

公司代码：600805

公司简称：悦达投资

江苏悦达投资股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	祁广亚	公务出差	王佩萍

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司半年度不进行现金分红及送股，也不用资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划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

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	105

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介

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	600805@yueda.com	600805@yueda.com

三、基本情况变更简介

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.yueda.com
电子信箱	yd600805@126.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年4月22日
注册登记地点	江苏省盐城工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	913209001401417456

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	764,887,679.61	906,215,374.35	-15.60
归属于上市公司股东的净利润	80,880,879.39	280,796,427.61	-71.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,938,046.25	237,357,012.55	-68.85
经营活动产生的现金流量净额	269,844,975.07	289,103,415.59	-6.66
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,315,306,205.55	6,319,739,756.69	-0.07
总资产	10,015,016,720.85	10,211,634,453.80	-1.93

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.095	0.326	-71.20
稀释每股收益(元/股)	0.095	0.326	-71.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.087	0.28	-68.85
加权平均净资产收益率(%)	1.27	4.36	减少3.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.16	3.68	减少2.52个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

归属于上市公司股东的净利润及基本每股收益较上年同期减少 71.20%的主要原因：公司来自东风悦达起亚汽车公司的投资收益同比减少 63.89%，公路收费和陈家港电厂等盈利企业利润也较上年同期有一定幅度减少。（详见第四节董事会报告）

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-34,586.07	
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	7,800,735.83	详见财务报表附注第七项第 65 “营业外收入”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-823,316.62	
合计	6,942,833.14	

第四节 董事会报告**一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

今年以来，国际政治经济形势更加复杂，全球经济面临诸多不确定性和下行风险。我国经济正处于新旧动能转换、转型升级的时期，经济尚未探底企稳，供给侧改革政策有待逐步产生效果。公司所属行业情况总体分析如下：

1. 纺织行业

上半年，纺织行业外受经济下行、市场萎缩、价格下跌的影响，内受成本上升、转型调整的压力。

从棉纺行业看，根据中国棉纺织行业协会发布的信息，上半年棉纺织景气指数在 46.48-47.91 之间，行业处于欠景气状态。棉纺企业经营形势较严峻，棉价高企致使

生产成本上涨，亏损加剧；同时，企业对未来市场预期不明朗，亟待有关部门平稳棉花价格，保障棉纺织行业生产的可持续和稳定。

从家纺行业看，终端市场作为买方市场，价格竞争激烈，增长乏力。家纺行业仍然存在大大小小的品牌太多、市场容量不大、同质化竞争激烈的问题。国内家纺龙头企业如罗莱、富安娜等已经实施外延拓展的战略转型。

2. 公路行业

上半年，国内经济下行压力大，大宗物资（含能源等）运输车流量减少。同时以公路为基础的交通投入持续增加，路网完善和扩张影响收费公路分流。下半年，公路收费依然受经济、分流等因素的影响。

3. 生物柴油行业

今年上半年，由于厄尔尼诺造成的干燥气候损害了棕榈油的产量，从2月份开始，棕榈油价格持续上涨，使得部分以棕榈油为主要原料的化工企业转向地沟油市场，导致地沟油价格从春节后上行，原来使用生物柴油调油的企业不得不放弃使用生物柴油，造成生物柴油需求下降。上半年原油价格有所上扬，但上涨空间有限。生物柴油业务还达不到盈亏平衡的水平。

4. 新材料行业

上半年，石墨导热膜总体需求量有小比例的增长。智能手机品牌厂家为压缩材料成本，采用季度/半年度招标的方式，加剧了石墨导热膜市场的竞争，生产企业为求生存，拼价格、保份额，导致导热膜市场价格竞争更加激烈。

受益于政策支持，我国石墨烯发展在技术和规模上初见成效，石墨烯行业已经有超过50家的制备及相关应用开发企业，市场竞争主要集中在石墨烯制备技术及与下游商业化应用对接。目前，国内石墨烯整个行业仍处于产品研发阶段。工艺水平不高、企业难以获利是制约石墨烯产业化发展的两大因素，亟待行业共同努力。

5. 汽车行业

据中国汽车工业协会统计分析，2016年上半年，乘用车销售1104.23万辆，同比增长9.23%，增幅比上年同期提升4.43个百分点。中国品牌乘用车销售473.45万辆，同比增长12.78%，占乘用车销售总量的42.88%，占有率比上年同期提升1.35个百分点。德系、日系、美系、韩系和法系乘用车分别销售215.68万辆、170万辆、130.48万辆、80.84万辆和30.24万辆，分别占乘用车销售总量的19.53%、15.40%、11.82%、7.32%和2.74%。与上年同期相比，日系乘用车占有率有所提升，其他外国品牌呈一定下降。

下半年，根据中国汽车工业协会的预计，我国汽车行业6%的全年增长目标基本能够实现。车市或呈前低、中高、后稳的走势。

6. 拖拉机行业

上半年，我国大中型拖拉机产量全部下滑。3—5月本是国内拖拉机市场的销售旺季，然而受国三排放升级、单台补贴额度下调以及需求结构调整升级等多重因素影响，市场颇显疲软。1—6月，大中型拖拉机产量同比分别下降15.1%、4.2%、5.3%，但6月环比均增长超过10%。

目前，约翰迪尔等全球农机巨头以及日韩优秀农机企业都进入中国市场并建立制造基地。国内知名企业东方红、福田雷沃、东风等企业扩大产能，产品技术升级；中小品牌华夏、悍沃、鲁中等企业凭借成本优势参与市场竞争。拖拉机行业的各类产品竞争在不断加剧。

7. 火力发电行业

上半年，全国电力供需总体宽松。1-6 月份，全国规模以上电厂火电发电量 20579 亿千瓦时，同比下降 3.1%，降幅较上年同期收窄 0.1 个百分点；全国火电设备平均利用小时 1964 小时，同比降低 194 小时。火电发电量增速有所改善，但是装机增速仍然快于发电量。

从江苏地区看，1-6 月份全社会用电量增长 4.1%，高于全国平均水平（2.7%），但江苏火电发电量呈负增长。江苏省自 2016 年 1 月 1 日起下调电价 31.6 元/兆瓦时（含税），标杆电价由 409.6 元/兆瓦时（含税）下调至 378 元/兆瓦时（含税），计划电价较去年同比降低 16.81%。

下半年，预计电力行业总体增速放缓。随着电改的持续深入，尤其是售电侧改革的推行，发电企业或有一定的利好。

8. 煤炭行业

今年以来，随着煤炭钢铁行业供给侧改革政策的落实及实施，国内各省市去产能进程逐步提上日程，内贸煤炭供应缩量明显，加之宏观环境偏松，钢材需求回暖，叠加低库存及煤企联合保价调价影响，煤炭供需失衡局面有所改善，价格迎来反弹。但是，煤炭需求不足、产能过剩的矛盾依然存在，行业利润下降、企业资金紧张、经营困难等问题依然突出。

下半年，随着供给侧改革各项配套措施落实，煤炭产量将有效减少，环评、安全生产及审批等政策同时趋严，未来几个月内，库存将维持向下趋势，而需求侧相对平稳，煤价或存在进一步上涨空间。同时由于产销总量的控制和下降，对于煤矿企业来说，经营压力形势依然严峻，煤炭市场景气指数持续处于寒冷区间。

2016 年 1-6 月，公司实现合并营业收入 7.65 亿元，同比减少 15.60%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,088 万元，同比减少 71.20%。上半年，公司各产业持续受到经济下行压力的影响。公司参、控股的主要企业中，汽车、公路、火电等盈利企业受市场需求放缓及竞争加剧的影响，利润下滑较大。纺织、拖拉机、新材料、生物柴油等亏损企业，同样面对严峻的市场环境，公司加大降本力度，亏损幅度有所减小。公司在保证生产经营稳定、合作伙伴稳定的基础上，推进改革创新、项目培育，积极谋求发展。公司各项业务运营情况及下半年主要工作措施如下：

1. 纺织业务。上半年，纺织公司主要产品纱线、坯布、家纺的销售量分别为 11,916 吨、889 万米、199 万件，同比分别下降 7.8%、增长 7.4%、下降 13.5%，分别完成年度计划的 51.01%、55.56%、48.77%。上半年纺织公司实现合并营业收入 5.1 亿元，同比减少 3.08%；合并净利润-3,819 万元，同比减亏 9.74%。继续亏损的主要原因有：行业竞争激烈，产品市场份额和毛利率下降，财务费用仍然较高。

南纬纤维科技公司上半年实现营业收入 2,649 万元，同比减少 37.21%；净利润-2,371 万元，同比增亏 28.95%。增亏的主要原因是：接单量少，单位固定成本高，收入成本倒挂。

下半年，纺织相关公司将根据年初制订的计划，推进企业降本增效，采取多种方式降低成本；优化产品产业结构，推进新产品开发和技术转化；加大国内外市场开拓和家纺的品牌建设；加强绩效管理，推行企业内部改革；加快处理历史遗留问题。

2. 公路业务。①京沪公司上半年实现营业收入 15.1 亿元，同比减少 3.68%；净利润 5.89 亿元，同比减少 5.9%。营业收入和净利润减少的主要原因为：货车流量下降；S237 省道与京沪沂淮江段平行，免通行费对货车分流影响较大；5 月份实施营改增对通行费收入有影响。②西铜公司上半年实现营业收入 1.53 亿元，同比减少 22.5%；净利润 2,451 万元，同比减少 24.59%。营业收入和净利润减少的主要原因为：第二通

道继续分流；货车流量下降；新开通道路分流。③徐州通达公司上半年实现营业收入 6,928 万元，同比增长 23.58%；净利润 24 万元，同比扭亏为盈。同比扭亏的主要原因是：强化收费管理，加大绕道路口的治理。

下半年，各公路公司将进一步加强收费管理、成本管理，加强员工绩效考核管理，做好与地方部门的协调工作，保证公路收费的平稳运行。

3. 生物柴油业务。悦达卡特公司上半年销售生物柴油及衍生品 7,795 吨，同比下降 69.15%，完成年度计划的 7.84%；实现营业收入 2,733 万元，同比下降 77.13%；净利润-3,517 万元，同比减亏 32.41%。继续亏损的主要原因是：因柴油价格低造成销售亏损，公司从去年下半年起处于半停产状态，今年 4 月起逐步恢复生产，目前尚未满负荷生产；同时，目前市场生物柴油价格低于公司的库存生产成本，产量小导致产品的固定成本分摊较大。

下半年，悦达卡特将完善采购比价程序，规范采购流程；努力降低生产成本，选择先进工艺，对甲酯蒸馏工艺进行技术改造；建立低含硫产品生产管理方案，力求实现低含硫生物柴油的稳定生产；加强环氧增塑剂、调和油的销售力度，开展外贸业务，增加盈利性。

4. 新材料业务。新材料公司上半年销售手机导热膜 30,052 m²，同比增长 392%，完成年度计划的 9.11%，销售导热油墨 458kg，导电硅脂 200kg；实现营业收入 472 万元，同比增长 421%；净利润-545 万元，同比减亏 21.55%（剔除去年收到张伟明的 2,400 万元补偿款）。继续亏损的主要原因是：上半年导热膜产品售价持续走低；导热膜产品生产工艺尚待完善，市场认可度不高；石墨烯产品仍然处于研发阶段。

下半年，新材料公司将努力提高导热膜工艺水平，降低原材料采购和管理成本；加强导热膜客户的维护和开发；加强石墨烯研发的技术交流与合作；积极寻求新材料相关的项目合作。

5. 汽车业务。上半年，汽车合资公司销售汽车 28.55 万辆，同比下降 5.82%，完成年度计划的 43.92%。上半年实现营业收入 270 亿元，同比减少 5.06%；净利润 4.05 亿元，同比减少 63.89%。净利润与去年同比大幅减少的主要原因有：汽车合资公司推出各种促销补贴政策，折扣折让率上升；因新车型 KX5 和新 K5 处于费用密集分摊期，销售利润暂未达预期目标；占销售总额比例较大的 K2、K3 毛利率低；根据尾气国五排放的新规，在车型售价不变的前提下 2016 年材料费增加。

6 月份，汽车合资公司新 K5 混合动力轿车正式下线，并于 6 月 26 日在全国市场正式销售。预计 11 月中旬第二代华骐纯电动汽车正式下线。

下半年，汽车合资公司将提高“D+S”车型占比，强化 SUV 车型商务政策，提高盈利性；强化新车销售的网点和终端支持；建立减少长期库存车处理损失的改善方案；持续推进“增收节支”活动，深化“同行对标”，细化降本方案；积极申报江苏省技术中心。

6. 拖拉机业务。拖拉机合资公司上半年共销售轮拖 6,129 台，同比下降 20.69%，完成年度计划的 32.28%；实现销售收入 2.44 亿元，同比减少 21.68%；实现净利润-2,506 万元，同比减亏 14.19%。继续亏损的主要原因是：因上半年拖拉机市场下滑，导致销售量、销售收入下降，单台固定成本增加；同时合资公司大力压降期间费用，使亏损同比减少。

下半年，拖拉机合资公司将根据发动机国二向国三转换政策，及时处理好国二拖拉机库存；规范供应商管理，压降平均单台拖拉机零件采购成本；优化经销商结构，加强市场营销；推进精品拖拉机的第二阶段改进研发，实现全系列拖拉机配套国三柴油机。

7. 火电业务。陈家港电厂上半年售电量 32 亿千瓦时，同比下降 16.73%，完成年度计划的 51.27%；实现营业收入 9.99 亿元，同比减少 22.07%；净利润 1.28 亿元，同比减少 41.47%。净利润同比减少的主要原因是：上半年售电量减少，电价下调。

下半年，陈家港电厂将继续合理安排发电计划，增强预算管理，加强安全管理，积极争取环保补贴等相关政策。

8. 煤炭业务。上半年，西蒙悦达能源公司实现合并营业收入 847.56 万元，比上年同期 7.46 万元增加 840.09 万元；净利润-2,504 万元，同比增亏 14.89%。同比增加亏损的主要原因是：井工试生产销售煤炭亏损，局部工作面灭火增加费用，水电费和人工费用增加（去年上半年没有生产）。

下半年，西蒙悦达能源公司将抓好安全生产工作，实现全年安全无事故的目标；完成乌兰渠煤矿二期征地相关手续办理工作；根据市场和公司实际情况确定煤矿的生产。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	764,887,679.61	906,215,374.35	-15.60
营业成本	653,098,787.99	785,850,796.88	-16.89
销售费用	25,650,143.09	23,653,334.92	8.44
管理费用	146,911,058.04	150,694,518.48	-2.51
财务费用	65,941,616.07	98,691,046.46	-33.18
经营活动产生的现金流量净额	269,844,975.07	289,103,415.59	-6.66
投资活动产生的现金流量净额	336,211,852.66	590,834,336.62	-43.10
筹资活动产生的现金流量净额	-462,047,009.35	-255,869,313.89	
研发支出	2,070,543.41	8,828,322.76	-76.55

营业收入减少原因说明:报告期内悦达卡特公司减少生产。

营业成本减少原因说明:报告期内悦达卡特公司减少生产。

销售费用增加原因说明:报告期内纺织公司销售费用有所增加。

管理费用减少原因说明:报告期内公司加大成本控制。

财务费用减少原因说明:报告期内偿还银行借款使融资费用下降。

经营活动产生的现金流量净额减少原因说明:报告期内悦达卡特公司销售收入下降。

投资活动产生的现金流量净额减少原因说明:报告期内东风悦达起亚汽车公司现金分红减少。

筹资活动产生的现金流量净额减少原因说明:报告期内偿还银行借款增加。

研发支出减少原因说明:报告期内纺织公司和新材料公司研发支出减少。

(1) 资产负债表项目变动及说明

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比
------	-------	-------	----------------

			例 (%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,403,880.41	163,379,900.00	-50.79
长期待摊费用	22,642,574.43	47,899,686.52	-52.73
预收款项	12,048,950.51	17,241,944.06	-30.12

原因分析：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少原因说明：报告期内理财产品到期赎回。

长期待摊费用减少原因说明：报告期内长期待摊费用正常摊销。

预收款项减少原因说明：报告期内西铜公司预收通行费确认收入。

(2) 利润表项目变动及说明

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
投资净收益	214,235,480.33	417,512,693.08	-48.69
营业外收入	8,456,920.73	44,839,689.76	-81.14

原因分析：

投资净收益下降原因说明：报告期内东风悦达起亚汽车公司利润减少。

营业外收入下降原因说明：报告期内政府补助减少。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司投资净收益较上年同期减少 2.03 亿元，占去年同期归属于上市公司股东净利润的 72.29%，主要原因系公司参股的东风悦达起亚汽车公司净利润与上年同期相比减少 63.89%，公路收费和陈家港电厂等盈利企业利润也较上年同期减少。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

详见前文“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

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	509,472,126.86	489,240,334.01	3.97	-17.49	-19.56	增加 0.81 个

						百分点
交通业	222,335,692.64	132,912,751.05	40.22	-12.31	-13.57	增加 0.87 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 (%)
纱线	271,775,938.59	244,874,199.90	9.90	-6.37	-6.74	增加 0.36 个百分点
家纺用布	120,021,849.16	115,792,773.91	3.52	-4.67	-0.44	减少 4.11 个百分点
家纺制品	48,976,027.06	45,725,911.41	6.64	-1.90	-4.08	增加 2.13 个百分点
生物柴油	24,435,987.75	40,203,659.23	-64.53	-78.12	-72.08	减少 35.60 个百分点

(三)核心竞争力分析

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

2、公司控股股东悦达集团为国有独资公司，在 2015 年中国企业联合会、中国企业家协会发布的中国 500 强企业中排名 130 名，在 2015 年度江苏省营业收入超百亿元的 120 家工业企业(集团)中位居全省第 4 位。公司的发展得到地方政府的支持。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

报告期内公司没有新增投资项目。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股 比例 (%)	期末持股 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所 有者权益 变动 (元)	会计核算科目	股份来源
华泰保险集团股份有限公司	10,000,000	1.2422	1.2422	105,200,000	2,500,000	0	长期股权投资	发起设立及增资
江苏银行股份有限公司	14,800,000	0.4793	0.4793	189,800,000	0	0	长期股权投资	发起设立及增资
合计	24,800,000	/	/	295,000,000	2,500,000	0	/	/

持有金融企业股权情况的说明

江苏银行股份有限公司于2016年8月2日在上海证券交易所挂牌上市。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源是否说明为募集资金	关联关系
淮海农商银行彭园支行	"金莲花"共享2016年9160093273号人民币理财产品	1,000	2016.1.1	2016.11.02	合同约定	27.82			是	0	否	否	否	
淮海农商银行彭园支行	"金莲花"共享2015年9150329365号人民币理财产品	2,000	2016.1.1	2017.1.4	合同约定	82.00			是	0	否	否	否	
淮海农商银行彭园支行	"金莲花"共享2015年9150322273号人民币理财产品	2,000	2016.1.1	2016.7.6	合同约定	40.77			是	0	否	否	否	
工商银行徐州分行营业部	中国工商银行保本型法人182天稳利人民币理财产品WL182BBX	3,000	2016.6.17	2016.12.17	合同约定	42.75			是	0	否	否	否	
工商银行徐州分行营业部	中国工商银行保本型法人182天稳利人民币理财产品WL182BBX	5,300	2015.11.24	2016.5.26	合同约定	55.21	5300	55.21	是	0	否	否	否	
合计	/	13,300	/	/	/	248.55	5300	55.21	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0								
委托理财的情况说明														

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

名称	注册资本	持股比例 (%)	业务范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
陕西西铜高速公路有限公司	114,315.00	70	公路收费经营	156,248.75	141,661.37	15,305.87	2,451.36
徐州通达(广通、运通)公路有限公司	26,000.00	55	公路收费经营	48,331.15	26,023.59	6,927.70	23.59
江苏悦达纺织集团有限公司	100,000.00	100	棉、麻、毛、丝等织物、 针织品、服装生产	179,616.15	15,897.24	51,006.33	-3,819.29
江苏悦达新材料科技有限公司	45,000	100	新材料生产销售	43,447.90	43,549.16	472.21	-544.67
大丰悦港实业有限公司	5,000.00	90	物资供应和仓储业	23,873.33	-5,447.23		-344.45
东风悦达起亚汽车公司	62,400 万美元	25	汽车制造销售	2,492,569.08	878,935.64	2,700,790.99	40,540.72
江苏京沪高速公路有限公司	361,497.50	21	公路收费经营	1,408,048.79	812,586.03	150,993.23	58,907.35
内蒙古西蒙悦达能源有限公司	48,000	43.7	煤炭生产销售	118,006.32	64,820.09	847.56	-2,504.03
江苏国华陈家港发电有限公司	133,574.00	20	电力生产销售	541,847.45	183,472.39	99,903.59	12,848.28

马恒达悦达（盐城）拖拉机有限公司	51,400	49	拖拉机制造和销售	75,236.40	21,774.95	24,412.97	-2,505.83
江苏南纬悦达纤维科技有限公司	4,912 万美元	40	纺织纤维生产销售	26,144.11	14,091.20	2,649.09	-2,370.80
江苏悦达卡特新能源有限公司	1,750	80	生物柴油的生产和销售	46,755.41	1,504.07	2,733.41	-3,517.36
江苏悦达集团财务有限公司	80,000	25	为成员单位提供金融服务	259,732.18	178,595.05	2,206.79	1,135.01

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2015 年度利润分配方案为：公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 850,894,494 股为基数，每 10 股派发现金 1 元（含税），共计分配 85,089,449.40 元。上述方案于 2016 年 6 月 27 日实施完毕。

(二)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2016 年半年度拟不进行现金分红，也不送股和转增股本。	

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的无。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉(被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼 (仲裁) 基本情 况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
上海悦 达纺织 进出口 公司	九江市三兴 纺织实业有 限公司			注	2,506	0	一审宣 判, 正 在二审 阶段	暂无	暂无

注: 详见公司 2015 年年度报告第十一节财务报告第十四项承诺及或有事项第 2 条或有事项。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

无。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

资产收购、出售发生的关联交易说明
无。

(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**

事项概述	查询索引
2016年3月24日董事会及2016年4月29日股东大会审议通过《关于与悦达集团财务公司签署金融服务协议暨关联交易的议案》	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-03-26/600805_20160326_5.pdf

(四) 关联债权债务往来

无。

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

(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

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	马恒达悦达拖拉机公司	224.00	2016.03.30	2016.09.30	连带责任担保	否	否	0	否	否	
本公司	公司本部	马恒达悦达拖拉机公司	510.00	2016.01.29	2016.07.29	连带责任担保	否	否	0	否	否	
本公司	公司本部	马恒达悦达拖拉机公司	510.00	2016.01.20	2016.07.20	连带责任担保	否	否	0	否	否	
本公司	公司本部	马恒达悦达拖拉机公司	636.00	2016.03.08	2016.09.08	连带责任担保	否	否	0	否	否	
本公司	公司本部	马恒达悦达拖拉机公司	120.00	2016.03.31	2016.09.30	连带责任担保	否	否	0	否	否	
本公司	公司本部	马恒达悦达拖拉机公司	2,000.00	2016.04.13	2017.04.12	连带责任担保	否	否	0	否	否	
本公司	公司本部	马恒达悦达拖拉机公司	2,000.00	2015.08.04	2016.08.03	连带责任担保	否	否	0	否	否	
悦达纺织集团	全资子公司	江苏悦达众翔针织印染有限公司	500.00	2015.09.09	2016.08.20	连带责任担保	否	否	0	否	否	
本公司	公司本部	江苏悦达集团有限公司	10,000.00	2015.09.06	2016.09.05	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
本公司	公司本部	悦达物资贸易公司	2,000.00	2016.01.18	2017.01.17	连带责任担保	否	否	0	否	是	母公司的控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												18,500
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												18,500
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												16,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）												16,500
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）												35,000
担保总额占公司净资产的比例（%）												5.54

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	12,000
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）	23,000
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）	35,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上交所发布的有关公司治理文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强公司信息披露工作，维护全体股东利益。

报告期内，公司继续推进内控体系实施和内审工作。根据年初制订的自我评价计划开展相关工作，提高企业经营管理水平和风险控制防范能力。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

十二、其他重大事项的说明

(一)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,692,344	0.199				-51,106	-51,106	1,641,238	0.193
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,692,344	0.199				-51,106	-51,106	1,641,238	0.193
其中：境内非国有法人持股	1,692,344	0.199				-51,106	-51,106	1,641,238	0.193
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	849,202,150	99.801				51,106	51,106	849,253,256	99.807
1、人民币普通股	849,202,150	99.801				51,106	51,106	849,253,256	99.807
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	850,894,494	100				0	0	850,894,494	100

2、股份变动情况说明

经江苏省连云港市东海县人民法院判决，原法人股股东东海县农业机械公司所持 51,106 股悦达投资限售流通股划归东海县东园农机服务有限公司所有，上述股份于 2015 年 12 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户。2016 年 1 月 21 日经公司申请，上述股份可以上市流通。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期

江苏省东海县农业机械公司	51,106	51,106	0	0	未偿还股改对价	2016-01-21
合计	51,106	51,106	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	56,026
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
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		196,223,658	23.06	0	质 押	96,000,000	国有法 人
悦达资本股份有限公司		51,005,256	5.99	0	无		国有法 人
中央汇金资产管理有限责任公司		33,765,700	3.97	0	无		国有法 人
中国证券金融股份有限公司		11,499,342	1.35	0	无		未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划		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
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
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
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
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
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
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
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
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
全国社保基金—零三组合		9,996,309	1.17	0	无		未知
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金		4,843,960	0.57	0	无		未知
全国社保基金四零三组合		4,689,903	0.55	0	无		未知
上海证券有限责任公司		3,881,002	0.46	0	无		未知
兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金		3,325,429	0.39	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	196,223,658	人民币普通股	196,223,658
悦达资本股份有限公司	51,005,256	人民币普通股	51,005,256
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	11,499,342	人民币普通股	11,499,342
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
全国社保基金—零三组合	9,996,309	人民币普通股	9,996,309
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	4,843,960	人民币普通股	4,843,960
全国社保基金四零三组合	4,689,903	人民币普通股	4,689,903
上海证券有限责任公司	3,881,002	人民币普通股	3,881,002
兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	3,325,429	人民币普通股	3,325,429
上述股东关联关系或一致行动的说明	悦达资本股份有限公司为江苏悦达集团有限公司全资子公司，两者为一致行动人，其他股东关系未知。		

从博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划至中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划共 10 名股东持股数相同，并列第 5 大股东。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	盐城工行信托投资公司	1,022,112	2007年10月23日	-	未偿还股改对价
2	东台市农业机械有限公司	153,317	2007年10月23日	-	未偿还股改对价
3	淮阴市农业机械总公司	102,211	2007年10月23日	-	未偿还股改对价
4	大丰县农机公司	102,211	2007年10月23日	-	未偿还股改对价
5	盐城市城区新村阀门厂	56,216	2007年10月23日	-	未偿还股改对价

6	江苏省大丰县铸钢厂	51,105	2007年10月23日	-	未偿还股改对价
7	盐城市车辆厂	51,105	2007年10月23日	-	未偿还股改对价
8	盐城大华有限公司	17,887	2007年10月23日	-	未偿还股改对价
9	射阳荣华水产公司	7,666	2007年10月23日	-	未偿还股改对价
10	建潮液压	5,111	2007年10月23日	-	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

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：江苏悦达投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,034,288,647.98	890,124,762.01
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		80,403,880.41	163,379,900.00
衍生金融资产			
应收票据		57,814,083.65	52,962,423.35
应收账款		126,174,401.42	107,788,178.03
预付款项		58,393,728.53	55,359,831.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			304,333.36
应收股利			
其他应收款		358,551,461.99	408,072,503.45
买入返售金融资产			
存货		241,394,004.11	271,515,791.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		76,229,524.43	72,707,046.57
流动资产合计		2,033,249,732.52	2,022,214,769.40
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		301,137,293.66	301,137,293.66
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,229,262,833.31	5,323,303,770.50
投资性房地产			
固定资产		1,188,083,303.64	1,237,438,358.75
在建工程		51,186,212.48	50,022,610.46
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		1,018,185,006.86	1,058,348,200.56
开发支出			
商誉		170,982,913.95	170,982,913.95
长期待摊费用		22,642,574.43	47,899,686.52
递延所得税资产		286,850.00	286,850.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,981,766,988.33	8,189,419,684.40
资产总计		10,015,016,720.85	10,211,634,453.80
流动负债:			
短期借款		2,097,250,000.00	2,088,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		357,850,000.00	473,250,000.00
应付账款		170,733,668.33	189,815,535.54
预收款项		12,048,950.51	17,241,944.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		70,178,371.97	71,293,665.62
应交税费		133,081,173.95	140,457,546.13
应付利息		4,416,859.04	4,843,862.31
应付股利			
其他应付款		123,091,375.06	102,989,500.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		88,000,000.00	191,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,056,650,398.86	3,278,892,053.72
非流动负债:			
长期借款		96,000,000.00	96,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			735,773.17
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		822,500.00	846,250.00
递延所得税负债		12,569,921.93	12,569,921.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		109,392,421.93	110,151,945.10
负债合计		3,166,042,820.79	3,389,043,998.82

所有者权益			
股本		850,894,494.00	850,894,494.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		382,168,990.57	382,168,990.57
减：库存股			
其他综合收益			224,981.13
专项储备			
盈余公积		644,425,652.71	644,425,652.71
一般风险准备			
未分配利润		4,437,817,068.27	4,442,025,638.28
归属于母公司所有者权益合计		6,315,306,205.55	6,319,739,756.69
少数股东权益		533,667,694.51	502,850,698.29
所有者权益合计		6,848,973,900.06	6,822,590,454.98
负债和所有者权益总计		10,015,016,720.85	10,211,634,453.80

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：江苏悦达投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		486,276,178.20	324,535,316.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,662,577,886.88	1,583,744,130.43
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,148,854,065.08	1,908,279,447.42
非流动资产：			
可供出售金融资产		294,700,000.00	294,700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		8,214,083,899.39	7,958,588,285.63
投资性房地产			
固定资产		34,429,886.65	33,133,794.12
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		77,894,241.18	78,990,432.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,621,108,027.22	8,365,412,511.83
资产总计		10,769,962,092.30	10,273,691,959.25
流动负债：			
短期借款		1,803,750,000.00	1,699,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,074,196.56	8,074,196.56
预收款项		75,463.20	75,463.20
应付职工薪酬		11,764,260.89	12,175,565.02
应交税费		3,658,356.92	4,051,943.64
应付利息		2,748,090.00	3,331,098.00
应付股利			
其他应付款		1,300,784,739.82	930,944,316.94
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		88,000,000.00	176,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,218,855,107.39	2,833,652,583.36
非流动负债：			
长期借款		96,000,000.00	96,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,000,000.00	96,000,000.00
负债合计		3,314,855,107.39	2,929,652,583.36
所有者权益：			
股本		850,894,494.00	850,894,494.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		564,607,175.19	564,607,175.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		617,662,596.75	617,662,596.75
未分配利润		5,421,942,718.97	5,310,875,109.95
所有者权益合计		7,455,106,984.91	7,344,039,375.89
负债和所有者权益总计		10,769,962,092.30	10,273,691,959.25

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

合并利润表

2016年1—6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		764,887,679.61	906,215,374.35
其中：营业收入		764,887,679.61	906,215,374.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		898,116,691.53	1,080,825,586.60
其中：营业成本		653,098,787.99	785,850,796.88
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			
营业税金及附加		8,477,266.62	15,213,203.75
销售费用		25,650,143.09	23,653,334.92
管理费用		146,911,058.04	150,694,518.48
财务费用		65,941,616.07	98,691,046.46
资产减值损失		-1,962,180.28	6,722,686.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		214,235,480.33	417,512,693.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,006,468.41	242,902,480.83
加：营业外收入		8,456,920.73	44,839,689.76
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,514,087.59	1,400,274.70
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,949,301.55	286,341,895.89
减：所得税费用		8,225,498.76	10,854,004.65

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,723,802.79	275,487,891.24
归属于母公司所有者的净利润		80,880,879.39	280,796,427.61
少数股东损益		-1,157,076.60	-5,308,536.37
六、其他综合收益的税后净额			-3,055,704.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-3,055,704.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			-3,055,704.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		79,723,802.79	272,432,187.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		80,880,879.39	277,740,723.61
归属于少数股东的综合收益总额		-1,157,076.60	-5,308,536.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.095	0.326
（二）稀释每股收益（元/股）		0.095	0.326

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

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		432,524.28	486,412.00
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		34,112,605.42	34,352,005.55
财务费用		42,329,114.84	61,434,252.20
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）		271,833,756.01	517,374,839.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		195,824,560.03	422,074,993.48
加：营业外收入		336,000.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,501.61	101,757.79
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		196,157,058.42	421,973,235.69
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		196,157,058.42	421,973,235.69
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		929,855,453.99	1,060,704,751.89
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		4,894,423.28	15,319,639.13
收到其他与经营活动有关的现金		23,440,408.52	19,990,056.77
经营活动现金流入小计		958,190,285.79	1,096,014,447.79
购买商品、接受劳务支付的现金		423,692,250.13	541,736,458.62
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		178,692,799.23	165,114,634.92
支付的各项税费		54,614,216.86	75,508,733.03
支付其他与经营活动有关的现金		31,346,044.50	24,551,205.63
经营活动现金流出小计		688,345,310.72	806,911,032.20
经营活动产生的现金流量净额		269,844,975.07	289,103,415.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		337,500,000.00	594,195,075.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		389,900.00	3,800.00
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		337,889,900.00	644,198,875.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,678,047.34	11,530,839.12
投资支付的现金			41,833,700.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,678,047.34	53,364,539.12
投资活动产生的现金流量净额		336,211,852.66	590,834,336.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,945,750,000.00	2,299,420,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		23,868,697.06	149,415,510.86
筹资活动现金流入小计		1,969,618,697.06	2,448,835,510.86
偿还债务支付的现金		2,005,750,000.00	2,385,067,388.89
分配股利、利润或偿付利息支付的		177,155,035.81	254,637,435.86

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		248,760,670.60	65,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,431,665,706.41	2,704,704,824.75
筹资活动产生的现金流量净额		-462,047,009.35	-255,869,313.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		154,067.59	30,364.18
五、现金及现金等价物净增加额		144,163,885.97	624,098,802.50
加：期初现金及现金等价物余额		890,124,762.01	919,025,034.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,034,288,647.98	1,543,123,837.28

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,841,076.65	11,218,932.30
经营活动现金流入小计		19,841,076.65	11,218,932.30
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		25,327,897.60	22,754,932.91
支付的各项税费		4,374,883.10	9,178,173.05
支付其他与经营活动有关的现金		14,022,841.07	19,394,565.02
经营活动现金流出小计		43,725,621.77	51,327,670.98
经营活动产生的现金流量净额		-23,884,545.12	-40,108,738.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		337,500,000.00	593,331,331.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		337,500,000.00	643,331,331.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,080.00	29,030.00
投资支付的现金			41,833,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		84,080.00	41,862,730.00
投资活动产生的现金流量净额		337,415,920.00	601,468,601.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		1,714,750,000.00	1,814,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		17,753,998.96	59,199,063.09
筹资活动现金流入小计		1,732,503,998.96	1,873,949,063.09
偿还债务支付的现金		1,698,000,000.00	1,775,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,794,512.63	168,797,958.29
支付其他与筹资活动有关的现金		58,500,000.00	15,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,884,294,512.63	1,958,797,958.29
筹资活动产生的现金流量净额		-151,790,513.67	-84,848,895.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		161,740,861.21	476,510,967.23
加：期初现金及现金等价物余额		324,535,316.99	504,720,149.07
六、期末现金及现金等价物余额		486,276,178.20	981,231,116.30

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	850,894,494.00				382,168,990.57		224,981.13		644,425,652.71		4,442,025,638.28	502,850,698.29	6,822,590,454.98
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	850,894,494.00				382,168,990.57		224,981.13		644,425,652.71		4,442,025,638.28	502,850,698.29	6,822,590,454.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-224,981.13				-4,208,570.01	30,816,996.22	26,383,445.08
(一) 综合收益总额							0.00				80,880,879.39	-1,157,076.60	79,723,802.79
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他							0.00						
(三) 利润分配											-85,089,449.40	0.00	-85,089,449.40
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		-85,089,449.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转							-224,981.13					31,974,072.82	31,749,091.69
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他							-224,981.13					31,974,072.82	31,749,091.69
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

2016 年半年度报告

(六) 其他					0.00								
四、本期期末余额	850,894,494.00				382,168,990.57				644,425,652.71		4,437,817,068.27	533,667,694.51	6,848,973,900.06

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	850,894,494.00				412,022,811.01			4,317,946.40		644,425,652.71		4,391,541,558.82	589,540,060.13	6,892,742,523.07
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	850,894,494.00				412,022,811.01			4,317,946.40		644,425,652.71		4,391,541,558.82	589,540,060.13	6,892,742,523.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-3,055,704.00				153,162,253.51	10,866,748.79	160,973,298.30
（一）综合收益总额								-3,055,704.00				280,796,427.61	-5,308,536.37	272,432,187.24
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配												-127,634,174.10	16,175,285.16	-111,458,888.94
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-127,634,174.10		-127,634,174.10
4. 其他													16,175,285.16	16,175,285.16
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

(六) 其他												
四、本期期末余额	850,894,494.00			412,022,811.01		1,262,242.40		644,425,652.71		4,544,703,812.33	600,406,808.92	7,053,715,821.37

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	850,894,494.00				564,607,175.19				617,662,596.75	5,310,875,109.95	7,344,039,375.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	850,894,494.00				564,607,175.19				617,662,596.75	5,310,875,109.95	7,344,039,375.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										111,067,609.02	111,067,609.02
（一）综合收益总额										196,157,058.42	196,157,058.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-85,089,449.40	-85,089,449.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-85,089,449.40	-85,089,449.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	850,894,494.00				564,607,175.19				617,662,596.75	5,421,942,718.97	7,455,106,984.91

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	850,894,494.00				594,460,995.63				617,662,596.75	5,020,227,887.83	7,083,245,974.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	850,894,494.00				594,460,995.63				617,662,596.75	5,020,227,887.83	7,083,245,974.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										294,339,061.59	294,339,061.59
（一）综合收益总额										421,973,235.69	421,973,235.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-127,634,174.10	-127,634,174.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-127,634,174.10	-127,634,174.10
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	850,894,494.00				594,460,995.63				617,662,596.75	5,314,566,949.42	7,377,585,035.80

法定代表人：王连春 主管会计工作负责人：解子胜 会计机构负责人：周亚来

三、 公司基本情况

1. 公司概况

(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,营业执照:320000000009171,组织机构代码:14014174-5,原注册资本为545,445,188.00元人民币,经过2010年、2012年度两次股东大会审议通过利润分配分案进行送股转增资本,截至2016年6月30日,公司注册资本为850,894,494.00元。

公司注册地/总部地址:江苏省盐城市世纪大道东路2号。

(2) 企业的业务性质和主要经营活动

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

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

(3) 母公司以及集团最终母公司的名称

母公司为“江苏悦达集团有限公司”,最终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2016年8月18日批准。

2. 合并财务报表范围

本报告期内,公司纳入合并财务报表范围为25家。包含江苏悦达纺织集团有限公司、陕西西铜高速公路有限公司等一级子公司8家,二级子公司8家,三级以下公司9家。

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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以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长期股权投资的初始投资成本，被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当

期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司已将其全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并程序

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策和会计期间不一致，按本公司执行的会计政策和会计期间对其进行调整后合并。

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，在抵销母公司与子公司、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，由母公司合并编制。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，应当作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示，在合并利润表中净利润项目和综合收益总额项目下分别以“少数股东损益”和“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并财务报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量分别纳入合并利润表和合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并财务报表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量分别纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制财务报表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润和现金流量分别纳入合并利润表和合并现金流量表。

合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后，由母公司合并编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营的会计处理

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

1、外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日：

(1) 对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差异计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2、外币会计报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

(1) 所有资产、负债类项目均采用资产负债表日的即期汇率折算。

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日的即期汇率折算。

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示。

(4) 折算后资产项目与负债项目和所有者权益项目合计数的差额作为“其他综合收益”，在所有者权益中单独列示。

(5) 利润表所有项目和利润分配表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(6) 利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

10. 金融工具

1、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：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。

3、金融工具的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

(1) 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

(2) 公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(3) 公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

5、金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时, 将其账面价值减记至预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值 (折现利率采用原实际利率), 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。计提减值准备时, 对单项金额重大的 (金额 1,000 万元及以上) 持有至到期投资单独进行减值测试; 对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的组合中, 按照信用组合进行减值测试; 单独测试未发生减值的持有至到期投资, 需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中, 按照信用组合再进行测试; 已单项确认减值损失的持有至到期投资, 不再包括在具有类似信用风险特征的组合中, 按照信用组合进行减值测试。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三 (十一)。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 则按其公允价值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。在确认减值损失时, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入减值损失。

(4) 其他

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

6、金融资产转移

金融资产转移, 是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方 (转入方)。

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

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

7、如公司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, 应说明持有意图或能力发生改变的依据。

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	1000 万元及以上且有客观证据表明发生了减值的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:
组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 2	个别认定	个别认定
组合 3	0	0

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、委托加工物资、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货(周转材料除外)的发出按加权平均法确定发出存货的成本, 采用一次转销法对周转材料进行摊销。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时, 产品更新换代等原因, 使存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。个别纺织产品由于规格较多、单价较低, 按照存货类别计提存货跌价准备。可变现净值为在正常生产过程中, 以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。由于新能源公司存货中主要原材料为含税价格, 而销售的最终产品符合增值税全额退税的优惠政策, 因此估计售价不再扣减相关税金。

由于本公司新能源产品对于国际油价较为敏感, 按照企业会计准则规定, 可以在年末确定存货的可变现净值时考虑资产负债表日后事项等的影响。确定存货可变现净

值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，则在确定存货可变现净值时应当予以考虑，否则不应予以考虑。因此对于新能源产品年末存货，在报告日前公司已实现销售部分，遵循实质性原则，若按低于可变现净值，按实际亏损计提跌价准备；未实现销售的部分，根据市场售价波动情况，仍以年末时点确定可变现净值。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

13. 长期股权投资

长期股权投资，是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1、长期股权投资的投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司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以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以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

2、长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对联营企业和合营企业的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有重大影响以及是否为合营企业的依据

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的，认定为重大影响。

在确定被投资单位是否为合营企业时，本公司按照《企业会计准则第 40 号——合营安排》的有关规定进行判断。

14. 投资性房地产

不适用

15. 固定资产

1、确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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；单位价值在 2,000 元以上，并且使用寿命超过 2 年的非生产经营性设备、器具、工具等，也作为固定资产核算。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

16. 在建工程

1、在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

17. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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，借款费用的资本化继续进行。

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，借款费用停止资本化。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，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

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，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，本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。

借款存在折价或者溢价的，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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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。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。

18. 无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①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，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内(使用寿命按相关权证等合理确定)系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、(十八)“长期资产减值”。

2、内部研究开发支出会计政策

自行开发的无形资产本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

19. 长期资产减值

1、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价

值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

21. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22. 预计负债**1、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、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

23. 收入**1、销售商品的收入，在下列条件均能满足时确认：**

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

2、提供劳务的收入的确认为

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- (2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交

易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

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

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

3、让渡资产使用权收入确认

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

(1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(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。

24. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

26. 租赁

1、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期

费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。公司对融资租入的资产按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供应税劳务的增值额	1、销售拖拉机、原棉材料按13% 2、其他销售业务按17%
消费税		
营业税	提供应税劳务的营业额、转让无形资产的转让额或销售不动产的销售额	1、公路收费业务按应税营业额的3% 2、租金及劳务收入按应税营业额的5%
城市维护建设税	当期应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%
教育费附加	当期应纳流转税额	1、中央教育费附加3% 2、地方教育费附加2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	237,989.25	237,088.56
银行存款	818,886,454.62	638,435,771.20
其他货币资金	215,164,204.11	251,451,902.25
合计	1,034,288,647.98	890,124,762.01
其中：存放在境外的款项总额	27,399,027.60	704,284.67

其他说明

其他货币资金构成为：银行汇票保证金存款170,914,204.11元，银行质押存款20,000,000.00元，信用证保证金24,250,000.00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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	80,403,880.41	163,379,900.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	80,403,880.41	163,379,900.00
指定以公允价值计量且其变		

动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	80,403,880.41	163,379,900.00

其他说明：

为公司利用闲置资金购买的银行短期理财产品。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	57,814,083.65	49,540,423.35
商业承兑票据		3,422,000.00
合计	57,814,083.65	52,962,423.35

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	161,928,716.52	100.00	35,754,315.10	22.08	126,174,401.42	143,025,607.01	100.00	35,237,428.98	24.64	107,788,178.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	161,928,716.52	/	35,754,315.10	/	126,174,401.42	143,025,607.01	/	35,237,428.98	/	107,788,178.03

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款
适用 不适用

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	104,524,397.99	5,226,219.90	5
1 至 2 年	28,115,542.64	2,811,554.26	10
2 至 3 年	1,351,125.84	405,337.75	30
3 年以上			
3 至 4 年	715,211.31	357,605.66	50
4 至 5 年	75,658.35	60,526.68	80
5 年以上	812,302.62	812,302.62	100
合计	135,594,238.75	9,673,546.87	

确定该组合依据的说明：

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
尚奈国际贸易（上海）有限公司	应收货款	17,373,019.47	1-2 年	10.73	1,866,232.89
九江三兴纺织实业有限公司	应收货款	17,201,197.10	2-3 年	10.62	3,466,507.30
山东海之杰纺织有限公司	应收货款	10,853,374.67	1 年以内	6.70	542,668.73
盐城康福达纺织品有限公司	应收货款	10,706,080.29	1 年以内	6.61	535,304.01
青岛国豪光电材料有限公司	应收货款	643,140.00	1 年以内	0.40	32,157.00
合计	/	56,776,811.53	/	35.06	

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	34,127,789.91	58.44	33,726,552.46	60.92
1 至 2 年	23,158,154.95	39.66	21,050,514.63	38.02
2 至 3 年	595,241.32	1.02	386,000.00	0.70
3 年以上	512,542.35	0.88	196,764.21	0.36
合计	58,393,728.53	100.00	55,359,831.30	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预付账款的比例
中国储备棉管理总公司	预付货款	14,479,701.06	1 年以内	24.80
CHEONGFULI (HONGKONG) COMPANY LIMITED HONGKONG	预付货款	14,478,288.31	1-2 年	24.79
西安市基本养老保险基金收入户	预付货款	3,411,362.95	1-年以内	5.84
无锡风力风机制造有限公司	预付货款	1,896,000.00	1 年以内	3.25
常州市武进郑陆财政	预付货款	1,569,675.00	1 年以内	2.69
合计	/	35,835,027.32	/	61.37

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	370,722,290.00	100.00	12,170,828.01	3.28	358,551,461.99	420,257,881.82	100.00	12,185,378.37	2.90	408,072,503.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	370,722,290.00	/	12,170,828.01	/	358,551,461.99	420,257,881.82	/	12,185,378.37	/	408,072,503.45

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

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	23,776,649.49	1,188,832.47	5
1 至 2 年	4,075,946.06	407,594.61	10
2 至 3 年	321,566.83	96,470.05	30
3 年以上			
3 至 4 年	232,566.94	116,283.47	50
4 至 5 年	352,581.62	282,065.30	80
5 年以上	7,152,541.21	7,152,541.21	100
合计	35,911,852.15	9,243,787.11	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
陕西省高速公路建设集团公司	往来款, 说明 1	332,088,882.95	滚动发生	89.58	
江苏悦达众翔针织印染有限公司	临时借款	26,236,891.98	1 年以内	7.08	1,311,844.60
中国国投国际贸易南京有限公司	保证金	3,750,000.00	1 年以内	1.01	
新疆生产建设兵团棉麻公司	保证金	3,500,000.00	1 年以内	0.94	
中华人民共和国上海海关	履约保证金	1,450,000.00	1 年以内	0.39	145,000.00
合计	/	367,025,774.93	/	99.00	1,456,844.60

说明：应收陕西省高速公路建设集团公司往来款 332,088,882.95 元，为子公司西铜公司向股东陕西省高速公路建设集团公司分配资金，其中：248,825,650.00 元为该公司成立以来累计的无形资产-收费公路经营权摊销按股权比例向股东分配的资金；其他系向股东预分配利润。分配依据采用《陕西西铜高速公路有限公司章程》及《设立陕西西铜高速公路有限公司出资合同书》有关收益分配的条款。由于该部分余额属分配资金，与销售商品或提供劳务而产生的债权性质不同，经综合判断不计提坏账准备。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

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	81,924,464.23	2,490,684.12	79,433,780.11	101,068,794.58	3,759,827.33	97,308,967.25
在产品	22,695,744.14		22,695,744.14	18,709,993.88		18,709,993.88
库存商品	129,432,386.99	11,260,428.52	118,171,958.47	152,732,222.82	14,698,444.83	138,033,777.99
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	1,439,331.68		1,439,331.68	1,237,543.05		1,237,543.05
委托加工物资	8,340,173.07		8,340,173.07	5,598,511.33		5,598,511.33
发出商品	11,313,016.64		11,313,016.64	10,626,997.83		10,626,997.83
合计	255,145,116.75	13,751,112.64	241,394,004.11	289,974,063.49	18,458,272.16	271,515,791.33

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,759,827.33			1,269,143.21		2,490,684.12
在产品						
库存商品	14,698,444.83	856,496.37		4,294,512.68		11,260,428.52
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	18,458,272.16	856,496.37		5,563,655.89		13,751,112.64

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应交增值税借方数调整	76,229,524.43	72,707,046.57
合计	76,229,524.43	72,707,046.57

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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：	301,197,293.66	60,000.00	301,137,293.66	301,197,293.66	60,000.00	301,137,293.66

按公允价值计量的						
按成本计量的	301,197,293.66	60,000.00	301,137,293.66	301,197,293.66	60,000.00	301,137,293.66
合计	301,197,293.66	60,000.00	301,137,293.66	301,197,293.66	60,000.00	301,137,293.66

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
华泰保险集团股份有限公司	105,200,000.00			105,200,000.00					1.2422	2,500,000.00
江苏银行	189,800,000.00			189,800,000.00					0.4793	
射阳县农机公司	60,000.00			60,000.00	60,000.00			60,000.00		
江苏悦达专用车有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00						
黑龙江龙涤股份有限公司	937,293.66			937,293.66						
陕西高速电子收费有限公司	200,000.00			200,000.00						
合计	301,197,293.66			301,197,293.66	60,000.00			60,000.00	/	2,500,000.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

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
期初已计提减值余额	60,000.00		60,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			

本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金余额	60,000.00		60,000.00

(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

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
江苏南纬悦达服装有限公司	21,837,871.78			-2,599,018.04						19,238,853.74
江苏悦达众翔针织印染有限公司										
上海悦东互联网科技有限公司	4,535,762.08		4,535,762.08							
小计	26,373,633.86		4,535,762.08	-2,599,018.04						19,238,853.74
二、联营企业										
东风悦达起亚汽车公司	2,303,383,642.15			101,351,797.27			230,000,000.00			2,174,735,439.42
江苏京沪高速公路有限公司	1,878,902,020.72			114,809,866.60			105,000,000.00			1,888,711,887.32
江苏国华陈家港发电有限公司	393,332,516.83			25,696,558.36						419,029,075.19
内蒙古西蒙悦达能源有限公司	294,533,023.35			-10,942,597.09						283,590,426.26
江苏南纬悦达纤维科技有限公司	64,807,465.59			-9,483,205.28						55,324,260.31
江苏艾文德悦达汽车内饰有限责任公司	34,897,732.98			1,506,952.70						36,404,685.68
江苏新津申达复合材料制品有限公司	2,596,613.42			-363,339.53						2,233,273.89
马恒达悦达（盐城）拖拉机有限公司	118,975,815.42			22,680,288.12						141,656,103.54
中纺联悦达津巴布韦有限公司	3,996,000.72									3,996,000.72

江苏悦达集团财务有限公司	200,005,305.46			2,837,521.78					202,842,827.24	
天津棉棉电子商务股份有限公司	1,500,000.00								1,500,000.00	
小计	5,296,930,136.64			248,093,842.93			335,000,000.00		5,210,023,979.57	
合计	5,323,303,770.50		4,535,762.08	245,494,824.89			335,000,000.00		5,229,262,833.31	

其他说明

1、公司出于减少管理层级、提高运营效率、优化资产配置结构等因素考量，全资子公司江苏悦达新材料科技有限公司将持有的悦达卡特公司的对应1400万元出资额的股份(占悦达卡特公司的80%)以人民币37500万元的价格转让给公司。

2、公司为了合理利用悦达拖拉机的闲置厂房，优化公司结构，提升公司的整体运营效率，由控股子公司江苏悦达家纺有限公司s吸收合并全资子公司江苏悦达盐城拖拉机制造有限公司，吸收合并后江苏悦达家纺有限公司继续存在，江苏悦达盐城拖拉机制造有限公司解散并注销。

18、投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

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	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	678,213,169.80	1,099,316,355.53	28,234,653.14	16,408,231.58	37,651,311.57	1,859,823,721.62
2. 本期增加金额	1,191,482.16	573,812.15	730,525.47	667,618.89	0.00	3,163,438.67
(1) 购置		573,812.15	730,525.47	667,618.89	0.00	1,971,956.51
(2) 在建工程转入	1,191,482.16					1,191,482.16
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额		14,757.77	700,300.00	12,289.82		727,347.59
(1) 处置或报废		14,757.77	700,300.00	12,289.82		727,347.59
4. 期末余额	679,404,651.96	1,099,875,409.91	28,264,878.61	17,063,560.65	37,651,311.57	1,862,259,812.70
二、累计折旧						
1. 期初余额	162,030,043.59	407,028,322.04	17,581,544.41	9,318,253.26	25,826,198.97	621,784,362.27
2. 本期增加金额	14,256,624.55	33,189,308.99	1,680,843.84	922,705.98	2,354,698.88	52,404,182.24
(1) 计提	14,256,624.55	33,189,308.99	1,680,843.84	922,705.98	2,354,698.88	52,404,182.24
3. 本期减少金额		28,800.00	582,777.23	1,458.82		613,036.05
(1) 处置或报废		28,800.00	582,777.23	1,458.82		613,036.05
4. 期末余额	176,286,668.14	440,188,831.03	18,679,611.02	10,239,500.42	28,180,897.85	673,575,508.46
三、减值准备						
1. 期初余额		601,000.60				601,000.60
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		601,000.60				601,000.60
四、账面价值						
1. 期末账面价值	503,117,983.82	659,085,578.28	9,585,267.59	6,824,060.23	9,470,413.72	1,188,083,303.64
2. 期初账面价值	516,183,126.21	691,687,032.89	10,653,108.73	7,089,978.32	11,825,112.60	1,237,438,358.75

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

20、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

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	5,440,471.59	4,806,312.24	634,159.35	5,216,112.24	4,806,312.24	409,800.00
纺织园南大门及配套				30,000.00		30,000.00
拖拉机大拖项目	9,010,184.85	9,010,184.85		9,010,184.85	9,010,184.85	
股份公司土建项目	1,387,379.06	1,387,379.06		1,387,379.06	1,387,379.06	
郑陆新厂区项目	50,552,053.13		50,552,053.13	49,582,810.46		49,582,810.46
合计	66,390,088.63	15,203,876.15	51,186,212.48	65,226,486.61	15,203,876.15	50,022,610.46

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
纺织集团污水处理	10,000,000.00	5,216,112.24	224,359.35			5,440,471.59	61.00	75%，已停工计提减值				自筹
纺织园南大门配套	230,000.00	30,000.00	124,497.24	154,497.24			13.04	完工				自筹
郑陆新厂区技改项目	35,800,000.00	49,582,810.46	969,242.67			50,552,053.13	100.00	完工，余额计提减值				自筹
合计							/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	公路经营权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	554,098,153.76	1,261,456,882.57		106,761,200.00	4,182,503.86	420,072.99	1,926,918,813.18
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	554,098,153.76	1,261,456,882.57		106,761,200.00	4,182,503.86	420,072.99	1,926,918,813.18
二、累计摊销							
1. 期初余额	59,431,997.99	792,989,100.00		13,240,973.33	2,684,638.10	223,903.20	868,570,612.62
2. 本期增加金额	5,657,539.60	34,390,963.57		59,581.66	40,621.60	14,487.27	40,163,193.70
(1) 计提	5,657,539.60	34,390,963.57		59,581.66	40,621.60	14,487.27	40,163,193.70
3. 本期减少金额							
(1) 处置							

4. 期末余额	65,089,537.59	827,380,063.57		13,300,554.99	2,725,259.70	238,390.47	908,733,806.32
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	489,008,616.17	434,076,819.00		93,460,645.01	1,457,244.16	181,682.52	1,018,185,006.86
2. 期初账面价值	494,666,155.77	468,467,782.57		93,520,226.67	1,497,865.76	196,169.79	1,058,348,200.56

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√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
悦达卡特公司郑陆新厂	20,104,772.68	郑陆镇工业园区土地统一规划手续未完成

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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		
悦达卡特新能源有限公司	220,097,727.58					220,097,727.58
合计	220,097,727.58					220,097,727.58

(2). 商誉减值准备

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		
悦达卡特新能源有限公司	49,114,813.63					49,114,813.63
合计	49,114,813.63					49,114,813.63

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
交安设施及耀州高架桥	7,427,361.36		901,929.04		6,525,432.32
西安北站迁建复建费	21,046,213.96		20,210,543.14	835,670.82	
铜川公寓楼装修	13,919,880.77		2,227,224.85		11,692,655.92
墨特瑞实验室装修工程	291,233.89		72,808.56		218,425.33
石墨烯厂房装修工程	1,397,943.81		322,602.42		1,075,341.39
纺织园综合楼装修工程	325,723.41		86,391.84		239,331.57
西围墙增高工程	77,305.21		4,831.56		72,473.65
进出口公司办公楼装修	483,788.71		120,217.80		363,570.91
悦达家纺展示店装修	2,930,235.40		474,892.06		2,455,343.34
合计	47,899,686.52		24,421,441.27	835,670.82	22,642,574.43

其他说明：收费站路网修缮、西安北站迁建复建费、办公楼装修费用按五年进行摊销；专卖店建设装修费用按合同期进行摊销；悦达家纺展示店统一按合同签订周期三年摊销；厂房建设装修费等按不超过五年的可使用年限摊销。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂	递延所得税	可抵扣暂	递延所得税

	时性差异	资产	时性差异	资产
资产减值准备		286,850.00		286,850.00
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计		286,850.00		286,850.00

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

30、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		79,000,000.00
抵押借款	133,500,000.00	100,000,000.00
保证借款	1,663,750,000.00	1,909,000,000.00
信用借款	300,000,000.00	
合计	2,097,250,000.00	2,088,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

31、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

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	357,850,000.00	473,250,000.00
合计	357,850,000.00	473,250,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、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	91,786,139.08	101,713,527.15
1—2 年	13,589,256.29	15,156,788.11
2—3 年	2,152,651.64	4,439,495.78
3 年以上	63,205,621.32	68,505,724.50
合计	170,733,668.33	189,815,535.54

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西省高速公路建设集团公司	51,915,400.98	
合计	51,915,400.98	/

说明：该款项是控股子公司陕西西铜高速公路有限公司应付西安北建站迁站工程款及铜川工程款，工程已完工投入使用但尚未决算，公司依据工程进度和结算情况暂估应付款项。

35、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	11,644,530.69	16,486,616.84
1—2 年	126,952.37	252,705.93
2—3 年	15,945.82	39,765.24
3 年以上	261,521.63	462,856.05
合计	12,048,950.51	17,241,944.06

(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

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,845,699.29	103,615,258.42	104,730,552.07	68,730,405.64
二、离职后福利-设定提存计划	1,447,966.33	504,940.19	504,940.19	1,447,966.33
三、辞退福利		479,116.64	479,116.64	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	71,293,665.62	104,599,315.25	105,714,608.9	70,178,371.97

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	55,544,514.42	66,365,737.99	74,368,844.48	47,541,407.93
二、职工福利费		3,225,969.97	3,225,969.97	
三、社会保险费	6,301.78	22,878,697.86	17,875,116.05	5,009,883.59
其中: 医疗保险费	5,761.29	7,601,827.25	6,758,979.30	848,609.24
工伤保险费	186.89	637,350.87	651,083.10	-13,545.34
生育保险费	341.86	261,205.26	261,520.66	26.46
其它	11.74	14,378,314.48	10,203,532.99	4,174,793.23
四、住房公积金	538.5	7,272,370.27	6,289,212.27	983,696.50
五、工会经费和职工教育经费	14,037,109.94	3,872,482.33	2,814,009.30	15,095,582.97
六、短期带薪缺勤				0.00
七、短期利润分享计划				0.00
其他	257,234.65		157,400.00	99,834.65
合计	69,845,699.29	103,615,258.42	104,730,552.07	68,730,405.64

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,443,792.98	51,600.00	51,600.00	1,443,792.98
2、失业保险费	4,173.35	95,690.22	95,690.22	4,173.35
3、企业年金缴费				
设定受益计划		357,649.97	357,649.97	
合计	1,447,966.33	504,940.19	504,940.19	1,447,966.33

其他说明：应付职工薪酬期末余额中的工资、奖金、津贴和补贴预计在年度考核后发放；期末应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的金额。

37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,481,836.03	7,882,600.40
消费税		
营业税	2,319,247.95	3,857,061.48
企业所得税	4,359,776.54	7,940,592.68
个人所得税	717,072.45	694,793.14
城市维护建设税	494,726.22	475,454.06
应交房产税	1,025,205.67	1,338,911.78
应交土地使用税	1,343,208.04	1,951,565.65
应交教育费附加	842,173.20	842,128.04
省级重点建设基金	97,487,805.33	101,012,196.77
市级水利基金	16,097,984.05	12,888,485.18
其他	1,912,138.47	1,573,756.95
合计	133,081,173.95	140,457,546.13

38、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,416,859.04	4,843,862.31
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	4,416,859.04	4,843,862.31

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

39、应付股利

适用 不适用

40、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	51,186,567.33	37,416,073.57
1—2 年	23,558,952.62	19,554,861.09
2—3 年	31,054,268.79	29,047,428.01
3 年以上	17,291,586.32	16,971,137.39
合计	123,091,375.06	102,989,500.06

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
香港中铭集团	24,759,987.55	股权收购款
陕西高速机械化工有限公司	2,633,735.65	工程质量保证金
有关工程设备商	3,811,505.96	应付往来款
合计	31,205,229.16	/

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、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	88,000,000.00	191,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	88,000,000.00	191,000,000.00

43、其他流动负债

无

44、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

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

45、应付债券

□适用 √不适用

46、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
长期应付款	735,773.17	0

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、专项应付款

□适用 √不适用

49、预计负债

□适用 √不适用

50、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	846,250.00		23,750.00	822,500.00	
合计	846,250.00		23,750.00	822,500.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
纺织设备升级改造	546,250.00		23,750.00		522,500.00	与资产相关
电子元器件导电及能量管理材料开发	300,000.00				300,000.00	与收益相关
合计	846,250.00		23,750.00		822,500.00	/

51、股本

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						850,894,494

52、其他权益工具

□适用 √不适用

53、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期 末 余 额
		本期 所得 税前 发生 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所 得税 费用	税 后 归 属 于 母 公 司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	224,981.13		224,981.13				0
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	224,981.13		224,981.13				0

其他综合收益合计	224,981.13		224,981.13				0
----------	------------	--	------------	--	--	--	---

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

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

58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,442,025,638.28	4,391,541,558.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,442,025,638.28	4,391,541,558.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,880,879.39	280,796,427.61
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	85,089,449.40	127,634,174.10
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	4,437,817,068.27	4,544,703,812.33

59、营业收入和营业成本

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	731,807,819.50	622,153,085.06	871,038,970.48	762,034,545.40
其他业务	33,079,860.11	30,945,702.93	35,176,403.87	23,816,251.48
合计	764,887,679.61	653,098,787.99	906,215,374.35	785,850,796.88

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	5,270,479.37	8,451,091.18
城市维护建设税	1,898,253.42	3,696,935.86
教育费附加	1,305,178.57	3,059,778.49
资源税		
其他	3,355.26	5,398.22
合计	8,477,266.62	15,213,203.75

61、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,304,622.51	107,669,003.89
减：利息收入	-18,194,289.43	-11,285,217.93
汇兑损益	-422,781.07	-1,041,145.82
金融机构手续费	2,254,064.06	3,348,406.32
合计	65,941,616.07	98,691,046.46

62、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	615,274.64	-915,713.93
二、存货跌价损失	-2,577,454.92	7,638,400.04
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,962,180.28	6,722,686.11

63、公允价值变动收益

□适用 √不适用

64、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	210,535,957.17	403,615,998.92
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		7,412,694.16
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,699,523.16	6,484,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	214,235,480.33	417,512,693.08

其他说明：权益法核算的长期股权投资收益比上期减少幅度为 48.69%，主要为本公司投资的东风悦达起亚汽车公司利润下降所致。

65、营业外收入

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	160,758.99	143,666.59	
其中：固定资产处置利得	160,758.99	143,666.59	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,800,735.83	20,184,686.00	
其他	495,425.91	24,511,337.17	
合计	8,456,920.73	44,839,689.76	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 /与收益相关
税收返还	3,327,026.13	13,346,472.81	收益性

技术改造项目专项补助资金	169,260.00	201,000.00	资产性
盐城市创新创业领军人才		280,000.00	收益性
企业发展奖励		100,110.00	收益性
2014 年度盐城市战略性新兴产业		2,000,000.00	收益性
年度工业转型升级奖励		583,200.00	收益性
高层次人才项目资助资金	1,799,400.00	75,000.00	收益性
盐城市盐都区财政局人才引进款		853,000.00	收益性
2015 年常州市第十一批科技计划（科技成果转化培育）项目的通知【常财工贸（2015）71 号】	500,000.00		收益性
2015 年度常州市第四批科技资助（2014 年度省科技进步奖奖励匹配）项目的通知【2015 武财工贸字 32 号】	10,000.00		收益性
郑委发【2016】41 号，纳税大户企业 2 万、名优品牌奖 1 万、科技创新奖 0.6 万	36,000.00		收益性
2015 年省名牌决定奖励费	100,000.00		收益性
中小企业国际开拓资金	222,700.00		收益性
苏北发展专项资金	162,000.00	162,000.00	收益性
开放型引导资金	100,110.00	100,110.00	收益性
其他	1,374,239.70	2,483,793.19	收益性
合计	7,800,735.83	20,184,686.00	/

66、营业外支出

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	195,345.06	265,488.85	
其中：固定资产处置损失	195,345.06	265,488.85	
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	20,740.00	478,680.00	
其他	1,298,002.53	656,105.85	
合计	1,514,087.59	1,400,274.70	

67、其他综合收益

详见附注前文第 55 条

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	79,723,802.79	275,487,891.24
加: 资产减值准备	-1,962,180.28	6,722,686.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,573,217.02	52,847,054.27
无形资产摊销	51,768,472.60	51,616,231.05
长期待摊费用摊销	25,238,393.09	14,455,832.67
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)	-11,086.10	7,601.92
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	65,941,604.07	98,690,173.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-214,235,480.33	-417,512,693.08
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	30,244,749.36	41,264,174.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	89,187,105.35	85,641,075.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	91,376,377.50	79,883,387.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	269,844,975.07	289,103,415.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,034,288,647.98	1,543,123,837.28
减: 现金的期初余额	890,124,762.01	919,025,034.78
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	144,163,885.97	624,098,802.50

截止本报告期末库存现金 237,989.25 元, 银行存款 818,886,454.62 元, 其他货币资金 215,164,204.11 元(银行汇票保证金存款 170,914,204.11 元, 银行质押存款 20,000,000.00 元, 信用证保证金 24,250,000.00 元)。经对上述保证金的构成进行分析, 考虑到上述保证金期限较短, 价值变动风险很小, 因而将其在“现金及现金等价物”进行列示。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	1,034,288,647.98	890,124,762.01
其中：库存现金	237,989.25	237,088.56
可随时用于支付的银行存款	818,886,454.62	638,435,771.20
可随时用于支付的其他货币资金	215,164,204.11	251,451,902.25
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,034,288,647.98	890,124,762.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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：

70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

71、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

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	4,391,740.63	6.6007	28,988,463.06
欧元			
港币	824,042.81	0.85467	704,284.67
人民币			
应收账款			
其中：美元	2,981,323.64	6.4823	19,325,711.95
欧元			
港币			
人民币			

(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**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**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

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**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**适用 不适用**(1). 企业集团的构成**

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	
江苏悦达纺织集团有限公司	江苏盐城	江苏盐城	工业制造	100		100
江苏悦达盐城拖拉机制造有限公司	江苏盐城	江苏盐城	工业制造	100		100
大丰悦港实业有限公司	江苏盐城	江苏盐城	仓储物流	100		100
香港润德有限公司	香港	香港	投资	100		100
陕西西铜高速公路有限公司	江苏徐州	江苏徐州	交通业	70		70
徐州通达公路有限公司	江苏徐州	江苏徐州	交通业	55	25	80
徐州广通公路有限公司	江苏徐州	江苏徐州	交通业	55	25	80
徐州运通公路有限公司	江苏徐州	江苏徐州	交通业	55	25	80
江苏悦达新材料科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	工业制造	100		100
江苏悦达棉纺有限公司	江苏盐城	江苏盐城	工业制造	100		100
江苏悦达家纺有限公司	江苏盐城	江苏盐城	工业制造	93.4		93.4
上海悦达纺织进出口公司	上海市	上海市	商品贸易	100		100
江苏悦达服饰有限公司	江苏盐城	江苏盐城	工业制造	100		100
江苏悦百科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	商品贸易	100		100

射阳银山棉业有限公司	江苏盐城	江苏盐城	工业制造	100		100
江苏悦达墨特瑞新材料有限公司	江苏盐城	江苏盐城	工业制造	70	30	100
江苏悦达卡特新能源有限公司	江苏常州	江苏盐城	工业制造	80		80

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

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

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	综合类投资	100,000.00	23.06	23.06

本企业最终控制方是盐城市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本半年报及附注

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

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
东风悦达起亚汽车有限公司	本公司的联营公司
江苏国华陈家港发电有限公司	本公司的联营公司
内蒙古西蒙悦达能源有限公司	本公司的联营公司
江苏南纬悦达纤维科技有限公司	本公司的联营公司
江苏京沪高速公路有限公司	本公司的联营公司
江苏悦达集团财务有限公司	本公司的联营公司、同一母公司
江苏南纬悦达服装有限公司	子公司的合营公司
江苏艾文德悦达汽车内饰有限责任公司	子公司的联营公司
江苏新沣申达复合材料制品有限公司	子公司的联营公司
马恒达悦达（盐城）拖拉机有限公司	子公司的联营公司
中纺联悦达津巴布韦有限公司	子公司的联营公司

天津棉棉电子商务股份有限公司	子公司的联营公司
----------------	----------

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
江苏悦达大圣针织服装有限公司	母公司的控股子公司
悦达物资贸易公司	母公司的控股子公司
江苏悦达黄海手扶拖拉机有限公司	母公司的控股子公司
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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏南纬悦达服装有限公司	代缴水电房租	871,706.41	839,682.21
江苏艾文德悦达汽车内饰有限责任公司	代缴水电房租	445,321.35	400,321.37
江苏新津申达复合材料制品有限公司	代缴水电费	50,972.09	5,871.76
江苏南纬悦达服装有限公司	代缴劳务费用	69,000.00	118,500.00
江苏南纬悦达纤维科技有限公司	代缴劳务费用	264,400.00	351,000.00
江苏新津申达复合材料制品有限公司	代缴劳务费用	62,300.00	106,800.00
江苏南纬悦达服装有限公司	房租收入	135,345.43	5,239,600.00

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元 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
江苏悦达集团有限公司	10,000.00	2015.09.06	2016.09.05	否
悦达物资贸易公司	2,000.00	2016.01.18	2017.01.17	否

本公司作为被担保方

单位：万元 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
江苏悦达集团有限公司	4,850.00	2016.04.01	2017.03.31	否
江苏悦达集团有限公司	5,150.00	2016.04.01	2017.03.31	否
江苏悦达集团有限公司	8,900.00	2015.10.10	2016.09.09	否
江苏悦达集团有限公司	2,475.00	2016.03.29	2017.02.27	否
江苏悦达集团有限公司	30,000.00	2016.03.01	2016.11.23	否
江苏悦达集团有限公司	10,000.00	2015.11.13	2016.10.08	否
江苏悦达集团有限公司	20,000.00	2016.01.08	2016.12.09	否

江苏悦达集团有限公司为本公司担保总额为 81,375 万元

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

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
应收账款	江苏悦达集团有限公司			113,001.00	
预付账款	江苏悦达黄海手扶拖拉机有限公司			2,000,497.70	
其他应收款	江苏悦达众翔针织印染有限公司	26,236,891.98	1,311,844.60	26,236,891.98	1,311,844.60
其他应收款	江苏新洋申达复合材料制品有限公司	1,130,804.22	89,339.68	1,130,804.22	89,339.68
其他应收款	陕西省高速公路建设集团公司	332,088,882.95		344,661,152.71	

(2). 应付项目

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
应付账款	陕西省高速公路建设集团公司	51,915,400.98	52,751,071.80
其他应付款	江苏悦达大圣针织服装有限公司	5,798,266.24	6,434,040.48
其他应付款	江苏悦达集团有限公司		370,726.74
其他应付款	江苏南纬悦达服装有限公司	105,707.66	105,707.66
其他应付款	内蒙古西蒙悦达能源有限公司	79,853.27	79,853.27

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

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

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

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 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

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

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

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

(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

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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	1,667,426,495.95		4,848,609.07		1,662,577,886.88	1,588,592,739.50	100.00	4,848,609.07	0.31	1,583,744,130.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,667,426,495.95	/	4,848,609.07	/	1,662,577,886.88	1,588,592,739.50	/	4,848,609.07	/	1,583,744,130.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,304,396.82	315,219.85	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	6,304,396.82	315,219.85	5
1 至 2 年	229,898.92	22,989.89	10
2 至 3 年	180,000.00	54,000.00	30
3 年以上			
3 至 4 年	25,000.00	12,500.00	50
4 至 5 年	285,052.28	228,041.82	80
5 年以上	4,215,857.51	4,215,857.51	100
合计	11,240,205.53	4,848,609.07	

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

(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。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏悦达纺织集团有限公司	往来款	1,052,562,776.20	滚动发生余额	63.12	
大丰悦港实业有限公司	往来款	293,205,584.14	滚动发生余额	17.58	
江苏悦达卡特新能源有限公司	往来款	278,078,573.45	滚动发生余额	16.68	
香港润德有限公司	往来款	37,223,110.78	一年以内	2.23	
合计	/	1,661,070,044.57	/	99.61	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□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	3,048,193,880.11		3,048,193,880.11	2,669,689,628.39		2,669,689,628.39
对联营、合营企业投资	5,165,890,019.28		5,165,890,019.28	5,288,898,657.24		5,288,898,657.24
合计	8,214,083,899.39		8,214,083,899.39	7,958,588,285.63		7,958,588,285.63

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏悦达盐城拖拉机制造有限公司	213,612,708.39	3,504,251.72		217,116,960.11		
江苏悦达纺织集团有限公司	1,005,960,000.00			1,005,960,000.00		
大丰悦港实业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
香港润德有限公司	916,920.00			916,920.00		
陕西西铜高速公路有限公司	800,200,000.00			800,200,000.00		
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		
江苏悦达墨特瑞新材料科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
江苏悦达卡特新能源有限公司		375,000,000.00		375,000,000.00		
江苏悦达新材料科技有限公司	450,000,000.00			450,000,000.00		
合计	2,669,689,628.39	378,504,251.72		3,048,193,880.11		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
东风悦达起亚汽车公司	2,303,383,642.15			101,351,797.27			230,000,000.00			2,174,735,439.42
江苏京沪高速公路有限公司	1,878,902,020.72			114,809,866.60			105,000,000.00			1,888,711,887.32
江苏国华陈家港发电有限公司	393,332,516.83			25,696,558.36						419,029,075.19
内蒙古西蒙悦达能源有限公司	294,533,023.35			-10,942,597.09						283,590,426.26
江苏南纬悦达纤维科技有限公司	64,807,465.59			-9,483,205.28						55,324,260.31
江苏悦达集团财务有限公司	200,005,305.46			2,837,521.78						202,842,827.24
马恒达悦达（盐城）拖拉机有限公司	153,934,683.14			-12,278,579.60						141,656,103.54
小计	5,288,898,657.24			211,991,362.04			335,000,000.00			5,165,890,019.28
合计	5,288,898,657.24			211,991,362.04			335,000,000.00			5,165,890,019.28

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	432,524.28		486,412.00	
合计	432,524.28		486,412.00	

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	57,342,393.97	78,783,016.28
权益法核算的长期股权投资收益	211,991,362.04	430,260,491.84
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		1,871,331.11
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,500,000.00	6,460,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	271,833,756.01	517,374,839.23

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-34,586.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,800,735.83	
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		
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		
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	-823,316.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	6,942,833.14	

- 2、 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。

净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.27	0.095	0.095
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16	0.087	0.087

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	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：2016年8月20日



修订信息

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容