保证金；12,761,700.00元受限原因为EPA保函保证金；1,050,000.00元受限原因为信用证保证金；8,100,184.06元受限原因为矿山地质环境恢复治理保证金。

(3) 期末存放在境外的款项总额19,261,518.04元。

(4) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2.应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	158,431,949.28	143,053,800.53
商业承兑汇票	50,000.00	
合计	<u>158,481,949.28</u>	<u>143,053,800.53</u>

(2) 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	31,358,168.42	用于开具小面额银行承兑汇票质押
合计	<u>31,358,168.42</u>	

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	285,163,493.34		
合计	<u>285,163,493.34</u>		

(4) 期末无因出票人未履约而将票据转为应收账款的情况。

3.应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	496,012,924.00	96.66	146,146,284.58	29.46	517,411,321.18	99.48	115,003,634.63	22.23
组合小计	<u>496,012,924.00</u>	<u>96.66</u>	<u>146,146,284.58</u>		<u>517,411,321.18</u>	<u>99.48</u>	<u>115,003,634.63</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,152,088.84	3.34	17,152,088.84	100.00	2,697,147.99	0.52	2,697,147.99	100.00
合计	<u>513,165,012.84</u>	<u>100</u>	<u>163,298,373.42</u>		<u>520,108,469.17</u>	<u>100</u>	<u>117,700,782.62</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (包括 1 年)	201,625,040.69	10,081,252.04	5
1 至 2 年 (包括 2 年)	83,239,163.98	8,323,916.40	10
2 至 3 年 (包括 3 年)	119,153,718.86	35,746,115.67	30
3 年以上	91,995,000.47	91,995,000.47	100
合计	<u>496,012,924.00</u>	<u>146,146,284.58</u>	

(3) 本期计提坏账准备54,530,597.35元。本期无重要的转回或收回情况。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	8,933,006.55
合计	<u>8,933,006.55</u>

本期重要的应收账款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
Menard	6,051,690.23	销售产品货款	确定无法收回	否

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
Duckwall-Alco S	2,881,316.32	销售产品货款	确定无法收回	否
合计	<u>8,933,006.55</u>			

注：应收账款履行的核销程序：公司坏账核销由销售部门提出核销方案，经财务部门、公司销售分管副总、公司财务总监、总经理审核，并经执行董事审批。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
石家庄江淮动力机有限公司	178,747,172.19	34.83	51,976,153.93
Briggs & Stratton Corporation	21,802,809.25	4.25	1,090,140.46
南京大金山实业公司	13,144,503.27	2.56	13,144,503.27
山东双力集团股份有限公司	11,776,644.81	2.30	11,776,644.81
开封中州高新农业装备股份有限公司	7,399,796.53	1.44	7,399,796.53
合计	<u>232,870,926.05</u>	<u>45.38</u>	<u>85,387,239.00</u>

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

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

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	24,701,521.79	69.38		36,073,129.32	76.18	
1 至 2 年(含 2 年)	1,465,087.10	4.12		2,291,662.87	4.84	
2 至 3 年(含 3 年)	1,219,077.42	3.42		1,483,199.76	3.13	
3 年以上	8,216,168.92	23.08	3,888,216.55	7,502,520.47	15.85	3,917,127.08
合计	<u>35,601,855.23</u>	<u>100</u>	<u>3,888,216.55</u>	<u>47,350,512.42</u>	<u>100</u>	<u>3,917,127.08</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
江苏春兰机械制造有限公司	8,778,740.70	24.66	
青岛兰德电子有限公司	1,303,169.00	3.66	
中国出口信用保险公司江苏分公司	1,248,660.00	3.51	
徐州徐轮橡胶有限公司	943,910.00	2.65	

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
山东鑫亚工业股份有限公司	618,527.74	1.74	
合计	<u>12,893,007.44</u>	<u>36.22</u>	

(3) 期末账龄超过 1 年的重要预付款项

无。

5. 应收利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
定期存款和保证金利息	13,440,806.98	17,150,225.41
合计	<u>13,440,806.98</u>	<u>17,150,225.41</u>

(2) 本期无重要的逾期利息。

6. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	179,803,709.82	74.57			303,058,129.28	81.56		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	53,021,524.47	21.99	29,831,857.92	56.26	63,892,153.11	17.19	22,634,619.04	35.43
组合小计	<u>53,021,524.47</u>	<u>21.99</u>	<u>29,831,857.92</u>		<u>63,892,153.11</u>	<u>17.19</u>	<u>22,634,619.04</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,308,377.69	3.44	4,009,696.70	48.26	4,636,386.86	1.25	4,007,650.05	86.44
合计	<u>241,133,611.98</u>	<u>100</u>	<u>33,841,554.62</u>		<u>371,586,669.25</u>	<u>100</u>	<u>26,642,269.09</u>	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
盐城市土地储备中心	156,358,467.00			预计可收回
应收出口退税	18,445,242.82			预计可收回
盐城市亭湖区住房和城乡建设局	5,000,000.00			预计可收回
合计	<u>179,803,709.82</u>			

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	15,156,497.83	757,824.90	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,091,892.23	409,189.24	10.00
2-3 年 (含 3 年)	7,297,558.06	2,189,267.43	30.00
3 年以上	26,475,576.35	26,475,576.35	100.00
合计	<u>53,021,524.47</u>	<u>29,831,857.92</u>	

(4) 组合中, 无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(5) 本期计提坏账准备7,199,285.53元, 本期无重要的收回或转回的坏账准备情况。

(6) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
应收出口退税	18,445,242.82	9,894,630.28
代垫费用	6,706,006.19	11,840,238.19
备用金/个人借款	20,093,357.22	20,630,312.83
押金	5,313,167.23	3,938,330.26
资金拆借本金	8,039,395.24	4,012,300.00
股权转让款		50,000,000.00
拆迁补偿款	161,358,467.00	236,163,499.00
保证金	10,958,683.63	18,442,127.16
运费收入款	195,923.19	571,978.38
其他	10,023,369.46	16,093,253.15
合计	<u>241,133,611.98</u>	<u>371,586,669.25</u>

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备
盐城市土地储备中心	拆迁补偿款	156,358,467.00	2 至 3 年	64.84	
应收出口退税	应收出口退税	18,445,242.82	1 年以内	7.65	
盐城市亭湖区住房和城乡建设局	拆迁补偿款	5,000,000.00	1 至 2 年	2.07	
盐城经济开发区管委会	资金拆借本金	4,000,000.00	3 年以上	1.66	4,000,000.00
成雯丽	备用金/个人借款	2,719,043.81	1 年以内	1.13	135,952.19
合计		<u>186,522,753.63</u>		<u>77.35</u>	<u>4,135,952.19</u>

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(11) 本期无涉及政府补助的其他应收款。

7. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,020,421.21	669,522.28	96,350,898.93	95,739,906.46	636,597.96	95,103,308.50
在途物资	1,306,229.22		1,306,229.22	1,449,196.85		1,449,196.85
在产品	51,730,533.99		51,730,533.99	68,245,186.56		68,245,186.56
库存商品	265,153,962.74	14,578,616.55	250,575,346.19	268,880,471.05	21,130,305.07	247,750,165.98
委托加工物资	152,649.14		152,649.14	85,481.05		85,481.05
合计	<u>415,363,796.30</u>	<u>15,248,138.83</u>	<u>400,115,657.47</u>	<u>434,400,241.97</u>	<u>21,766,903.03</u>	<u>412,633,338.94</u>

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

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
原材料	636,597.96	32,924.32				669,522.28
库存商品	21,130,305.07	4,868,319.41	743,159.08	10,676,848.85	11,420,007.93	14,578,616.55
合计	<u>21,766,903.03</u>	<u>4,901,243.73</u>	<u>743,159.08</u>	<u>10,676,848.85</u>	<u>11,420,007.93</u>	<u>15,248,138.83</u>

(3) 存货跌价准备情况

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

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税额	113,670,736.06	129,438,942.19
预交所得税	6,511,738.58	704,030.62
预交其他税费	83,740.93	81,908.29
合计	<u>120,266,215.57</u>	<u>130,224,881.10</u>

9.可供出售金融资产

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量	<u>434,274.48</u>		<u>434,274.48</u>			
江苏银行股份有限公司	434,274.48		434,274.48			
其中：按成本计量	<u>50,506,391.98</u>		<u>50,506,391.98</u>	<u>50,551,487.98</u>		<u>50,551,487.98</u>
1.巴里坤县农村信用联社营业部	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
2.盐城市信托投资有限公司	12,000.00		12,000.00	12,000.00		12,000.00
3.东葵融资租赁（上海）有限公司	50,094,391.98		50,094,391.98	50,094,391.98		50,094,391.98
4.江苏银行股份有限公司				45,096.00		45,096.00
合计	<u>50,940,666.46</u>		<u>50,940,666.46</u>	<u>50,551,487.98</u>		<u>50,551,487.98</u>

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本	45,096.00		45,096.00
公允价值	434,274.48		434,274.48
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	389,178.48		389,178.48
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			减值准备			在被投资			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	单位持股 比例(%)	本期现金红利
巴里坤县农村信用联社营业	400,000.00			400,000.00					0.53	60,000.00

项目	账面余额				减值准备				在被投资	
	期初 余额	本期 增加	本期 减少	期末 余额	期初 余额	本期 增加	本期 减少	期末 余额	单位持股 比例(%)	本期现金红利
部										
江苏银行股份 有限公司	45,096.00		45,096.00						0.00286	
盐城市信托投 资有限公司	12,000.00			12,000.00					0.00082	
东葵融资租赁 (上海)有限公 司	50,094,391.98			50,094,391.98					15.59	1,020,000.00
合计	<u>50,551,487.98</u>		<u>45,096.00</u>	<u>50,506,391.98</u>						<u>1,080,000.00</u>

10. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
巴里坤哈萨克自治县石炭 窑矿区联合救护队	2,871,301.41		
合计	<u>2,871,301.41</u>		

接上表:

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
6,745.94			
<u>6,745.94</u>			

接上表:

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

11. 投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>84,272,439.67</u>	<u>1,228,518.00</u>		<u>85,500,957.67</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	84,272,439.67	1,228,518.00		85,500,957.67
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>16,795,238.16</u>	<u>3,977,472.32</u>		<u>20,772,710.48</u>
房屋、建筑物	16,795,238.16	3,977,472.32		20,772,710.48
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	<u>67,477,201.51</u>			<u>64,728,247.19</u>
房屋、建筑物	67,477,201.51			64,728,247.19

(2) 本期无公允价值计量的投资性房地产。

(3) 本期无未办妥产权证书的投资性房地产。

12. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>1,705,121,643.39</u>	<u>153,629,621.73</u>	<u>29,748,924.49</u>	<u>1,829,002,340.63</u>
其中：房屋、建筑物	1,030,664,951.74	106,803,766.92	7,602,290.15	1,129,866,428.51
机器设备	551,029,141.94	42,531,805.69	17,153,913.48	576,407,034.15
运输工具	48,987,460.55	1,299,539.17	1,779,427.17	48,507,572.55
电子及办公设备	74,440,089.16	2,994,509.95	3,213,293.69	74,221,305.42
二、累计折旧合计	<u>484,733,093.45</u>	<u>89,347,263.84</u>	<u>25,656,971.70</u>	<u>548,423,385.59</u>
其中：房屋、建筑物	216,797,735.19	39,598,290.88	6,677,481.00	249,718,545.07
机器设备	222,608,197.34	32,198,001.18	16,029,619.90	238,776,578.62
运输工具	28,782,080.77	6,180,236.88	1,578,795.87	33,383,521.78
电子及办公设备	16,545,080.15	11,370,734.90	1,371,074.93	26,544,740.12
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>10,721,740.23</u>		<u>789,409.15</u>	<u>9,932,331.08</u>
其中：房屋、建筑物	6,046,119.20			6,046,119.20
机器设备	4,675,621.03		789,409.15	3,886,211.88
运输工具				
电子及办公设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>1,209,666,809.71</u>			<u>1,270,646,623.96</u>
其中：房屋、建筑物	807,821,097.35			874,101,764.24
机器设备	323,745,323.57			333,744,243.65

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	20,205,379.78			15,124,050.77
电子及办公设备	57,895,009.01			47,676,565.30

注：本期由在建工程转入固定资产原值为143,826,360.00元。

- (2) 本期无暂时闲置固定资产情况。
- (3) 本期无融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产净值
机器设备	121,446.87
电子及办公设备	11,129.43
合计	<u>132,576.30</u>

- (5) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

13. 在建工程

- (1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
江动开发区工业园	51,973,512.58		51,973,512.58	138,185,525.85		138,185,525.85
江动上冈产业园	6,903,029.38		6,903,029.38	330,772.09		330,772.09
多缸机柔性线				403,559.83		403,559.83
建筑工程-引水渠修复工程				4,190,221.02		4,190,221.02
2015 储量核实工程	9,000,442.17		9,000,442.17	3,797,262.39		3,797,262.39
明鑫混合斜井主立风井	4,045,928.09		4,045,928.09	4,045,928.09		4,045,928.09
中凯林周矿项目	57,062,612.19		57,062,612.19	52,407,802.24		52,407,802.24
5240 巷道平硐	10,246,702.07		10,246,702.07	14,015,775.35		14,015,775.35
5280 平硐存窿量	3,368,105.46		3,368,105.46	4,798,481.73		4,798,481.73
JF188 系列大马力箱体专机 设备委托制造工程				2,600,000.00		2,600,000.00
5225 中段开拓工程	11,277,585.26		11,277,585.26			
油漆线改造	4,955,400.00		4,955,400.00			
墨竹选厂维修工程	5,057,268.79		5,057,268.79			
其他项目	19,689,814.22	1,284,380.77	18,405,433.45	25,367,952.64	1,284,380.77	24,083,571.87

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
合计	<u>183,580,400.21</u>	<u>1,284,380.77</u>	<u>182,296,019.44</u>	<u>250,143,281.23</u>	<u>1,284,380.77</u>	<u>248,858,900.46</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累计投入 占预算的比例 (%)
江动开发区工业园	196,015.00 万元	138,185,525.85	31,893,018.35	112,927,197.27	5,177,834.35	38.53
江动上冈产业园	35,000.00 万元	330,772.09	22,473,282.66	15,885,850.15	15,175.22	96.86
合计	<u>231,015.00 万元</u>	<u>138,516,297.94</u>	<u>54,366,301.01</u>	<u>128,813,047.42</u>	<u>5,193,009.57</u>	

接上表:

工程进度 (%)	累计利息资本 化金额	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源	期末余额
38.53	30,695,044.83			募集资金、金融机构贷款	51,973,512.58
96.86	4,828,744.02			金融机构贷款	6,903,029.38
	<u>35,523,788.85</u>				<u>58,876,541.96</u>

(3) 本期无计提在建工程减值准备情况。

14. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
房屋、建筑物	320,588.61	
合计	<u>320,588.61</u>	

15. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>1,965,280,230.23</u>	<u>73,126,269.54</u>		<u>2,038,406,499.77</u>
土地使用权	243,408,935.07	107,449.19		243,516,384.26
软件	11,468,319.97	649,828.08		12,118,148.05
专有技术	159,682,063.22	58,291,418.48		217,973,481.70
商标	65,185,842.80	79,523.74		65,265,366.54
矿权	1,485,475,224.55	2,002,737.07		1,487,477,961.62

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专利技术	59,844.62	11,995,312.98		12,055,157.60
二、累计摊销额合计	<u>352,500,740.33</u>	<u>61,698,037.92</u>		<u>414,198,778.25</u>
土地使用权	33,397,690.80	8,615,953.19		42,013,643.99
软件	6,229,524.58	2,580,011.71		8,809,536.29
专有技术	94,056,873.23	22,958,264.14		117,015,137.37
商标	29,978,435.01	195,916.52		30,174,351.53
矿权	188,803,300.01	26,385,084.63		215,188,384.64
专利技术	34,916.70	962,807.73		997,724.43
三、无形资产减值准备累计 金额合计				
土地使用权				
软件				
专有技术				
商标				
矿权				
专利技术				
四、无形资产账面价值合计	<u>1,612,779,489.90</u>			<u>1,624,207,721.52</u>
土地使用权	210,011,244.27			201,502,740.27
软件	5,238,795.39			3,308,611.76
专有技术	65,625,189.99			100,958,344.33
商标	35,207,407.79			35,091,015.01
矿权	1,296,671,924.54			1,272,289,576.98
专利技术	24,927.92			11,057,433.17

本期通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 3.58%。

16. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
变频发电机组以及开发	20,764,586.07	7,537,620.95		18,084,913.73	3,483,991.74	6,733,301.55
柴油机开发	18,156,128.16	31,173,562.68		27,097,638.11	20,009,025.49	2,223,027.24
联合收割机开发	7,282,252.58	3,763,386.39		5,625,450.95	1,044,321.86	4,375,866.16

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
插秧机	6,557,847.64	4,027,820.65		7,377,024.37	35,342.62	3,173,301.30
拖拉机开发	5,006,546.88	2,620,320.07			1,033,494.80	6,593,372.15
园林机械研发	4,094,214.67				4,094,214.67	
电子商务系统	341,560.51				166,850.79	174,709.72
农资商城平台	126,900.00					126,900.00
合农智慧管理系统		2,321,193.25				2,321,193.25
汽油机开发		690,046.61		38,710.76	651,335.85	
清洗机项目		4,435,492.57			131,197.54	4,304,295.03
上海智慧郊区建设的开发		7,323,974.84				7,323,974.84
绿叶蔬菜大数据建设的开发		2,342,599.82				2,342,599.82
上海农业物联网大数据的开发		2,481,176.92				2,481,176.92
上海农产品安全追溯建设的开发		1,205,560.12				1,205,560.12
合计	<u>62,330,036.51</u>	<u>69,922,754.87</u>		<u>58,223,737.92</u>	<u>30,649,775.36</u>	<u>43,379,278.10</u>

注：开发支出情况说明：

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

项目	资本化开始起点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
上海农产品安全追溯建设的开发	项目设计完成为资本化起点	项目设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，该项目开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力	截止至本期末，该项目目前处于研发阶段

17. 商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值准备

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

(3) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。经测试，本期无需计提商誉减值准备。

18. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
----	------	-------	-------	-------	------

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
地质勘探	3,804,438.10		995,889.47		2,808,548.63
装修支出	3,496,483.76	2,068,922.49	959,059.78		4,606,346.47
两矿地质储量年报编制费用	482,676.32		274,877.57		207,798.75
合计	<u>7,783,598.18</u>	<u>2,068,922.49</u>	<u>2,229,826.82</u>		<u>7,622,693.85</u>

19.递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	187,106,922.62	32,014,717.06	138,637,206.60	28,612,623.55
内部交易未实现利润	5,264,558.60	789,683.79	6,694,504.20	1,004,175.63
可抵扣亏损	306,968,631.03	93,543,434.96	201,932,508.78	62,693,970.73
专项储备对固定资产折旧的影响	7,007,483.86	1,751,870.97	8,511,863.17	2,127,965.79
合计	<u>506,347,596.11</u>	<u>128,099,706.78</u>	<u>355,776,082.75</u>	<u>94,438,735.70</u>

(2) 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	633,040,613.73	113,406,888.81	667,083,020.33	117,687,779.41
可供出售金融资产公允价值变动	389,178.48	97,294.62		
合计	<u>633,429,792.21</u>	<u>113,504,183.43</u>	<u>667,083,020.33</u>	<u>117,687,779.41</u>

(3) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	40,386,072.65	18,363,576.09
可抵扣亏损	228,900,376.57	119,090,407.79
合计	<u>269,286,449.22</u>	<u>137,453,983.88</u>

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2016		8,474,612.82	

年份	期末余额	期初余额	备注
2017	10,457,611.50	10,816,776.03	
2018	15,018,104.80	15,838,263.19	
2019	5,499,188.79	7,317,769.12	
2020	47,758,219.25	76,642,986.63	
2021	150,167,252.23		
合计	<u>228,900,376.57</u>	<u>119,090,407.79</u>	

20.短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	40,000,000.00	
抵押借款	101,000,000.00	
保证借款	716,000,000.00	804,000,000.00
合计	<u>857,000,000.00</u>	<u>804,000,000.00</u>

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

21.应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	486,688,400.00	349,056,713.80
商业承兑汇票	27,060,000.00	4,230,000.00
合计	<u>513,748,400.00</u>	<u>353,286,713.80</u>

注：期末无到期但未付的应付票据。

22.应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	662,254,808.66	539,944,796.87
应付运费	1,921,539.68	1,598,451.37
应付设备款	6,312,050.29	8,353,164.23
应付其他劳务费用	90,000.00	140,900.00
应付工程款	7,293,156.65	7,967,712.51
其他	47,506.84	10,797.78
合计	<u>677,919,062.12</u>	<u>558,015,822.76</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

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

23. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	54,382,811.95	47,303,287.84
合计	<u>54,382,811.95</u>	<u>47,303,287.84</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(3) 预收款项期末余额中不含有建造合同形成的已结算未完工项目。

24. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	39,359,722.57	218,619,904.64	224,136,208.92	33,843,418.29
离职后福利中的设定提存计划负债	125,453.00	24,896,086.61	24,516,145.77	505,393.84
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分		5,743,408.20	5,743,408.20	
合计	<u>39,485,175.57</u>	<u>249,259,399.45</u>	<u>254,395,762.89</u>	<u>34,348,812.13</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,821,060.28	187,058,240.46	194,892,485.32	7,986,815.42
二、职工福利费		8,922,809.36	8,922,809.36	
三、社会保险费	<u>40,379.25</u>	<u>11,979,381.22</u>	<u>11,806,591.14</u>	<u>213,169.33</u>
其中：1. 医疗保险费	34,695.00	10,300,290.55	10,177,699.48	157,286.07

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
2. 工伤保险费	3,798.00	1,060,123.25	1,019,670.72	44,250.53
3. 生育保险费	1,886.25	618,967.42	609,220.94	11,632.73
四、住房公积金	32,154.00	5,511,741.99	5,471,102.71	72,793.28
五、工会经费和职工教育经费	22,670,327.32	5,147,731.61	3,043,220.39	24,774,838.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	795,801.72			795,801.72
合计	<u>39,359,722.57</u>	<u>218,619,904.64</u>	<u>224,136,208.92</u>	<u>33,843,418.29</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	23,315,186.65	473,967.92
失业保险	1,200,959.12	31,425.92
合计	<u>24,516,145.77</u>	<u>505,393.84</u>

(4) 辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	5,743,408.20	
合计	<u>5,743,408.20</u>	

25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	18,017,588.96	24,478,609.25
2. 增值税	4,593,452.42	1,135,213.51
3. 营业税	857,518.96	1,868,490.09
4. 资源税	868,490.62	332,112.14
5. 土地使用税	1,571,734.25	1,535,456.89
6. 房产税	2,686,726.46	2,903,440.03
7. 城市维护建设税	471,569.08	152,905.77
8. 教育费附加	221,098.26	87,921.14
9. 代扣代缴个人所得税	333,049.13	193,619.49
10. 其他	324,993.44	260,179.47
合计	<u>29,946,221.58</u>	<u>32,947,947.78</u>

26. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	182,597.22	357,273.59
短期融资券利息		5,866,666.66
短期借款应付利息	3,389,462.48	1,678,343.05
合计	<u>3,572,059.70</u>	<u>7,902,283.30</u>

(2) 期末无重要的已逾期未支付利息情况。

27. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
应付租赁费	603,924.27	357,078.85
应付工程款	1,029,344.15	235,760.00
应付设备款	6,800,606.73	1,203,452.15
应付采矿权费	246,830,820.13	247,751,420.13
应付咨询顾问费	1,389,435.87	1,968,573.91
应付股权转让(投资)款	3,800,000.00	7,600,000.00
应付代垫款	13,878,200.97	13,730,676.65
应付保证金	11,045,814.60	19,775,222.39
应付押金	6,050,154.30	8,121,487.24
应付运费	1,962,515.38	2,093,882.08
代收款项	2,197,981.07	2,310,290.83
应付水电费	1,138,969.09	270,960.67
职工社保费用	1,943,884.71	970,108.28
材料款	518,319.68	887,827.10
代扣代缴税金	245,479.56	93,966.22
预收房屋销售款	9,800,000.00	
其他	24,251,980.39	20,550,027.55
合计	<u>333,487,430.90</u>	<u>327,920,734.05</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

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

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	<u>246,830,820.13</u>	

28. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	112,400,000.00	47,400,000.00
合计	<u>112,400,000.00</u>	<u>47,400,000.00</u>

29. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期融资券		300,000,000.00
合计		<u>300,000,000.00</u>

30. 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	800,000.00	800,000.00	
质押借款	22,800,000.00	231,200,000.00	4.75%-5.00%
合计	<u>23,600,000.00</u>	<u>232,000,000.00</u>	

31. 股本

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

32. 资本公积

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,204,024,006.45			1,204,024,006.45
其他资本公积	88,788,741.54	121,550,034.34		210,338,775.88
合计	<u>1,292,812,747.99</u>	<u>121,550,034.34</u>		<u>1,414,362,782.33</u>

注：本期其他资本公积增加 121,550,034.34元系母公司收到东银能源对巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司的利润补偿所致。

33.其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司 税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益						
1.外币财务报表折算差额	-15,680,011.44	3,026,339.69		97,294.62	2,888,228.03	40,817.04
2.可供出售金融资产公允价值变动损益						
合计	<u>-15,680,011.44</u>	<u>3,026,339.69</u>		<u>97,294.62</u>	<u>2,888,228.03</u>	<u>40,817.04</u>

34.专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费、维简费	142,587.28	5,478,596.14	5,291,476.99	329,706.43
合计	<u>142,587.28</u>	<u>5,478,596.14</u>	<u>5,291,476.99</u>	<u>329,706.43</u>

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

35.盈余公积

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

36.未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	573,846,543.00	562,840,152.77
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>573,846,543.00</u>	<u>562,840,152.77</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-138,080,630.35	27,411,562.00
减：提取法定盈余公积		2,217,138.59
分配现金股利	14,188,033.18	14,188,033.18
期末未分配利润	<u>421,577,879.47</u>	<u>573,846,543.00</u>

37.营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,683,766,117.98	1,720,746,619.91
其他业务收入	150,554,724.53	156,446,555.36
合计	<u>1,834,320,842.51</u>	<u>1,877,193,175.27</u>
主营业务成本	1,422,558,198.08	1,547,173,304.19
其他业务成本	141,946,273.94	135,032,238.28
合计	<u>1,564,504,472.02</u>	<u>1,682,205,542.47</u>

38.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	47,544.17	2,108,694.14	5%
资源税	1,809,290.60	5,028,654.21	6%、3%
城市维护建设税	1,070,529.97	2,786,176.59	7%、1%
教育费附加	764,249.86	2,107,001.97	5%
河道管理费	31,666.85	15,365.50	1%
房产税	6,174,651.44		从价计征，房屋原值的12%； 从租计征，房屋出租收入的12%
土地使用税	4,966,332.23		2元/m ² 、7元/m ²
车船使用税	5,814.80		
印花税	351,057.23		5元/件，合同收入的0.3%
合计	<u>15,221,137.15</u>	<u>12,045,892.41</u>	

39.销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,324,813.89	47,071,694.33
低值易耗品摊销	155,236.11	140,445.04
折旧费、摊销费	2,262,150.87	3,230,822.12
办公费	1,490,921.47	1,052,867.95
通讯费	1,623,622.82	1,190,167.34
汽车费用	1,063,200.59	2,169,453.09
差旅费	15,889,319.16	12,638,644.96
业务招待费	2,437,177.91	2,911,845.35
租赁费	4,398,011.55	5,995,683.05
装卸修理费	279,667.51	1,455,250.18
会议费	429,603.31	187,486.00
物料消耗	73,818.06	12,592.43
包装费	777,686.01	498,895.69
运输费	31,216,567.86	46,473,929.42
保险费	2,284,029.25	2,831,453.82
营销策划费	714,778.40	574,568.79
广告宣传费	1,630,754.24	2,912,869.58
展览费	1,440,642.38	1,701,216.36
劳务费	4,707,604.66	5,858,863.75
售后服务费	16,879,075.73	15,010,359.35
其他	2,087,186.08	1,785,259.28
合计	<u>138,165,867.86</u>	<u>155,704,367.88</u>

40.管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,212,495.53	77,131,762.38
会议及招聘费	1,624,868.92	1,724,945.97
办公费	3,145,511.84	4,094,708.50
通讯费	879,092.45	998,159.72
差旅交通费	3,900,824.68	4,856,911.81
业务招待费	3,261,972.37	4,579,869.01
汽车费用	3,201,804.03	3,954,792.75
宣传费	186,926.68	552,070.77
图书资料费	36,835.14	231,164.88

费用性质	本期发生额	上期发生额
中介机构费	8,771,936.17	6,771,853.02
劳务费	1,954,160.45	1,005,797.19
劳动保护费	870,981.73	718,714.30
行政缴费	1,623,468.87	2,783,766.71
财产保险费	1,183,850.94	2,380,104.50
物业管理费	1,997,885.91	1,934,720.85
网络及软件服务费	161,686.98	121,645.44
管理性税金	2,457,928.77	17,792,765.89
折旧费	19,515,280.38	13,066,786.65
无形资产摊销	34,206,487.10	25,016,984.36
董事会会费	112,270.00	225,172.10
研究费	35,304,856.67	8,632,487.05
诉讼费	227,038.24	3,002,306.40
租赁费	5,409,771.00	3,620,773.29
停工损失	19,175,184.74	
其他	6,686,541.38	6,475,056.51
合计	<u>228,109,660.97</u>	<u>191,673,320.05</u>

41.财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	62,732,055.50	63,147,308.42
利息收入	-32,039,719.57	-33,436,386.89
汇兑收益	-18,846,769.28	-19,249,701.19
手续费	2,590,308.98	4,867,357.98
合计	<u>14,435,875.63</u>	<u>15,328,578.32</u>

42.资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	61,700,972.35	40,218,824.53
2. 存货跌价损失	4,158,084.65	15,284,628.34
3. 商誉减值损失		13,412,091.85
合计	<u>65,859,057.00</u>	<u>68,915,544.72</u>

43.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-150,620.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-150,620.00
合计		-150,620.00

44. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,745.94	389,996.73
处置长期股权投资产生的投资收益		137,279,537.15
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		291,880.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,080,000.00	51,607.68
理财收益		769,444.64
合计	<u>1,086,745.94</u>	<u>138,782,466.20</u>

45. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	<u>1,241,113.92</u>	<u>99,460,358.55</u>	<u>1,241,113.92</u>
其中：固定资产处置利得	1,241,113.92	89,695,414.23	1,241,113.92
无形资产处置利得		9,764,944.32	
2. 政府补助	13,576,906.00	8,440,380.00	13,576,906.00
3. 违约赔偿收入	40,549.05	180,632.30	40,549.05
4. 经批准无法支付的应付款项	973,250.83		973,250.83
5. 盘盈利得	5.01		5.01
6. 其他	227,852.08	162,034.46	227,852.08
合计	<u>16,059,676.89</u>	<u>108,243,405.31</u>	<u>16,059,676.89</u>

46. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失小计	<u>2,335.00</u>	<u>2,985,966.45</u>	<u>2,335.00</u>
其中：固定资产处置损失	2,335.00	2,985,966.45	2,335.00
无形资产处置损失			
2. 对外捐赠	<u>5,378,243.70</u>	<u>5,467,218.98</u>	<u>5,378,243.70</u>

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
其中：公益性捐赠支出	1,000.00	5,200,000.00	1,000.00
3. 资产报废、毁损损失	5,608,079.85	264,083.77	5,608,079.85
4. 赔偿金、违约金及罚款支出	1,232,941.21	946,821.42	1,232,941.21
5. 其他	196,504.11	168,667.64	196,504.11
合计	<u>12,418,103.87</u>	<u>9,832,758.26</u>	<u>12,418,103.87</u>

47. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>-22,811,075.83</u>	<u>-15,777,608.11</u>
其中：当期所得税	11,449,502.81	23,008,841.39
递延所得税	-34,260,578.64	-38,786,449.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-187,246,909.16	-11,637,577.33
按适用税率计算的所得税费用	-28,087,036.37	-1,745,636.60
某些子公司适用不同税率的影响	-24,829,868.96	-29,235,319.32
对以前期间当期所得税的调整	-2,604,291.30	-3,571,625.66
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,686.49	-36,358.30
无须纳税的收入	-2,173,684.43	-20,174,080.67
不可抵扣的费用	2,038,278.13	1,594,037.56
研发费用加计扣除的影响	-4,312,327.70	-3,369,237.04
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	37,159,541.29	40,760,611.92
所得税费用合计	<u>-22,811,075.83</u>	<u>-15,777,608.11</u>

48. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到与存款利息有关的现金	35,749,138.00	37,479,978.10
政府补助及其他营业外收入有关的现金	13,845,307.13	8,783,046.76

项目	本期发生额	上期发生额
收到与其他往来有关的现金	20,109,262.61	29,301,359.27
合计	<u>69,703,707.74</u>	<u>75,564,384.13</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付与销售费用有关的现金	68,723,787.78	102,871,702.48
支付与管理费用有关的现金	47,451,393.55	66,355,121.45
支付与财务费用有关的现金	2,590,308.98	4,867,357.98
支付与其他往来及支出有关的现金	27,340,407.06	19,462,616.27
合计	<u>146,105,897.37</u>	<u>193,556,798.18</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到子公司原股东利润补偿款	121,550,034.34	15,608,533.62
收到理财产品		44,800,000.00
远期结汇产生的收益		291,880.00
合计	<u>121,550,034.34</u>	<u>60,700,413.62</u>

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到与保证金有关的现金	14,054,351.40	346,590,000.00
收到前期股权转让款	50,000,000.00	
政府拆迁补偿款	74,805,032.00	
资金拆借	161,198,838.76	1,301,656.00
合计	<u>300,058,222.16</u>	<u>347,891,656.00</u>

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付与保证金有关的现金	21,803,995.83	471,242,527.15
票据贴现利息	2,381,117.50	
资金拆借	7,827,095.24	
合计	<u>32,012,208.57</u>	<u>471,242,527.15</u>

49. 合并现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-164,435,833.33	4,140,030.78
加：资产减值准备	65,859,057.00	68,915,544.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,697,421.94	90,504,058.18
无形资产摊销	61,661,186.15	82,913,534.67
长期待摊费用摊销	2,229,826.82	2,109,963.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-1,238,778.92	-96,474,392.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,608,066.93	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		150,620.00
财务费用（收益以“-”号填列）	46,874,051.00	45,204,978.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,086,745.94	-138,782,466.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,660,971.08	-30,930,356.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,280,890.60	-7,856,092.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,036,445.67	58,650,535.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,483,557.15	272,545,079.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	107,653,814.19	-195,151,433.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>132,433,092.68</u>	<u>155,939,603.56</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,523,800,557.04	1,489,975,955.89
减：现金的期初余额	1,489,975,955.89	1,656,871,978.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>33,824,601.15</u>	<u>-166,896,023.00</u>

(2) 本期无支付的取得子公司的现金净额。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		<u>52,000,000.00</u>
其中：石家庄江淮动力机有限公司		52,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		<u>487,717.01</u>
其中：石家庄江淮动力机有限公司		487,717.01
处置子公司收到的现金净额		<u>51,512,282.99</u>

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>1,523,800,557.04</u>	<u>1,489,975,955.89</u>
其中：1.库存现金	83,640.75	264,561.19
2.可随时用于支付的银行存款	1,523,716,916.29	1,489,711,394.70
3.可随时用于支付的其他货币资金		
4.可用于支付的存放中央银行款项		
5.存放同业款项		
6.拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,523,800,557.04</u>	<u>1,489,975,955.89</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

50.所有者权益其他项目注释

无。

51.所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	198,527,323.12	银行承兑保证金及保函保证金等
应收票据	31,358,168.42	开具小面额银行承兑汇票质押
固定资产	22,869,836.47	抵押房屋建筑物借款
合计	<u>252,755,328.01</u>	

补充说明：本公司于2011年9月29日将其对子公司西藏中凯矿业股份有限公司账面价值为549,000,000.00元的股权作为质押，向国家开发银行江苏省分行取得长期借款270,000,000.00元，借款起止日期为2011年9月29日至2016年9月28日，已于2016年9月27日还清贷款；本公司于2012年11月30日将其对子公司巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司账面价值为407,114,263.72元的股权作为质押，向国家开发银行江苏省分行取得长期借款450,000,000.00元，借款起止日期为2012年11月30日至2017年11月29日；本公司于2015年1月13日将其对子公司上海农易信息技术有限公司账面价值为114,000,000.00元的股权作为质押，与中国工商银行股份有限公司盐城分行签订并购借款合同，合同约定借款总额为57,000,000.00元，借款期限为

2015年1月13日至2019年12月31日。本期无新增的长期借款合同，截至本期末长期借款(包括一年内到期的)余额为136,000,000.00元。

52.外币货币性项目

(1) 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>149,658,390.57</u>
其中：美元	20,131,234.39	6.9370	139,650,372.96
越南盾	31,967,910,090.39	1/3194.23	10,008,017.61
应收账款			<u>283,270,518.26</u>
其中：美元	40,834,729.46	6.9370	283,270,518.26
其他应收款			<u>30,785,509.14</u>
其中：美元	4,436,471.88	6.9370	30,775,805.43
越南盾	30,995,881.59	1/3194.23	9,703.71
应付账款			<u>216,461,035.37</u>
其中：美元	31,203,839.61	6.9370	216,461,035.37
应付职工薪酬			<u>105,955.81</u>
其中：美元	15,274.01	6.9370	105,955.81
其他应付款			<u>162,263,564.22</u>
其中：美元	23,391,028.43	6.9370	162,263,564.22

(2) 重要境外经营实体的情况

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

53.套期项目及相关套期工具

无。

七、合并范围的变动

1.非同一控制下企业合并

本期公司未发生非同一控制下企业合并。

2.同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并。

3.反向购买

本期公司未发生反向购买事项。

4.处置子公司

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

5.其他原因的合并范围变动

本期无其他原因的合并范围变动。

八、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
江淮动力美国有限公司	美国	美国	机械销售	100.00		100.00	通过设立或投资等方式取得
江动(越南)机械有限公司	越南	越南	机械销售	100.00		100.00	通过设立或投资等方式取得
江苏东禾机械有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	52.20		52.20	通过设立或投资等方式取得
江苏江动柴油机制造有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	100.00		100.00	通过设立或投资等方式取得
农易物联网(上海)有限公司	上海市	上海市	农业物联网	70.00		70.00	通过设立或投资等方式取得
重庆小青蛙网络科技有限公司	重庆市	重庆市	网络科技	51.00		51.00	通过设立或投资等方式取得
重庆农丁农业发展有限责任公司	重庆市	重庆市	农业信息服务	51.00		51.00	通过设立或投资等方式取得
上海合农网络科技有限公司	上海市	上海市	农业信息服务	51.00		51.00	通过设立或投资等方式取得
江苏江淮动力有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	100.00		100.00	同一控制下企业合并取得
盐城兴动机械有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	75.00		75.00	同一控制下企业合并取得
江苏江动集团进出口有限公司	盐城市	盐城市	进出口贸易	100.00		100.00	同一控制下企业合并取得
江苏江动盐城齿轮有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	86.016		86.016	同一控制下企业合并取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	盐城市	盐城市	机械制造	90.00		90.00	同一控制下企业合并取得
上海埃蓓安国际贸易有限公司	上海市	上海市	进出口贸易	100.00		100.00	同一控制下企业合并取得
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司	新疆哈密	新疆哈密	煤炭业	100.00		100.00	同一控制下企业合并取得
西藏中凯矿业股份有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	金属矿采选	60.00		60.00	非同一控制下企业合并取得
上海农易信息技术有限公司	上海市	上海市	农业信息服务	60.00		60.00	非同一控制下企业合并取得

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
江苏东禾机械有限公司	47.80%	47.80%	-16,110,779.99		-21,942,237.86
西藏中凯矿业股份有限公司	40.00%	40.00%	-7,654,316.02		355,568,566.11
上海农易信息技术有限公司	40.00%	40.00%	8,222,472.90		34,422,982.55

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		
	江苏东禾机械有限公司	西藏中凯矿业股份有限公司	上海农易信息技术有限公司
流动资产	146,325,391.25	91,025,756.43	68,380,096.93
非流动资产	95,419,538.27	929,431,186.73	35,113,656.66
资产合计	241,744,929.52	1,020,456,943.16	103,493,753.59
流动负债	287,649,192.83	61,761,150.05	17,436,297.22
非流动负债		69,774,377.83	
负债合计	287,649,192.83	131,535,527.88	17,436,297.22
营业收入	129,794,221.02	68,858,050.67	79,787,944.51
净利润 (净亏损)	-33,704,560.65	-19,135,790.06	20,556,182.24
综合收益总额	-33,704,560.65	-19,135,790.06	20,556,182.24
经营活动现金流量	-20,513,089.63	19,689,901.52	8,775,651.22

接上表:

项目	期初余额或上期发生额
----	------------

	江苏东禾 机械有限公司	西藏中凯矿业 股份有限公司	上海农易信息 技术有限公司
流动资产	146,678,924.70	59,412,886.62	76,428,068.62
非流动资产	74,352,505.25	948,486,337.29	11,764,815.15
资产合计	221,031,429.95	1,007,899,223.91	88,192,883.77
流动负债	233,231,132.61	21,605,216.39	22,691,609.64
非流动负债		73,624,463.51	
负债合计	233,231,132.61	95,229,679.90	22,691,609.64
营业收入	100,436,591.49	126,744,811.39	69,800,694.37
净利润（净亏损）	-27,162,657.77	-27,210,708.58	16,486,786.55
综合收益总额	-27,162,657.77	-27,210,708.58	16,486,786.55
经营活动现金流量	-652,017.25	79,161,685.10	-1,873,542.43

(4) 使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的情况

无。

(5) 纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

(6) 在子公司所有者权益份额发生变化

无。

(7) 投资性主体

无。

2.在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业或联营企业

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

注：对合营企业或联营企业投资的会计处理方法为权益法。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队
流动资产	215,369.93
非流动资产	8,461,767.07
资产合计	<u>8,677,137.00</u>
流动负债	2,792,014.00
非流动负债	
负债合计	<u>2,792,014.00</u>
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	5,885,123.00
按持股比例计算的净资产份额	1,961,707.67
调整事项	916,339.68
对联营企业权益投资的账面价值	2,878,047.35
存在公开报价的权益投资的公允价值	不适用
营业收入	21,600.00
净利润	20,239.83
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	20,239.83
本期收到的来自联营企业的股利	

接上表：

项目	期初余额或上期发生额
	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队
流动资产	149,734.66
非流动资产	8,637,107.51
资产合计	<u>8,786,842.17</u>
流动负债	2,921,959.00
非流动负债	
负债合计	<u>2,921,959.00</u>

项目	期初余额或上期发生额	
	巴里坤哈萨克自治县石炭窑矿区联合救护队	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		5,864,883.17
按持股比例计算的净资产份额		1,954,765.56
调整事项		916,535.85
对联营企业权益投资的账面价值		2,871,301.41
存在公开报价的权益投资的公允价值		不适用
营业收入		
净利润		-664,302.57
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		-664,302.57
本期收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(5) 在合营企业和联营企业中权益相关的风险信息

无。

(6) 重要的共同经营

无。

3.未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

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

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期末余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			1,722,327,880.16		<u>1,722,327,880.16</u>
应收票据			158,481,949.28		<u>158,481,949.28</u>
应收账款			349,866,639.42		<u>349,866,639.42</u>
应收利息			13,440,806.98		<u>13,440,806.98</u>
其他应收款			207,292,057.36		<u>207,292,057.36</u>
可供出售金融资产				50,940,666.46	<u>50,940,666.46</u>
其他流动资产					
合计			<u>2,451,409,333.20</u>	<u>50,940,666.46</u>	<u>2,502,349,999.66</u>

接上表:

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期初余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			1,680,753,634.58		<u>1,680,753,634.58</u>
应收票据			143,053,800.53		<u>143,053,800.53</u>
应收账款			402,407,686.55		<u>402,407,686.55</u>
应收利息			17,150,225.41		<u>17,150,225.41</u>
其他应收款			344,944,400.16		<u>344,944,400.16</u>
可供出售金融资产				50,551,487.98	<u>50,551,487.98</u>
其他流动资产					
合计			<u>2,588,309,747.23</u>	<u>50,551,487.98</u>	<u>2,638,861,235.21</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	期末余额	
		其他金融负债	合计
短期借款		857,000,000.00	<u>857,000,000.00</u>
应付票据		513,748,400.00	<u>513,748,400.00</u>
应付账款		677,919,062.12	<u>677,919,062.12</u>

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付利息		3,572,059.70	<u>3,572,059.70</u>
其他应付款		333,487,430.90	<u>333,487,430.90</u>
一年内到期的非流动负债		112,400,000.00	<u>112,400,000.00</u>
其他流动负债			
长期借款		23,600,000.00	<u>23,600,000.00</u>
合计		<u>2,521,726,952.72</u>	<u>2,521,726,952.72</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		804,000,000.00	<u>804,000,000.00</u>
应付票据		353,286,713.80	<u>353,286,713.80</u>
应付账款		558,015,822.76	<u>558,015,822.76</u>
应付利息		7,902,283.30	<u>7,902,283.30</u>
其他应付款		327,920,734.05	<u>327,920,734.05</u>
一年内到期的非流动负债		47,400,000.00	<u>47,400,000.00</u>
其他流动负债		300,000,000.00	<u>300,000,000.00</u>
长期借款		232,000,000.00	<u>232,000,000.00</u>
合计		<u>2,630,525,553.91</u>	<u>2,630,525,553.91</u>

2.信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的45.38%（2015年：46.85%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的77.35%（2015年：81.56%）。

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

本公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

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

接上表：

项目	期初余额					
	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应收票据	<u>143,053,800.53</u>	143,053,800.53				
应收利息	<u>17,150,225.41</u>	17,150,225.41				
可供出售金融资产	<u>50,551,487.98</u>	50,551,487.98				
其他流动资产						
合计	<u>210,755,513.92</u>	<u>210,755,513.92</u>				

3.流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

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

于2016年12月31日，本公司 99.06% (2015年：90.05%)的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
短期借款	857,000,000.00				<u>857,000,000.00</u>
应付票据	513,748,400.00				<u>513,748,400.00</u>
应付账款	677,919,062.12				<u>677,919,062.12</u>

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
应付利息	3,572,059.70				<u>3,572,059.70</u>
其他应付款	333,487,430.90				<u>333,487,430.90</u>
一年内到期的非流动负债	112,400,000.00				<u>112,400,000.00</u>
长期借款		11,400,000.00	11,400,000.00	800,000.00	<u>23,600,000.00</u>
合计	<u>2,498,126,952.72</u>	<u>11,400,000.00</u>	<u>11,400,000.00</u>	<u>800,000.00</u>	<u>2,521,726,952.72</u>

接上表：

项目	期初余额				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
短期借款	804,000,000.00				<u>804,000,000.00</u>
应付票据	353,286,713.80				<u>353,286,713.80</u>
应付账款	558,015,822.76				<u>558,015,822.76</u>
应付利息	7,902,283.30				<u>7,902,283.30</u>
其他应付款	327,920,734.05				<u>327,920,734.05</u>
一年内到期的非流动负债	47,400,000.00				<u>47,400,000.00</u>
长期借款		208,400,000.00	11,400,000.00	12,200,000.00	<u>232,000,000.00</u>
合计	<u>2,098,525,553.91</u>	<u>208,400,000.00</u>	<u>11,400,000.00</u>	<u>12,200,000.00</u>	<u>2,330,525,553.91</u>

4. 市场风险

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

(1) 利率风险

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

于2016年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约341.79万元（2015年12月31日：472.75万元）。

(2) 汇率风险

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

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售额约40.55% (2015年: 37.07%) 是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的, 而约100% (2015年: 100%)的成本以经营单位的记账本位币计价。本公司要求其所有经营单位对于单笔交易金额超过人民币500万元, 且预计合同款项支付是在本公司作出销售或购买的确定承诺后的1个月之后的交易, 采用远期外汇合同来抵销汇率风险。远期外汇合同采用的货币必须与被套期项目的货币相同。本公司的政策是直到作出确定承诺才签订远期合同。

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

截止2016年12月31日, 本公司对其外币销售的0%(2015年: 0%)进行套期保值。

敏感性分析:

假定在其他因素不变的情况下, 管理层预计美元对人民币的汇率上升/下降5个百分点, 将导致公司税后利润以及股东权益增加/减少人民币2,653.85万元。

(3) 权益工具投资价格风险

无。

5. 资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构, 本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2016年度和2015年度, 资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日, 本公司的资产负债率为42.41%(2015年12月31日: 43.28%)。

十、公允价值

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

本公司采用以下方法和假设用于估计公允价值。

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

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

上市的金融工具, 以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次:

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

1、以公允价值计量的资产和负债

无。

2、公允价值计量各层次之间转换

无。

3、非金融资产最佳用途不同于当前用途

无。

4、不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债

无。

十一、关联方关系及其交易

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

2.本公司的母公司有关信息

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

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
26.085	26.085	罗韶宇	91500006219995239

3.本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1在子公司中的权益。

4.本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、2在合营安排或联营企业中的权益。

5.本公司的其他关联方情况

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

6.关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
盐城市江动曲轴制造有限公司	材料款		4,635.52

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

(3) 关联托管/承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆东银控股集团有限公司、江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	30,000.00	2016-7-1	2018-6-30	否
重庆东银控股集团有限公司、江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	13,000.00	2016-5-30	2018-1-13	否
重庆东银控股集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	45,000.00	2012-11-30	2017-11-29	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	10,000.00	2016-8-29	2017-8-29	否
重庆东银控股集团有限公司	江苏农华智慧农业科技	6,000.00	2016-3-1	2019-3-1	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	股份有限公司				
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	15,000.00	2016-11-28	2019-5-23	否
重庆东银控股集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	3,000.00	2016-3-2	2017-3-1	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	10,000.00	2016-5-31	2017-3-16	否
江苏江动集团有限公司	江苏农华智慧农业科技股份有限公司	5,000.00	2016-11-15	2017-10-7	否
江苏江动集团有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	3,000.00	2016-4-14	2017-4-14	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	3,000.00	2015-9-24	2019-2-10	否
江苏江动集团有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	30,000.00	2015-10-13	2017-10-12	否
重庆东银控股集团有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	30,000.00	2015-10-13	2017-10-12	否
江苏江动集团有限公司	江苏江动集团进出口有限公司	5,000.00	2016-3-23	2018-1-13	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	8,000.00	2016-5-18	2019-5-15	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	16,000.00	2016-8-1	2017-3-31	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江动柴油机制造有限公司	450.00	2016-8-29	2017-8-29	否
江苏江动集团有限公司	江苏东禾机械有限公司	2,000.00	2016-9-19	2017-8-28	否
江苏江动集团有限公司	江苏东禾机械有限公司	3,000.00	2016-7-5	2017-7-4	否
江苏江动集团有限公司	西藏中凯矿业股份有限公司	5,000.00	2016-5-25	2019-5-25	否
江苏江动集团有限公司	江苏江淮动力有限公司	10,000.00	2014-1-6	2019-2-26	否
江苏农华智慧农业科技股份有限公司	江苏江淮动力有限公司	7,000.00	2016-6-28	2017-3-31	否

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(8) 关键管理人员薪酬 (单位: 万元)

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	279.40	317.18

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

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

(2) 应付关联方款项

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

8. 关联方承诺事项

无。

十二、股份支付

1. 股份支付总体情况

无。

2. 以权益结算的股份支付情况

无。

3. 以现金结算的股份支付情况

无。

4. 股份支付的修改、终止情况的说明:

无。

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无。

2.或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

1.资产负债表日后利润分配情况说明

无。

2.其他资产负债表日后情况说明

2015年10月19日，子公司农易物联网（上海）有限公司召开股东会议决议解散，并于同日成立清算组，对公司进行清算。

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

十五、其他重要事项

1. 债务重组

无。

2.资产置换

无。

3.年金计划

无。

4.终止经营

无。

5.分部报告（单位：万元）

（1）经营分部

项目	制造业业务		境外业务		煤及金属矿业业务		农业信息业务		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	105,354.02	101,945.85	61,473.33	62,383.56	6,887.69	16,100.57	9,717.04	7,289.34			183,432.08	187,719.32
二、分部间交易收入	77,523.83	61,241.64	7,978.57	6,760.03					-85,502.40	-68,001.67		
三、对联营和合营企业的投资收益		61.14			0.67	-22.14					0.67	39.00

项目	制造业业务		境外业务		煤及金属矿业务		农业信息业务		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
四、资产减值损失	4,691.65	4,927.93	1,732.67	3,022.19	542.88	537.64	111.71	147.21	-493.00	-1,743.42	6,585.91	6,891.55
五、折旧费和摊销费	12,837.04	8,731.11	119.77	334.33	5,280.95	8,370.19	375.18	288.56	-2,887.68	-171.43	15,725.26	17,552.76
六、利润总额（亏损总额）	-10,952.95	-7,937.18	-3,747.23	-4,220.89	-5,305.28	-6,791.55	-311.35	538.65	1,592.12	17,247.21	-18,724.69	-1,163.76
七、所得税费用	-2,412.25	-1,556.58	16.80	-0.29	-333.37	-425.24	426.26	286.18	21.45	118.17	-2,281.11	-1,577.76
八、净利润（净亏损）	-8,540.70	-6,380.58	-3,764.03	-4,220.61	-4,971.91	-6,366.31	-737.61	252.47	1,570.67	17,129.03	-16,443.58	414.00
九、资产总额	637,265.24	671,972.12	59,918.00	53,812.13	179,379.79	181,564.29	13,435.16	12,209.40	-242,630.55	-256,916.85	647,367.64	662,641.09
十、负债总额	262,095.63	302,825.01	67,341.85	56,099.67	47,191.90	44,435.67	2,765.87	3,892.13	-104,004.35	-120,457.51	275,390.90	286,794.97

(2) 其他信息

无。

6. 借款费用

当期无资本化的借款费用金额。

7. 外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额为-18,846,769.28元。

(2) 本期无处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。

8. 租赁

(1) 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

(2) 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋、建筑物	64,728,247.19	67,477,201.51
机器设备	121,446.87	1,837,603.18
电子及办公设备	11,129.43	4,452.50
合计	<u>64,860,823.49</u>	<u>69,319,257.19</u>

(3) 融资租赁承租人

无。

(4) 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期

最低租赁付款额

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

(5) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

无。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	158,597,271.80	34.84			114,325,097.27	29.16		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	296,579,459.70	65.16	114,668,744.96	38.66	277,219,923.11	70.72	77,359,506.43	27.91
组合小计	<u>296,579,459.70</u>	<u>65.16</u>	<u>114,668,744.96</u>		<u>277,219,923.11</u>	<u>70.72</u>	<u>77,359,506.43</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					460,546.20	0.12		
合计	<u>455,176,731.50</u>	<u>100</u>	<u>114,668,744.96</u>		<u>392,005,566.58</u>	<u>100</u>	<u>77,359,506.43</u>	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
江苏东禾机械有限公司	77,183,409.98			关联方, 预计可收回
盐城兴动机械有限公司	37,118,912.82			关联方, 预计可收回

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
江苏江动集团进出口有限公司	19,474,363.95			关联方, 预计可收回
上海埃蓓安国际贸易有限公司	14,789,469.96			关联方, 预计可收回
盐城市江淮东升压力铸造有限公司	10,031,115.09			关联方, 预计可收回
合计	<u>158,597,271.80</u>			关联方, 预计可收回

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (包括 1 年)	49,559,384.23	2,477,969.21	5.00
1 至 2 年 (包括 2 年)	67,628,631.02	6,762,863.10	10.00
2 至 3 年 (包括 3 年)	105,662,188.29	31,698,656.49	30.00
3 年以上	73,729,256.16	73,729,256.16	100.00
合计	<u>296,579,459.70</u>	<u>114,668,744.96</u>	

(4) 本期计提应收账款坏账准备 37,309,238.53 元, 本期无重要的坏账准备收回或转回金额情况。

(5) 本期无实际核销的应收账款情况。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
石家庄江淮动力机有限公司	178,747,172.19	39.27	51,976,153.93
江苏东禾机械有限公司	77,183,409.98	16.96	
盐城兴动机械有限公司	37,118,912.82	8.15	
江苏江动集团进出口有限公司	19,474,363.95	4.28	
上海埃蓓安国际贸易有限公司	14,789,469.96	3.25	
合计	<u>327,313,328.90</u>	<u>71.91</u>	<u>51,976,153.93</u>

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(8) 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	488,683,829.53	95.21			509,363,689.03	94.17		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	19,004,748.83	3.70	7,722,067.52	40.63	26,979,846.60	4.99	5,291,265.76	19.61
组合小计	<u>19,004,748.83</u>	<u>3.70</u>	<u>7,722,067.52</u>		<u>26,979,846.60</u>	<u>4.99</u>	<u>5,291,265.76</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,554,141.54	1.08	4,000,000.00	72.02	4,561,898.01	0.84	4,000,000.00	87.68
合计	<u>513,242,719.9</u>	<u>100</u>	<u>11,722,067.52</u>		<u>540,905,433.64</u>	<u>100</u>	<u>9,291,265.76</u>	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
盐城市土地储备中心	156,358,467.00			预计可收回
江淮动力美国有限公司	122,622,730.46			关联方, 预计可收回
江苏江淮动力有限公司	105,792,582.97			关联方, 预计可收回
江苏东禾机械有限公司	98,910,049.10			关联方, 预计可收回
盐城市亭湖区住房和城乡建设局	5,000,000.00			预计可收回
合计	<u>488,683,829.53</u>			

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (包括 1 年)	7,813,925.85	390,696.29	5.00
1 至 2 年 (包括 2 年)	851,110.57	85,111.06	10.00
2 至 3 年 (包括 3 年)	4,419,217.49	1,325,765.25	30.00
3 年以上	5,920,494.92	5,920,494.92	100.00
合计	<u>19,004,748.83</u>	<u>7,722,067.52</u>	

(4) 本期计提坏账准备金额 2,430,801.76 元。本期无重要的坏账准备收回或转回金额情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
拆迁补偿款	161,358,467.00	236,163,499.00
资金拆借本金	227,086,921.10	220,597,977.23
应收设备款	105,792,582.97	
股权转让款		50,000,000.00
备用金/个人借款	8,042,639.89	12,180,572.38
保证金	1,401,597.18	8,763,750.00
代垫费用	5,130,409.63	3,309,379.31
其他	4,430,102.13	9,890,255.72
合计	<u>513,242,719.90</u>	<u>540,905,433.64</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备
盐城市土地储备中心	拆迁补偿款	156,358,467.00	2 至 3 年	30.46	
江淮动力美国有限公司	资金拆借本金	122,622,730.46	1 至 2 年	23.89	
江苏江淮动力有限公司	应收设备款	105,792,582.97	1 年以内	20.61	
江苏东禾机械有限公司	资金拆借本金	98,910,049.10	2 年以内	19.27	
盐城市亭湖区住房和城乡建设局	拆迁补偿款	5,000,000.00	1 至 2 年	0.97	
	合计	<u>488,683,829.53</u>		<u>95.20</u>	

(8) 本期无终止确认的其他应收款情况。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(10) 本期无涉及政府补助的应收款项。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
江苏江动盐城齿轮有限公司	34,506,400.00		
盐城兴动机械有限公司			
江苏江淮动力有限公司	180,970,071.80		
江苏江动集团进出口有限公司	11,663,346.95		
盐城市江淮东升压力铸造有限公司			
江淮动力美国有限公司			

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
上海埃蓓安国际贸易有限公司			
江动(越南)机械有限公司	7,220,685.34		
西藏中凯矿业股份有限公司	549,000,000.00		
江苏东禾机械有限公司	37,978,200.00		
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭 有限责任公司	407,114,263.72		
江苏江动柴油机制造有限公司	120,000,000.00		
上海农易信息技术有限公司	114,000,000.00		
重庆小青蛙网络科技有限公司	5,100,000.00		
农易物联网（上海）有限公司	4,930,000.00		
上海合农网络科技有限公司	2,040,000.00	6,410,283.67	
重庆农丁农业发展有限责任有限公司	2,550,000.00	9,346,852.00	
合计	<u>1,477,072,967.81</u>	<u>15,757,135.67</u>	

接上表：

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

被投资单位名称	本期增减变动			现金红利
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	
上海合农网络科技有限公司				
重庆农丁农业发展有限责任公司				
合计				

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
江苏江动盐城齿轮有限公司			34,506,400.00	
盐城兴动机械有限公司				7,500,000.00
江苏江淮动力有限公司			180,970,071.80	
江苏江动集团进出口有限公司			11,663,346.95	
盐城市江淮东升压力铸造有限公司				1,800,000.00
江淮动力美国有限公司				8,118,936.00
上海埃蓓安国际贸易有限公司				15,217.87
江动(越南)机械有限公司			7,220,685.34	
西藏中凯矿业股份有限公司			549,000,000.00	
江苏东禾机械有限公司			37,978,200.00	
巴里坤哈萨克自治县明鑫煤炭有限责任公司			407,114,263.72	
江苏江动柴油机制造有限公司			120,000,000.00	
上海农易信息技术有限公司			114,000,000.00	
重庆小青蛙网络科技有限公司			5,100,000.00	
农易物联网（上海）有限公司	4,930,000.00			4,930,000.00
上海合农网络科技有限公司			8,450,283.67	
重庆农丁农业发展有限责任公司			11,896,852.00	
合计	<u>4,930,000.00</u>		<u>1,487,900,103.48</u>	<u>22,364,153.87</u>

4.营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	421,569,072.33	232,966,270.08
其他业务收入	57,884,769.42	79,847,539.35
合计	<u>479,453,841.75</u>	<u>312,813,809.43</u>
主营业务成本	363,596,070.75	209,965,657.28

项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务成本	32,095,586.20	47,286,082.93
合计	<u>395,691,656.95</u>	<u>257,251,740.21</u>

5.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		611,408.78
处置长期股权投资产生的投资收益		21,092,857.55
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,020,000.00	
理财收益		712,786.19
合计	<u>1,020,000.00</u>	<u>22,417,052.52</u>

十七、补充资料

1.净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.11%	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.31%	-0.10	-0.10

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

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,238,778.92	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,576,906.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,174,111.90	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>3,641,573.02</u>	
减：所得税影响金额	-1,204,227.33	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>4,845,800.35</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	6,881,040.22	
归属于少数股东的非经常性损益	-2,035,239.87	

第十二节 备查文件目录

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

江苏农华智慧农业科技股份有限公司

董事长：向志鹏

二〇一七年三月二十七日