

公司代码：600805

公司简称：悦达投资

# 江苏悦达投资股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李志军	因公务出差	徐兆军

三、江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王连春、主管会计工作负责人解子胜及会计机构负责人(会计主管人员)刘斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2018年度拟不现金分红，不送股，也不用资本公积转增股本。上述分配预案需提交公司2018年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

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

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	41
第十节	公司债券相关情况.....	44
第十一节	财务报告.....	45
第十二节	备查文件目录.....	159

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
悦达集团	指	江苏悦达集团有限公司
西铜公司	指	陕西西铜高速公路有限公司
徐州通达公司	指	徐州通达（广通、运通）公路有限公司
京沪公司	指	江苏京沪高速公路有限公司
西蒙悦达能源公司	指	内蒙古西蒙悦达能源有限公司
纺织公司	指	江苏悦达纺织集团有限公司
汽车公司/汽车合资公司/DYK	指	东风悦达起亚汽车有限公司
悦达智能农装公司	指	江苏悦达智能农业装备有限公司
新材料公司	指	江苏悦达新材料科技有限公司
陈家港电厂	指	江苏国华陈家港发电有限公司
悦达卡特公司	指	江苏悦达卡特新能源有限公司
悦达资本公司	指	悦达资本股份有限公司
悦达集团财务公司	指	江苏悦达集团财务有限公司
悦达东方智慧能源公司	指	江苏悦达东方智慧能源有限公司
悦达专用车公司	指	江苏悦达专用车有限公司
悦达融资租赁公司	指	悦达融资租赁有限公司
上海烯望公司	指	上海烯望材料科技有限公司
威马悦达公司	指	江苏威马悦达智能装备有限公司
悦达智行公司	指	上海悦达智行汽车服务有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

## 三、基本情况简介

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

## 四、信息披露及备置地点

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

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

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

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
营业收入	2,085,400,661.89	1,683,341,388.52	1,525,182,254.07	23.88	1,548,829,979.26
归属于上市公司股东的净利润	81,268,940.39	-274,253,430.00	-281,245,844.88	-	110,154,597.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-46,964,516.09	-389,881,402.32	-396,873,817.20	-	123,940,131.96
经营活动产生的现金流量净额	192,500,892.29	-109,617,642.88	-134,045,755.52	-	-138,713,377.09
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	6,051,628,328.23	6,142,741,787.66	6,091,562,058.19	-1.48	6,562,107,694.41
总资产	10,692,223,039.06	9,872,648,360.29	9,662,931,885.37	8.30	9,822,280,630.07

2018 年期初数调整的原因是报告期内收购江苏悦达专用车有限公司 100%股权,属于同一控制下的合并,根据会计准则,需要追溯调整期初数。

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减 (%)	2016年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.096	-0.32	-0.33	-	0.13
稀释每股收益 (元 / 股)	0.096	-0.32	-0.33	-	0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.055	-0.46	-0.47	-	0.15
加权平均净资产收益率 (%)	1.33	-4.43	-4.45	增加5.76个百分点	1.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.77	-6.25	-6.27	增加5.48个百分点	1.94

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内公司归属于母公司净利润实现扭亏为盈,主要系 DYK 和悦达纺织公司经营改善;西蒙悦达公司因销量增加,导致利润增加;报告期内计提减值同比大幅减少;出售江苏银行股票获得投资收益。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	501,309,049.90	502,142,762.25	474,081,948.30	607,866,901.44
归属于上市公司股东的净利润	40,661,574.13	59,518,582.77	48,518,711.38	-67,429,927.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,999,708.88	36,088,843.71	46,585,156.66	-155,638,225.34
经营活动产生的现金流量净额	81,674,083.68	206,790,848.39	-107,230,851.47	11,266,811.69

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如	2017 年金额	2016 年金额
----------	----------	-------	----------	----------

		适用)		
非流动资产处置损益	33,369,618.04	注 1	2,930,549.72	-7,341,959.81
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	29,418,253.42	注 2	6,580,537.48	8,899,196.01
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			23,640,348.21	
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	1,149,239.01			
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	73,588,212.52	注 3	81,224,264.65	2,295,646.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-647,011.00		844,529.13	-18,103,944.88
少数股东权益影响额	-4,086,231.92		17,477.44	857,298.39
所得税影响额	-4,558,623.59		390,265.69	-391,770.23
合计	128,233,456.48		115,627,972.32	-13,785,534.06

注 1: 详见本报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释第 62 条资产处置收益。

注 2: 详见本报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释第 73 条政府补助。

注 3: 报告期内出售江苏银行股票所致。

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
按公允价值计量的权益工具	364,072,436.52	136,388,494.64	-227,683,941.88	67,001,387.92
合计	364,072,436.52	136,388,494.64	-227,683,941.88	67,001,387.92

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司为综合类公司, 主营业务有纺织、公路收费、智能农装、专用车、汽车销售服务、工业机床改造等, 参股业务有汽车整车制造、火力发电、煤炭开采等。相关业务、经营模式及行业情况说明如下:

#### 原有业务

(一) 乘用车。公司参股的东风悦达起亚汽车有限公司是由东风汽车集团有限公司、本公司、韩国起亚自动车株式会社按 25%:25%:50% 的股份结构共同组建的中外合资乘用车制造企业。汽车合资公司总部位于盐城。盐城总部拥有三个工厂, 总产能规模为年产乘用车 89 万辆, 其中第一工厂年设计产能 14 万辆, 第二工厂年设计产能为 30 万辆、第三工厂设计产能为 45 万辆。公司在第三工厂内建有技术中心, 占地面积 47 万平方米, 其中建筑面积 3.8 万平方米, 专业从事传统汽车整车和新能源汽车的研发设计、试制、试验及零部件的研发、试验工作。

(二) 纺织业务。公司全资子公司江苏悦达纺织集团有限公司主要从事纺纱、家纺两大业务。现有产能纱线 26000 吨/年, 家纺坯布 2000 万米/年, 家纺制品 1000 万套/年。

(三) 基础设施与能源

1、公路业务。公司分别控参股三个公路收费公司，其中控股陕西西铜高速公路有限公司、徐州通达公路有限公司，参股江苏京沪高速公路有限公司。主要业务为车辆通行费征收。

2、火电业务。公司参股的江苏国华陈家港发电有限公司由中国神华能源股份有限公司、江苏省国信资产管理集团有限公司与本公司合资成立，持股比例分别为 55%、25%、20%，主要业务为燃煤机组火力发电。陈家港发电公司现有 2 台 66 万千瓦国产超超临界燃煤发电机组属大容量、高参数发电机组。

3、煤炭业务。公司参股的内蒙古西蒙悦达能源有限公司由准格尔旗西蒙能源投资咨询有限责任公司与本公司合资成立，持股比例分别为 56.3%、43.7%。在内蒙古拥有电力满都拉煤矿（井采）和乌兰渠煤矿（露采），主要从事原煤的开采、销售，产品为粉煤和块煤，主要用途是电煤、炼钢及生活用煤，经营模式是自主经营。

（四）智能农装业务。悦达智能农装公司主要从事智能农业装备、拖拉机、农业机械及其配件的研发、制造与销售。生产 16~260 马力段四轮拖拉机。

（五）新材料业务。

2018 年 3 月，公司与中科院微系统所和中科院微系统所丁古巧博士团队达成协议，共同出资组建上海烯望材料科技有限公司，本公司持股 49%。上海烯望公司致力于石墨烯应用研究，目前主要方向为石墨烯导电银浆和石墨烯在纺织面料上应用。

报告期内新增业务

（一）汽车服务业务。

1、汽车销售服务业务。2018 年 11 月，公司成立全资子公司上海悦达智行汽车服务有限公司。在全国布局汽车销售与服务网络，升级传统 4S 店服务，逐步构建智慧出行平台，探索新零售落地模式。

2、汽车金融业务。2018 年 10 月，公司收购悦达融资租赁公司 40% 股权。悦达融资租赁公司业务初期为传统租赁业务，目前主要发力汽车金融业务，服务 DYK 公司。

（二）工业机床升级改造业务。

公司控股的江苏威马悦达智能装备有限公司于 2018 年 1 月注册成立，注册资本 600 万欧元。本公司出资 306 万欧元，持股 51%；威马弗格兰科技有限公司出资 210 万欧元，持股 35%；江苏恒力组合机床有限公司出资 42 万欧元，持股 7%；盐城高新区投资集团有限公司出资 42 万欧元，持股 7%。威马悦达公司主要从事旧机床升级及再制造；适用于汽车动力总成加工制造的高档数控加工中心研发试制；汽车制造企业的生产线再制造业务设计、工艺规划；中国市场上汽车零部件制造高端业务的项目承接；威马原中国市场以及合营公司业务的售后服务。

（三）专用车业务。

2018 年 10 月，公司收购了悦达专用车公司 100% 股权。悦达专用车公司主产品压缩式垃圾车为引进日本先进技术，目前，公司产品分为 8 个系列 101 个型号的产品。主要产品有：后压缩式垃圾车、多功能洗扫车、隔离护栏清洗车、高压清洗车、餐厨式垃圾车、侧装式垃圾车、电动环卫车、动物运输车、冷藏车、邮政车等。主导产品后压缩式垃圾车性能达到国际先进水平，多功能扫洗车性能处于国内领先水平，曾先后服务于 2008 年北京奥运会中心场馆、2010 年上海世博园、2016 年杭州 G20 峰会。悦达专用车公司是国家级高新技术企业。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

1、公司属综合性投资公司。所投资的汽车、公路、电力业务都具有较好的合作股东背景，支持公司的稳定运行和发展。公司在新能源汽车研发等方面积极布局，在智能农装、家纺面料等方面加大研发和智能化改造力度，为公司后期发展提供有力支撑。

2、公司控股股东悦达集团为国有独资公司，2017 年在中国企业联合会、中国企业家协会发布的中国 500 强企业中排名 200 名。公司结合控股股东国企改革的要求，不断提升运营质量，拓展未来发展空间。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

各产业具体经营情况详见本节第二项报告期内主要经营情况（四）行业经营性信息分析。

### 二、报告期内主要经营情况

2018 年，按合并报表口径，公司实现归属于上市公司股东的净利润 8126.89 万元，每股收益 0.096 元，实现扭亏为盈；截至 2018 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东净资产 60.52 亿元，同比减少 0.15%。

#### （一）主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,085,400,661.89	1,683,341,388.52	23.88
营业成本	1,775,744,600.55	1,392,006,581.12	27.57
销售费用	89,594,817.04	88,360,082.82	1.40
管理费用	260,220,074.18	232,131,270.57	12.10
研发费用	59,237,905.98	50,280,115.21	17.82
财务费用	121,950,372.45	106,591,265.03	14.41
经营活动产生的现金流量净额	192,500,892.29	-109,617,642.88	-
投资活动产生的现金流量净额	-466,412,342.49	392,116,891.68	-
筹资活动产生的现金流量净额	623,128,626.65	-404,337,261.93	-

##### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

##### （1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
制造业	1,475,507,674.85	1,362,597,505.42	7.65	30.43	34.56	减少 2.84 个百分点
商品流通	40,260,076.91	28,872,809.93	28.28	39.21	35.59	增加 1.91 个百分点
交通业	441,791,475.97	279,112,078.68	36.82	4.93	2.37	增加 1.58 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
公路收费	441,791,475.97	279,112,078.68	36.82	4.93	2.37	增加 1.58 个百分点
棉纱	695,023,943.22	608,056,448.13	12.51	19.55	19.06	增加 2.76 个百分点
坯布	288,447,548.65	266,786,169.50	7.51	19.40	17.66	增加 3.98 个百分点

床上用品	141,537,872.56	125,418,093.75	11.39	18.26	14.18	增加 2.51 个百分点
农业装备	220,657,504.41	255,183,405.40	-15.65	-21.40	-14.12	减少 2.45 个百分点
专用车	126,600,147.19	94,534,138.22	25.33	-	-	

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
棉纱 (吨)	25,671.14	27,197.36	1,775.73	-2.75	4.01	-18.48
坯布 (万米)	1,710	1,738.20	110	-3.96	-1.17	-20.41
床上用品 (万件)	1,017.50	1,036.48	54.05	-26.64	-21.45	-25.99
农业装备 (台)	5,311	5,568	961	-29.43	-19.47	-21.87
专用车 (台)	557	577	91	4.77	10.94	220

产销量情况说明

无

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
棉纱	直接材料	436,054,819.22	71.71	357,423,256.33	69.98	22.00	
	直接人工	70,580,096.32	11.61	61,385,826.64	12.02	14.98	
	水电费	54,299,659.09	8.93	49,676,375.11	9.73	9.31	
	制造费用	47,121,873.50	7.75	42,234,433.76	8.27	11.57	
坯布	直接材料	202,821,159.43	73.33	178,653,818.92	71.05	13.53	
	直接人工	18,957,081.31	6.85	15,886,680.45	6.32	19.33	
	水电费	22,059,014.38	7.98	23,180,830.10	9.22	-4.84	
	制造费用	32,737,751.63	11.84	33,717,641.95	13.41	-2.91	
家纺制品	直接材料	66,924,652.96	87.72	80,792,154.87	87.03	-17.16	
	直接人工	5,281,218.98	6.92	7,253,888.61	7.81	-27.19	
	水电费	97,932.74	0.13	132,370.95	0.14	-26.02	

	制造费用	3,989,200.66	5.23	4,652,655.17	5.02	-14.58	
农 业 装 备	直接材料	239,138,610.99	82	313,839,911.18	87	-24	
	直接人工	25,949,162.43	9	22,412,092.46	6	16	
	水电费	3,666,674.59	1	3,580,562.94	1	2	
	制造费用	23,494,654.76	8	19,969,385.83	6	18	
专 用 车	直接材料	88,764,640.99	93.90	98,836,582.35	94.43	-10.19	
	直接人工	1,509,657.52	1.60	1,715,882.92	1.64	-12.02	
	制造费用	4,259,839.71	4.50	4,111,414.50	3.93	3.61	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 35,091.71 万元，占年度销售总额 16.82%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 23,218.02 万元，占年度采购总额 13.08%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	89,594,817.04	88,360,082.82	1.40
管理费用	260,220,074.18	232,131,270.57	12.10
研发费用	59,237,905.98	50,280,115.21	17.82
财务费用	121,950,372.45	106,591,265.03	14.41

上述费用项目增长主要原因是 2018 年悦达智能农装公司全年合并报表，2017 年 10-12 月合并报表。

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	59,421,402.00
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	59,421,402.00
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.85
公司研发人员的数量	326
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.52
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

适用 不适用

研发投入主要是悦达纺织集团、悦达智能农装公司、悦达专用车公司研发投入

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上期数	本期较上期变动比例
经营活动产生的现金流量净额	192,500,892.29	-109,617,642.88	-
投资活动产生的现金流量净额	-466,412,342.49	392,116,891.68	-
筹资活动产生的现金流量净额	623,128,626.65	-404,337,261.93	-

经营活动产生的现金流量净额增加主要原因：系收到悦达集团往来款所致。

投资活动产生的现金流量净额减少主要原因：系投资融资租赁、专用车、帝亚一维、上海烯望、威马等所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加主要原因：系本部增加借款所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内 DYK 实现净利润大幅减亏，由 2017 年的亏损 11.23 亿元，减至 2018 年的亏损 4.92 亿元，减少亏损 6.31 亿元，有力地支持了本公司实现全年业绩由亏损变为盈利。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	973,193,131.73	9.10	645,867,174.29	6.54	50.68	变动原因系处置股权与增加借款所致
预付款项	64,917,421.28	0.61	47,404,842.19	0.48	36.94	变动原因系悦达卡特由生产经营向贸易转型及悦达投资合并范围发生变化所致
其他应收款	679,973,635.88	6.36	469,837,790.56	4.76	44.73	变动原因系向 DYK 提供财务资助 1.7 亿所致
可供出售金融资产	293,725,788.30	2.75	470,409,730.18	4.76	-37.56	变动原因系处置江苏银行股票所致
预收款项	53,506,312.34	0.50	31,664,790.45	0.32	68.98	变动原因系悦达卡特由生产经营向贸易转型及悦达投资合并范围发生变化所致
其他应付款	429,253,436.33	4.01	204,899,080.63	2.08	109.50	本期变动原因系向悦达集团借款所致
预计负债	27,227,324.04	0.25	16,373,605.11	0.17	66.29	变动原因系悦达卡特本期计提消费税滞纳金所致
递延所得税负债	15,315,249.75	0.14	45,405,945.11	0.46	-66.27	变动原因系处置江苏银行股票所致
其他综合收益	27,326,833.42	0.26	113,317,428.41	1.15	-75.88	变动原因系处置江苏银行股票所致

其他说明

无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

**1. 汽车业务。**

(1) DYK 经营情况。(1) 2018 年, 在国内汽车市场下滑的大环境下, DYK 逆市增长, 实现销售汽车 370005 台, 同比增长 3%, 盈利大幅改善(2) 全年投入 6 款新车: 新一代智跑、奕跑, KX32019 款、全新 K5Pro、K5 PHEV 和 KX3EV。(3) 成功实现出口, 全年出口整车 1339 台, 出口发动机 288 台。(4) 品牌建设。J.D. POWER 发布 2018 年新车质量研究 (IQS) 品牌排名第二, 售后服务满意度 (CSI) 排名第五。(5) 推进“互联网+”与信息化建设。启动 500 万保有客户营销平台构建。

**(2) 专用车业务。**

悦达专用车经营情况。(1) 2018 年实现营业收入 1.34 亿元, 同比下降 15%。(2) 市场开拓方面: 集中力量开拓长江经济带、珠江经济带、京津冀等经济相对发达的区域, 取得了良好的效果。新创建电子商务平台进行网络推广, 拓宽市场渠道与覆盖面。大力开拓海外市场, 成功在东南亚、欧洲、非洲市场实现小批量销售, 外销达 23 台。(3) 适应市场, 开发多样性产品, 全年主营环卫车业务新增产品公告 21 个。(4) 提升售后服务。先后对河北、北京、天津、西安、重庆、武汉、安徽等全国 10 多个省市 200 多家我司客户进行了拜访, 通过走访, 帮助客户解决设备使用中遇到的问题, 增进了与客户的感情, 提升了公司产品的美誉度。

**2. 纺织业务。**

悦达纺织经营情况。2018 年悦达纺织公司实现营业收入 12.31 亿元, 同比增长 19%。2018 年, 悦达纺织公司主要工作: (1) 通过加强预算管理, 提质增效, 提升运营水平。(2) 稳步推进家纺自主品牌建设, 以多种形式, 在各地开设门店。(3) 科技投入, 开发新品种, 全年获批项目 68 项, 申请专利 108 件, 11 只新产品通过省级新产品鉴定, 成功通过了国家级实验室 CNAS 认证。

(4) 生产线的智能化改造, 缓解用工压力, 一万锭粗细络联及配套项目改造全面达产达效, 项目万锭用工仅 25 人, 同品种同比用工下降 60%, 。

**3. 基础设施与能源行业**

(1) 公路业务。2018 年西铜公司实现营业收入 2.81 亿元, 同比增长 3.7%; 徐州通达公司实现营业收入 1.61 亿元, 同比增长 7.07%; 京沪公司实现营业收入 33.72 亿元, 同比下降 0.44%。公路企业通过加强管理, 提高道路养护水平, 保证设备正常运转, 提高应急处置能力, 保证道路畅通。

(2) 火电业务。陈家港电厂经营情况。2018 年, 陈家港电厂发电 68.5 亿千瓦时, 同比增长 1.05%; 实现营业收入 21.03 亿元, 同比减少 1.04%。

(3) 煤炭业务。西蒙悦达能源公司经营情况。西蒙悦达能源公司 2018 年生产、销售煤炭 272.6 万吨, 同比增长 198.61%, 吨煤价格有所下降。2018 年实现营业收入 5.55 亿元, 同比增长 160%。

**4. 农机业务。**

悦达智能农装公司经营情况: 2018 年, 悦达智能农装公司销售拖拉机 5,568 台, 同比下降 19.47%。公司经营下滑的主要原因: (1) 行业整体需求不足。(2) 市场需求发生变化, 公司新产品正在研发中, 还不能批量投放市场。(3) 由于产量不足, 核心零部件和产品自产率极低, 产品质量和性价比仍需提高。

**5. 融资租赁业务**

2018 年,融资租赁公司实现营业收入 6.22 亿元,着力发展汽车金融业务,全年实现投放 50018 台,以 DYK 公司产品为主。

#### 6、高档数控机床及专用设备

2018 年,威马悦达公司一边消化吸收德国威马技术,一边开展业务。为悦达智能农装的 5 台加工中心的设计及制作工作正在进行中。坚持“走出去、请进来”,积极拓展潜在客户,为未来业务扩展打下基础。

#### 7. 新材料业务。

新材料公司的导热膜业务处于停产状态。2018 年 3 月,公司与中科院微系统所和中科院微系统所丁古巧博士团队达成协议,共同出资组建上海烯望材料科技有限公司,本公司持股 49%。2018 年,上海烯望公司主要推进石墨烯改性银浆、石墨烯智能面膜、石墨烯电热膜等产品的市场开拓。同时从事技术输出,中标陕煤化技术研究院石墨烯生产线工程设备项目。

#### 8. 生物柴油业务。

从 2018 年 5 月起,悦达卡特公司因政府对化工园区定位重新规划,按政府要求停止生产经营,目前公司仍在与当地政府沟通补偿问题。另外,悦达卡特公司开展了少量的工业级混合油贸易业务。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末公司长期股权投资总额 5,674,482,257.87 元,较上年同期增加 625,758,211.29 元,增加比例为 12.39%。(详见本报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释第 14 条长期股权投资。)

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、经第九届董事会第二十二次会议审议通过,公司决定出资 5,100 万元参与西藏帝亚一维新能源汽车有限公司增资,认购 226.66 万股(详见公司 2018-002 号公告)。

2、经 2018 年第三次临时股东大会审议通过,公司决定收购悦达专用车公司 100%股权(详见公司 2018-035 号公告)。

3、经 2018 年第三次临时股东大会审议通过,公司决定收购悦达融资租赁公司 40%股权(详见公司 2018-036 号公告)。

4、经第十届董事会第三次会议审议通过,公司决定收购悦达汽车服务公司持有的五家汽车销售服务公司股权(详见公司 2018-058 号公告)。

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期末公司以公允价值计量的金融资产主要包括:阿尔特公司股份 1,234.57 万股,公允价值为 1.35 亿元。

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1、经 2018 年第二次临时股东大会审议通过，公司决定将持有的华泰保险集团股份有限公司 5,000 万股股份转让给安达百慕大保险公司，转让价格为 44,750 万元（详见公司 2018-031 号公告）。转让手续正在办理之中。

2、经 2018 年第五次临时股东大会审议通过，公司决定将持有的西蒙悦达公司 43.7%股权转让给江苏悦达集团有限公司，交易价格 41,955.00 万元（详见公司 2018-052 号公告）。转让手续正在办理之中。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

名称	注册资本	持股比例 (%)	业务范围	总资产	净资产	营业收入	归属于母公司净利润
江苏悦达纺织集团有限公司	170,000	100	棉、麻、毛、丝等织物、针织品、服装	144,384.43	52,988.25	123,094.32	-294.10
陕西西铜高速公路有限公司	114,315	70	公路收费经营	164,987.09	148,850.36	28,125.85	8,370.98
徐州通达(广通、运通)公路有限公司	26,000	55	公路收费经营	49,769.69	27,283.96	16,053.30	1,283.96
江苏悦达智能农业装备有限公司	86,400	51	拖拉机制造和销售	79,782.49	29,112.33	23,266.32	-10,620.86
悦达专用车公司	10,000	100	垃圾车和冷链车制造	22,469.29	5,211.50	13,404.01	5.44
威马悦达公司	600万欧元	51	机床升级改造	3,954.12	3,506.12	5.35	-284.78
东风悦达起亚汽车公司	62,400万美元	25	汽车制造	2,316,677.38	826,263.10	3,341,900.45	-49,206.79
江苏京沪高速公路有限公司	361,497.5	21	公路收费经营	1,560,360.03	982,683.12	337,183.91	121,153.53
江苏国华陈家港发电有限公司	133,574	20	火力发电	471,436.86	152,891.59	210,292.19	5,832.46
西蒙悦达能源有限公司	48,000	43.7	煤炭开采	121,366.11	68,889.70	55,457.40	7,076.62
悦达融资租赁公司	76,700	40	融资租赁	709,185.67	95,467.02	62,230.58	9,476.29
悦达集团财务公司	80,000	25	企业成员单位的存款及贷款	419,411.17	93,139.19	16,842.38	6,514.23
大丰悦港实业有限公司	5,000	100	物资供应和仓储业	22,249.24	-7,409.65	0	-772.29
江苏悦达新材料科技有限公司	7,500	100	新材料生产	2,332.44	2,260.65	372.26	-553.68
江苏悦达卡特新能源有限公司	1,750	80	生物柴油生产销售	27,509.99	-20,757.39	4,200.40	-5,710.59

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、汽车制造行业

预计 2019 年，在宏观经济保持增长、中美贸易摩擦有所缓和等多重因素影响下，汽车制造行业将呈低速增长态势，尤其是乘用车生产企业竞争加剧，收入和盈利增速将会放缓。加之自主品牌汽车企业迅速崛起占领相当市场份额，合资品牌汽车尤其是韩资品牌获得较高市场占有率难度有所加大。

环卫车、冷链车等专用车生产企业收入可能出现下降，盈利水平下滑。同时预计，新能源汽车销量将保持增长，但新能源汽车生产对企业资金压力将进一步显现。

##### 2、纺织行业

近年纺织行业规模保持扩张态势，但增速明显放缓，行业投资更加理性化。2017 年纺织业固定资产投资完成额 6,936.14 亿元，同比增长 5.9%，增速较 2016 年下滑 4.8 个百分点；2018 年上半年固定资产投资完成额同比增长 0.8%，增速较上年同期放缓 6.3 个百分点。当前纺织业生产组织形式、要素比较优势、市场竞争格局及资源环境约束等方面出现了新的阶段性变化，受制于产业结构调整，盲目扩张得以遏制，预计 2019 年行业整体投资有望更加理性化，行业规模增速保持较低水平。

##### 3、基础设施与能源行业

收费公路将继续受路网分流及货运车流量下降影响。西铜二通道、210 国道和西咸北环线开通，对西铜公路分流影响持续存在。徐州通达公路，2017 年，徐州地方城乡道路等级提升和网化建设步伐进一步加快，以及城市地铁工程建设和 G310 国道安徽段施工影响，对通达公路形成的分流进一步加大。京沪高速公路，依然面临区域内省道及京沪高铁对京沪高速的分流影响。

煤炭行业，2018 年全国规模以上煤炭企业实现利润增长 5.2%，增长趋于平稳，大型企业利润占六成，同比增加 26.7%，远高于行业平均。大型煤炭企业在获取资源、转型升级等方面更具有优势，利润向大型企业集中的趋势预计还将持续。同时 2019 年煤炭消费将保持基本平稳，增量不大；国内煤炭产能释放加快、主要煤炭铁路运输通道能力增加，煤炭供应能力进一步增加，全国煤炭市场供需将逐步向宽松方面转变。对于火电领域而言，由于增值税税率调整，火电上网电价增值税从 16%降至 13%，该减税政策影响预计对火电公司业绩提升明显，同时煤炭价格稳定，有利于改善火电行业整体的盈利能力。

##### 4、农机行业

2018 年，由于制造成本的进一步上升，原材料涨价、环保成本增加、财务成本加重、产能过剩、国四升级等因素大量吞噬农机行业利润，我国农机企业整体生产经营形势严峻，利润连续负增长。2019 年，行业预计保持低增长态势，企业将进一步面临考验。随着农业供给侧改革的深入，农机行业将步入高端化、智能化的良性发展轨道。产品趋势方面，满足国四标准逐步步入实施阶段，农机行业的大中型拖拉机功率上延趋势继续发展，拖拉机传动系技术将向同步器、动力换挡、静液压传动技术加速升级，舒适、高效、节能的动力换挡产品将受到用户的青睐。

##### 5、汽车服务业

近年来，随着我国汽车保有量的迅速攀升，汽车物流、金融保险、维修、美容、二手车交易等汽车服务相关产业需求也日趋增多。我国汽车服务相关行业正迎来快速增长。

2018 年我国全年共销售汽车 2808.06 万辆，连续 10 年蝉联全球第一，蓬勃发展的汽车市场的背后，是庞大的汽车服务相关产业。每 1 元的购车消费会带动 0.65 元的汽车售后服务，汽车

维修、汽车金融、汽车美容、汽车物流、二手车交易、废旧车拆解等汽车服务相关行业正迎来巨大的市场空间。

在汽车保有量方面，截至 2018 年底我国汽车保有量达到 2.4 亿台，在成熟国家的汽车产业链中，汽车服务相关产业占到 50%-60%，而我国目前只占到 10%左右，还有很大的提升空间。据预测，2016-2020 年我国汽车服务相关产业将保持在 10%-15%的市场发展增速。预计到 2020 年，汽车服务相关产业的规模将达到 1.435 万亿。

#### 6、工业机床升级改造行业

近几年，我国机床行业经济增长迅速，生产机床的数控化率有所提升。但是我国有各类普通机床 400 多万台，其中约七成的机床可进行数控化改造，市场统计显示数控化升级改造工程可形成数千亿元的工业增加值。同时，随着工业发展和技术进步，产品呈现向大（重）型、超重型方向发展的趋势，其中中高档高速度、高精度机床成为市场需求的主流和重点。各行业在技术升级改造过程中都要求高速度、高精度、高刚度、高自动化率的数控机床。“十三五”期间，我国工业机床升级改造行业将面临更大的发展空间，预计 2019 年工业机床行业将保持持续发展态势。

#### 7、石墨烯研究应用行业

随着石墨烯日益获得学术和产业界的关注，石墨烯的制备和应用领域都取得了丰硕的成果。经过十多年的研究开发，全球石墨烯已经进入全新的高速发展期，从最初的概念原型，到现今产业化直至商业化。相关的产品应用普及也伴随着石墨烯技术的发展和新材料技术的换代升级而逐步实现。目前石墨烯产业总体上正处于概念导入期、产业化突破前期，正从实验室走向产业化，其中以石墨烯粉末（体）为原料的低端产品，如功能涂料、复合材料、电极材料和结构增强型材料等，虽然部分已初步产业化，但规模小、技术含量不高、附加值较低。而以石墨烯薄膜为原料的高端产品，如微电子材料和显示屏薄膜材料等，或处于实验室阶段，或处于中试阶段，短时间内均难以实现产业化。预计 2019 年行业产业化程度仍将保持较低水准，距离规模化产业化应用尚有距离。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司发展战略是全力聚焦“大汽车和智能制造”产业布局，坚持做大做强汽车主业，大力发展智能制造产业，狠抓提质增效和项目突破等重点工作，推进传统产业的转型升级，积极培育新的利润增长点，以促进高质量发展。同时借助国企改革的东风，稳步推进企业制度改革，加大引进高层次人才的力度，推行人事、考核、分配的市场化机制。通过改革与机制创新，激发企业活力。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年公司主要控、参股公司的产销目标是：

汽车合资公司销售汽车 41 万台；

纺织公司主要销售纱线 2.7 万吨、家纺面料 1,850 万米；

悦达智能农装公司销售拖拉机 8,229 台；

悦达专用车公司销售专用车 861 台；

西蒙悦达能源公司产销煤炭 300 万吨；

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

2019 年主要控、参股公司的经营措施：

1、汽车合资公司。（1）2019 年上市 3 款新车型。（2）出口业务取得新突破，一方面利用起亚海外销售网点，以代工模式出口，另一方面自主开拓海外市场及销售渠道，实现自营出口。

（3）强化新能源汽车研发，上市两款新能源汽车。（4）强化自主研发能力，强化终端零售，提升新零售销量，确定品牌传播理念，强化品牌特性传播。

2、纺织公司。（1）坚持家纺自主品牌建设，通过直营、联营、加盟等形式，增加开店数量。

（2）建成以家纺产业链配套为主，高端品牌纱线、面料、家纺产品为核心的产业基地。

- 3、公路公司。(1)西铜公司。严格执行收费政策，提升窗口服务水平，保障全路安全通行。(2)徐州通达公司。继续狠抓前台收费与治理绕道，进一步争取省、市、行业有关政策支持，保持公司稳健经营。(3)京沪公司。配合做好省界收费站拆除工作。
- 4、悦达智能农装公司。(1)继续推进大马力拖拉机的性能提高。(2)加大研发投入，提高产品质量。(3)继续进行薪酬制度改革，提高员工积极性。
- 5、专用车公司。(1)开发新品，重点开发餐厨式垃圾车。(2)积极申报纯电动商用车资质。(3)继续推进品牌建设工作。
- 6、悦达智行公司。(1)打造“新销售”品牌——“悦●智行”，改变4S店传统的盈利模式，将4S店打造成融合整车销售、配件维修精品服务、网约车、以租代购、共享汽车(出行)据点、二手车服务、汽车金融、配件物流仓储中心以及信息服务交互站为一体的终端汽车服务供应商。(2)选择二手车行业及汽车配件用品行业作为重点项目，择机进入。
- 7、威马悦达公司。加大国内市场开拓力度，了解客户需求，积极参与各大汽车生产商的生产线改造招标工作。
- 8、上海烯望公司。(1)推进石墨烯改性银浆、石墨烯智能面膜、石墨烯电热膜等产品的市场开拓(2)推进石墨烯改性纤维的小试。(3)继续寻求中标石墨烯生产制备工程建设项目。
- 9、悦达融资租赁公司。(1)强化风控，降低不良率。(2)丰富融资渠道，降低融资成本。(3)传统租赁业务保持回访强度和力度。(4)汽车金融，优化自动化审批程序，控制不良率。
- 10、西蒙悦达能源公司。(1)做好下一期用地手续报批。(2)启动矿井300万吨/年产能核定。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、市场风险。

棉纺行业受到东南亚、南亚等国家、地区竞争性产品的冲击，国内用工、原材料等要素成本上升，致使产品订单不足或压库；家纺行业已形成品牌龙头企业占据中高档市场的格局，技术创新能力、市场竞争能力、行业整合能力制约后来者的突破；汽车行业随着主流合资品牌汽车价格下探，以及自主品牌产品性能提升，韩系车市场受到多重挤压，乘用车市场竞争加剧。

##### 2、经营性风险。

家纺品牌处于创建阶段；悦达智能农装公司处于向大马力拖拉机推进阶段，存在市场开拓风险；威马悦达公司处于刚起步阶段，市场需要培育。

##### 3、公司整体盈利能力不强的风险

随着之前对公司利润影响较大的DYK盈利能力下滑，公司整体盈利能力有待提升。目前利润来源集中在三条收费公路，和参股的悦达财务公司和悦达融资租赁公司，其他产业的盈利能力短期难有大的提升。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

本公司已于 2012 年 8 月 28 召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《公司章程》中分红条款的修订，完善了相关条款。修订后的公司利润分配政策明确规定了利润分配的决策机制与程序、利润分配的形式和比例、现金分红的条件、利润分配信息披露机制。利润分配政策的调整符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，公司利润分配政策调整程序合规、透明。公司结合自身情况，积极落实现金分红政策，给予投资者合理回报。

《公司章程》规定如下：

第一百五十九条 公司利润分配政策：

(二) 利润分配具体内容及条件

1、基本原则。公司应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。利润分配应当坚持按法定顺序分配的原则，不得超过累计可分配利润的范围。

2、利润分配的形式。公司利润分配可采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，并优先采用现金分红的利润分配方式。公司应积极推行以现金方式分配股利，具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。

3、实施现金分红时应同时满足的条件

(1) 公司该年度或半年度实现盈利且累计可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

(2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。上述所称重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备等的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%或绝对金额超过 5 亿元；

(4) 现金分红不影响公司正常生产经营的资金需求。

4、现金分红的具体方式和比例

在满足上述现金分红条件的前提下，公司董事会综合考虑公司盈利情况、资金供给和需求情况、发展计划和股东合理回报等因素拟订各年度现金分红金额或比例。董事会可以提出年度中期分配预案。

原则上，在满足现金分红条件时，最近三年以现金形式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

(三) 利润分配信息披露机制

公司应在定期报告中详细披露利润分配方案特别是现金分红政策的制订及执行情况；如对现金分红政策进行调整或变更的，详细说明调整或变更的条件和程序是否合规、透明。如果公司当年盈利且满足现金分红条件，但董事会未做出现金利润分配预案的，公司应当在定期报告中披露原因，并应说明未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见，并充分听取中小股东的意见。

因 2017 年度经营亏损，综合考虑公司发展和股东利益，经 2018 年 5 月 8 日召开的公司 2017 年度股东大会审议通过，公司 2017 年度利润分配方案为：公司 2017 年度拟不现金分红，不送股，也不用资本公积转增股本。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	81,268,940.39	0
2017 年	0	0	0	0	-281,245,844.88	0
2016 年	0	1.0	0	85,089,449.40	109,592,292.42	77.64

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
公司 2018 年收购项目较多，投资额较大，且未来仍有投资计划，需要资金。	未分配利润暂补充流动资金，待有合适项目时，用于投资。

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

□适用 √不适用

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

□已达到 □未达到 √不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见财务报表附注五-33 重要会计政策和会计估计的变更。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**单位：万元 币种：人民币  
现聘任

--	--

境内会计师事务所名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	3

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

2018年10月，公司控股股东悦达集团和本公司分别收到中国证券监督管理委员会江苏监管局出具的《关于对江苏悦达集团有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2018]69号）和《关于对江苏悦达投资股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2018]70号），详见公司临时公告（公告编号2018-046号）。悦达集团和本公司均按要求进行了整改。

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
转让部分闲置房产	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-01-09/600805_20180109_4.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-01-09/600805_20180109_4.pdf</a>
收购悦达专用车 100%股权	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-09-20/600805_20180920_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-09-20/600805_20180920_1.pdf</a>
收购悦达融资租赁公司 40%股权	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-09-20/600805_20180920_6.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-09-20/600805_20180920_6.pdf</a>
出售西蒙悦达能源公司 43.7%股权	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-12-01/600805_20181201_4.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-12-01/600805_20181201_4.pdf</a>
收购五家汽车服务公司股权	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-12-18/600805_20181218_7.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-12-18/600805_20181218_7.pdf</a>

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

###### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
参与西藏帝亚一维新能源汽车有限公司增资	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-01-09/600805_20180109_2.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-01-09/600805_20180109_2.pdf</a>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
向东风悦达起亚汽车有限公司提供1.7亿元财务资助	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-03-30/600805_20180330_6.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-03-30/600805_20180330_6.pdf</a>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、托管情况**

适用 不适用

**2、承包情况**

适用 不适用

**3、租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	悦达棉纺公司	5,000		2018.10.11	2019.10.10	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司	公司本部	悦达棉纺公司	5,000		2018.10.12	2019.10.08	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司	公司本部	悦达棉纺公司	3,000		2018.06.29	2019.05.28	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司	公司本部	悦达棉纺公司	3,000		2018.12.19	2019.03.18	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司	公司本部	悦达智能农装公司	10,000		2018.12.07	2021.12.06	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司	公司本部	悦达集团	50,000		2018.12.14	2021.12.05	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													50,000
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													50,000
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													26,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）													26,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													76,000
担保总额占公司净资产的比例（%）													7.11
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													50,000
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													0

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	50,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	不适用

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资产	60,500	11,500	0

#### 其他情况

□适用 √不适用

##### (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
江苏银行云龙支行	银行理财	2,000	2018.11.07	2019.02.13	自有资金			4.05%		20.19	未到期	是	否	
江苏银行云龙支行	银行理财	1,000	2018.12.19	2019.03.20	自有资金			4.05%		9.97	未到期	是	否	
工行营业部	银行理财	3,000	2018.10.12	2019.01.14	自有资金			4.25%		31.79	未到期	是	否	
工行营业部	银行理财	2,000	2018.12.28	2019.03.29	自有资金			3.85%		19.41	未到期	是	否	
工行营业部	银行理财	1,000	2018.12.21	2019.03.25	自有资金			3.85%		11.47	未到期	是	否	
广州证券徐州师大分部	银行理财	1,000	2018.12.3	2019.02.25	自有资金			4.6%		8.86	未到期	是	否	

广州证券徐州师大分部	银行理财	1,000	2018.12.3	2019.05.20	自有资金		4.7%	21.63	未到期	是	否	
广州证券徐州师大分部	银行理财	500	2018.12.17	2019.03.11	自有资金		4.6%	5.29	未到期	是	否	
苏宁银行南京分行	升级存	1,000	2018.05.29	2018.07.06	自有资金		3.99%	4.12	全额收回	是	否	
交行盐城分行	结构性存款	5,000	2018.06.05	2018.07.05	自有资金		4.10%	16.85	全额收回	是	否	
交行盐城分行	结构性存款	5,000	2018.07.06	2018.08.03	自有资金		3.90%	14.96	全额收回	是	否	
交行盐城分行	结构性存款	5,000	2018.08.17	2018.09.14	自有资金		3.00%	11.51	全额收回	是	否	
民生银行盐城分行	结构性存款	6,000	2018.09.20	2018.10.30	自有资金		3.60%	26.96	全额收回	是	否	
江苏银行盐城城中支行	理财产品天添开鑫	3,000	2018.06.07	2018.10.15	自有资金		2.40%	35.26	全额收回	是	否	
北京银行南京分行	结构性存款	6,000	2018.06.07	2018.07.12	自有资金		3.50%	20.71	全额收回	是	否	
宁波银行南京分行	智能定期理财16号(可质押)	5,000	2018.06.04	2018.07.10	自有资金		3.45%	18.70	全额收回	是	否	
宁波银行南京分行	智能定期理财17号(可质押)	3,000	2018.08.20	2018.10.18	自有资金		3.45%	17.40	全额收回	是	否	
天津银行上海分行	津银理财-稳健增值计划	5,000	2018.06.06	2018.07.06	自有资金		4.10%	16.85	全额收回	是	否	
天津银行上海分行	津银理财-稳健增值计划	5,000	2018.08.14	2018.09.14	自有资金		3.20%	13.59	全额收回	是	否	

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

**(三) 环境信息情况**

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

适用 不适用

**(1) 排污信息**

适用 不适用

公司参股 25%的 DYK 公司和参股 20%的陈家港发电公司属于环保部门公布的重点排污单位。

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

DYK 公司近几年在环保方面陆续投资 2 亿多元，增加或改造环保设备，降低三废排放。同时，公司按照环保规定要求，加强跟踪监管，并制定环境监测计划，将原每年监测一次增加到每年两次。盐城市环境监测中心站开展的多次例行监测，监测数据均在达标范围内。

陈家港发电公司配套环保设施有脱硫设施、脱硝设施以及除灰、除尘及除渣设施。公司各排口已按照环保部《排放口规范化整治技术要求（试行）》（环监[1996]470 号）进行了规范化设置。报告期内各环保设施运行稳定可靠，未发生超标准排放的重大缺陷。

**(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

□适用 √不适用

**(4) 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

DYK 公司和陈家港发电公司均已建立突发环境事件应急预案，根据各类因素对环境安全可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，进行分级预警，做到防范于未然。

**(5) 环境自行监测方案**

□适用 √不适用

**(6) 其他应当公开的环境信息**

□适用 √不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

公司及下属企业都能遵守国家环境保护相关法律法规的规定，未发生受到环境保护部门处罚的情形。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

□适用 √不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

□适用 √不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	49,214
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	49,099
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
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(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
江苏悦达集团有限公司	7,999,828	246,683,086	28.99	0	质押	117,229,700	国有法人
全国社保基金一零三组合		39,996,158	4.70	0	无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司		33,765,700	3.97	0	无		未知
中国证券金融股份有限公司		19,175,307	2.25	0	无		未知
博时基金—农业银行—博时中证 金融资产管理计划		10,075,800	1.18	0	无		未知
易方达基金—农业银行—易方达 中证金融资产管理计划		10,075,800	1.18	0	无		未知
大成基金—农业银行—大成中证 金融资产管理计划		10,075,800	1.18	0	无		未知
嘉实基金—农业银行—嘉实中证 金融资产管理计划		10,075,800	1.18	0	无		未知
广发基金—农业银行—广发中证 金融资产管理计划		10,075,800	1.18	0	无		未知
中欧基金—农业银行—中欧中证 金融资产管理计划		10,075,800	1.18	0	无		未知
华夏基金—农业银行—华夏中证 金融资产管理计划		10,075,800	1.18	0	无		未知
银华基金—农业银行—银华中证 金融资产管理计划		10,075,800	1.18	0	无		未知
南方基金—农业银行—南方中证 金融资产管理计划		10,075,800	1.18	0	无		未知
工银瑞信基金—农业银行—工银 瑞信中证金融资产管理计划		10,075,800	1.18	0	无		未知
悦达资本股份有限公司		8,545,656	1.00	0	质押	4,270,300	国有法人
肖文霞		7,181,715	0.84	0	无		境内自然 人
尚飞		5,302,000	0.62	0	无		境内自然 人
潘太军		2,628,288	0.31	0	无		境内自然 人
广东粤财信托有限公司—粤财信 托·温馨二号结构化证券投资集 合资金信托计划		2,626,319	0.31	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江苏悦达集团有限公司	246,683,086	人民币普通 股	246,683,086				
全国社保基金一零三组合	39,996,158	人民币普通 股	39,996,158				
中央汇金资产管理有限责任公司	33,765,700	人民币普通 股	33,765,700				
中国证券金融股份有限公司	19,175,307	人民币普通 股	19,175,307				
博时基金—农业银行—博时中证 金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通 股	10,075,800				

易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	10,075,800	人民币普通股	10,075,800
悦达资本股份有限公司	8,545,656	人民币普通股	8,545,656
肖文霞	7,181,715	人民币普通股	7,181,715
尚飞	5,302,000	人民币普通股	5,302,000
潘太军	2,628,288	人民币普通股	2,628,288
广东粤财信托有限公司—粤财信托·温馨二号结构化证券投资集合资金信托计划	2,626,319	人民币普通股	2,626,319
上述股东关联关系或一致行动的说明	除悦达集团和悦达资本本公司为一致行动人，其他股东关联关系未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	东台市农业机械有限公司	153,317	2007-10-23	0	未偿还股改对价
2	淮阴市农业机械总公司	102,211	2007-10-23	0	未偿还股改对价
3	大丰县农机公司	102,211	2007-10-23	0	未偿还股改对价
4	盐城市城区新村阀门厂	56,216	2007-10-23	0	未偿还股改对价
5	江苏省大丰县铸钢厂	51,105	2007-10-23	0	未偿还股改对价
6	盐城市车辆厂	51,105	2007-10-23	0	未偿还股改对价
7	盐城大华有限公司	17,887	2007-10-23	0	未偿还股改对价
8	射阳荣华水产公司	7,666	2007-10-23	0	未偿还股改对价
9	建湖液压附件厂	5,111	2007-10-23	0	未偿还股改对价
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	江苏悦达集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王连春
成立日期	1991 年 5 月 16 日
主要经营业务	主要经营范围：汽车制造、煤矿经营、公路投资、电力投资、农业装备制造、环保专用车制造、纺织服装制造、商贸连锁、房地产开发、物流、金融服务、现代农业、文化旅游等产业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有香港联交所上市的悦达国际控股有限公司 69.22% 股权。持有台湾交易所上市的台湾南纬实业股份有限公司 20% 股权。
其他情况说明	不适用

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

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

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

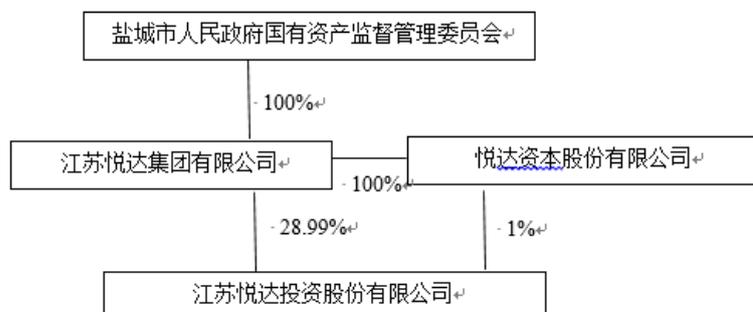
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税后报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王连春	董事长	男	49	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0			是
朱元午	独立董事	男	76	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0			否
高波	独立董事	男	57	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0			否
滕晓梅	独立董事	女	54	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0			否
周华	独立董事	女	53	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0			否
祁广亚	董事	男	50	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0			是
杨玉晴	副董事长	男	54	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0		22.56	否
徐兆军	董事	男	54	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0			是
解子胜	董事、总裁	男	54	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0		45.12	否
李志军	董事	男	43	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0			是
王晨澜	董事	女	49	2018年11月8日	2021年11月8日	2,700	2,700	0			是
王佩萍	董事、副总裁	女	48	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0		45.13	否
武登俊	监事会主席	男	57	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0		44.82	否
曾玮	监事	女	48	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0			是
董广勇	监事	男	54	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0		6.26	否
张华良	监事	男	50	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0			是
潘先林	监事	男	47	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0		33.98	否
王咏柳	副总裁	男	47	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0		45.10	否
王圣杰	副总裁	男	51	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0		45.00	否
杨怀友	副总裁	男	48	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0		19.14	否
葛俊兰	董事会秘书	女	49	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0		45.13	否
张建松	副总裁	男	51	2018年11月8日	2021年11月8日	0	0	0		38.46	否
成荣春	副总裁	男	48	2018年11月8日	2019年2月15日	0	0	0		38.41	否
申晓中	副总会计师	男	51	2018年11月8日	2019年2月15日	0	0	0		30.53	否

周亚来	董事、副总裁、 总会计师	男	56	2015年9月18日	2018年3月2日	0	0	0		7.7	否
陈春华	监事	男	58	2015年9月18日	2018年4月12日	0	0	0			是
合计						2,700	2,700			467.34	

姓名	主要工作经历
王连春	曾任盐城市政府副秘书长，盐城经济技术开发区管委会主任、工委副书记、盐城综合保税区党工委书记等职。为六届盐城市委委员，十二届江苏省人大代表。现任悦达集团董事局主席、党委书记，悦达集团（香港）有限公司董事长，悦达国际控股有限公司董事会主席，东风悦达起亚汽车有限公司董事长，江苏京沪高速公路有限公司副董事长，盐城国际妇女时装有限公司副董事长，本公司董事长，第十二届江苏省人大代表、第十三届全国人大代表。
朱元午	曾任南京大学会计学副教授、教授和博士生导师，南京大学商学院学术和学位委员会委员，南京大学非教师系列高评委委员，江苏省审计系列高级职称评审委员会委员，光大会计师事务所首席顾问、舜天集团高级顾问、济南化纤集团高级顾问、悦达投资公司等独立董事，中国会计学会首批会员，江苏省首批注册咨询专家。现任南京大学会计与财务研究院首席教授，博士生导师。兼任中国财务学年会顾问，南京审计学院、长春大学等院校名誉教授，河南政法财经大学、石家庄经济学院等院校客座教授。任本公司独立董事。
高波	曾任宁沪高速、三湘股份独立董事。现任南京大学经济学院经济学教授、博士生导师，南京大学城市与不动产研究中心主任，国家教育部人文社科重点研究基地—南京大学长江三角洲经济社会发展研究中心教授，南京高科、苏垦农发独立董事。为江苏省 333 人才工程第二层次培养对象。兼任世界华人不动产学会常务理事，江苏省经济学会副会长等职。任本公司独立董事。
滕晓梅	曾任盐城师范学院商学院会计系副教授，盐城师范学院商学院会计系主任。现任盐城师范学院商学院教授。兼任东台农村商业银行独立董事，中国会计学会会员，江苏总会计师协会理事，江苏商业会计协会理事，盐城市审计协会常务理事，盐城市人社局专家库成员，盐城市财政局预算绩效管理专家成员。任本公司独立董事。
周华	曾任盐城师范学院商学院副教授，盐城师范学院商学院工商管理系主任。现任盐城师范学院商学院教授。兼任中国企业管理研究会理事，中国市场学会理事，江苏省商业经济学会理事，盐城市人力资源社会保障局专家库成员。任本公司独立董事。
祁广亚	曾任悦达集团副总裁、总会计师，江苏悦达集团财务有限公司董事长等职。现任悦达集团总裁、董事局副主席，本公司董事。
杨玉晴	曾任本公司总裁，东风悦达起亚汽车有限公司董事、副总经理。任本公司党委书记，董事。
徐兆军	曾任盐城市国资委副主任、党委委员。现任悦达集团董事、常务副总裁，本公司董事。
解子胜	曾任东风悦达起亚汽车有限公司副总经理，本公司党委书记。现任本公司副董事长、总裁、悦达智能农装董事长。
李志军	曾任东台市委常委、常务副市长。现任悦达集团副总裁，悦达网络科技有限公司董事长，东风悦达起亚汽车有限公司党委书记、副总经理，本公司董事。
王晨澜	曾任山西汾平高速公路有限公司董事长，悦达京大高速公路有限公司董事长。现任悦达集团副总裁，本公司董事。
王佩萍	曾任本公司董事会秘书。现任本公司副总裁、董事。
武登俊	曾任江苏悦达集团有限公司总裁助理，上海悦达新实业集团有限公司工会副主席。现任本公司监事会主席。

曾玮	曾任悦达集团产业部部长。现任悦达集团董事、总经济师，本公司监事。
董广勇	曾任悦达矿业控股有限公司副总经理。现任本公司投资部部长，监事。
张华良	曾任悦达集团审计部副部长。现任悦达集团审计部部长，本公司监事。
潘先林	曾任本公司审计部副部长。现任本公司审计部部长，监事。
王咏柳	曾任悦达集团董事局副秘书长、秘书长。现任本公司副总裁。
王圣杰	曾任江苏悦达家纺有限公司董事长、总经理。现任本公司副总裁，江苏悦达纺织集团有限公司副董事长、总经理。
杨怀友	曾任东风悦达起亚汽车有限公司销售管理室室长。现任本公司副总裁。
葛俊兰	曾任悦达集团董事局办公室主任。现任本公司董事会秘书。
张建松	曾任江苏悦达新材料科技有限公司总经理，本公司总裁助理。现任本公司副总裁、江苏悦达韩国（首尔）代表处首席代表。
成荣春	曾任悦达汽车发展有限公司副总经理兼江苏悦达物流有限公司总经理兼江苏悦达汽车销售服务有限公司总经理，本公司总裁助理，副总裁。
申晓中	曾任东风悦达起亚汽车有限公司财务部副部长，本公司财务部部长，副总会计师。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王连春	江苏悦达集团有限公司	董事局主席、党委书记	2014年12月	
祁广亚	江苏悦达集团有限公司	董事局副主席，总裁	2016年4月	
徐兆军	江苏悦达集团有限公司	常务副总裁	2016年4月	
李志军	江苏悦达集团有限公司	副总裁	2016年5月	
王晨澜	江苏悦达集团有限公司	副总裁	2006年3月	
曾玮	江苏悦达集团有限公司	总经济师	2018年3月	
张华良	江苏悦达集团有限公司	审计部部长	2013年7月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王连春	东风悦达起亚汽车有限公司	董事长	2014年12月	
王连春	悦达集团（香港）有限公司	董事长	2014年12月	
王连春	悦达国际控股有限公司	董事会主席	2015年1月	
王连春	江苏京沪高速公路有限公司	副董事长	2015年4月	
王连春	盐城国际妇女时装公司	副董事长	2015年3月	
解子胜	江苏悦达智能农业装备有限公司	董事长	2017年8月	
李志军	东风悦达起亚汽车有限公司	董事、副总经理	2018年6月	
李志军	江苏悦达网络科技有限公司	董事长	2017年2月	
王圣杰	江苏悦达纺织集团有限公司	副董事长	2015年6月	
王圣杰	江苏悦达纺织集团有限公司	总经理	2015年6月	
张建松	江苏悦达专用车有限公司	副董事长	2018年10月	
在其他单位任职情况的说明	不适用			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会根据考核结果，向公司董事会提交董事、高级管理人员的报酬建议。公司董事会决定高管人员的报酬，股东大会决定董事、监事的报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据《董事、监事年薪实施办法》和《高级管理人员年薪实施办法》，对在公司担任职务并领取报酬的董事、监事和高级管理人员，进行业绩考评，确定年度报酬，并享受相应的福利待遇
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	全体董、监事和高管报酬应付总和 467.34 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	全体董、监事和高管报酬实际支付总和 467.34 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

周亚来	董事、副总裁、总会计师	离任	工作变动
成荣春	副总裁	聘任	工作变动
张建松	副总裁	聘任	工作变动
申晓中	副总会计师	聘任	工作变动
陈春华	监事	离任	工作变动
杨怀友	副总裁	聘任	工作变动
李志军	董事	选举	工作变动
张华良	监事	选举	工作变动
董广勇	监事	选举	工作变动

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	83
主要子公司在职员工的数量	4,920
在职员工的数量合计	5,003
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,935
销售人员	285
技术人员	468
财务人员	72
行政人员	243
合计	5,003
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	50
本科	447
大专	903
中专及以下	3,598
合计	5,003

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

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

### (三) 培训计划

适用  不适用

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的要求，建立了较为完善的公司法人治理结构并不断完善。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职、恪尽职守，职责分工明确，严格

按照决策权限及程序运作，已经形成科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理环节的治理体系，切实维护公司和全体股东的合法权益，促进公司战略目标的实现和持续健康稳定发展。

公司形成了较为完善的内部控制制度管理体系，并根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定及时新增或进行相应修订。公司积极主动并严格履行信息披露义务，在保证信息披露守法合规的前提下，积极开展投资者关系管理工作。公司将持续提升上证 e 互动、投资者热线等投资平台的回复速度。

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

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 12 日	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-02-13/600805_20180213_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-02-13/600805_20180213_1.pdf</a>	2018 年 2 月 13 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 8 日	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-05-09/600805_20180509_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-05-09/600805_20180509_1.pdf</a>	2018 年 5 月 9 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 8 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-08-30/600805_20180830_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-08-30/600805_20180830_1.pdf</a>	2018 年 8 月 30 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 10 月 9 日	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-10-10/600805_20181010_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-10-10/600805_20181010_1.pdf</a>	2018 年 10 月 10 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 11 月 8 日	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-11-09/600805_20181109_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-11-09/600805_20181109_1.pdf</a>	2018 年 11 月 9 日
2018 年第五次临时股东大会	2018 年 12 月 17 日	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-12-18/600805_20181218_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-12-18/600805_20181218_1.pdf</a>	2018 年 12 月 18 日

股东大会情况说明  
适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王连春	否	15	1	14	0	0	否	1
朱元午	是	15	1	14	0	0	否	5
高波	是	15	1	14	0	0	否	5
滕晓梅	是	15	1	14	0	0	否	5
周华	是	15	1	14	0	0	否	5
祁广亚	否	15	0	14	1	0	否	0
杨玉晴	否	15	1	14	0	0	否	0
徐兆军	否	15	1	14	0	0	否	0
解子胜	否	15	1	14	0	0	否	2

李志军	否	3	0	3	0	0	否	0
王晨澜	否	15	1	14	0	0	否	3
王佩萍	否	15	1	14	0	0	否	4
周亚来	否	3	0	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	14
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司披露的内部控制自我评价报告，网址 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2018 年度内部控制进行审计,并出具审计报告。具体内容见公司《内部控制审计报告》,网址 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告:是

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审[2019]406号

## 审计报告

江苏悦达投资股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了江苏悦达投资股份有限公司(以下简称悦达投资)财务报表,包括2018年12月31日的合并资产负债表及资产负债表,2018年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了悦达投资2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### 1. 重要合营、联营企业的权益法核算

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释十三所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”注释8。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
截至2018年12月31日,悦达投资投资的四家重要合营、联营企业内蒙古西蒙悦达能源有限公司、东风悦达起亚汽车有限公司、江苏京沪高速公路有限公司和悦达融资租赁有限公司期末余额合计为4,989,579,372.63元,占资产总额的46.67%,2018年度四家公司按权益法确认的投资收益为159,085,388.67元,占归属于母	与重要合营、联营企业权益法核算相关的审计程序如下: (1)了解重要组成部分注册会计师包括但不限于对遵守与集团审计相关的职业道德要求,特别是独立性要求,是否具备专业胜任能力等; (2)与重要组成部分管理层或注册会计师沟通,了解组成部分重要业务活动; (3)与重要组成部分注册会计师讨论由错误或舞弊导致组成部分财务信息发生重大错报的可能性; (4)复核重要组成部分注册会计师对重要合营、联营

<p>公司股东净利润的195.75%。四家合营、联营企业权益法核算是否准确对财务报表影响重大，因此我们将其列为关键审计事项。</p>	<p>企业出具的审计报告； (5) 复核合营、联营企业长期股权投资及其投资收益核算的准确性。</p>
--	--

## 2. 收入的确认

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释二十二所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”注释32。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>悦达投资子公司江苏悦达棉纺有限公司（以下简称棉纺公司）2018 年度营业收入 790,356,364.88 元，占合并报表收入金额 37.90%，产品销售包括境内销售和境外销售，金额分别为 583,583,234.23 元和 206,773,130.65 元，收入的确认对合并报表影响重大，我们将其识别为关键审计事项。</p>	<p>与收入确认相关的审计程序如下： (1) 了解、测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； (2) 通过执行分析程序，对棉纺公司主要产品本期和上期的毛利率以及与同行业毛利率比较分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； (3) 从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、出口报关单、发货单及签收记录做双向检查，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间； (4) 对应收账款余额较大的客户针对余额和本期销售金额进行函证。</p>

## 四、其他信息

悦达投资管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括悦达投资 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估悦达投资的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算悦达投资、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督悦达投资的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对悦达投资持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致悦达投资不能持续经营。

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

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

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

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

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



中国 南京市

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一九年三月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：江苏悦达投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		973,193,131.73	645,867,174.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		261,331,413.20	282,426,200.89
其中：应收票据		14,728,595.02	29,709,521.75
应收账款		246,602,818.18	252,716,679.14
预付款项		64,917,421.28	47,404,842.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		679,973,635.88	469,837,790.56
其中：应收利息			216,991.72
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		469,858,670.39	450,182,790.31
持有待售资产			25,621,385.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		245,502,245.82	253,684,341.62
流动资产合计		2,694,776,518.30	2,175,024,525.45
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		293,725,788.30	470,409,730.18
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,674,482,257.87	5,048,724,046.58
投资性房地产			
固定资产		1,186,930,179.62	1,269,817,285.27
在建工程		21,149,971.35	2,653,565.57
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		788,545,128.26	878,177,006.76
开发支出			
商誉		1,624,193.34	1,624,193.34
长期待摊费用		13,535,970.73	11,913,535.63
递延所得税资产		10,643,031.29	14,304,471.51
其他非流动资产		6,810,000.00	
非流动资产合计		7,997,446,520.76	7,697,623,834.84

资产总计		10,692,223,039.06	9,872,648,360.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,453,750,000.00	1,898,150,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		395,134,759.84	421,895,772.85
预收款项		53,506,312.34	31,664,790.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		105,119,832.31	99,367,736.13
应交税费		136,867,788.30	131,904,468.76
其他应付款		429,253,436.33	204,899,080.63
其中：应付利息		4,569,716.56	4,663,847.32
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			37,085,236.90
一年内到期的非流动负债		110,150,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		3,683,782,129.12	2,824,967,085.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		220,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		30,470,661.73	
长期应付职工薪酬			
预计负债		27,227,324.04	16,373,605.11
递延收益		38,905,935.19	48,838,750.00
递延所得税负债		15,315,249.75	45,405,945.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		331,919,170.71	310,618,300.22
负债合计		4,015,701,299.83	3,135,585,385.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		850,894,494.00	850,894,494.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		394,896,321.75	482,168,990.57
减：库存股			
其他综合收益		27,326,833.42	113,317,428.41
专项储备		7,253,959.55	6,373,095.56
盈余公积		644,425,652.71	644,425,652.71

一般风险准备			
未分配利润		4,126,831,066.80	4,045,562,126.41
归属于母公司所有者权益合计		6,051,628,328.23	6,142,741,787.66
少数股东权益		624,893,411.00	594,321,186.69
所有者权益(或股东权益)合计		6,676,521,739.23	6,737,062,974.35
负债和所有者权益(或股东权益)总计		10,692,223,039.06	9,872,648,360.29

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：刘斌

### 母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：江苏悦达投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		592,638,186.83	232,749,154.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项			
其他应收款		1,611,839,865.73	2,285,092,034.12
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,204,478,052.56	2,517,841,188.58
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		290,797,494.64	467,067,436.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		8,730,854,202.79	7,230,392,061.55
投资性房地产			
固定资产		31,839,548.27	40,608,223.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		64,548,211.69	66,902,482.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		9,118,039,457.39	7,804,970,203.98
资产总计		11,322,517,509.95	10,322,811,392.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,243,750,000.00	1,603,750,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		8,074,196.56	8,074,196.56
预收款项		75,463.20	75,463.20
应付职工薪酬		5,924,915.23	8,172,318.86
应交税费		3,953,847.98	4,277,507.47
其他应付款		1,394,462,034.02	1,109,607,733.47
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		3,686,240,456.99	2,733,957,219.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		220,000,000.00	200,000,000.00
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		8,645,307.26	37,280,836.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		228,645,307.26	237,280,836.44
负债合计		3,914,885,764.25	2,971,238,056.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		850,894,494.00	850,894,494.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		529,811,500.63	564,607,175.19
减：库存股			
其他综合收益		25,935,921.78	111,842,509.34
专项储备			
盈余公积		617,662,596.75	617,662,596.75
未分配利润		5,383,327,232.54	5,206,566,561.28
所有者权益（或股东权益）合计		7,407,631,745.70	7,351,573,336.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,322,517,509.95	10,322,811,392.56

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：刘斌

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,085,400,661.89	1,683,341,388.52
其中:营业收入		2,085,400,661.89	1,683,341,388.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,340,650,383.91	2,128,910,480.66
其中:营业成本		1,775,744,600.55	1,392,006,581.12
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		25,460,597.53	23,869,242.81
销售费用		89,594,817.04	88,360,082.82
管理费用		260,220,074.18	232,131,270.57
研发费用		59,237,905.98	50,280,115.21
财务费用		121,950,372.45	106,591,265.03
其中:利息费用		139,665,496.84	108,952,128.47
利息收入		17,217,181.95	6,894,884.26
资产减值损失		8,442,016.18	235,671,923.10
加:其他收益		19,222,344.19	15,507,153.35
投资收益(损失以“-”号填列)		272,257,335.82	128,043,200.31
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		190,370,370.42	14,400,991.14
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		33,369,618.04	4,193,339.86
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		69,599,576.03	-297,825,398.62
加:营业外收入		26,734,744.98	8,924,515.11
减:营业外支出		17,185,846.75	3,343,221.16
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		79,148,474.26	-292,244,104.67
减:所得税费用		32,044,239.53	13,558,119.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		47,104,234.73	-305,802,224.30
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以		47,104,234.73	-305,802,224.30

“—”号填列)			
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		81,268,940.39	-274,253,430.00
2. 少数股东损益		-34,164,705.66	-31,548,794.30
六、其他综合收益的税后净额		-86,005,119.27	-104,234,338.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-85,990,594.99	-104,210,341.94
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-85,990,594.99	-104,210,341.94
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-86,202,563.28	-104,035,244.03
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		211,968.29	-175,097.91
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-14,524.28	-23,996.63
七、综合收益总额		-38,900,884.54	-410,036,562.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,721,654.60	-378,463,771.94
归属于少数股东的综合收益总额		-34,179,229.94	-31,572,790.93
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.096	-0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.096	-0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：1,149,239.01 元，上期被合并方实现的净利润为：6,992,414.88 元。

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：刘斌

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		182,524.28	1,429,047.62
减：营业成本		147,933.94	1,086,131.01
税金及附加		2,060,997.18	2,140,165.97

销售费用			
管理费用		74,631,433.03	58,953,412.83
研发费用			
财务费用		86,790,632.55	70,484,002.17
其中：利息费用		121,261,633.19	92,611,146.32
利息收入		34,527,081.41	22,200,045.11
资产减值损失		575,184.54	117,664,027.28
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）		312,002,308.00	133,515,673.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		184,581,520.40	7,341,992.36
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		20,367,495.79	9,765,102.62
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		168,346,146.83	-105,617,915.99
加：营业外收入		11,518,829.76	90,000.00
减：营业外支出		3,104,305.33	769,766.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		176,760,671.26	-106,297,682.76
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		176,760,671.26	-106,297,682.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		176,760,671.26	-106,297,682.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-85,906,587.56	-103,546,240.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-85,906,587.56	-103,546,240.66
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-85,906,587.56	-103,546,240.66
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		90,854,083.70	-209,843,923.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			

(二) 稀释每股收益(元/股)			
-----------------	--	--	--

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：刘斌

合并现金流量表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,132,622,506.74	1,428,120,033.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		50,343,277.22	13,575,407.50
收到其他与经营活动有关的现金		349,020,692.59	123,266,224.72
经营活动现金流入小计		2,531,986,476.55	1,564,961,666.01
购买商品、接受劳务支付的现金		1,406,254,035.38	788,607,580.61
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		424,446,129.35	372,955,340.50
支付的各项税费		86,751,612.75	118,130,219.40
支付其他与经营活动有关的现金		422,033,806.78	394,886,168.38

经营活动现金流出小计		2,339,485,584.26	1,674,579,308.89
经营活动产生的现金流量净额		192,500,892.29	-109,617,642.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,128,139,661.24	997,755,985.60
取得投资收益收到的现金		90,856,484.00	339,613,169.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,210,363.95	11,499,515.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,284,100.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,247,490,609.19	1,348,868,670.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,262,615.57	40,353,695.98
投资支付的现金		1,519,661,636.11	932,200,076.44
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		95,978,700.00	-15,801,993.45
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,713,902,951.68	956,751,778.97
投资活动产生的现金流量净额		-466,412,342.49	392,116,891.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		85,681,167.18	100,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		85,681,167.18	100,000,000.00
取得借款收到的现金		3,763,750,000.00	2,345,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		92,536,800.00	
筹资活动现金流入小计		3,941,967,967.18	2,445,750,000.00
偿还债务支付的现金		3,158,150,000.00	2,641,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		160,689,340.53	208,237,261.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		20,929,712.93	15,694,231.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,318,839,340.53	2,850,087,261.93
筹资活动产生的现金流量净额		623,128,626.65	-404,337,261.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,093,270.57	-94,767.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		351,310,447.02	-121,932,781.06
加：期初现金及现金等价物余额		573,071,884.71	695,004,665.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		924,382,331.73	573,071,884.71

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：刘斌

**母公司现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		182,524.28	1,429,047.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		495,202,459.57	136,964,199.22
经营活动现金流入小计		495,384,983.85	138,393,246.84
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		29,478,809.36	30,624,227.72
支付的各项税费		2,324,622.53	2,659,011.59
支付其他与经营活动有关的现金		238,039,009.38	310,475,985.98
经营活动现金流出小计		269,842,441.27	343,759,225.29
经营活动产生的现金流量净额		225,542,542.58	-205,365,978.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		773,139,661.24	596,955,985.60
取得投资收益收到的现金		136,390,306.20	372,547,157.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,977,739.64	10,400,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		935,507,707.08	979,903,842.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,670.00	13,369,771.36
投资支付的现金		1,371,057,650.10	639,420,076.44
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		1,371,163,320.10	652,789,847.80
投资活动产生的现金流量净额		-435,655,613.02	327,113,995.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,283,750,000.00	2,243,750,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,283,750,000.00	2,243,750,000.00
偿还债务支付的现金		2,593,750,000.00	2,149,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		119,997,897.19	177,527,318.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,713,747,897.19	2,327,277,318.72
筹资活动产生的现金流量净额		570,002,102.81	-83,527,318.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		359,889,032.37	38,220,698.00
加：期初现金及现金等价物余额		232,749,154.46	194,528,456.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		592,638,186.83	232,749,154.46

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：刘斌

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	850,894,494.00				382,168,990.57		113,317,428.41		644,425,652.71		4,100,755,492.50	594,321,186.69	6,685,883,244.88
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					100,000,000.00			6,373,095.56			-55,193,366.09		51,179,729.47
其他													
二、本年期初余额	850,894,494.00				482,168,990.57		113,317,428.41	6,373,095.56	644,425,652.71		4,045,562,126.41	594,321,186.69	6,737,062,974.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-87,272,668.82		-85,990,594.99	880,863.99			81,268,940.39	30,572,224.31	-60,541,235.12
(一) 综合收益总额							-85,990,594.99				81,268,940.39	-34,179,229.94	-38,900,884.54
(二)所有者投入和减少资本					-87,272,668.82							85,681,167.18	-1,591,501.64
1. 所有者投入的普通股												85,681,167.18	85,681,167.18
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-87,272,668.82								-87,272,668.82
(三) 利润分配												-20,929,712.93	-20,929,712.93

2018 年年度报告

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-20,929,712.93	-20,929,712.93	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备								880,863.99					880,863.99
1. 本期提取								1,335,438.24					1,335,438.24
2. 本期使用								454,574.25					454,574.25
（六）其他													
四、本期期末余额	850,894,494.00				394,896,321.75		27,326,833.42	7,253,959.55	644,425,652.71		4,126,831,066.80	624,893,411.00	6,676,521,739.23

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	850,894,494.00				382,168,990.57		217,527,770.35		644,425,652.71		4,467,090,786.78	502,490,945.64	7,064,598,640.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					100,000,000						-62,185,780		37,814,21

2018 年年度报告

					.00					.97		9.03	
其他													
二、本年期初余额	850,894,494.00				482,168,990.57		217,527,770.35		644,425,652.71		4,404,905,005.81	502,490,945.64	7,102,412,859.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-104,210,341.94	6,373,095.56			-359,342,879.40	91,830,241.05	-365,349,884.73
(一)综合收益总额							-104,210,341.94				-274,253,430.00	-31,572,790.93	-410,036,562.87
(二)所有者投入和减少资本												139,097,263.11	139,097,263.11
1.所有者投入的普通股												100,000,000.00	100,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他												39,097,263.11	39,097,263.11
(三)利润分配											-85,089,449.40	-15,694,231.13	-100,783,680.53
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-85,089,449.40	-15,694,231.13	-100,783,680.53
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
(五)专项储备								6,373,0					6,373,095

2018 年年度报告

								95.56					.56
1. 本期提取								6,734,456.15					6,734,456.15
2. 本期使用								361,360.59					361,360.59
(六) 其他													
四、本期期末余额	850,894,494.00				482,168,990.57	113,317,428.41	6,373,095.56	644,425,652.71		4,045,562,126.41	594,321,186.69		6,737,062,974.35

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：刘斌

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	850,894,494.00				564,607,175.19		111,842,509.34		617,662,596.75	5,206,566,561.28	7,351,573,336.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	850,894,494.00				564,607,175.19		111,842,509.34		617,662,596.75	5,206,566,561.28	7,351,573,336.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-34,795,674.56		-85,906,587.56			176,760,671.26	56,058,409.14
（一）综合收益总额							-85,906,587.56			176,760,671.26	90,854,083.70
（二）所有者投入和减少资本					-34,795,674.56						-34,795,674.56
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-34,795,674.56					-34,795,674.56	
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	850,894,494.00				529,811,500.63		25,935,921.78		617,662,596.75	5,383,327,232.54	7,407,631,745.70

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	850,894,494.00				564,607,175.19		215,388,750.00		617,662,596.75	5,397,953,693.44	7,646,506,709.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2018 年年度报告

二、本年期初余额	850,894,494.00			564,607,175.19		215,388,750.00		617,662,596.75	5,397,953,693.44	7,646,506,709.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-103,546,240.66			-191,387,132.16	-294,933,372.82
（一）综合收益总额						-103,546,240.66			-106,297,682.76	-209,843,923.42
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-85,089,449.40	-85,089,449.40
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-85,089,449.40	-85,089,449.40
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	850,894,494.00			564,607,175.19		111,842,509.34		617,662,596.75	5,206,566,561.28	7,351,573,336.56

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：刘斌

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

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

公司法定代表人：王连春，统一社会信用代码：913209001401417456，原股本为545,445,188.00元人民币，经过2010年、2012年度两次股东大会审议通过利润分配方案进行送股转增资本，截至2018年12月31日，公司股本为850,894,494.00元。

公司注册地/总部地址：江苏省盐城市世纪大道东路2号。

##### 2. 企业的业务性质和主要经营活动

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

公司对外提供的主要产品和劳务是公路交通服务、纺织产品和农用拖拉机等。

##### 3. 母公司以及集团最终控制方的名称

母公司为“江苏悦达集团有限公司”，最终控制方为盐城市人民政府国资委。

##### 4. 财务报告的批准报出

本财务报告业已经本公司董事会于2019年3月29日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

（一）本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
江苏威马悦达智能装备有限公司	设立
江苏悦达专用车有限公司	同一控制下企业合并
上海悦达智行汽车服务有限公司	设立
江苏沿海农业机械检测有限公司	设立

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

名称	不纳入合并范围原因
上海悦达纺织进出口有限公司	转让
江苏悦达现代纺织研究院有限公司	注销
上海悦东互联网科技有限公司	注销

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注九-1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

适用 不适用

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

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

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

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

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买

方原已确认的资产)，其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

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

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

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

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

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

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

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

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

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

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

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

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

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

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (一) 统一会计政策和会计期间

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

### (二) 合并财务报表的编制方法

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

### (三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

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

### (四) 报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

#### (2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

#### 2. 报告期内处置子公司的处理

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (一) 合营安排的分类

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

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

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

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

### (二) 共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (一) 外币业务的核算方法

#### 1. 外币交易的初始确认

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

#### 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

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

(1) 外币货币性项目的会计处理原则

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

(2) 外币非货币性项目的会计处理原则

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

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

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

(二) 外币报表折算的会计处理方法

1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(一) 金融工具的分类

1. 金融资产的分类

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

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

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

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

## （二）金融工具的确认依据和计量方法

### 1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### 2. 金融工具的计量方法

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

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

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

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

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

## （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

### 1. 金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

### 2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

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

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

### 3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

#### （四）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （五）金融工具公允价值的确定方法

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

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

#### （六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

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

##### 1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

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

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

##### 2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### （七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额

	不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备
--	-----------------------------------

## 12. 存货

√适用 □不适用

### （一）存货的分类

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

### （二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

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

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

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

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

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

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

### （四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### （五）周转材料的摊销方法

#### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

### （一）持有待售

#### 1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

#### 2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

### 3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

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

#### (二) 终止经营

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

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

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (一) 长期股权投资初始投资成本的确定

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

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

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

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

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

### (二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

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

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

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### (三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

#### 1. 融资租入固定资产的认定依据

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

#### 2. 融资租入固定资产的计价方法

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

#### 3. 融资租入固定资产的折旧方法

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

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

### (一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### （一）借款费用的范围

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

### （二）借款费用的确认原则

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

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

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

#### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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

#### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

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

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

### （四）借款费用资本化金额的确定

#### 1. 借款利息资本化金额的确定

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

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

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

#### 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

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

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

#### 3. 汇兑差额资本化金额的确定

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

**19. 生物资产**

□适用 √不适用

**20. 油气资产**

□适用 √不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**1. 外购无形资产的初始计量**

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

**2. 自行研究开发无形资产的初始计量**

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

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

**(二) 无形资产的后续计量**

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

**1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量**

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	40-50		2.00-2.50
公路经营权	14-20		5.00-7.14
专有技术	10-15		6.67-10.00
软件	5		20.00
其他	10		10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

**2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量**

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

**(三) 无形资产使用寿命的估计**

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

**1. 研究阶段**

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**2. 开发阶段**

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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。

**22. 长期资产减值**

√适用 □不适用

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

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

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**23. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

(一) 长期待摊费用的范围

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

(二) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(三) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

1. 服务成本。
  2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
  3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

### (一) 预计负债的确认原则

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

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

3. 该义务的金额能够可靠地计量。

(二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

(1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和通行费收入，其确认原则如下：

(一) 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司的销售分为境内销售和境外销售：

1、境内销售：

(1) 现金销售商品：公司在收款、开具增值税发票并发出货物时确认收入。

(2) 预收款销售商品：公司在开具增值税发票并发出货物时确认收入。

(3) 订货方式销售商品：公司发出货物、交第三方物流公司承运并经客户签收，以客户签收时点作为确认收入时点。

(4) 拍卖方式销售商品：公司下脚料销售在收款、开具增值税发票并发出货物时确认收入。

2、境外销售：

公司在办理了货物交运并取得海关出口报关单、装货单后开具增值税发票，以增值税发票所载日期作为销售收入确认的日期。

(二) 提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

(1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿,则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿,则将已经发生的劳务成本计入当期损益(主营业务成本),不确认提供劳务收入。

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

(三) 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司,收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

1. 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2. 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(四) 通行费收入的确认原则

通行费收入指经营收费公路的通行费收入,于收取时确认收入。

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

(一) 政府补助的类型

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

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

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则:

1. 公司能够满足政府补助所附条件;

2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(三) 政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的,公司按照收到或应收的金额计量。

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

(四) 政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助,在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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,分别下列情况处理:

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的,在取得时确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的,在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4. 与公司日常经营相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的,公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的,分别下列情况处理:

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。

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

(3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

#### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

#### 2. 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

#### 3. 递延所得税负债的确认依据

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

#### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各

个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表列报项目进行调整	董事会	应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、固定资产、固定资产清理、工程物资、在建工程、应付票据、应付账款、应付利息、应付股利、其他应付款、长期应付款、专项应付款、管理费用、财务费用

其他说明

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	29,709,521.75	应收票据及应收账款	282,426,200.89
应收账款	252,716,679.14		
应收利息	216,991.72	其他应收款	469,837,790.56
应收股利			
其他应收款	469,620,798.84	固定资产	1,269,817,285.27
固定资产	1,269,723,994.73		
固定资产清理	93,290.54	在建工程	2,653,565.57
在建工程	2,653,565.57		
工程物资		应付票据及应付账款	421,895,772.85
应付票据	69,296,400.00		
应付账款	352,599,372.85	其他应付款	204,899,080.63
应付利息	4,663,847.32		
应付股利		管理费用	232,131,270.57
其他应付款	200,235,233.31	研发费用	50,280,115.21
管理费用	282,411,385.78		

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	5%/6%/10%/11%/16%/17%（销项税额）
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏悦达棉纺有限公司	15
江苏悦达智能农业装备有限公司	15
江苏悦达专用车有限公司	15

### 2. 税收优惠

适用  不适用

1、税率优惠：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，本公司所属江苏悦达智能农业装备有限公司、江苏悦达棉纺有限公司、江苏悦达专用车有限公司分别于2018年11月、2017年11月、2018年11月被认定高新技术企业，有效期三年。2018年度企业所得税税率为高新技术企业优惠税率15%。

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

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

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	154,123.47	109,340.98
银行存款	905,700,029.92	570,830,237.45
其他货币资金	67,338,978.34	74,927,595.86
合计	973,193,131.73	645,867,174.29
其中：存放在境外的款项总额	726,156.69	

其他说明

银行存款中存放于江苏悦达集团财务有限公司的存款余额为 668,168,498.33 元。

其他货币资金构成为：存出投资款 17,149,664.74 元，银行汇票保证金存款 48,810,800.00 元，信用证保证金 0.12 元，保函保证金 1,378,513.48 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据及应收账款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,728,595.02	29,709,521.75
应收账款	246,602,818.18	252,716,679.14
合计	261,331,413.20	282,426,200.89

其他说明：

适用 不适用

### 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,285,553.52	26,909,521.75
商业承兑票据	443,041.50	2,800,000.00
合计	14,728,595.02	29,709,521.75

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	119,650,898.74	
商业承兑票据		
合计	119,650,898.74	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	58,378,464.55	16.83	43,469,701.42	74.46	14,908,763.13	24,981,291.31	7.77	18,074,534.32	72.35	6,906,756.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	259,320,383.10	74.76	31,455,587.85	12.13	227,864,795.25	275,925,013.09	85.79	31,213,908.20	11.31	244,711,104.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	29,138,691.46	8.41	25,309,431.66	86.86	3,829,259.80	20,703,082.47	6.44	19,604,265.21	94.69	1,098,817.26
合计	346,837,539.11	100.00	100,234,720.93	28.90	246,602,818.18	321,609,386.87	100.00	68,892,707.73	21.42	252,716,679.14

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
九江市三兴纺织实业有限公司	19,239,125.25	13,642,387.68	70.91	预计部分难以收回
CHEONGFULI (HONGKONG) COMPANY LIMITED HONGKONG (昌富利)	14,478,288.31	10,134,801.82	70.00	预计部分难以收回
长春市瑞达金马汽车农机有限公司	6,403,006.79	6,332,832.79	98.90	预计部分难以收回
靖边县春华农机经销有限公司	3,663,803.39	2,811,388.31	76.73	预计部分难以收回
芜湖圣罗纺织实业有限公司	2,780,960.95	2,780,960.95	100.00	预计无法收回
美国至尊纺织品进出口公司	1,688,991.17	165,482.86	9.80	预计部分难以收回
巴楚县大地农业机械有限公司	1,655,256.12	1,320,176.90	79.76	预计部分难以收回
安阳市鑫隆农机有限公司	1,539,753.99	1,208,792.79	78.51	预计部分难以收回
郎溪县自豪农业机械销售有限公司	1,302,787.49	192,787.49	14.80	预计部分难以收回
六安市吉峰聚力农机销售有限公司	1,289,777.67	1,021,972.54	79.24	预计部分难以收回
繁峙县农业机械购销有限公司	1,144,461.30	877,770.64	76.70	预计部分难以收回
谷得宝斯(上海)企业发展有限公司	1,118,456.61	1,118,456.61	100.00	预计无法收回
江苏华伦天怡服饰有限公司	1,060,648.16	1,060,648.16	100.00	预计无法收回
芜湖县星光农机有限公司	1,013,147.35	801,241.88	79.08	预计部分难以收回

合计	58,378,464.55	43,469,701.42	/	/
----	---------------	---------------	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	192,747,666.24	9,637,383.49	5.00
1 至 2 年	25,227,815.39	2,522,781.57	10.00
2 至 3 年	5,716,979.69	1,715,093.93	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,761,292.46	1,380,646.25	50.00
4 至 5 年	17,395,379.43	13,916,303.55	80.00
5 年以上	2,283,379.06	2,283,379.06	100.00
合计	246,132,512.27	31,455,587.85	12.78

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,699,230.28 元；重分类增加 27,071,756.08 元，本期收回或转回坏账准备金额 2,985,031.39 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,443,941.77

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备金额
九江市三兴纺织实业有限公司	19,239,125.25	5.55	13,642,387.68
悦达集团(香港)有限公司	14,908,933.07	4.30	745,446.65
CHEONGFULI(HONGKONG) COMPANY LIMITED HONGKONG(昌富利)	14,478,288.31	4.17	10,134,801.82
福建东飞环境集团有限公司闽侯分公司	11,006,000.00	3.17	550,300.00
四川港航汇通物流有限责任公司	7,218,428.00	2.08	360,921.40
合计	66,850,774.63	19.27	25,433,857.55

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	56,536,628.15	87.09	41,660,228.01	87.88
1 至 2 年	3,265,328.47	5.03	3,053,178.26	6.44
2 至 3 年	2,608,946.45	4.02	1,313,378.02	2.77
3 年以上	2,506,518.21	3.86	1,378,057.90	2.91
合计	64,917,421.28	100.00	47,404,842.19	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

不适用

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比 例 (%)
四川蓝邦新能源科技有限公司	18,615,302.82	28.68
OLAM INTERNATIONAL LIMITED(奥兰 国际有限公司)	8,131,756.24	12.53

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
OTTO STADTLANDER GMBH(澳拓施达兰德有限公司)	5,182,722.42	7.98
中国石化仪征化纤有限责任公司	2,440,278.58	3.76
四川倍力能源有限责任公司	2,325,607.50	3.58
合计	36,695,667.56	56.53

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		216,991.72
应收股利		
其他应收款	679,973,635.88	469,620,798.84
合计	679,973,635.88	469,837,790.56

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		216,991.72
合计		216,991.72

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,025,400.00	0.15	1,025,400.00	100.00		9,623,459.04	1.96	5,755,400.00	59.81	3,868,059.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	697,627,681.15	99.74	17,654,045.27	2.53	679,973,635.88	481,726,687.95	97.89	15,973,948.15	3.32	465,752,739.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	747,311.65	0.11	747,311.65	100.00		747,311.65	0.15	747,311.65	100.00	
合计	699,400,392.80	100.00	19,426,756.92	2.78	679,973,635.88	492,097,458.64	100.00	22,476,659.80	4.57	469,620,798.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由

(按单位)				
李秀颖	1,025,400.00	1,025,400.00	100.00	预计无法收回
合计	1,025,400.00	1,025,400.00	/	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,814,645.75	90,732.29	5.00
1 至 2 年	2,015,024.33	201,494.43	10.00
2 至 3 年	336,262.39	100,878.72	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	20,571,558.58	10,285,779.29	50.00
4 至 5 年	602,146.29	481,717.04	80.00
5 年以上	6,493,443.50	6,493,443.50	100.00
合计	31,833,080.84	17,654,045.27	55.46

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民

币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预分配股利	394,897,271.07	390,782,427.55
往来款	286,408,087.67	94,142,787.18
抵押金	12,378,011.06	4,513,208.01
个人借款	5,576,103.00	2,300,320.10
备用金	140,920.00	358,715.80
合计	699,400,392.80	492,097,458.64

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,121,608.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 548,010.34 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,623,501.03

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西省高速公路建设集团公司	预分配股利	394,161,413.07	滚动发生	56.36	
东风悦达起亚汽车有限公司	借款	170,000,000.00	1年以内	24.31	
内蒙古西蒙悦达能源有限公司	往来款	30,920,146.73	滚动发生	4.42	
江苏悦达众翔针织印染有限公司	往来款	20,263,058.58	3-4年	2.90	10,131,529.29
平安国际融资租赁有限公司	往来款	10,000,000.00	1年以内	1.43	
合计	/	625,344,618.38	/	89.42	10,131,529.29

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	231,367,623.66	11,868,014.19	219,499,609.47	228,328,077.14	15,223,930.64	213,104,146.50
在产品	52,411,601.14	1,653,203.03	50,758,398.11	45,381,688.66	1,335,599.66	44,046,089.00
库存商品	192,286,807.69	13,492,092.85	178,794,714.84	188,129,997.52	25,630,835.71	162,499,161.81
周转材料	1,973,980.51		1,973,980.51	3,035,090.22	78,387.46	2,956,702.76

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	3,651,798.62		3,651,798.62	12,559,129.20		12,559,129.20
委托加工物资	15,180,168.84		15,180,168.84	16,487,838.68	1,470,277.64	15,017,561.04
合计	496,871,980.46	27,013,310.07	469,858,670.39	493,921,821.42	43,739,031.11	450,182,790.31

**(2). 存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,223,930.64	1,106,831.16		4,462,747.61		11,868,014.19
在产品	1,335,599.66	639,364.52		321,761.15		1,653,203.03
库存商品	25,630,835.71	1,473,405.93		13,612,148.79		13,492,092.85
周转材料	78,387.46			78,387.46		
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	1,470,277.64			1,470,277.64		
合计	43,739,031.11	3,219,601.61		19,945,322.65		27,013,310.07

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**8、持有待售资产**

□适用 √不适用

**9、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

其他说明

不适用

**10、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品[注]	115,000,000.00	100,000,000.00
应交税费借方数	129,555,057.30	151,986,625.78

待摊费用	947,188.52	1,697,715.84
合计	245,502,245.82	253,684,341.62

其他说明

[注]为公司利用闲置资金购买的银行短期理财产品。

## 11、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	293,785,788.30	60,000.00	293,725,788.30	470,469,730.18	60,000.00	470,409,730.18
按公允价值计量的	136,388,494.64		136,388,494.64	364,072,436.52		364,072,436.52
按成本计量的	157,397,293.66	60,000.00	157,337,293.66	106,397,293.66	60,000.00	106,337,293.66
合计	293,785,788.30	60,000.00	293,725,788.30	470,469,730.18	60,000.00	470,409,730.18

### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	100,316,265.60		100,316,265.60
公允价值	136,388,494.64		136,388,494.64
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	36,072,229.04		36,072,229.04
已计提减值金额			

### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华泰保险集团股份有限公司	105,200,000.00			105,200,000.00					0.72	3,000,000.00
陕西高速公路电子收费有限公司	200,000.00			200,000.00					4.00	
黑龙江龙涤股份有限公司	937,293.66			937,293.66						

西藏帝亚一维新能源汽车有限公司		51,000,000.00		51,000,000.00					7.78	
射阳县农机公司	60,000.00			60,000.00	60,000.00			60,000.00		
合计	106,397,293.66	51,000,000.00		157,397,293.66	60,000.00			60,000.00		3,000,000.00

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**12、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**

适用 不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**13、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
内蒙古西蒙悦达能源有限公司	261,837,089.70			30,924,828.90		8,706,031.18				301,467,949.78	
盐城悦达戴卡创新汽车零部件有限公司	4,298,253.91			1,441,393.90						5,739,647.81	
小计	266,135,343.61			32,366,222.80		8,706,031.18				307,207,597.59	
二、联营企业											
东风悦达起亚汽车有限公司	2,166,071,054.34			-123,016,969.62						2,043,054,084.72	
江苏京沪高速公路有限公司	1,982,940,448.74	210,000,000.00		236,631,275.40			-210,000,000.00			2,219,571,724.14	
江苏国华陈家港发电有限公司	355,172,061.03			11,664,926.22			-8,969,518.60			357,867,468.65	
江苏艾文德悦达汽车内饰有限责任公司	47,004,854.65			4,994,305.15						51,999,159.80	
江苏悦达集团财务有限公司	216,562,411.22			16,285,573.74						232,847,984.96	
中纺联悦达津巴布韦有限公司	2,971,674.57			-453,867.28	211,968.29					2,729,775.58	
天津棉棉电子商务股份有限公司	531,277.66			-192,981.75						338,295.91	
江苏悦达东方智慧能源有限公司	11,334,920.76			-587,373.77						10,747,546.99	

2018 年年度报告

悦达融资租赁有限公司		410,939,360.00		14,546,253.99					425,485,613.99	
上海烯望材料科技有限公司		24,500,000.00		-1,866,994.46					22,633,005.54	
小计	4,782,588,702.97	645,439,360.00		158,004,147.62	211,968.29		-218,969,518.60		5,367,274,660.28	
合计	5,048,724,046.58	645,439,360.00		190,370,370.42	211,968.29	8,706,031.18	-218,969,518.60		5,674,482,257.87	

其他说明  
不适用

**15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式  
不适用

**16、固定资产****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,186,836,394.08	1,269,723,994.73
固定资产清理	93,785.54	93,290.54
合计	1,186,930,179.62	1,269,817,285.27

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	848,169,953.20	1,372,544,371.03	28,249,507.34	42,101,091.10	22,546,879.98	2,313,611,802.65
2. 本期增加金额	3,065,974.56	43,870,665.20	685,710.71	3,014,592.55	2,650.00	50,639,593.02
（1）购置	2,429,674.91	15,114,655.17	685,710.71	3,014,592.55	2,650.00	21,247,283.34
（2）在建工程转入	636,299.65	28,756,010.03				29,392,309.68
3. 本期减少金额	27,871,311.45	1,615,822.35	3,366,705.73	671,279.63	106,049.00	33,631,168.16
（1）处置或报废	27,871,311.45	1,615,822.35	3,366,705.73	671,279.63	106,049.00	33,631,168.16
4. 期末余额	823,364,616.31	1,414,799,213.88	25,568,512.32	44,444,404.02	22,443,480.98	2,330,620,227.51
二、累计折旧						
1. 期初余额	236,504,968.13	699,574,322.07	18,140,248.35	27,068,182.52	16,299,021.82	997,586,742.89
2. 本期增加金额	33,235,929.04	86,127,013.71	2,719,309.37	3,726,789.19	680,426.43	126,489,467.74
（1）计提	33,235,929.04	86,127,013.71	2,719,309.37	3,726,789.19	680,426.43	126,489,467.74
3. 本期减少金额	22,433,321.00	861,857.33	2,575,675.94	569,583.46	103,802.03	26,544,239.76
（1）处置或报废	22,433,321.00	861,857.33	2,575,675.94	569,583.46	103,802.03	26,544,239.76
4. 期末余额	247,307,576.17	784,839,478.45	18,283,881.78	30,225,388.25	16,875,646.22	1,097,531,970.87
三、减值准						

备						
1. 期初余额	7,442,637.62	38,732,709.16	119,323.68	6,394.57		46,301,065.03
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		46,380.50		2,821.97		49,202.47
(1) 处置或报废		46,380.50		2,821.97		49,202.47
4. 期末余额	7,442,637.62	38,686,328.66	119,323.68	3,572.60		46,251,862.56
四、账面价值						
1. 期末账面价值	568,614,402.52	591,273,406.77	7,165,306.86	14,215,443.17	5,567,834.76	1,186,836,394.08
2. 期初账面价值	604,222,347.45	634,237,339.80	9,989,935.31	15,026,514.01	6,247,858.16	1,269,723,994.73

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,420,889.06	3,217,263.45	2,117,635.66	85,989.95	生产线淘汰设备

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
驻京办西直门房产	1,970,933.84	1987年、1988年悦达出资以振兴盐城北京咨询委员会名义与国家发改委经济体制与管理研究所（原中国经济体制改革研究所）联建的房产，权证正在办理之中。
郑陆镇园区厂房	4,651,740.91	郑陆镇园区厂房尚未办理产权证。

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备报废	93,785.54	93,290.54
合计	93,785.54	93,290.54

其他说明：  
不适用

## 17、在建工程

### 总表情况

#### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,149,971.35	2,653,565.57
工程物资		
合计	21,149,971.35	2,653,565.57

其他说明：  
□适用 √不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
纺织集团污水处理	5,216,112.24	5,216,112.24		5,216,112.24	5,216,112.24	
空调自控系统改造				16,000.00		16,000.00
粗纱机电器控制系统改造				2,252.25		2,252.25
拖拉机大拖项目	9,010,184.85	9,010,184.85		9,010,184.85	9,010,184.85	
悦达投资通榆北村职工楼工程	1,011,633.09	1,011,633.09		1,011,633.09	1,011,633.09	
悦达投资拖拉机厂老厂区开发	375,745.97	375,745.97		375,745.97	375,745.97	
协同二期项目				84,905.66		84,905.66
制造工具模具费	5,213,636.12		5,213,636.12	1,888,989.33		1,888,989.33
黄海金马中高端拖拉机外观策划设计开发	6,465,052.50		6,465,052.50	466,981.05		466,981.05
后桥箱体清洗设备	972,186.41	777,749.13	194,437.28	972,186.41	777,749.13	194,437.28
加工中心设备	8,020,156.52		8,020,156.52			
威马机床项目	1,237,477.90		1,237,477.90			
一万锭粗细络联项目	6,280.00		6,280.00			
致远 OA 协同软件	12,931.03		12,931.03			
合计	37,541,396.63	16,391,425.28	21,149,971.35	19,044,990.85	16,391,425.28	2,653,565.57

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
纺织集团污水处理		5,216,112.24				5,216,112.24						
拖拉机大拖项目		9,010,184.85				9,010,184.85						
悦达投资通榆北村职工楼工程		1,011,633.09				1,011,633.09						
悦达投资拖拉机厂老厂区开发		375,745.97				375,745.97						
机器设备改造项目			7,086,823.49	7,086,823.49								
制造工具模具费		1,888,989.33	4,579,399.80	1,254,753.01		5,213,636.12						
黄海金马中高端拖拉机外观策划设计开发		466,981.05	5,998,071.45			6,465,052.50						
后桥箱体清洗设备		972,186.41				972,186.41						
加工中心设备			13,765,263.07	2,739,655.27	3,005,451.28	8,020,156.52						
威马机床项目	4,937,477.90		1,237,477.90			1,237,477.90	25.06					
一万锭粗细络联项目			16,615,392.88	16,609,112.88		6,280.00						
合计	4,937,477.90	18,941,832.94	49,282,428.59	27,690,344.65	3,005,451.28	37,528,465.60	/	/			/	/

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

适用 不适用

### 18、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、油气资产

□适用 √不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	公路经营权	专有技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	671,777,045.65	1,261,456,882.57	142,832,229.99	8,221,189.94	975,383.80	2,085,262,731.95
2. 本期增加金额			18,875,030.06	818,503.67		19,693,533.73
(1) 购置			18,875,030.06	818,503.67		19,693,533.73
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	585,428.51		19,709,710.16			20,295,138.67
(1) 处置	585,428.51		19,709,710.16			20,295,138.67
4. 期末余额	671,191,617.14	1,261,456,882.57	141,997,549.89	9,039,693.61	975,383.80	2,084,661,127.01
二、累计摊销						
1. 期初余额	100,552,808.82	969,208,900.00	55,377,199.43	6,444,098.37	815,363.67	1,132,398,370.29
2. 本期增加金额	15,466,269.73	88,109,900.00	4,417,787.79	794,781.43	104,928.72	108,893,667.67
(1) 计提	15,466,269.73	88,109,900.00	4,417,787.79	794,781.43	104,928.72	108,893,667.67
3. 本期减少金额	153,683.95		4,598,932.25			4,752,616.20
(1) 处置	153,683.95		4,598,932.25			4,752,616.20
4. 期末余额	115,865,394.60	1,057,318,800.00	55,196,054.97	7,238,879.80	920,292.39	1,236,539,421.76
三、减值准备						
1. 期初余额	6,192,137.39		68,495,217.51			74,687,354.90
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			15,110,777.91			15,110,777.91
(1) 处置			15,110,777.91			15,110,777.91
4. 期末余额	6,192,137.39		53,384,439.60			59,576,576.99
四、账面价值						

1. 期末账面价值	549,134,085.15	204,138,082.57	33,417,055.32	1,800,813.81	55,091.41	788,545,128.26
2. 期初账面价值	565,032,099.44	292,247,982.57	18,959,813.05	1,777,091.57	160,020.13	878,177,006.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 21、开发支出

适用  不适用

## 22、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏悦达卡特新能源有限公司	220,097,727.58					220,097,727.58
江苏悦达智能农业装备有限公司	1,624,193.34					1,624,193.34
合计	221,721,920.92					221,721,920.92

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

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

适用  不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
交安设施及耀州高架桥	4,219,645.20		1,603,858.08		2,615,787.12
铜川公寓楼装修	5,965,663.23		3,977,108.78		1,988,554.45
墨特瑞实验室装修工程	96,033.08		96,033.08		
悦达家纺展示店装修	1,396,269.33	1,184,329.89	1,198,326.58		1,382,272.64
江苏悦达新材料厂房实验室装修费	235,924.79		235,924.79		
威马悦达装修费		100,052.72	13,896.20		86,156.52
长期待摊手续费		7,463,200.00			7,463,200.00
合计	11,913,535.63	8,747,582.61	7,125,147.51		13,535,970.73

其他说明：

不适用

**24、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,584,441.89	2,002,406.29	13,952,377.40	2,207,596.51
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益（梁村、聂冯撤站补偿）	34,562,500.00	8,640,625.00	48,387,500.00	12,096,875.00
合计	47,146,941.89	10,643,031.29	62,339,877.40	14,304,471.51

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	39,479,292.32	6,297,192.49	48,424,413.57	7,648,858.67
可供出售金融资产公允价值变动	36,072,229.04	9,018,057.26	151,028,345.78	37,757,086.44
合计	75,551,521.36	15,315,249.75	199,452,759.35	45,405,945.11

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	256,370,210.86	258,595,866.45
可抵扣亏损	1,968,834,174.83	1,702,244,502.42
合计	2,225,204,385.69	1,960,840,368.87

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度		171,513,700.19	
2019 年度	282,038,939.10	242,815,949.34	
2020 年度	469,192,565.99	426,985,949.43	
2021 年度	389,439,980.76	392,828,199.07	
2022 年度	485,904,724.46	468,100,704.39	
2023 年度	342,257,964.52		
合计	1,968,834,174.83	1,702,244,502.42	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 26、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	
抵押借款	10,000,000.00	114,400,000.00
保证借款	1,743,750,000.00	1,563,750,000.00
信用借款	500,000,000.00	220,000,000.00
合计	2,453,750,000.00	1,898,150,000.00

短期借款分类的说明：

本期末江苏悦达集团财务有限公司贷款余额为 40,000,000.00 元。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用  
其他说明  
适用 不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 28、衍生金融负债

适用 不适用

## 29、应付票据及应付账款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	78,610,800.00	69,296,400.00
应付账款	316,523,959.84	352,599,372.85
合计	395,134,759.84	421,895,772.85

其他说明：

适用 不适用

### 应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	78,610,800.00	69,296,400.00
合计	78,610,800.00	69,296,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	220,439,093.69	265,361,753.29
1~2 年	23,697,909.01	23,562,447.46
2~3 年	15,384,708.94	5,191,838.45
3 年以上	57,002,248.20	58,483,333.65
合计	316,523,959.84	352,599,372.85

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西省高速公路建设集团公司	41,915,400.98	西安北站迁建复建费(三项工程未决算)
新疆屹润纺织有限公司	3,953,364.80	未到结算日期
中国国投国际贸易南京有限公司	3,402,736.60	未到结算日期
江苏美宝建筑装饰有限公司	977,177.76	未到结算日期
常州市金辉防腐工程有限公司	802,068.44	未到结算日期
泰安福星汽车配件有限公司	766,048.05	未到结算日期
潍坊瑞沃农业装备有限公司	655,987.62	未到结算日期
江苏新通达电子科技股份有限公司	516,292.89	未到结算日期
合计	52,989,077.14	/

其他说明

□适用 √不适用

## 30、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	50,465,034.52	29,388,387.30
1~2 年	1,661,143.10	1,439,421.98
2~3 年	733,174.28	331,251.50
3 年以上	646,960.44	505,729.67
合计	53,506,312.34	31,664,790.45

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 31、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	99,337,089.40	384,756,107.05	378,977,177.30	105,116,019.15
二、离职后福利-设定提存计划	12,646.73	46,200,517.11	46,209,350.68	3,813.16
三、辞退福利	18,000.00	1,128,218.30	1,146,218.30	
四、一年内到期的其他福利				
合计	99,367,736.13	432,084,842.46	426,332,746.28	105,119,832.31

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	82,380,799.24	319,620,461.34	309,545,778.00	92,455,482.58
二、职工福利费	2,766,343.00	18,905,441.70	21,671,784.70	
三、社会保险费	3,732.10	20,339,153.68	20,314,107.17	28,778.61
其中：医疗保险费	2,868.51	17,948,397.98	17,923,316.99	27,949.50
工伤保险费	353.97	1,145,014.09	1,145,280.70	87.36
生育保险费	509.62	1,245,741.61	1,245,509.48	741.75
四、住房公积金	7,020.58	18,369,922.00	18,375,868.08	1,074.50
五、工会经费和职工教育经费	13,915,516.33	7,521,128.33	9,065,029.35	12,371,615.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	263,678.15		4,610.00	259,068.15
合计	99,337,089.40	384,756,107.05	378,977,177.30	105,116,019.15

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,007.90	43,247,591.74	43,254,623.64	1,976.00
2、失业保险费	3,638.83	1,128,120.49	1,129,922.16	1,837.16
3、企业年金缴费		1,824,804.88	1,824,804.88	
合计	12,646.73	46,200,517.11	46,209,350.68	3,813.16

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,683,408.63	4,031,229.30
消费税		
营业税	1,271,913.47	1,271,913.47
企业所得税	9,311,312.05	4,961,384.52
个人所得税	829,777.38	780,423.19
城市维护建设税	478,119.88	360,089.43
教育费附加	672,863.36	588,555.92
土地使用税	2,669,039.89	2,899,365.99
房产税	1,742,186.02	1,681,614.49
土地增值税	174,282.00	
印花税	53,981.33	159,086.00
综合基金及其他	114,980,904.29	115,170,806.45
合计	136,867,788.30	131,904,468.76

其他说明：

不适用

**33、其他应付款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,569,716.56	4,663,847.32
应付股利		
其他应付款	424,683,719.77	200,235,233.31
合计	429,253,436.33	204,899,080.63

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	476,026.49	370,041.79
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,675,126.01	4,293,805.53
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
风险抵押金利息	418,564.06	
合计	4,569,716.56	4,663,847.32

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	257,302,990.99	45,620,997.14
1~2年	26,390,765.61	32,134,667.98
2~3年	24,717,058.46	24,637,936.81

3 年以上	116,272,904.71	97,841,631.38
合计	424,683,719.77	200,235,233.31

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铭集团有限公司	24,759,987.55	股权收购款
应付红利税	19,274,665.95	与税务局沟通待支付
江苏悦达大圣针织服装有限公司	2,940,175.84	往来款未到期
赵宏军	1,452,345.00	领导人风险抵押金
陕西高速机械化工程有限公司	1,271,521.33	保证金
合计	49,698,695.67	

其他说明：

□适用 √不适用

**34、持有待售负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
处置组		37,085,236.90
合计		37,085,236.90

其他说明：

不适用

**35、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	80,150,000.00	
合计	110,150,000.00	

其他说明：

不适用

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	220,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	220,000,000.00	200,000,000.00

长期借款分类的说明：

质押物为联营企业江苏京沪高速公路有限公司11.00%股权。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**38、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、长期应付款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	29,850,000.00	

专项应付款	620,661.73	
合计	30,470,661.73	

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
平安国际融资租赁有限公司		29,850,000.00

其他说明：

不适用

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中国农村技术开发中心 2018 年国家智能农机科研课题经费		6,101,200.00	5,480,538.27	620,661.73	国家智能农机科研课题
合计		6,101,200.00	5,480,538.27	620,661.73	/

其他说明：

不适用

#### 40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 41、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	11,991,149.91	22,788,664.74	
产品质量保证	4,382,455.20	4,438,659.30	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	16,373,605.11	27,227,324.04	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1、2014年6月，常州市国家税务局稽查局对子公司江苏悦达卡特新能源有限公司（本段以下简称“卡特公司”）2011年1月至2013年12月生产销售应纳税情况进行了检查，2015年8月作出《税务处理决定书》，对上述时间生产销售生物重油14,767.426吨要求卡特公司补缴消费税11,991,149.91元。卡特公司于2017年10月向江苏省高级人民法院提起上诉，截至出具报告日，尚未最终判决。卡特公司对涉及的税款计提预计负债22,788,664.74元。

2、子公司江苏悦达智能农业装备有限公司根据以前年度保修费用发生情况，按本年度销售收入预提了质量保证金678,724.99元，以前年度已计提未使用质量保证金3,759,934.31元，期末余额为4,438,659.30元。

#### 42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	48,838,750.00	6,793,661.41	16,726,476.22	38,905,935.19	按年摊销
合计	48,838,750.00	6,793,661.41	16,726,476.22	38,905,935.19	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

政府补助明细情况详见附注五-73. 政府补助。

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

不适用

#### 45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	264,145,346.83		43,501,705.74	220,643,641.09
其他资本公积	218,023,643.74	8,706,031.18	52,476,994.26	174,252,680.66
合计	482,168,990.57	8,706,031.18	95,978,700.00	394,896,321.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系内蒙古西蒙悦达能源有限公司专项储备变动增加 8,706,031.18 元；本期减少系公司收购江苏悦达专用车有限公司 100%股权所致。

## 47、库存股

□适用 √不适用

## 48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	113,317,428.41	-11,052,901.39	103,691,247.06	-28,739,029.18	-85,990,594.99	-14,524.28	27,326,833.42
其中：权益法下可转损益的其他综合收							

益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	113,204,426.61	-11,264,869.68	103,691,247.06	-28,739,029.18	-86,202,563.28	-14,524.28	27,001,863.33
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	113,001.80	211,968.29			211,968.29		324,970.09
其他综合收益合计	113,317,428.41	-11,052,901.39	103,691,247.06	-28,739,029.18	-85,990,594.99	-14,524.28	27,326,833.42

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

#### 49、专项储备

适用 不适用

#### 50、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	588,807,563.00			588,807,563.00
任意盈余公积	55,618,089.71			55,618,089.71
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	644,425,652.71			644,425,652.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司法定盈余公积余额已经达到注册资本50%以上，本期不再计提。

#### 51、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,100,755,492.50	4,467,090,786.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-55,193,366.09	-62,185,780.97
调整后期初未分配利润	4,045,562,126.41	4,404,905,005.81

加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,268,940.39	-274,253,430.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		85,089,449.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,126,831,066.80	4,045,562,126.41

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-55,193,366.09 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 52、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,957,559,227.73	1,670,582,394.03	1,581,196,925.97	1,306,556,883.52
其他业务	127,841,434.16	105,162,206.52	102,144,462.55	85,449,697.60
合计	2,085,400,661.89	1,775,744,600.55	1,683,341,388.52	1,392,006,581.12

## 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	254,778.21	
城市维护建设税	3,570,787.50	4,283,910.58
教育费附加	2,549,390.85	3,059,642.96
资源税	11,037.98	
房产税	7,090,743.42	6,160,247.50
土地使用税	11,050,776.55	9,577,190.17
车船使用税		
印花税	836,522.94	771,257.20
其他	96,560.08	16,994.40
合计	25,460,597.53	23,869,242.81

其他说明：

不适用

## 54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,712,840.79	24,606,853.31
广告及业务宣传费	6,877,737.23	8,854,878.19
业务招待费	3,112,458.45	6,420,167.21
办公费	618,393.10	474,244.77
差旅费	11,451,746.89	7,364,294.88
运输费	18,655,979.86	19,139,146.28
租赁费用	1,958,853.84	3,383,875.11
其他项费用小计	17,206,806.88	18,116,623.07
合计	89,594,817.04	88,360,082.82

其他说明：

不适用

**55、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	123,951,834.08	101,228,298.22
固定资产折旧	21,057,530.37	24,737,043.54
无形资产摊销	20,185,372.73	21,906,870.77
办公费	1,988,305.16	2,295,958.95
差旅费	6,990,061.50	7,631,131.97
修理费	2,132,465.35	2,522,548.88
业务招待费	8,601,066.19	11,747,641.50
物业管理费	4,839,406.39	3,819,588.72
中介机构费	16,977,312.18	7,593,002.50
水电费	1,153,158.89	1,438,360.71
租赁费	8,150,104.76	8,541,936.17
保险费	461,974.83	600,380.44
停工损失	16,937,730.87	16,193,601.66
其他项费用小计	26,793,750.88	21,874,906.54
合计	260,220,074.18	232,131,270.57

其他说明：

不适用

**56、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,726,473.36	28,874,035.83
材料费	26,358,018.78	17,464,061.82
研发设备折旧	1,137,899.13	1,342,894.12
技术开发费	1,329,358.97	293,190.03
人员经费	277,064.39	42,419.85
差旅费	237,703.42	86,013.38

产品试制、检测	1,883,740.61	2,160,768.30
其他	287,647.32	16,731.88
合计	59,237,905.98	50,280,115.21

其他说明：  
不适用

### 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	139,665,496.84	108,952,128.47
利息收入	-17,217,181.95	-6,894,884.26
汇兑损失（减收益）	-1,852,892.09	3,934,366.85
手续费支出	1,354,949.65	599,653.97
合计	121,950,372.45	106,591,265.03

其他说明：  
不适用

### 58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,287,797.04	4,241,227.95
二、存货跌价损失	-1,845,780.86	8,887,397.20
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		44,711,372.39
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		777,749.13
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		74,687,354.90
十三、商誉减值损失		102,366,821.53
十四、其他		
合计	8,442,016.18	235,671,923.10

其他说明：  
不适用

### 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助计入	19,222,344.19	15,507,153.35

合计	19,222,344.19	15,507,153.35
----	---------------	---------------

其他说明：

不适用

## 60、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	190,370,370.42	14,400,991.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	8,298,752.88	11,811,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	67,001,387.92	75,644,150.21
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买日之前持有的被购买方的股权，在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值的差额		20,606,944.52
其他投资收益	6,586,824.60	5,580,114.44
合计	272,257,335.82	128,043,200.31

其他说明：

不适用

## 61、公允价值变动收益

适用 不适用

## 62、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售的非流动资产或处置组的处置利得或损失	12,794,331.81	
固定资产处置利得或损失	17,644,771.15	4,193,339.86
无形资产处置利得或损失	2,930,515.08	
合计	33,369,618.04	4,193,339.86

其他说明：

不适用

## 63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	534,803.91		534,803.91
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	10,195,909.23	2,662,492.48	10,195,909.23
盘盈利得	50.00		50.00
无法支付应付款转入	5,944,648.94	447,985.46	5,944,648.94
非同一控制下的企业合并收益		3,033,403.69	
罚款净收入	161,727.80	6,853.00	161,727.80
赔偿收入	3,029,112.80		3,029,112.80
其他	6,868,492.30	2,773,780.48	6,868,492.30
合计	26,734,744.98	8,924,515.11	26,734,744.98

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
(2)政府补助	10,195,909.23	2,662,492.48	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**64、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	86,055.82	1,321,987.79	86,055.82
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,981,756.00	268,411.00	2,981,756.00
非常损失	2,411,842.09		2,411,842.09
罚款支出	163,420.07	288,433.05	163,420.07
确认的对外担保损失	63,823.47		63,823.47
未决诉讼预计支出	10,797,514.83	20,886.16	10,797,514.83
其他	681,434.47	1,443,503.16	681,434.47

合计	17,185,846.75	3,343,221.16	17,185,846.75
----	---------------	--------------	---------------

其他说明：

不适用

## 65、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,734,465.49	39,673,674.32
递延所得税费用	2,309,774.04	-26,115,554.69
合计	32,044,239.53	13,558,119.63

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	79,148,474.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,787,118.57
子公司适用不同税率的影响	8,807,760.11
调整以前期间所得税的影响	755,702.32
非应税收入的影响	-49,667,280.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,286,025.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,194,934.35
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	71,269,847.79
所得税费用	32,044,239.53

其他说明：

□适用 √不适用

## 66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 67、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一般存款利息收入	17,217,181.95	6,894,861.63
政府补助收入	19,485,438.61	66,201,078.46
票据及信用证保证金	72,795,289.58	

往来及其他	239,522,782.45	50,170,284.63
合计	349,020,692.59	123,266,224.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：  
不适用

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	1,354,949.65	599,653.97
付现费用	168,343,115.87	147,894,452.92
票据及信用证保证金	48,810,800.00	72,795,289.58
往来及其他	203,524,941.26	173,596,771.91
合计	422,033,806.78	394,886,168.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
不适用

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

适用  不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

适用  不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到款项	92,536,800.00	
合计	92,536,800.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

适用  不适用

**68、现金流量表补充资料**

**(1). 现金流量表补充资料**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	47,104,234.73	-305,802,224.30
加：资产减值准备	8,442,016.18	235,671,923.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,489,467.74	116,761,316.71
无形资产摊销	108,893,667.67	110,956,947.42
长期待摊费用摊销	7,125,147.51	9,004,277.24
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）	-33,369,618.04	-4,113,364.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	86,055.82	1,252,401.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	137,572,226.27	112,815,440.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-272,257,335.82	-128,043,200.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,661,440.22	-14,017,621.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,351,666.18	-12,097,933.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,484,323.33	-97,450,262.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	141,168,564.44	27,919,010.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,548,555.39	-160,677,226.17
其他	-13,999,076.19	-1,797,126.66
经营活动产生的现金流量净额	192,500,892.29	-109,617,642.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	924,382,331.73	573,071,884.71
减：现金的期初余额	573,071,884.71	695,004,665.77
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	351,310,447.02	-121,932,781.06

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	95,978,700.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

取得子公司支付的现金净额	95,978,700.00
--------------	---------------

其他说明：  
不适用

### (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,284,100.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,284,100.00

其他说明：  
不适用

### (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	924,382,331.73	573,071,884.71
其中：库存现金	154,123.47	109,340.98
可随时用于支付的银行存款	905,700,029.92	570,897,011.29
可随时用于支付的其他货币资金	18,528,178.34	2,065,532.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	924,382,331.73	573,071,884.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

### 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

### 70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	48,810,800.00	票据证保证金
应收票据		
存货	10,611,884.72	车辆合格证质押
固定资产	17,459,012.00	借款抵押

无形资产		
长期股权投资	1,162,970,018.64	质押借款
合计	1,239,851,715.36	/

其他说明：

不适用

## 71、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,495,353.69	6.8632	17,126,111.45
欧元	23.74	7.8473	186.29
港币	828,756.79	0.8762	726,156.70
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	6,506,242.24	6.8632	44,653,641.74
欧元			
港币	8,040.00	0.8762	7,044.65
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

不适用

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

适用  不适用

## 72、 套期

适用  不适用

## 73、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	21,000.00	其他收益	21,000.00
与收益相关	20,000.00	其他收益	20,000.00
与收益相关	109,890.00	其他收益	109,890.00
与收益相关	1,040,000.00	其他收益	1,040,000.00
与收益相关	210,000.00	其他收益	210,000.00
与收益相关	543,078.00	其他收益	543,078.00
与收益相关	50,000.00	其他收益	50,000.00
与收益相关	6,000.00	其他收益	6,000.00
与收益相关	1,500.00	其他收益	1,500.00
与收益相关	1,838,212.64	其他收益	1,838,212.64
与收益相关	191,744.84	其他收益	191,744.84
与收益相关	169,300.00	其他收益	169,300.00
与收益相关	90,000.00	其他收益	90,000.00
与收益相关	200,000.00	其他收益	200,000.00
与收益相关	500,000.00	其他收益	500,000.00
与收益相关	215,218.71	其他收益	215,218.71
与收益相关	15,800.00	其他收益	15,800.00
与收益相关	51,500.00	其他收益	51,500.00
与收益相关	70,000.00	其他收益	70,000.00
与收益相关	54,100.00	其他收益	54,100.00
与收益相关	1,850,500.00	营业外收入	1,850,500.00
与收益相关	245,200.00	营业外收入	245,200.00
与收益相关	871,700.00	营业外收入	871,700.00
与收益相关	94,300.00	营业外收入	94,300.00
与收益相关	9,000.00	营业外收入	9,000.00
与收益相关	7,500.00	营业外收入	7,500.00
与收益相关	169,400.00	营业外收入	169,400.00
与收益相关	10,000.00	营业外收入	10,000.00
与收益相关	6,000.00	营业外收入	6,000.00
与收益相关	578,700.00	营业外收入	578,700.00
与收益相关	317,000.00	营业外收入	317,000.00
与收益相关	260,000.00	营业外收入	260,000.00
与收益相关	160,000.00	营业外收入	160,000.00
与收益相关	140,000.00	营业外收入	140,000.00
与收益相关	130,133.01	营业外收入	130,133.01
与收益相关	25,300.00	营业外收入	25,300.00
与收益相关	2,419,700.00	营业外收入	2,419,700.00
本期递延收益转入	16,726,476.22	—	16,726,476.22

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## 74、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
悦达专用车公司	100.00%	交易前后公司和悦达专用车公司同受悦达集团最终控制	2018年11月19日	注	126,252,109.21	1,149,239.01	158,159,134.45	6,992,414.88

其他说明：

公司于2018年9月20日与悦达汽车发展有限公司签订关于江苏悦达专用车有限公司之股权转让协议，2018年10月9日公司2018年第三次临时股东大会决议通过《关于收购江苏悦达专用车有限公司100%股权的议案》，2018年11月5日收到盐城经济技术开发区市场监督管理局准予变更登记通知书，2018年11月19日支付全部价款。

## (2). 合并成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	江苏悦达专用车有限公司
--现金	95,978,700.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

不适用

其他说明：

不适用

### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产:	237,089,817.45	209,716,474.92
货币资金	44,171,761.00	30,065,799.96
应收款项	79,591,090.78	68,159,444.23
存货	43,142,667.39	39,607,062.91
长期股权投资	5,632,030.48	4,298,253.91
固定资产	37,634,662.96	40,340,981.16
在建工程	373,265.31	
无形资产	26,544,339.53	27,244,932.75
负债:	184,612,823.19	158,536,745.45
借款	70,000,000.00	40,000,000.00
应付款项	114,612,823.19	118,536,745.45
净资产	52,476,994.26	51,179,729.47
减: 少数股东权益		
取得的净资产	52,476,994.26	51,179,729.47

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

不适用

其他说明:

不适用

### 3、反向购买

适用  不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

序号	单位名称	原因说明
增加单位		
(1)	江苏威马悦达智能装备有限公司	设立
(2)	上海悦达智行汽车服务有限公司	设立
(3)	江苏沿海农业机械检测有限公司	设立
减少单位		
(1)	江苏悦达现代纺织研究院有限公司	注销
(2)	上海悦东互联网科技有限公司	注销

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
陕西西铜高速公路有限公司	西安	西安	交通业	70.00		投资设立
香港润德有限公司	香港	香港	投资	100.00		投资设立
徐州通达公路有限公司	徐州	徐州	交通业	55.00	25.00	投资设立
徐州广通公路有限公司	徐州	徐州	交通业	55.00	25.00	投资设立
徐州运通公路有限公司	徐州	徐州	交通业	55.00	25.00	投资设立
大丰悦港实业有限公司	盐城	盐城	仓储物流	100.00		投资设立
江苏悦达卡特新能源有限公司	常州	常州	工业制造	80.00		收购
江苏悦达卡特新材料科技有限公司	常州	常州	工业制造		100.00	收购
江苏悦达新材料科技有限公司	盐城	盐城	工业制造	100.00		投资设立
上海悦达墨特瑞新材料科技有限公司	上海	上海	工业制造		75.00	投资设立
江苏悦达纺织集团有限公司	盐城	盐城	工业制造	100.00		投资设立
江苏悦达棉纺有限公司	盐城	盐城	工业制造		100.00	投资设立
江苏悦达服饰有限公司	盐城	盐城	工业制造		100.00	投资设立
江苏悦达家纺有限公司	盐城	盐城	工业制造		95.32	投资设立
江苏悦达家纺制品有限公司	盐城	盐城	工业制造		100.00	投资设立
江苏悦达生活科技有限公司	盐城	盐城	商品贸易		100.00	投资设立
江苏新洋申达纺织科技有限公司	盐城	盐城	工业制造		100.00	收购
江苏悦达智能农业装备有限公司	盐城	盐城	工业制造	51.00		收购
江苏沿海农业机械检测有限公司	盐城	盐城	专业技术服务业		100.00	投资设立
江苏威马悦达智能装备有限公司	盐城	盐城	通用设备制造业	51.00		投资设立
江苏悦达专用车有限公司	盐城	盐城	专用设备制造业	100.00		收购
上海悦达智行汽车服务有限公司	上海	上海	租赁业	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏悦达家纺有限公司	4.68%	5,551,221.73		14,488,975.42
陕西西铜高速公路有限公司	30.00%	22,002,303.48	18,243,035.71	443,284,915.63
徐州通达公路有限公司	20.00%	1,211,802.45	453,231.11	20,820,725.41
徐州广通公路有限公司	20.00%	724,326.87	168,669.03	18,348,103.86
徐州运通公路有限公司	20.00%	1,527,344.88	2,064,777.08	15,399,085.85
江苏悦达卡特新能源有限公司	20.00%	-11,421,179.89		-41,514,789.52
江苏悦达智能农业装备有限公司	49.00%	-52,042,228.29		142,650,392.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏悦达家纺有限公司	121,530,806.05	272,583,298.97	394,114,105.02	83,996,038.39	372,750.00	84,368,788.39	203,131,644.96	300,911,877.00	504,043,521.96	312,185,473.50	476,250.00	312,661,723.50
陕西西铜高速公路有限公司	1,481,589,665.82	168,281,209.04	1,649,870,874.86	126,804,801.91	34,562,500.00	161,367,301.91	1,412,558,342.04	235,792,155.78	1,648,350,497.82	129,693,129.94	48,387,500.00	178,080,629.94
徐州通达公路有限公司	155,319,939.34	91,238,316.60	246,558,255.94	142,454,628.90		142,454,628.90	152,198,632.98	92,441,654.21	244,640,287.19	144,329,516.83		144,329,516.83
徐州广通公路有限公司	69,460,970.92	79,745,384.43	149,206,355.35	57,465,836.06		57,465,836.06	64,034,461.81	80,310,860.11	144,345,321.92	55,383,091.83		55,383,091.83
徐州运通公路有限公司	36,172,623.76	65,759,709.87	101,932,333.63	24,936,904.38		24,936,904.38	41,488,798.12	66,399,599.82	107,888,397.94	28,205,807.66		28,205,807.66
江苏悦达卡特新能源有限公司	59,971,860.86	215,128,047.35	275,099,908.21	459,885,191.08	22,788,664.74	482,673,855.82	25,000,638.85	236,597,933.91	261,598,572.76	400,075,471.01	11,991,149.91	412,066,620.92
江苏悦达智能农业装备有限公司	392,141,921.06	405,683,022.69	797,824,943.75	374,216,315.13	132,485,378.59	506,701,693.72	492,095,845.10	305,786,043.11	797,881,888.21	639,481,686.73	11,068,322.29	650,550,009.02

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏悦达家纺有限公司	324,169,361.70	4,842,091.53	4,531,591.53	-397,503.82	363,288,607.92	-33,389,377.83	-33,902,377.83	-68,821,326.18
陕西西铜高速公路有限公司	281,258,475.70	83,709,761.60	83,709,761.60	84,093,245.67	271,105,095.96	72,751,173.92	72,751,173.92	41,788,133.18
徐州通达公路有限公司	62,599,931.97	5,303,627.04	5,303,627.04	645,347.93	68,750,165.41	1,510,770.36	1,510,770.36	3,868,952.16
徐州广通公路有限公司	40,007,453.97	3,340,519.29	3,340,519.29	695,307.02	25,883,296.62	562,230.09	562,230.09	4,428,643.60
徐州运通公路有限公司	57,925,614.33	4,195,429.25	4,195,429.25	6,044,405.15	55,302,386.91	6,882,590.28	6,882,590.28	6,018,685.37
江苏悦达卡特新能源有限	42,003,957.54	-57,105,899.45	-57,105,899.45	20,358,911.96	21,564,268.25	-169,486,221.25	-169,486,221.25	-722,058.70

公司								
江苏悦达智能农业装备有限公司	232,663,220.30	-106,208,629.16	-106,208,629.16	-41,662,784.05	44,932,500.51	-32,458,453.69	-32,458,453.69	-51,145,344.92

其他说明：  
不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
悦达融资租赁有限公司	江苏盐城	江苏盐城	其他金融业	40.00		权益法
内蒙古西蒙悦达能源有限公司	内蒙古鄂尔多斯	内蒙古鄂尔多斯	煤炭采掘	43.70		权益法
东风悦达起亚汽车有限公司	江苏盐城	江苏盐城	工业制造	25.00		权益法
江苏京沪高速公路有限公司	江苏淮安	江苏淮安	交通业	21.00		权益法
江苏国华陈家港发电有限公司	江苏地区	江苏省响水县	工业制造	20.00		权益法
江苏悦达集团财务有限公司	江苏盐城	江苏盐城	金融业	25.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	悦达融资租赁有限公司	内蒙古西蒙悦达能源有限公司	悦达融资租赁有限公司	内蒙古西蒙悦达能源有限公司
流动资产	2,074,551,294.76	103,442,656.86		74,799,482.80
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产	5,017,305,445.97	1,110,218,437.89		1,128,496,263.93

资产合计	7,091,856,740.73	1,213,661,094.75		1,203,295,746.73
流动负债	3,158,152,072.00	458,546,557.87		537,639,031.93
非流动负债	2,979,034,437.52	66,217,511.32		67,448,156.24
负债合计	6,137,186,509.52	524,764,069.19		605,087,188.17
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	954,670,231.21	688,897,025.56		598,208,558.56
按持股比例计算的净资产份额	381,868,092.48	301,048,000.17		261,417,140.09
调整事项	52,165,674.20	419,949.61		419,949.61
--商誉	52,165,674.20			
--内部交易未实现利润				
--其他		419,949.61		419,949.61
对合营企业权益投资的账面价值	434,033,766.68	301,467,949.78		261,837,089.70
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	110,847,249.81	554,574,010.82		213,294,592.28
财务费用				
所得税费用				
净利润	-1,221,704.39	70,766,198.85		249,880.90
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,221,704.39	70,766,198.85		249,880.90
本年度收到的来自合营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	东风悦达起亚汽车有限公司	江苏京沪高速公路有限公司	东风悦达起亚汽车有限公司	江苏京沪高速公路有限公司
流动资产	11,676,069,873.96	2,706,595,810.10	11,079,851,650.93	2,097,590,515.36
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	11,490,703,926.46	12,897,004,480.75	11,459,748,899.36	12,716,531,418.57
资产合计	23,166,773,800.42	15,603,600,290.85	22,539,600,550.29	14,814,121,933.93
流动负债	12,045,936,547.11	1,750,749,098.67	12,632,287,316.45	1,658,445,536.61
非流动负债	2,858,206,239.15	4,026,020,000.00	1,152,614,341.20	4,507,070,000.00
负债合计	14,904,142,786.26	5,776,769,098.67	13,784,901,657.65	6,165,515,536.61
少数股东权益		258,317,177.12		291,627,634.81
归属于母公司股东权益	8,262,631,014.16	9,568,514,015.06	8,754,698,892.64	8,356,978,762.51
按持股比例计算的净资产份额	2,065,657,753.54	2,009,387,943.16	2,188,674,723.16	1,754,965,540.13
调整事项	-22,603,668.82	210,183,780.98	-22,603,668.82	227,974,908.61
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-22,603,668.82	210,183,780.98	-22,603,668.82	227,974,908.61
对合营企业权益投资的账面价值	2,043,054,084.72	2,219,571,724.14	2,166,071,054.34	1,982,940,448.74
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	33,419,004,484.27	3,371,839,071.46	29,933,102,926.68	3,386,621,892.48
财务费用				
所得税费用				
净利润	-492,067,878.48	1,178,224,794.87	-1,122,500,313.15	1,396,786,292.78
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-492,067,878.48	1,178,224,794.87	-1,122,500,313.15	1,396,786,292.78
本年度收到的来自合营		210,000,000.00		210,000,000.00

企业的股利				
-------	--	--	--	--

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江苏国华陈家港发电有限公司	江苏悦达集团财务有限公司	江苏国华陈家港发电有限公司	江苏悦达集团财务有限公司
流动资产	377,996,400.04	2,651,230,776.48	489,399,415.28	3,001,401,312.80
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	4,336,372,170.43	1,542,880,887.07	4,602,756,534.25	1,838,047,056.52
资产合计	4,714,368,570.47	4,194,111,663.55	5,092,155,949.53	4,839,448,369.32
流动负债	3,185,452,692.60	3,262,719,723.72	3,552,717,109.78	3,973,198,724.46
非流动负债			24,000,000.00	
负债合计	3,185,452,692.60	3,262,719,723.72	3,576,717,109.78	3,973,198,724.46
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,528,915,877.87	931,391,939.83	1,515,438,839.75	866,249,644.86
按持股比例计算的净资产份额	305,783,175.57	232,847,984.96	303,087,767.95	216,562,411.22
调整事项	52,084,293.08		52,084,293.08	
--商誉	52,084,293.08		52,084,293.08	
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	357,867,468.65	232,847,984.96	355,172,061.03	216,562,411.22
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,102,921,922.14	168,423,758.67	2,124,991,620.25	111,021,668.09
财务费用				
所得税费用				
净利润	58,324,631.11	65,142,294.97	99,661,317.76	46,442,647.32
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	58,324,631.11	65,142,294.97	99,661,317.76	46,442,647.32
本年度收到的来自合营企业的股利	8,969,518.60		36,373,476.70	

其他说明

不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,739,647.81	4,298,253.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,441,393.90	1,614,027.08
--其他综合收益		

—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	88,447,783.82	61,842,727.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,893,087.89	-19,099,128.82
—其他综合收益	211,968.29	-175,097.91
—综合收益总额	2,105,056.18	-19,274,226.73

其他说明

不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	136,388,494.64			136,388,494.64
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	136,388,494.64			136,388,494.64
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	136,388,494.64			136,388,494.64
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

项目	公允价值	活跃市场报价			资料来源
		主要市场 (最有利市场)	交易价格	历史 交易量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>					
可供出售金融资产					

项目	公允价值	活跃市场报价			
		主要市场 (最有利市场)	交易价格	历史 交易量	资料来源
其中：权益工具投资	136,388,494.64				
阿尔特汽车技术股份有限公司[注]	134,574,073.94	全国中小企业 股份转让系统	10.9005		全国中小企业股 份转让系统
江苏银行股份有限公司	1,791,000.00	A 股市场	5.97		上海证券交易所
无锡上机数控股份有限公司	23,420.70	A 股市场	49.10		上海证券交易所
<b>持续的公允价值计量的资产总额</b>	<b>136,388,494.64</b>				

[注] 阿尔特汽车技术股份有限公司系新三板挂牌公司，其股票自2018年8月23日起暂停转让至今，公司采用停牌前20交易日收盘价的平均值确认期末市值。截至2018年8月23日停牌前20交易日收盘价的平均值为每股10.9005元，公允价值为134,574,073.94元。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
江苏悦达集团有限公司	江苏盐城	国有企业	100,000.00	28.99	28.99

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是盐城市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏艾文德悦达汽车内饰有限责任公司	联营企业
中纺联悦达津巴布韦有限公司	联营企业
上海烯望材料科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏悦达包装储运有限公司	母公司的子公司
江苏悦达农业发展有限公司	母公司的子公司
江苏悦达南方控股有限公司	母公司的子公司
鄂尔多斯市巴音孟克煤炭有限责任公司	母公司的子公司
悦达健康产业发展有限公司	母公司的子公司
江苏悦达骏驰汽车销售有限公司	母公司的子公司
上海悦达新实业集团有限公司	母公司的子公司
台玻悦达汽车玻璃有限公司	母公司的子公司
悦达地产集团有限公司	母公司的子公司
江苏悦达国际大酒店有限公司	母公司的子公司
横山县天云煤矿有限公司	母公司的联营企业
江苏悦达物流有限公司	母公司的联营企业
江苏悦达汽车用品有限公司	母公司的子公司
江苏悦达印刷有限公司	母公司的子公司
江苏悦达大圣针织服装有限公司	母公司的子公司
江苏悦达农园商贸有限公司	母公司的子公司
山西悦达京大高速公路有限公司	母公司的子公司
盐城悦达戴卡创新汽车零部件有限公司	母公司的联营企业
江苏悦达汇金实业有限公司	母公司的子公司
江苏悦达中油石油化工有限公司	母公司的联营企业
盐城悦达置业发展有限公司	母公司的子公司
山西汾平高速公路有限公司	母公司的子公司
悦达集团(香港)有限公司	母公司的子公司
江苏悦达黄海拖拉机制造有限公司	母公司的子公司

江苏悦达汽车部件物流有限公司	母公司的子公司
江苏悦达格罗唯视物流有限公司	母公司的子公司
陕西悦达汉唐投资有限公司	母公司的子公司
江苏悦达摩比斯贸易有限公司	母公司的联营企业
悦达商业保理（江苏）有限公司	母公司的子公司
悦达实业集团(香港)有限公司	母公司的子公司
江苏悦达健康管理服务有限公司	母公司的子公司
陕西高速公路建设集团公司	重要子公司超过 10%股权的股东

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏悦达包装储运有限公司	采购货物	644,308.43	8,547.01
江苏悦达农业发展有限公司	采购货物		157,480.00
江苏悦达黄海拖拉机制造有限公司	采购货物	8,212,684.19	
江苏悦达汽车部件物流有限公司	接受劳务	2,542,142.78	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏悦达集团有限公司	货物销售	215,352.09	160,969.23
江苏悦达集团财务有限公司	货物销售	3,684.48	16,324.79
江苏悦达集团财务有限公司	利息收入	3,709,124.42	2,281,509.06
江苏悦达集团财务有限公司	利息支出	3,484,099.23	9,511,060.29
江苏悦达南方控股有限公司	货物销售	15,726.50	119,704.96
鄂尔多斯市巴音孟克煤炭有限责任公司	货物销售	18,103.45	177,777.78
江苏悦达包装储运有限公司	货物销售	38,765.32	52,583.76
悦达融资租赁有限公司	货物销售		454,801.71
江苏艾文德悦达汽车内饰有限责任公司	货物销售	1,083,539.25	1,323,916.64
东风悦达起亚汽车有限公司	货物销售	1,274,565.21	2,883,151.56
悦达健康产业发展有限公司	货物销售		2,752.14
江苏悦达骏驰汽车销售有限公司	货物销售	307.69	6,487.18
上海悦达新实业集团有限公司	货物销售	61,403.63	65,987.18
台玻悦达汽车玻璃有限公司	货物销售		4,666.67
悦达地产集团有限公司	货物销售	17,331.08	66,324.79
江苏悦达国际大酒店有限公司	货物销售		154,374.53
横山县天云煤矿有限公司	货物销售		352,435.90
江苏悦达物流有限公司	货物销售		5,519.66
江苏悦达汽车用品有限公司	货物销售	379.31	3,952.99
江苏悦达印刷有限公司	货物销售	2,751.57	7,297.44
江苏悦达大圣针织服装有限公司	货物销售	1,381.03	5,025.64

江苏悦达农业发展有限公司	货物销售		3,401.71
江苏悦达农园商贸有限公司	货物销售		9,626.50
山西悦达京大高速公路有限公司	货物销售	247,088.79	93,562.37
盐城悦达戴卡创新汽车零部件有限公司	货物销售		3,897.44
江苏悦达汇金实业有限公司	货物销售		655.56
江苏悦达中油石油化工有限公司	货物销售		15,128.21
盐城悦达置业发展有限公司	货物销售		39,316.24
山西汾平高速公路有限公司	货物销售	162,899.14	15,384.62
江苏悦达黄海拖拉机制造有限公司	货物销售	3,686,212.38	
悦达集团(香港)有限公司	销售货物	75,744,511.48	
江苏悦达格罗唯视物流有限公司	销售货物	17,453.52	
江苏悦达健康管理服务有限公司	销售货物	95,135.10	
陕西悦达汉唐投资有限公司	销售货物	3,572.65	
江苏悦达摩比斯贸易有限公司	销售货物	4,654.60	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏悦达集团有限公司	房屋租赁	1,100,000.000	

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏悦达棉纺有限公司	40,000,000.00	2017-07-27	2018-07-26	是

江苏悦达棉纺有限公司	28,000,000.00	2017-07-28	2018-07-27	是
江苏悦达棉纺有限公司	20,000,000.00	2017-08-04	2018-08-03	是
江苏悦达棉纺有限公司	22,000,000.00	2017-03-23	2018-03-22	是
江苏悦达棉纺有限公司	30,000,000.00	2017-06-16	2018-06-14	是
江苏悦达棉纺有限公司	50,000,000.00	2018-10-11	2019-10-10	否
江苏悦达棉纺有限公司	50,000,000.00	2018-10-12	2019-10-08	否
江苏悦达棉纺有限公司	30,000,000.00	2018-06-29	2019-05-28	否
江苏悦达棉纺有限公司	30,000,000.00	2018-12-19	2019-03-18	否
江苏悦达智能农业装备有限公司	20,000,000.00	2017-06-20	2018-06-19	是
江苏悦达智能农业装备有限公司	20,000,000.00	2017-04-17	2018-04-16	是
江苏悦达智能农业装备有限公司	6,500,000.00	2017-07-05	2018-07-04	是
江苏悦达智能农业装备有限公司	13,500,000.00	2017-07-05	2018-07-04	是
江苏悦达智能农业装备有限公司	100,000,000.00	2018-12-07	2021-12-07	否
江苏悦达集团有限公司	500,000,000.00	2018-12-14	2021-12-05	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西西铜高速公路有限公司	190,000,000.00	2017-02-28	2018-02-27	是
陕西西铜高速公路有限公司	200,000,000.00	2017-11-21	2018-11-20	是
陕西西铜高速公路有限公司	100,000,000.00	2017-09-04	2018-09-04	是
陕西西铜高速公路有限公司	200,000,000.00	2017-02-20	2018-02-19	是
陕西西铜高速公路有限公司	200,000,000.00	2017-06-28	2018-04-17	是
陕西西铜高速公路有限公司	100,000,000.00	2017-07-28	2018-07-27	是
陕西西铜高速公路有限公司	200,000,000.00	2018-09-26	2019-04-22	否
陕西西铜高速公路有限公司	100,000,000.00	2018-07-18	2019-07-18	否
陕西西铜高速公路有限公司	200,000,000.00	2018-03-02	2019-02-28	否
陕西西铜高速公路有限公司	200,000,000.00	2018-10-18	2019-04-17	否
陕西西铜高速公路有限公司	300,000,000.00	2018-10-22	2019-10-16	否
陕西西铜高速公路有限公司	150,000,000.00	2018-10-22	2019-10-16	否
江苏悦达纺织集团有限公司	89,000,000.00	2017-11-03	2018-11-02	是
江苏悦达纺织集团有限公司	24,750,000.00	2017-02-28	2018-02-27	是
江苏悦达纺织集团有限公司	70,000,000.00	2017-06-23	2018-05-19	是
江苏悦达纺织集团有限公司	130,000,000.00	2017-06-28	2018-05-19	是
江苏悦达纺织集团有限公司	89,000,000.00	2018-10-24	2019-10-15	否
江苏悦达纺织集团有限公司	24,750,000.00	2018-03-02	2019-03-01	否
江苏悦达棉纺有限公司	30,000,000.00	2017-07-14	2018-07-13	是
江苏悦达棉纺有限公司	50,000,000.00	2017-07-20	2018-07-19	是
江苏悦达棉纺有限公司	200,000,000.00	2018-03-20	2019-03-19	否
江苏悦达棉纺有限公司	50,000,000.00	2018-12-17	2019-12-16	否
江苏悦达棉纺有限公司	30,000,000.00	2018-12-17	2019-12-16	否

关联担保情况说明

适用 不适用

##### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江苏悦达集团有限公司	280,383,448.78			
悦达商业保理(江苏)有限公司	11,078,807.00			
拆出				
东风悦达起亚汽车有限公司	170,000,000.00			
陕西省高速公路建设集团公司	15,024,172.35			
悦达汽车发展有限公司	30,000.00			
上海烯望材料科技有限公司	98,514.23			

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
悦达健康产业发展有限公司	出售房产	22,560,300.00	10,322,700.00
江苏悦达集团有限公司	出售土地	4,500,000.00	
江苏悦达集团有限公司	持有待售处置组	1,284,100	
盐城悦达置业发展有限公司	购买房产		12,206,437.00
江苏悦达大圣针织服装有限公司	购买机器设备		19,645.00

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	476.20	266.43

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6. 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	江苏悦达集团财务有限公司	668,168,498.33		307,959,154.71	
应收账款	江苏悦达国际大酒店有限公司			180,618.20	
	江苏悦达南方控股有限公司	4,000.00		4,000.00	
	江苏悦达集团有限公司	97,495.00		84,724.00	
	江苏悦达集团财务有限公司			10,000.00	
	江苏悦达农业发展有限公司			3,980.00	
	江苏悦达农园商贸有限公司			11,263.00	
	江苏悦达大圣针织服装有限公司			1,920.00	
	江苏悦达印刷有限公司	1,534.00		3,894.00	
	山西悦达京大高速公路有限公司	143,311.50			
	江苏悦达包装储运有限公司	24,662.00			

	江苏悦达摩比斯贸易有限公司	2,532.09			
	东风悦达起亚汽车有限公司	2,099,379.51	99,467.03	2,731,265.64	132,865.33
	悦达集团(香港)有限公司	14,908,933.07	745,446.65		
	江苏悦达汽车部件物流有限公司	1,733.05	86.65		
	江苏悦达黄海拖拉机制造有限公司			1,654,593.95	
预付账款	江苏悦达黄海拖拉机制造有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
其他应收款	江苏悦达集团有限公司			4,600.00	
	中纺联悦达津巴布韦有限公司	95,614.26		95,614.26	
	东风悦达起亚汽车有限公司	170,000,000.00			
	陕西省高速公路建设集团公司	394,161,413.07		379,137,240.72	
	内蒙古西蒙悦达能源有限公司	30,920,146.73		30,920,146.73	
	悦达集团(香港)有限公司	7,044.65		706,307.82	
	悦达汽车发展有限公司	30,000.00		30,000.00	
	上海烯望材料科技有限公司	98,514.23			

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	江苏悦达集团财务有限公司	40,000,000.00	120,000,000.00
	悦达商业保理(江苏)有限公司	11,078,807.00	
预收款项	江苏悦达黄海拖拉机制造有限公司	180,116.10	
应付账款	江苏悦达包装储运有限公司	33,068.40	2,124.00
	江苏悦达汽车部件物流有限公司	822,046.00	
	江苏悦达黄海拖拉机制造有限公司	2,598,926.57	
	陕西省高速公路建设集团公司	41,915,400.98	41,915,400.98
其他应付款	江苏悦达大圣针织服装有限公司	2,940,175.84	4,363,666.24
	江苏悦达集团有限公司	280,383,448.78	
	悦达实业集团(香港)有限公司	3,320.80	

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

2014年6月，常州市国家税务局稽查局对子公司江苏悦达卡特新能源有限公司（本段以下简称“卡特公司”）2011年1月至2013年12月生产销售应纳税情况进行了检查，2015年8月作出《税务处理决定书》，对上述时间生产销售生物重油14,767.426吨要求卡特公司补缴消费税11,991,149.91元。卡特公司于2017年10月向江苏省高级人民法院提起上诉，截至出具报告日，尚未最终判决。卡特公司对涉及的税款计提预计负债22,788,664.74元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

公司全资子公司上海悦达智行汽车服务有限公司于2019年1月收购悦达汽车销售服务有限公司持有的五家汽车销售服务公司股权，股权转让价格总计2,656.46万元。股权收购标的包括江苏悦达骏驰汽车销售有限公司100%股权；广州市悦达汇创汽车销售服务有限公司65%股权；绍兴悦泰汽车销售服务有限公司70%股权；枣庄悦骋汽车销售服务有限公司60%股权；滕州悦亚汽车销售服务有限公司60%股权。上述五家公司均从事汽车销售业务，代理销售东风悦达起亚品牌汽车。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	320,197.74	100.00	320,197.74	100.00		320,197.74	100.00	320,197.74	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	320,197.74	/	320,197.74	/		320,197.74	/	320,197.74	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## 2、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,611,839,865.73	2,285,092,034.12
合计	1,611,839,865.73	2,285,092,034.12

其他说明：  
适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,616,652,372.55	100.00	4,812,506.82	0.30	1,611,839,865.73	2,289,929,356.40	100.00	4,837,322.28	0.21	2,285,092,034.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,616,652,372.55	100.00	4,812,506.82	0.30	1,611,839,865.73	2,289,929,356.40	100.00	4,837,322.28	0.21	2,285,092,034.12

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,180,020.97	59,001.05	5.00
1 至 2 年	655,885.55	65,588.56	10.00
2 至 3 年	236,000.00	70,800.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	150,000.00	75,000.00	50.00
4 至 5 年	150,000.00	120,000.00	80.00
5 年以上	4,422,117.21	4,422,117.21	100.00
合计	6,794,023.73	4,812,506.82	70.83

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 600,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 24,815.46 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	600,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏悦达纺织集团有限公司	借款	593,413,087.60	1-2 年 4,775,681.81；2-3 年 492,717,517.68；3-4 年 95,919,888.11	36.71	
江苏悦达卡特新能源有限公司	借款	427,122,557.46	1 年以内 39,957,353.43；1-2 年 46,650,548.23；2-3 年 208,659,929.42；3-4 年 131,854,726.38	26.42	
大丰悦港实业有限公司	借款及代付费用	296,255,584.14	1 年以内 1,000,000.00；1-2 年 1,000,000.00；2-3 年 2,050,000.00；3-4 年 1,000,000.00；4-5 年 1,000,000.00；5 年以上 290,205,584.14	18.33	
东风悦达起亚汽车有限公司	借款	170,000,000.00	1 年以内	10.52	
江苏悦达智能农业装备有限公司	借款	58,227,589.43	1-2 年	3.60	
合计	/	1,545,018,818.63	/	95.58	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,492,178,824.02	375,000,000.00	3,117,178,824.02	2,611,474,075.76	375,000,000.00	2,236,474,075.76
对联营、合营企业投资	5,613,675,378.77		5,613,675,378.77	4,993,917,985.79		4,993,917,985.79
合计	9,105,854,202.79	375,000,000.00	8,730,854,202.79	7,605,392,061.55	375,000,000.00	7,230,392,061.55

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
陕西西铜高速公路有限公司	800,200,000.00			800,200,000.00		
香港润德有限公司	916,920.00			916,920.00		
徐州通达公路有限公司	54,340,000.00			54,340,000.00		
徐州广通公路有限公司	48,620,000.00			48,620,000.00		
徐州运通公路有限公司	40,040,000.00			40,040,000.00		
大丰悦港实业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江苏悦达卡特新能源有限公司	375,000,000.00			375,000,000.00		375,000,000.00
江苏悦达新材料科技有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
江苏悦达纺织集团有限公司	1,005,960,000.00	700,000,000.00		1,705,960,000.00		
江苏悦达智能农业装备有限公司	161,397,155.76	74,500,000.00		235,897,155.76		
江苏威马悦达智能装备有限公司		23,727,754.00		23,727,754.00		
江苏悦达专用汽车有限公司		52,476,994.26		52,476,994.26		
上海悦达智行汽车服务有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	2,611,474,075.76	880,704,748.26		3,492,178,824.02		375,000,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
内蒙古西蒙悦达能源有限公司	261,837,089.70			30,924,828.90		8,706,031.18				301,467,949.78	
小计	261,837,089.70			30,924,828.90		8,706,031.18				301,467,949.78	
二、联营企业											
东风悦达起亚汽车公司	2,166,071,054.34			-123,016,969.62						2,043,054,084.72	
江苏京沪高速公路有限公司	1,982,940,448.74	210,000,000.00		236,631,275.40			210,000,000.00			2,219,571,724.14	
江苏国华陈家港发电有限公司	355,172,061.03			11,664,926.22			8,969,518.60			357,867,468.65	
江苏悦达集团财务有限公司	216,562,411.22			16,285,573.74						232,847,984.96	
江苏悦达东方智慧能源有限公司	11,334,920.76			-587,373.77						10,747,546.99	
悦达融资租赁有限公司		410,939,360.00		14,546,253.99						425,485,613.99	
上海烯望材料科技有限公司		24,500,000.00		-1,866,994.46						22,633,005.54	
小计	4,732,080,896.09	645,439,360.00		153,656,691.50			218,969,518.60			5,312,207,428.99	
合计	4,993,917,985.79	645,439,360.00		184,581,520.40		8,706,031.18	218,969,518.60			5,613,675,378.77	

其他说明：  
不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	182,524.28	147,933.94	1,429,047.62	1,086,131.01
合计	182,524.28	147,933.94	1,429,047.62	1,086,131.01

其他说明：

不适用

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	49,471,918.50	37,063,316.42
权益法核算的长期股权投资收益	184,581,520.40	7,341,992.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,298,752.88	11,811,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	67,001,387.92	75,644,150.21
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	2,648,728.30	1,655,214.04
合计	312,002,308.00	133,515,673.03

#### 6、其他

□适用 √不适用

#### 十八、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	33,369,618.04	注 1
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	29,418,253.42	注 2

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,149,239.01	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	73,588,212.52	注 3
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-647,011.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,558,623.59	
少数股东权益影响额	-4,086,231.92	
合计	128,233,456.48	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.33	0.096	0.096

---

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.77	-0.055	-0.055
-------------------------	-------	--------	--------

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：王连春  
 董事会批准报送日期：2019年3月29日



修订信息

适用 不适用