



ST 现代

NEEQ:430010

现代农装科技股份有限公司 (Modern
Agricultural Equipment Co.,Ltd.)

年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



2017年7月，在“2017第五届中国农机高端论坛（CAIF 2017）暨2016中国农业机械年度TOP50+颁奖盛典”中，公司自主研发的“4GL-120型切段式甘蔗联合收获机”及旗下中机美诺自主研发的“9265新型自走式饲料收获机”荣获2016中国农业机械年度TOP50+“技术创新奖”。



2017年7月-12月，公司深入开展“五项工程”，以“管理提升工程”、“压减减负工程”、“制造能力形成工程”、“产品销量提升工程”以及“‘两金’清理创效工程”为抓手，全面梳理公司存在的具体问题，在推动全年工作任务完成方面取得显著成效。



2017年11月，公司与北京起重运输机械设计研究院有限公司签订了战略合作框架协议。双方业务资源互补，协议的签订将有利于双方共享资源，协同发展、互惠互利创新共赢，有利于携手为集团“二次创业”、为“京津冀”一体化发展做出更大贡献。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 6 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第五节 | 重要事项 | 22 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 25 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 27 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 31 |
| 第九节 | 行业信息 | 39 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 40 |
| 第十一节 | 财务报告 | 47 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------|---|-----------------------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 现代农装科技股份有限公司 |
| 主办券商 | 指 | 申万宏源证券有限公司 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、常务副总经理、副总经理、财务总监、总工程师、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2017年1月1日至2017年12月31日 |
| 国机集团 | 指 | 中国机械工业集团有限公司，公司实际控制人 |
| 中国农机院 | 指 | 中国农业机械化科学研究院，公司控股股东 |
| 中机北方 | 指 | 中机北方机械有限公司 |
| 中机南方 | 指 | 中机南方机械股份有限公司 |
| 中机美诺 | 指 | 中机美诺科技股份有限公司 |
| 安达汽配 | 指 | 湖州安达汽车配件有限公司 |
| 中机华联 | 指 | 中机华联机电科技（北京）有限公司 |
| 中机华丰 | 指 | 中机华丰（北京）科技有限公司 |

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张永建、主管会计工作负责人刘尧及会计机构负责人（会计主管人员）蔡艺保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-------------------|--|
| 市场竞争加剧风险 | 我国农机企业总计已逾万家，规模企业达 2400 多家，市场竞争日趋激烈：国际知名大牌农机企业依靠产品性能质量好大举占据高端市场；国内龙头企业加紧资源整合与国际接轨积极应对；行业外大集团凭借雄厚资金和制造优势快速介入农机业务；还有众多民营企业采取灵活多变低成本竞争策略抢夺市场。残酷的市场竞争加剧行业洗牌，进一步压缩了企业的盈利空间。 |
| 技术创新、产业转型升级风险 | 随着国内农机化水平提升、农机产品不断升级、国内消费者的要求越来越高，国内农机产品在产品升级、产品高端化的过程中，迫切需要广大农机企业增强创新驱动，降低进口部件的价值构成比例，加快产品技术更新换代，推动产品性能质量上水平。因此，企业若不能快速提升自身的技术创新实力，将在竞争中处于边缘化甚至于被淘汰出局。 |
| 公司连年亏损导致经营日趋困难的风险 | 公司经营连年出现亏损，资产负债率高，报告期内，公司的净资产为-831.67 万元，加上市场竞争激烈，行业增长趋缓的大环境影响，使得企业扭亏脱困步入良性发展的难度增大。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是 |

本期减少风险为：农机排放标准由“国二”向“国三”过渡政策出台风险。

原因为：2017 年公司及时调整各种零部件供应体系，从技术、制造、服务等方面启动升级工作；对自身生产线进行必要技术改造以适应“国三”机型的生产要求，并增强对新品投产后新增成本的有效控制；加强“国三”产品技术匹配性和稳定性考核，组织开展田间作业试验；制定并完成了“国三”产品的销售计划和“国二”机型库存消化方案，并以本次“国三”升级为鉴，未雨绸缪，为未来“国四”、“国五”升级及早准备。因此该风险在 2017 年度已经解除。

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 现代农装科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Modern Agricultural Equipment Co., Ltd. |
| 证券简称 | ST 现代 |
| 证券代码 | 430010 |
| 法定代表人 | 张永建 |
| 办公地址 | 北京市朝阳区北沙滩一号 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|-------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 王智宇 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 010-64882452 |
| 传真 | 010-64882452 |
| 电子邮箱 | wangzhiyu@caams.org.cn |
| 公司网址 | www.maec.com.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 北京市朝阳区德胜门外北沙滩一号 33 信箱(100083) |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司证券投资部 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2001-07-13 |
| 挂牌时间 | 2006-12-08 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C3572，制造业-专用设备制造业-农林牧渔专用机械制造-机械化农业及园艺机具制造 |
| 主要产品与服务项目 | 技术开发；技术推广；销售农业机械设备及配件、汽车、棉花、机械配件、自动导航驾驶系统；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止的进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；生产农业机械设备及配件、系列喷、滴灌设备和 PVC/PE 管材管件、农用自动导航驾驶系统（限分支机构经营）；园林绿化；工程设计；专业承包；出租办公用房、商业用房。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |

| | |
|-----------|--------------|
| 普通股股票转让方式 | 竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 120,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 中国农业机械化科学研究院 |
| 实际控制人 | 中国机械工业集团有限公司 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91110114726362764L | 否 |
| 注册地址 | 北京市昌平区科技园区中兴路10号 | 否 |
| 注册资本 | 120,000,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------------|
| 主办券商 | 申万宏源 |
| 主办券商办公地址 | 上海市常熟路239号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 杨洪武、解玮 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼8层 |

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 1,171,600,733.27 | 1,414,249,646.01 | -17.16% |
| 毛利率% | 18.62% | 13.10% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -52,536,962.68 | -363,854,919.04 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -91,530,155.14 | -368,749,882.66 | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 0.00% | 0.00% | - |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 0.00% | 0.00% | - |
| 基本每股收益 | -0.44 | -3.03 | - |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|------------------|------------------|---------|
| 资产总计 | 1,294,880,011.53 | 1,568,599,354.69 | -17.45% |
| 负债总计 | 1,303,196,687.50 | 1,570,243,176.70 | -17.00% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | -19,943,566.49 | -26,903,079.83 | - |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | -0.17 | -0.22 | - |
| 资产负债率%（母公司） | 78.96% | 74.82% | - |
| 资产负债率%（合并） | 100.64% | 100.10% | - |
| 流动比率 | 64.16% | 63.00% | - |
| 利息保障倍数 | -0.56 | -4.93 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 92,325,656.33 | 163,563,056.13 | -43.55% |
| 应收账款周转率 | 5.13 | 2.25 | - |
| 存货周转率 | 2.79 | 1.51 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率% | -17.45% | -50.86% | - |
| 营业收入增长率% | -17.16% | -21.43% | - |
| 净利润增长率% | - | - | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|-------------|-------------|------|
| 普通股总股本 | 120,000,000 | 120,000,000 | |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|----------------------|
| 非流动资产处置损益 | 40,542,042.11 |
| 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）（政府补贴） | 11,932,076.29 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 194,343.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 非经常性损益合计 | 52,668,461.40 |
| 所得税影响数 | 8,346,244.78 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 5,503,919.48 |
| 非经常性损益净额 | 38,818,297.14 |

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | 上上年期末（上上年同期） |
|----|------------|--------------|
|----|------------|--------------|

| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
|--------|---------------|--------------|-------|-------|
| 资产处置收益 | 0 | 1,252,186.83 | | |
| 营业外收入 | 10,204,572.03 | 8,804,096.20 | | |
| 营业外支出 | 3,229,607.53 | 3,081,318.53 | | |

注：因会计政策变更调整重述。

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是专业从事现代农业装备研发、生产和经营的高新技术企业，是国家科技部归口管理的“农业装备产业技术创新战略联盟”主要创建单位。公司先后承担国家科研项目 120 多项，是中关村国家创新示范区创新型企业、“十百千工程”重点培育企业，2011 年被北京市政府认定为“北京市企业技术中心”。公司主营业务是收获机械和农机具，公司具有高端技术产品的研发和生产能力，现已拥有一批具有自有知识产权的高端技术产品，形成了完整的现代农业装备产品体系，涵盖耕整地机械、种植机械、植保机械、灌溉装备、收获机械、收获后加工设备、设施农业设备等。公司主要通过经销商分销模式进行产品销售，公司通过在全国各地的经销商将产品销售给终端用户。公司销售网络覆盖全国各地，并与他们建立了稳固的长期合作关系。公司对各级经销商进行技术指导，并定期对经销商进行考核，协助经销商为终端用户提供服务，以巩固本公司的市场地位。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 117,160.07 万元，比上年同期 141,424.96 万元降低 24,264.89 万元，降低了 17.16%；实现归属于母公司股东净利润-5,253.70 万元，比上年同期-36,385.49 万元减亏 31,131.79 万元。截至 2017 年末，公司总资产为 129,488.00 万元，净资产为-831.67 万元。2017 年公司通过资产整合、管理提升、两金清理等工作，较 2016 年实现大幅减亏，瘦身健体、资产运营质量提高的效果初步显现。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 9,232.57 万元，较去年同期减少，主要是因为应收票据大幅增加。

报告期内，受行业增速放缓、产业升级、产品同质化竞争加剧等因素的影响，公司产品销售收入总额有所下滑。公司积极应对外部环境变化，通过调整产品结构，降低盈利能力较低的贸易类产品业务，播种机、喷杆喷雾机、青贮收获机等农机主导产品销售额持续增长；汽配业务继续保持良好发展势头，收入规模持续增长。

报告期内，公司面对经营困难，围绕“精干主业、整体瘦身、提升能力、协同发展”的工作主题，通过制定“核心产品方案”、开展“瘦身健体”、实施“五项工程”，夯实了公司核心产品基础、优化了资产结构、提升了管理成效，实现了大幅度减亏，重塑了公司竞争力。主要开展工作如下：

1、管理提升方面：报告期内，公司实施了“五项工程”。结合全年重点工作，采用“工程”管理方式，通过明确目标、制定计划、细化分解、组织实施、检查指导、总结考评等步骤和方法，完成了60项制度、61项流程的制定，实现涑水基地部分产品流水线生产能力，实施公司压减及人员分流安置，提升了主导产品销量，超额完成“两金”压降任务，增强了精准管理能力，进一步解决了企业管理、科研与产业化、制造能力、营销、资产结构等方面存在的主要问题，有力推动了重点工作完成。

2、技术研发方面：报告期内，加强了科研立项、设计、试制、鉴定和批量生产的管理，提高了研发质量。制定出种植机械、田间管理机械、灌溉机械、收获机械四大类核心产品规划，重点开展了750型高地隙自走式喷杆喷雾机、大型青饲料收获机、新型免耕播种机、6行采棉机、260马力甘蔗联合收割机等新产品研发。

3、资产优化方面：报告期内，公司采取股权转让和清算注销等方式，推进企业压减瘦身工作，退出中机客车，成功剥离中机北方和中机华丰，启动吉林华联和越南公司的清算注销程序，加快了低效资产的清理和企业的重组整合；通过保定分公司将部分闲置厂房和办公设施出租、中机南方将其拥有的中南大厦全部房产整体出租等方式增加收入。

4、财务管控方面：报告期内，针对财务管理的薄弱环节，完善了公司会计核算、资金管理、财务预算和决算等方面的制度和流程，健全现代农装母子公司日常核算及财务管理规范体系，统一标准、严格管理，做好日常宣传培训，落实执行效果；每月定期召开月度经济运行分析会、资金计划平衡会，有效促进公司经营目标任务的完成，保证了公司资金的合理配置和使用；压缩办公面积，处置并减少公车使用，减少冗员，减少业务费用及日常开支，降低成本费用。

5、营销管理方面：报告期内，公司完善营销体系，在市场细分基础上，整合销售渠道、制定营销政策，制定销售人员激励考核办法，营销能力明显提升。公司有效营销渠道有所增加，公司本部和中美诺自主研发产品销售收入均有较大增长；公司旗下中农机品牌甘蔗收获机和植保系列产品、美诺品牌青贮机和马铃薯系列产品，在2017年多次品牌评选活动中累计获得11个行业奖项；加强售后服务体系建设、用户服务培训和服务满意度调查等工作。

（二） 行业情况

报告期内，农机工业经济运行保持稳定发展的态势，按中国工业协会2018年2月初的报告，2017年农机工业12个子行业2429家规模以上企业主营业务收入为4291.35亿元，比上年增长了6.15%，主营业务收入增幅高于2016年的5.80%。农机工业增加值增速9.1%，较上年同期增加1.4%。

我国农机工业在度过购机补贴政策惠及的“黄金十年”之后，2017年国内农机产业进一步调整，行业所面临的经营压力持续加大，钢材等原材料涨价，运输成本增加，铸件锻件涨价、国三柴油机排放升级等因素导致生产企业经营成本不断增加。预计在未来较长一段时间内，农机行业的洗牌仍将继续，对公司来说机遇与挑战并存。首先，公司生产制造成本不断提高，对系统管理提出更高要求；其次，产业升级加速公司植保机械、水稻收获机等中高端农机具和采棉机、甘蔗收获机等高端经济作物机械抢占市场份额；最后，畜牧业市场的崛起，为公司青饲料收获机等畜牧业机械迅速提升产品销量奠定基础。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|------|---------------|---------|---------------|---------|-----------------|
| | 金额 | 占总资产的比重 | 金额 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 52,414,099.64 | 4.05% | 60,772,650.56 | 3.87% | -13.75% |

| | | | | | |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 应收账款 | 187,111,744.81 | 14.45% | 269,331,442.60 | 17.17% | -30.53% |
| 存货 | 325,216,837.82 | 25.11% | 358,449,809.39 | 22.85% | -9.27% |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 380,072,657.59 | 29.35% | 475,573,016.41 | 30.32% | -20.08% |
| 在建工程 | 3,238,168.83 | 0.25% | 3,215,902.98 | 0.20% | 0.69% |
| 短期借款 | 729,426,252.08 | 56.33% | 704,000,000.00 | 44.88% | 3.61% |
| 长期借款 | | | | | |
| 资产总计 | 1,294,880,011.53 | - | 1,568,599,354.69 | - | -17.45% |

资产负债项目重大变动原因:

2017年现代农装将中机北方和中机华丰的股权转让给中国农机院，股权转让事项于2017年10月末完成，因此资产负债表期末数中均已不含中机北方和中机华丰数据。公司大力推进两金压减工作，应收账款原值较期初减少10,065万元，其中因合并范围变化减少2,542万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例 |
|-------|------------------|--------------|------------------|--------------|-------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重 | 金额 | 占营业收入 的比重 | |
| 营业收入 | 1,171,600,733.27 | - | 1,414,249,646.01 | - | -17.16% |
| 营业成本 | 953,421,812.52 | 81.38% | 1,228,979,745.53 | 86.90% | -22.42% |
| 毛利率% | 18.62% | - | 13.10% | - | - |
| 管理费用 | 121,770,122.56 | 10.33% | 176,708,559.15 | 12.49% | -31.09% |
| 销售费用 | 73,534,014.09 | 6.27% | 112,575,049.11 | 7.96% | -34.68% |
| 财务费用 | 49,752,307.95 | 4.25% | 69,053,738.92 | 4.88% | -27.95% |
| 营业利润 | -22,916,463.39 | 2.20% | -453,204,607.64 | -32.13% | - |
| 营业外收入 | 3,445,458.43 | 0.29% | 8,804,096.20 | 0.62% | -35.01% |
| 营业外支出 | 2,735,038.75 | 0.23% | 3,081,318.53 | 0.22% | -3.69% |
| 净利润 | -51,904,540.64 | 4.43% | -443,419,607.05 | -31.35% | - |

项目重大变动原因:

2017年公司综合毛利率18.62%，较去年同期提高5.5个百分点，其中农机业务毛利率较去年提高14.69个百分点，汽配业务受原材料涨价因素影响，毛利率较去年同期降低3.3个百分点；2017年公司管理费用较上年同期下降31.09%，一方面由于2016年合并洛阳中收1-7月费用，另一方公司强化对成本费用的管控力度。受公司综合毛利率提高、期间费用率降低、资产减值损失计提同比减少、将中机北方股权转让给农机院，形成投资收益、合并范围变化等因素影响，公司营业利润和净利润较去年同期大幅减亏。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|--------|------------------|------------------|---------|
| 主营业务收入 | 1,136,282,473.08 | 1,386,319,960.48 | -18.04% |
| 其他业务收入 | 35,318,260.19 | 27,929,685.53 | 26.45% |
| 主营业务成本 | 938,668,288.92 | 1,218,930,254.18 | -22.99% |
| 其他业务成本 | 14,753,523.60 | 10,049,491.35 | 46.81% |

按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|-----------|------------------|----------|------------------|----------|
| 农业装备制造及销售 | 331,062,757.26 | 28.26% | 695,542,383.83 | 49.18% |
| 汽车配件 | 805,219,715.82 | 68.73% | 690,777,576.65 | 48.84% |
| 合计 | 1,136,282,473.08 | 96.99% | 1,386,319,960.48 | 98.02% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

2017年公司农机业务实现收入3.46亿元，较去年同期减少3.65亿元，其中洛阳中收、中机北方、中机华丰合并范围变化影响1.59亿元；由于公司调整产品构成，降低盈利能力较低的贸易类产品业务。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------------|----------------|--------|----------|
| 1 | 上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 210,315,818.92 | 18.51% | 否 |
| 2 | 上汽通用五菱汽车股份有限公司青岛分公司 | 113,462,798.09 | 9.99% | 否 |
| 3 | 上汽大众汽车有限公司 | 112,335,750.29 | 9.89% | 否 |
| 4 | 大众一汽发动机（大连）有限公司长春分公司 | 64,752,300.54 | 5.70% | 否 |
| 5 | 上汽通用汽车有限公司武汉分公司 | 59,352,829.04 | 5.22% | 否 |
| 合计 | | 560,219,496.88 | 49.31% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|----------------|--------|----------|
| 1 | 浙江远大铝业有限公司 | 148,236,523.23 | 15.79% | 否 |
| 2 | 东阳市美臣工贸有限公司 | 98,626,392.21 | 10.51% | 否 |
| 3 | 浙江中泰和润贸易有限公司 | 49,772,765.61 | 5.30% | 否 |
| 4 | 浙江亨达铝业有限公司 | 46,488,432.60 | 4.95% | 否 |
| 5 | 科乐收农业机械贸易（北京）有限责 | 33,155,670.87 | 3.53% | 否 |

| | | | |
|-----|----------------|--------|---|
| 任公司 | | | |
| 合计 | 376,279,784.52 | 40.08% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|---------------|----------------|-----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 92,325,656.33 | 163,563,056.13 | -43.55% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -79,612,886.19 | -93,020,215.38 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -16,094,032.13 | -207,202,798.98 | - |

现金流量分析：

主要因为应收票据较年初增加5,661万元，导致公司2017年经营活动净现金流较去年同期减少。筹资活动现金净流量较去年同期少流出19,111万元，主要是由于2016年洛阳中收偿还所欠农机院借款，导致筹资活动净流出增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

| 子公司名称 | 注册资本 (万元) | 业务性质 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|------------------|--------------|----------------|-------------|--------------|
| 中机华联机电科技（北京）有限公司 | 1,000.00 | 进出口贸易、农业机械销售制造 | 100.00 | 100.00 |
| 中机美诺科技股份有限公司 | 5,000.00 | 产品研发、农业机械生产、销售 | 56.00 | 56.00 |
| 中机南方机械股份有限公司 | 6,171.00 | 产品研发、农业机械生产、销售 | 55.42 | 55.42 |
| 邯郸中农机美诺药械有限公司 | 260.00 | 农业机械生产 | 70.00 | 70.00 |
| 越南兴安碧浪现代农业设备有限公司 | 400.00 | 农机销售 | 100.00 | 100.00 |
| 吉林华联农业机械有限公司 | 300.00 | 农机销售 | 100.00 | 100.00 |
| 湖州安达汽车配件有限公司 | 2100.00 | 汽车配件生产 | 42.87 | 42.87 |

| 子公司名称 | 资产总额（元） | 净资产（元） | 营业收入（元） | 净利润（元） |
|------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 中机华联机电科技（北京）有限公司 | 29,549,226.28 | -37,057,609.98 | 39,034,924.49 | -20,642,780.22 |
| 中机美诺科技股份有限公司 | 146,762,800.52 | 36,604,802.53 | 116,649,936.16 | -3,455,467.92 |
| 中机南方机械股份有限公司 | 226,352,567.23 | -216,523,784.01 | 47,317,907.31 | -57,905,852.57 |
| 邯郸中农机美诺药械有限公司 | 16,277,216.61 | -1,085,111.50 | 2,610,077.35 | -778,722.36 |
| 越南兴安碧浪现代农业设备有限公司 | 3,108,365.17 | 3,108,365.17 | 999,691.37 | -222,141.14 |
| 吉林华联农业机械有限公司 | 5,552,115.60 | 822,987.52 | 2,648,462.36 | -4,535,609.34 |
| 湖州安达汽车配件有限公司 | 533,558,892.54 | 201,746,360.71 | 825,654,531.80 | 68,980,745.62 |

本年度现代农装科技股份有限公司、中机华联机电科技（北京）有限公司分别将所持的中机北方机械有限公司 70.57%和 7.14%股权转让至中国农业机械化科学研究院，中机北方机械有限公司不再纳入公司合并范围。

本年度现代农装科技股份有限公司将所持的中机华丰（北京）科技有限公司 55%股权转让至中国农

业机械化科学研究院，中机华丰（北京）科技有限公司不再纳入公司合并范围。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|--|
| 根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。 | 其他收益增加 11,326,345.29 元；营业外收入减少 11,326,345.29 元。 |
| 《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益并对比较报表的列报进行了相应调整。 | 持续经营净利润本年金额-51,904,540.64 元；持续经营净利润上年金额-443,419,607.05 元。 |
| 根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)，在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。 | 资产处置收益本年金额增加 2,811,044.11 元，营业外收入本年金额减少 3,186,575.80 元，营业外支出本年金额减少 375,531.69 元；资产处置收益上年金额增加 1,252,186.83 元，营业外收入上年金额减少 1,400,475.83 元，营业外支出上年金额减少 148,289.00 元。 |

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本期公司将直接和间接持有的中机北方 77.71% 股权按 1 元对价转让给母公司中国农业机械化科学研究院，将持有的中机华丰 55% 股权按评估价值转让给母公司中国农业机械化科学研究院。股权转让后，公司不再持有以上两公司股权，不再将两公司纳入合并范围。

(八) 企业社会责任

无。

三、 持续经营评价

报告期公司合并报表期末净资产-8,316,675.97元，受行业发展增速放缓、农机补贴调整、市场竞争加剧的影响，公司产品盈利能力减弱，导致公司2017年仍旧亏损；部分子公司的净资产为负，导致公司合并报表净资产为负。公司要实现扭亏脱困仍有一定困难，公司采取各项措施，保障公司持续经营和良性发展：

1、公司所属农机行业列入“中国制造2025”重点领域，属于国家重点支持发展的行业。公司是行业内具有较深厚技术资源和成果积累的骨干企业，依托母公司中国农机院和最终控制方国机集团在战略资源优化配置方面的支持，具备良好的发展前景。

2、目前，公司已经定位于重点发展高端农机产品领域，将进一步明确农机主导产品，聚集核心优势资源着力扶持培育公司的支柱产品，加快产品技术提升和质量改进，提高整体竞争优势。公司继续采取有效措施降低三项费用，合理控制生产和采购成本，努力提高农机产品的综合毛利率。

3、公司具备开展业务的融资渠道，至财务报表报出日，已经取得国机财务有限公司的授信额度，母公司中国农机院已为公司融资提供担保，并向公司提供委托贷款。通过对外融资和经营积累，可以满足公司生产经营的资金需求。

4、公司以母公司中国农机院扭亏脱困总体部署和开展公司“五项工程”要求为引领，通过“公司压减减负工程”工作方案的有效实施，推进资源整合工作，优化公司资源配置，盘活存量资产，理顺协同环节，改善公司资产结构和运行质量，增强可持续发展能力；采取股权转让、清算注销、减员增效等措施，加快了低效资产的清理和企业的重组整合，极大改善了公司资产结构。

综上所述，公司有明确的业务规划，合规开展各项经营活动，公司现金流能支撑相关的经营活动，具备营运能力和偿债能力，具有持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

农业机械化是替代劳动力、降低农业成本、确保国家粮食安全的重要保障。2017年，农机行业认真贯彻落实党中央、国务院稳增长、调结构、促改革的战略部署，认真履行“三农”服务，主动适应行业发展的新常态，深入推进农业供给侧结构性改革，紧紧围绕市场需求变化，以增加农民收入、保障有效供给为主要目标，扩大产品的有效供给，实现了效益的改善、扭转了出口下滑态势，经济运行保持了稳定发展的态势，市场信心逐步提升。

国家政策的主导思想主要是提升农机装备技术水平和核心竞争力，增强农机装备有效供给，促进农业现代化。中央1号文件《中共中央国务院关于实施乡村振兴战略的意见》明确指出“推进我国农机装备产业转型升级，加强科研机构、设备制造企业联合攻关，进一步提高大宗农作物机械国产化水平，加快研发经济作物、养殖业、丘陵山区农林机械，发展高端农机装备制造”；农业农村部《关于大力实施乡村振兴战略加快推进农业转型升级的意见》中指出为大力实施乡村振兴战略、加快推进农业转型升级，要“深入实施粮棉油糖等9大主要作物生产全程机械化推进行动，加快选育适于机械化作业、轻简化栽培的新品种，着力破解玉米、油菜机收，甘蔗机播机收，棉花机采等瓶颈制约，再创建100个率先基本实现全程机械化示范县，支持引导基础较好地区整市整省推进，并加强丘陵山区农机装备供给，推动全面机械化”；国家发改委印发《增强制造业核心竞争力三年行动计划(2018-2020年)》中提出以高效智能、资源节约为重点，构建高端和适用型产品共同发展的产业格局，重点研发新型高性能拖拉机及复式作业耕整地机械、大型高效联合收割机、甘蔗收获机等装备及提升大型收获机割台、采棉头、甘蔗机割刀等部件的加工制造技术水平。实现乡村振兴、发展现代农业，主要是降低农业的生产成本，提高务农

的投资产出比，降低务农的体力强度，这些均需要依靠农业机械提高规模化种植水平，提高科技生产水平，提高粮食产量和提高机械对人力的替代度，因此农业机械化是夯实农业生产能力基础重要举措，是乡村振兴的重要物质技术前提。

农机行业未来发展的任务就是“转型升级、发展高端农机装备”。结合现代农业发展需求，针对我国农业机械化发展不平衡、不充分的问题，重点从作物、区域和产业着手去调整，一是调节小麦水稻玉米三大主粮与棉油糖等经济作物的综合机械化水平的不平衡；二是调节北方平原地区与南方丘陵山区的机械化水平的不平衡；三是调节种植业与畜牧业、渔业、农产品初加工、果菜茶、设施农业机械化水平的不平衡。同时，完成配套动力由小马力、中低端机具向大马力、高品质机具的转型，作业技术单项农机作业向集成配套的农机作业技术的转型，经营模式由小规模自用型农机户向大规模专业化农机服务组织的转型。

“速度型向质量型转变”的国家政策导向和行业变化趋势将促进公司通过创新提质增效，制造出质量过硬、性价比高、有竞争力的拳头产品，推动市场占有率显著增长和企业盈利能力提升。

（二） 公司发展战略

2018年，公司依托技术优势，加强制造能力建设，实现研发、制造和市场的良性互动，持续打造核心产品系列，实施精品战略，持续提高经营成效，奠定公司再融资基础，扎实推动公司健康发展。

1、公司应结合自身技术优势，聚焦采棉机、植保机、播种机、喷灌机、青饲机、插秧机等高端核心农机产品研制。

2、公司制造基地应结合核心产品，系统提升制造能力，尤其补强核心部件制造短板，逐步提升核心产品在质量、成本和交货期方面的竞争优势。

3、公司应以市场为导向动态配置资源，优化经销商结构，着力渠道建设。

4、汽配业务应积极拓展奥迪集团等客户的海外汽配业务，伺机进军新能源汽配市场。

公司以中国农机院“十三五”发展战略为引领，结合农装“十三五”发展战略，明确方向、找准定位、认真研究、统筹谋划，从战略目标、经营模式、发展方向、实现路径等方面制定2018-2020年滚动战略，形成统领公司未来三年发展的行动纲领，推动公司转型升级。

（三） 经营计划或目标

2018年，按照“坚持深化改革，全面提质增效，推动企业高质量发展”的工作主线，持续优化资产结构，重点聚焦核心产品，着力提升管控能力，加强人才队伍建设，加快构建高效运营管理体系，有效促进公司高质量发展。

1、加强盈利能力建设，恢复企业造血功能。依据2017年制定的核心产品方案，重点聚焦种植、田间管理、灌溉和收获机械四大业务的发展，对标主要竞争对手，找准创新焦点，配置资源、补齐短板，保证研发、制造、营销能力同步提升，逐步改善企业盈利能力。重点推进以产品研发为导向，科研项目为支撑的运行模式，着力提高产品研发的效率和能力。在制造方面，围绕核心产品，优化设计和制造工艺，提升高端制造水平，构建农机产品质控体系，提升产品质量水平。在营销方面，提升整体营销策划水平，系统解决销售体系建设不完善问题。

2、持续推进瘦身健体，改善公司资产结构

继续采取清算注销、股权转让等措施，压减扭亏无望且不符合公司发展战略的碧浪公司、吉林华联、越南公司、新疆分公司等分子公司，减少出血点，降低亏损面；继续通过出租、出售等方式，盘活闲置固定资产，提高固定资产周转率和收益率；继续通过处理积压库存、清收不良债权等方式回收流动资金，提高流动资产周转率和收益率。通过瘦身健体，优化发展平台，优化资产结构，改善资产状况，提高资产收益，恢复融资能力，推动公司持续健康发展。

3、落实年度业务计划，力争扭亏为盈

全面落实公司 2018 年年度业务计划和职能计划，确保各项工作按计划推进，显著提升公司管理能力，实现全年扭亏为盈。按季度分解年度目标、细化重点工作，落实责任，实施成效纳入各公司经营业绩及职能部门绩效考核；查找能力和资源缺口，统筹增量投入，调动有效存量，调整优化公司内外资源配置，确保业务计划顺利实施；与季度经济运行分析会接轨，做好过程跟踪和总结评价，适时调整关键任务、完善相应措施，确保目标实现。

4、积极拓展海外汽配业务，完善市场结构

安达汽配积极拓展奥迪集团的海外传统汽车配套业务，加强精益生产管理，提升产品品质及影响力，增加盈利能力，减少风险，提高公司在主机厂的战略合作地位；积极参与新能源汽车配件产品开发，伺机进军新能源汽配市场。

5、强化人力资源开发，打造高端人才队伍

开展研发、生产、销售队伍的人才梯队建设，满足打造差异化和技术领先拳头产品的人员需求。构建以岗位需求及能力提升为导向的人才培训体系。以能力建设为核心、以职业发展为方向，建立多样化的培训体系，提高员工队伍的整体素质。培养职业型重点领域领军人才，加强青年和后备人才的建设，适时引进高端人才，逐步形成素质优良、梯次合理、支撑可持续发展的人才队伍。健全人才培养机制，促进人才与研发、制造、市场的有效融合。加强财务核算与管理人员的培养和引进，提高财务核算规范水平，提升财务管控能力。

2018 年，对于公司重点产品研发和改进项目所需资金，将主要通过企业自筹的方式取得，并通过申报国家科研项目 and 产业化项目获取部分资金作为补充；公司日常运营所需资金将以自有资金和银行借款方式解决。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

在实施以上经营计划的过程中，公司面临着以下不确定性因素：

- 1、2018 年农机补贴政策的调整和农产品价格的涨落会影响到各类产品的销量和整个销售计划的实施。
- 2、汽配行业原材料价格涨落直接影响到产品毛利率水平和利润总额。
- 3、国机集团和中国农机院的内部业务重组和资源配置调整会给公司未来生产经营带来一定的不确定性。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

风险分析：伴随中国总体经济发展步入换挡期，农机工业经过十年高速增长后正在转入一个平缓发展的新常态阶段，由前几年每年两位数增幅下降为个位数。农机工业年营业收入和利润增速均呈现乏力态势，2016 年与 2015 年、2014 年相比增速进一步下滑，达到了十年来的谷底。

2017 年农机工业增加值增速 9.1%，比上一年增加了 1.4%。农机工业 12 个子行业 2429 家规模以上企业主营业务收入为 4291.35 亿元，比上年增长了 6.15%。主营业务收入增幅高于 2016 年的 5.80%。从以上数据可以看出，2017 年农机行业整体情况虽然有所好转，但宏观经济波动对农机工业的风险依然存在。

采取的应对措施：综合施策共同抵御宏观经济波动带来的风险，一是顺应农机供给侧改革需要，抓

住农业全程、全面机械化发展机遇，以国家重点支持的农作物生产关键环节所需机具为导向，积极调整产品结构，突出高端产品比较优势，抢占行业制高点；二是坚持“匠心做精品、诚心塑名牌”经营理念，加紧企业转型升级，打造拳头产品集群，增强农机整体解决方案的实施能力，精心培育提升核心竞争力；三是加强资金集中管控和调剂，重拳出击清理压降应收账款和存货，力争保持企业运营稳定有序。

2、农机补贴政策调整风险

风险分析：为了保持政策实施的稳定性，从2015年开始，农机购置补贴政策实行“2015-2017年”的三年政策实施方案，虽然每年都有一些小的调整，但是总体的方针和方向没有改动。2017年，正是“三年政策”的最后一年，2017年中央财政共安排农机购置补贴资金186亿元，比2016年减少51亿元，补贴机具范围由2014年175个品目压缩到137个品目，取消自选品目。农机购置补贴政策的调整抑制了一些农民购机积极性。

采取的应对措施：一是密切跟踪农业部购机补贴“缩范围、降定额、促敞开”政策，加紧对产品投放的结构优化和市场区域的布局调整，争取公司大多数产品获得较好的购机补贴待遇，并促进货款全额及时回收；二是对补贴享受较少或没有的产品，通过直销下沉或和经销商联手，加强与终端客户对接，采取系列促销措施激发农业合作社、农机合作社和家庭农场及种粮大户等购机欲望。

3、市场竞争加剧风险

风险分析：我国农机企业总计已逾万家，规模企业达2400多家，市场竞争日趋激烈：国际知名大牌农机企业依靠产品性能质量好占据高端市场；国内龙头企业加紧资源整合与国际接轨积极应对；行业外大集团凭借雄厚资金和制造优势快速介入农机业务；还有众多民营企业采取灵活多变低成本竞争策略抢夺市场。残酷的市场竞争加剧行业洗牌，进一步压缩了企业的盈利空间。

采取的应对措施：依靠自身拥有高科技优势，避开低端产品厮杀，聚集资源重点打造高端农机产品，并依靠规模效应和精益管理努力降低成本；根据“市场急需、用户急用”的机遇，推出适用新产品充实市场争夺的能力；重整经销渠道，深耕精耕市场，打造更富有效率的经销渠道，完善经销商管理系统，加强协同；确定自身优势区域，培养忠实用户，提升品牌影响力，形成良好的口碑效应；创新农机营销模式，顺应农机合作组织发展势头，完善服务体系构建；构建网上销售平台，开启线上和线下融合营销。

4、技术创新、产业转型升级风险

风险分析：随着国内农机化水平提升、农机产品不断升级、国内消费者的要求越来越高，国内农机产品在产品升级、产品高端化的过程中，迫切需要广大农机企业增强创新驱动，降低进口部件的价值构成比例，加快产品技术更新换代，推动产品性能质量上水平。因此，企业若不能快速提升自身的技术创新实力，将在竞争中处于边缘化甚至于被淘汰出局。

采取的应对措施：充分依托母公司中国农机院搭建的国家级研发平台，系统挖掘和掌握核心关键技术优势，推动主导产品技术熟化、升级和储备；围绕核心产业培育壮大，突破产业化障碍，着力打造一批可跻身行业先进水平的高端农机拳头产品；创新技术成果转化机制，稳定技术队伍，提升对企业技术创新目标的支撑作用；公司承接并实施“十三五”国家重点研发计划“智能农机装备”项目，做到科研与产业良性互动。

5、公司连年亏损导致经营日趋困难的风险

风险分析：公司经营连年出现亏损，资产负债率高，报告期内，公司的净资产为-831.67万元，加上市场竞争激烈，行业增长趋缓的大环境影响，使得企业扭亏脱困步入良性发展的难度增大。

采取的应对措施：合理制定公司扭亏脱困方案和目标，持续优化资产结构，着力提升管控能力，加强人才队伍建设；对公司主体业务进行改造提升，实现经营轻装上阵；抓好主导产品形成拳头效应，提质增效构筑规模效益；强化精细化管理，深度清理应收账款、存货，增强全过程的质量控制；公司通过多渠道融资保障公司维系持续经营。

6、农机排放标准由“国二”向“国三”过渡政策出台风险

风险分析：为推进非道路机械污染减排，改善大气环境质量，环境保护部2016年1月14日发布《关于实施国家第三阶段非道路移动机械用柴油机排气污染物排放标准的公告》，规定自2016年12月1日

起，所有制造、进口和销售的农用机械不得装用不符合第三阶段要求的柴油机。这比此前规定的截止日2016年4月1日向后延迟了8个月。尽管如此，“国二”升“国三”对公司自走式农机产品的制造和销售冲击仍然很大，对产品快速升级提出了重大考验。

2017年公司及时调整各种零部件供应体系，从技术、制造、服务等方面启动升级工作；对自身生产线进行必要技术改造以适应“国三”机型的生产要求，并增强对新品投产后新增成本的有效控制；加强“国三”产品技术匹配性和稳定性考核，组织开展田间作业试验；制定并完成了“国三”产品的销售计划和“国二”机型库存消化方案，并以本次“国三”升级为鉴，未雨绸缪，为未来“国四”、“国五”升级及早准备。

因此，公司2016年存在的农机排放标准由“国二”向“国三”过渡政策出台的风险在2016年底已解除，2017年不存在该风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|-------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | √是 □否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | □是 √否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | □是 √否 | |
| 是否对外提供借款 | □是 √否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | √是 □否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | √是 □否 | 五.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | √是 □否 | 五.二.(四) |
| 是否存在股权激励事项 | □是 √否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | □是 √否 | |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | √是 □否 | 五.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | □是 √否 | |
| 是否存在失信情况 | □是 √否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | □是 √否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

| 性质 | 累计金额 | | 合计 | 占期末净资产比例% |
|-------|----------------|--------------|----------------|-----------|
| | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人 | | |
| 诉讼或仲裁 | 114,710,109.11 | 9,949,860.00 | 124,659,969.11 | 625.06% |

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 原告/申请人 | 被告/被申请人 | 案由 | 涉及金额 | 占期末净资产比例% | 是否形成预计负债 | 临时公告披露时间 |
|-------------------|---------------|------|---------------|-----------|----------|------------|
| 现代农装科技股份有限公司 | 昌吉众汇达科技发展有限公司 | 合同纠纷 | 26,331,460.00 | 132.03% | 否 | 2017-11-21 |
| 现代农装科技股份有限公司新疆分公司 | 昌吉众汇达科技发展有限公司 | 合同纠纷 | 22,877,030.00 | 114.71% | 否 | 2017-11-21 |
| 现代农装科技 | 哈尔滨洪瀚科技发展 | 合同 | 19,864,752.21 | 99.60% | 否 | 2017-11-03 |

| | | | | | | |
|--------------|--------------------|------|---------------|---------|---|------------|
| 股份有限公司 | 有限责任公司 | 纠纷 | | | | |
| 辽宁华联农业机械有限公司 | 昌图县农雨机械制造有限公司 | 合同纠纷 | 5,512,300.00 | 27.64% | 否 | 2017-11-16 |
| 现代农装科技股份有限公司 | 五家渠市巨王伟业科技开发有限责任公司 | 合同纠纷 | 2,143,700.00 | 10.75% | 否 | 2017-11-21 |
| 总计 | - | - | 76,729,242.21 | 384.73% | - | - |

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

| |
|---|
| <p>公司在报告期内的未结案件有：</p> <p>现代农装起诉昌吉众汇达科技发展有限公司的合同纠纷案，截至目前的进展案件等待开庭，涉及金额 26331460 元；</p> <p>现代农装新疆分公司起诉昌吉众汇达科技发展有限公司的合同纠纷案，截至目前的进展案件等待开庭，涉及金额 22877030 元；</p> <p>现代农装起诉哈尔滨洪瀚科技发展有限公司的合同纠纷案，截至目前的进展案件等待开庭，涉及金额 19864752.21 元；</p> <p>辽宁华联农业机械有限公司起诉昌图县农雨机械制造有限公司的合同纠纷案，截至目前的进展案件辽宁华联胜诉等待执行，涉及金额 5512300 元；</p> <p>现代农装起诉五家渠市巨王伟业科技开发有限责任公司的合同纠纷案，截至目前的进展案件等待开庭，涉及金额 2143700 元；</p> <p>上述案件不构成公司的预计负债。</p> |
|---|

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 40,000,000.00 | 11,426,629.95 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 30,000,000.00 | 6,836,749.65 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | | |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 60,000,000.00 | 19,741,782.40 |
| 6. 其他 | 1,000,000.00 | 240,803.72 |
| 总计 | 131,000,000.00 | 38,245,965.72 |

报告期内公司预计从国机财务有限责任公司取得借款最高使用额度 332,000,000 元，对应的借款利息支出及手续费预计 18,000,000 元；报告期内公司预计从中国农业机械化科学研究院取得借款最高使用额度 765,000,000 元，对应的手续费借款利息支出 42,000,000 元。报告期内实际从国机财务有限责任公司和中国农业机械化科学研究院累计取得借款共计 1,577,562,892 元，对应的借款利息支出及手续费 31,838,456.43 元。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 | 临时报告编号 |
|--------------|---|----------------|------------|-----------|----------|
| 中国农业机械化科学研究院 | 现代农装和子公司中机华联计划使用中国农机院从中国民生银行股份有限公司北京分行取得的授信额度 | 110,000,000 | 是 | 2017-1-20 | 2017-003 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 现代农装和中机华联将持有的中机北方股权合计转让给中国农机院 | 1.00 | 是 | 2017-8-30 | 2017-035 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 现代农装将持有的中机华丰股权转让给中国农机院 | 11,230,945.00 | 是 | 2017-8-30 | 2017-035 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 现代农装、中机北方和中国农机院三方进行相关债权债务等值抵消 | 42,058,747.92 | 是 | 2017-9-28 | 2017-038 |
| 总计 | - | 163,289,693.92 | - | - | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司及中机华联使用中国农机院在民生银行的授信额度，可以更好的利用公司控股股东的融资资源，丰富公司融资渠道，解决公司经营的部分资金需求。公司转让中机北方股权可以有效改善公司资产结构，减少公司的亏损，降低公司的业绩压力，降低偿债压力。公司转让中机华丰股权可以使公司取得现金资产，加快剥离非主业而集中力量发展主业。中机北方股权转让前实施三方债权债务抵消，可以降低现代农装偿债压力，改善财务状况，进一步优化现代农装整体资产结构，为尽快实现扭亏脱困奠定基础，有利于推动中机北方股权转让相关工作。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司于2017年10月16日召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于现代农装转让持有的中机北方、中机华丰股权的议案》，公司和中机华联将持有的中机北方股权合计以1元价格转让给中国农机院，公司将持有的中机华丰股权以1,123.0945万元转让给中国农机院。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|-----------|--------|----------------|---------|------|
| 货币资金 | 质押 | 7,113,218.00 | 0.55% | 保证金 |
| 应收票据 | 质押 | 50,899,907.64 | 3.93% | 质押贷款 |
| 固定资产 | 抵押 | 36,623,144.67 | 2.83% | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 抵押 | 8,584,065.00 | 0.66% | 抵押贷款 |
| 总计 | - | 103,220,335.31 | 7.97% | - |

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|-----------------|---------------|-------------|--------|------|-------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 120,000,000 | 100% | 0 | 120,000,000 | 100% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 81,511,325 | 67.93% | 0 | 81,511,325 | 67.93% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 120,000,000 | - | 0 | 120,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 244 | | | | |

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------------------|------------|--------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 中国农业机械化科学研究院 | 81,511,325 | 0 | 81,511,325 | 67.93% | 0 | 81,511,325 |
| 2 | 北京亿润创业投资有限公司 | 2,563,710 | 0 | 2,563,710 | 2.14% | 0 | 2,563,710 |
| 3 | 纳爱斯浙江投资有限公司 | 2,360,000 | 0 | 2,360,000 | 1.97% | 0 | 2,360,000 |
| 4 | 申银万国创新证券投资咨询有限公司 | 2,000,000 | -5,000 | 1,995,000 | 1.66% | 0 | 1,995,000 |
| 5 | 上海天一投资咨询发展有限公司 | 1,974,070 | 0 | 1,974,070 | 1.65% | 0 | 1,974,070 |
| 合计 | | 90,409,105 | -5,000 | 90,404,105 | 75.35% | 0 | 90,404,105 |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
前五名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

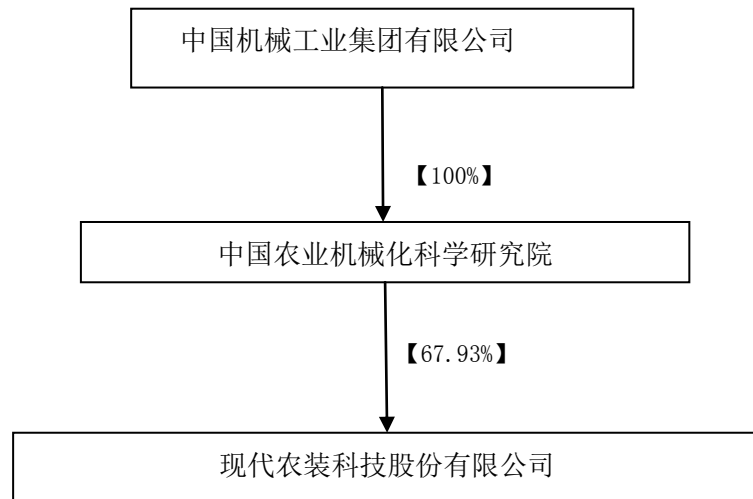
三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为中国农机院，持有本公司股份 81,511,325 股，持股比例为 67.93%。中国农机院成立于 1956 年，1999 年整体转制，2009 年进入国机集团，是国机集团的全资子公司，注册资本 63492.9 万元，统一社会信用代码为 9111000040000158XH，法定代表人为王博。报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为国机集团。国机集团持有本公司控股股东中国农机院 100%的股权。国机集团成立于 1997 年，是中央直接管理的国有重要骨干企业，世界五百强企业，注册资本 2600000 万元，统一社会信用代码为 911100001000080343，法定代表人为任洪斌。报告期内公司实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率% | 存续时间 | 是否违约 |
|------|-------------------|---------------|-------|------|------|
| 信用借款 | 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 5.10% | 316天 | 否 |
| 保证借款 | 中国民生银行股份有限公司总行营业部 | 5,000,000.00 | 5.00% | 303天 | 否 |
| 信用借款 | 国机财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 5.10% | 295天 | 否 |
| 保证借款 | 中国民生银行股份有限公司总行营业部 | 40,000,000.00 | 5.00% | 288天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 8,000,000.00 | 4.65% | 281天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 40,000,000.00 | 4.65% | 281天 | 否 |
| 保证 | 中国民生银行股份有限公司总行营业部 | 20,000,000.00 | 5.00% | 286天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 1,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 4.65% | 179天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 1,300,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 195,000.00 | 5.10% | 203天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 1,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 1,400,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 240,000.00 | 5.10% | 188天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 1,600,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 450,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 3,110,100.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 1,220,000.00 | 5.10% | 185天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 4.60% | 49天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 4.40% | 64天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 4.40% | 83天 | 否 |

| | | | | | |
|----|-------------------|---------------|-------|------|---|
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 25,000,000.00 | 4.40% | 83天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 4.40% | 98天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 4.40% | 82天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 5.10% | 70天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 3,100,000.00 | 5.10% | 316天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 5.10% | 315天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 5.10% | 323天 | 否 |
| 保证 | 中国民生银行股份有限公司总行营业部 | 60,000,000.00 | 5.00% | 22天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 5,000,000.00 | 5.10% | 69天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 40,000,000.00 | 5.10% | 85天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 5,000,000.00 | 5.10% | 106天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 5.10% | 85天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 4.65% | 32天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 4.65% | 81天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 13,023,747.92 | 5.10% | 39天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 23,726,252.08 | 5.10% | 345天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 8,250,000.00 | 5.10% | 59天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 4.65% | 68天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 500,000.00 | 5.10% | 35天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 500,000.00 | 5.10% | 74天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 500,000.00 | 5.10% | 95天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 500,000.00 | 5.10% | 202天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 3,000,000.00 | 5.10% | 174天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 1,500,000.00 | 5.10% | 174天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 5.10% | 40天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 20,000,000.00 | 5.10% | 11天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 540,000.00 | 5.10% | 81天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 5,000,000.00 | 5.10% | 6天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 17,000,000.00 | 5.10% | 14天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 11,000,000.00 | 5.10% | 366天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 5.10% | 366天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 7,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 28,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 18,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 9,700,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 24,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |

| | | | | | |
|----|-------------------|---------------|-------|------|---|
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 11,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 8,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 2,000,000.00 | 5.10% | 366天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 24,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 24,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 5.60% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 9,700,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 5.60% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 5.60% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 24,000,000.00 | 6.50% | 365天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 6.50% | 365天 | 否 |
| 抵押 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 4.40% | 357天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 4.56% | 365天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 4.56% | 275天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 4.56% | 365天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 4.56% | 60天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 4.65% | 365天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 4.65% | 181天 | 否 |
| 保证 | 华夏银行股份有限公司北京知春支行 | 10,000,000.00 | 5.44% | 365天 | 否 |
| 保证 | 北京银行股份有限公司阜成支行 | 5,000,000.00 | 5.22% | 364天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 12,500,000.00 | 4.65% | 184天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 12,500,000.00 | 4.65% | 157天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 4.65% | 182天 | 否 |
| 信用 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 5.10% | 67天 | 否 |
| 保证 | 中国民生银行股份有限公司总行营业部 | 25,000,000.00 | 5.00% | 365天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 25,000,000.00 | 4.65% | 38天 | 否 |
| 保证 | 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 5.00% | 26天 | 否 |
| 保证 | 中国民生银行股份有限公司总行营业部 | 5,000,000.00 | 5.66% | 365天 | 否 |
| 质押 | 招商银行 | 20,000,000.00 | 4.35% | 322天 | 否 |
| 抵押 | 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 4.56% | 318天 | 否 |
| 抵押 | 招商银行 | 20,000,000.00 | 4.35% | 351天 | 否 |
| 抵押 | 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 4.56% | 310天 | 否 |
| 质押 | 招商银行 | 15,000,000.00 | 4.35% | 324天 | 否 |
| 质押 | 招商银行 | 5,000,000.00 | 4.35% | 335天 | 否 |
| 保证 | 招商银行 | 10,000,000.00 | 4.57% | 365天 | 否 |

| | | | | | |
|-----------|------------|------------------|-------|------|---|
| 保证 | 招商银行 | 10,000,000.00 | 4.79% | 118天 | 否 |
| 保证 | 工商银行 | 2,900,000.00 | 4.79% | 242天 | 否 |
| 保证 | 中国银行 | 17,000,000.00 | 4.79% | 195天 | 否 |
| 抵押 | 招商银行 | 20,000,000.00 | 4.70% | 365天 | 否 |
| 抵押 | 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 4.56% | 365天 | 否 |
| 保证 | 招商银行 | 10,000,000.00 | 4.79% | 344天 | 否 |
| 保证 | 中国银行 | 5,000,000.00 | 4.79% | 134天 | 否 |
| 保证 | 招商银行 | 10,000,000.00 | 4.79% | 321天 | 否 |
| 信用 | 招商银行 | 5,000,000.00 | 4.79% | 321天 | 否 |
| 抵押 | 招商银行 | 8,000,000.00 | 4.79% | 223天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 20,000,000.00 | 5.10% | 366天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 700,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 20,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 10,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 25,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 25,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 14,748,200.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 400,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 4,405,696.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 30,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 700,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 20,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 10,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 25,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 25,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 14,748,200.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 400,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 4,405,696.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 直贷 | 中国农机院 | 30,000,000.00 | 5.10% | 365天 | 否 |
| 合计 | - | 1,905,462,892.00 | - | - | - |

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------|----|----|-------|-----------------|-----------|
| 屈大伟 | 董事长 | 男 | 53 | 硕士研究生 | 2017.05-2020.05 | 否 |
| 王博 | 董事 | 男 | 50 | 硕士研究生 | 2017.05-2020.05 | 否 |
| 方宪法 | 董事 | 男 | 55 | 博士研究生 | 2017.05-2020.05 | 否 |
| 李树伟 | 董事 | 男 | 57 | 硕士研究生 | 2017.05-2020.05 | 否 |
| 阚治东 | 董事 | 男 | 66 | 硕士研究生 | 2017.05-2020.05 | 否 |
| 宁学贵 | 董事 | 男 | 61 | 本科 | 2017.05-2020.05 | 否 |
| 韩增德 | 职工董事 | 男 | 55 | 本科 | 2017.05-2020.05 | 是 |
| 李霞 | 监事会主席 | 女 | 39 | 硕士研究生 | 2017.05-2020.05 | 否 |
| 刘扬 | 监事 | 女 | 38 | 硕士研究生 | 2017.05-2020.05 | 是 |
| 刘立晶 | 职工监事 | 女 | 42 | 博士研究生 | 2017.05-2020.05 | 是 |
| 张永建 | 常务副总经理 | 男 | 50 | 硕士研究生 | 2017.05-2020.05 | 是 |
| 侯忠超 | 副总经理 | 男 | 40 | 本科 | 2017.05-2020.05 | 是 |
| 崔刚 | 副总经理 | 男 | 50 | 大专 | 2017.05-2020.05 | 是 |
| 赵亮 | 副总经理 | 男 | 54 | 硕士研究生 | 2017.05-2020.05 | 是 |
| 刘尧 | 财务总监 | 男 | 39 | 本科 | 2017.05-2020.05 | 是 |
| 王智宇 | 董事会秘书 | 男 | 44 | 硕士研究生 | 2017.05-2020.05 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 7 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 6 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。公司董事长屈大伟为公司控股股东中国农机院副院长，董事王博为公司控股股东中国农机院院长，董事方宪法为公司控股股东中国农机院副院长，董事李树伟为公司控股股东中国农机院科技与产业发展部部长，监事会主席李霞为公司控股股东中国农机院副总会计师、资产财务部部长。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-----|----------|------|----------|------------|------------|
| 屈大伟 | 董事长 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 王博 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 方宪法 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 李树伟 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|--------|---|---|---|----|---|
| 阚治东 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 宁学贵 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 韩增德 | 职工董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 李霞 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 刘扬 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 刘立晶 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 张永建 | 常务副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 侯忠超 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 崔刚 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 赵亮 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 刘尧 | 财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 王智宇 | 董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 合计 | - | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|-------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | √是 □否 |
| | 总经理是否发生变动 | √是 □否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | □是 √否 |
| | 财务总监是否发生变动 | √是 □否 |

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|-------|----------------|------|----------|
| 陈春煦 | 董事 | 换届 | - | 董事会换届 |
| 马敬春 | 董事 | 换届 | - | 董事会换届 |
| 高元恩 | 董事 | 换届 | - | 董事会换届 |
| 罗锡文 | 董事 | 换届 | - | 董事会换届 |
| 梅振新 | 董事 | 换届 | - | 董事会换届 |
| 王臣 | 董事 | 离任 | - | 所在单位工作安排 |
| 黄蔓 | 监事会主席 | 换届 | - | 监事会换届 |
| 杜雨辰 | 监事 | 换届 | - | 监事会换届 |
| 燕明德 | 职工监事 | 换届 | - | 监事会换届 |
| 孙东升 | 副总经理 | 换届 | - | 董事会换届 |
| 杨学军 | 副总经理 | 换届 | - | 董事会换届 |
| 张海 | 财务总监 | 换届 | - | 董事会换届 |
| 张东军 | 副总经理 | 离任 | - | 个人原因 |
| 耿贵胜 | 副总经理 | 离任 | - | 个人原因 |
| 屈大伟 | - | 换届 | 董事长 | 董事会换届 |
| 王博 | 董事长 | 换届 | 董事 | 董事会换届 |
| 方宪法 | 董事 | 换届 | 董事 | 董事会换届 |
| 李树伟 | 董事 | 换届 | 董事 | 董事会换届 |
| 阚治东 | 董事 | 换届 | 董事 | 董事会换届 |

| | | | | |
|-----|------------|----|--------|-------|
| 宁学贵 | - | 换届 | 董事 | 董事会换届 |
| 韩增德 | - | 换届 | 职工董事 | 董事会换届 |
| 李霞 | - | 换届 | 监事会主席 | 监事会换届 |
| 刘扬 | - | 换届 | 监事 | 监事会换届 |
| 刘立晶 | - | 换届 | 职工监事 | 监事会换届 |
| 张永建 | 总经理 | 换届 | 常务副总经理 | 董事会换届 |
| 侯忠超 | - | 换届 | 副总经理 | 董事会换届 |
| 崔刚 | - | 换届 | 副总经理 | 董事会换届 |
| 赵亮 | - | 换届 | 副总经理 | 董事会换届 |
| 刘尧 | - | 换届 | 财务总监 | 董事会换届 |
| 王智宇 | 副总经理、董事会秘书 | 换届 | 董事会秘书 | 董事会换届 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

屈大伟,男,1965年12月出生,中国国籍,硕士研究生,无境外永久居留权。1988年07月至1992年09月,担任第一拖拉机制造厂生产准备处设计员;1995年05月至2004年01月,历任中国第一拖拉机工程机械公司装备分公司修理厂车间副主任,中国一拖集团有限公司办公室副科级秘书,装备分公司工装研究所所长,设备修造厂厂长,装备科技分公司经理;2004年01月至2005年11月,历任一拖(洛阳)开创装备科技有限公司董事长、总经理,一拖(洛阳)车桥公司总经理,第一拖拉机股份有限公司齿轮厂厂长;2005年11月至2006年09月,担任中国一拖集团有限公司零部件事业部副总经理(其间:2006.04--2006.08 中共河南省委党校第38期中青班学习);2006年09月至2007年10月,历任中国一拖集团有限公司零部件事业部总经理,第一拖拉机股份有限公司副总经理;2007年10月至2009年04月,担任第一拖拉机股份有限公司常务副总经理;2009年04月至2013年10月,历任中国一拖集团有限公司副总经理,第一拖拉机股份有限公司总经理;2013年10月至2017年03月,历任中国第二重型机械集团公司党委常委、董事,二重集团(德阳)重型装备股份有限公司副总经理;2017年03至今,担任中国农业机械化科学研究院副院长。

王博,男,1968年10月出生,中国国籍,硕士研究生,无境外永久居留权。1990年7月至2000年2月,历任中土集团财务部助理会计师,驻科威特办事处会计,驻以色列代表处项目经理、副代表、总代表;2000年2月至2003年12月,历任中土集团企业策划部副主任,企业管理部总经理、中信电通公司董事;2003年12月至2005年2月,担任中信建设有限责任公司经营发展部总经理;2005年2月至2011年8月,担任中工国际工程股份有限公司副总经理;2011年8月至2015年12月,历任中国机械工业集团有限公司投资管理部部长,资本运营部部长、国机资本控股有限公司副董事长,战略规划部(企业文化部)部长;2015年12月至今,历任中国农业机械化科学研究院院长、党委副书记、党委书记。

方宪法,男,1963年02月出生,中国国籍,博士研究生,无境外永久居留权。1985年8月至1998年8月,担任中国农业机械化科学研究院农机化所员工;1998年8月至2000年6月,担任中国农业机械化科学研究院科技经营管理处副处长;2000年6月至2000年12月,担任中国农业机械化科学研究院科技产业发展部部长;2000年12月至2007年1月,担任中国农业机械化科学研究院副总总工程师、科技产业发展部部长;2007年1月至2010年4月,担任中国农业机械化科学研究院总工程师、科技产业发展部部长;2010年4月至今,担任中国农业机械化科学研究院副院长、总工程师。

李树伟,男,1961年12月出生,中国国籍,硕士研究生,无境外永久居留权。1983年7月至1993年7月,在北京机电研究所从事计算机控制工作;1993年7月至1994年8月,在国家科委综合计划司从事科研院所评价、统计工作;1994年8月至1996年8月,在机械工业部科技司从事项目及院所管理工作;1996年8月至1998年6月,历任机械工业部科技与质量监督司主任科员、助理调研员;1999年2月至2001年6月,在清华大学攻读工商管理硕士学位;2000年8月至2001年12月,在中技克美诺

波传动有限公司担任常务副总经理、总经理；2002年3月至2005年11月，在现代农装科技股份有限公司担任副总经理；2005年11月至2010年4月，历任中国农机院规划投资部副部长、部长；2010年4月至2012年2月，在中国农机院经营管理部担任部长；2012年2月至2013年3月，在中机三勘岩土工程有限公司担任副总经理；2013年3月至2014年5月，在中机建筑工程有限公司担任副总经理；2014年5月至2015年5月，在中国农机院行业技术服务中心担任副主任；2015年5月至2016年11月，在中国农机院战略规划部（新疆中收办公室）担任部长；2016年12月至今，在中国农机院科技与产业发展部担任部长。

阚治东，男，1952年11月出生，中国国籍，硕士研究生，无境外永久居留权。1979年至1984年，在中国人民银行上海市分行担任科员；1984年至1987年，在中国工商银行上海宝山办事处担任党委委员、信贷科科长；1988年至1990年，在中国工商银行上海市信托投资公司担任副总经理；1990年至1996年，在上海申银证券公司担任党委书记、副董事长、总裁；1996年至1999年，在上海申银万国证券担任总裁；1999年至2002年，在深圳市创新科技投资有限公司担任副董事长兼总经理；2002年至2005年，在南方证券股份有限公司担任总裁、董事、党委书记；2005年至今，在东方汇富创业投资管理有限公司担任董事长。

宁学贵，男，1957年10月出生，中国国籍，大学本科，无境外永久居留权。1975年9月至1978年8月，担任新疆解放军伊吾军马场职工；1978年9月至1982年8月，在吉林工业大学农机专业学习，获得学士学位；1982年9月至1988年3月，担任新疆哈密地区农业机械研究所副所长；1988年3月至1991年12月，担任新疆哈密地区棉纺织厂筹建处副处长（主持工作）；1991年12月至1995年5月，担任中共哈密市委常委、副书记；1995年5月至1999年1月，担任哈密地区体改委主任；1995年8月至1999年1月，在哈密地区棉纺厂筹建处工作（其间：1996年4月毕业于中国社科院研究生院国际贸易专业）；1999年1月至2009年10月，历任汇凯集团有限公司副总裁、执行总裁、总裁、董事长；1999年10月至2003年9月，担任苏州汇凯纺织印染有限公司董事长（兼）；2009年10月至2011年12月，担任山东金亿机械制造有限公司总经理；2011年12月至今，担任中国农业机械工业协会副秘书长。

韩增德，男，1963年4月出生，中国国籍，大学本科，无境外永久居留权。1984年08月至1993年03月，历任中国农业机械化科学研究院收获加工机械研究所助理工程师、工程师、高级工程师；1993年03月至1995年03月，担任河南省浚县人民政府科技副县长（高级工程师）；1995年04月至1997年05月，历任中国农业机械化科学研究院收获加工机械研究所所长助理、副所长（高级工程师）；1997年06月至2001年06月，担任中国农业机械化科学研究院收获加工机械研究所高级工程师；2002年10月至2003年11月，担任现代农装科技股份有限公司固安分公司副经理（研究员）；2001年07月至2017年07月，担任现代农装科技股份有限公司技术中心主任（研究员）；2017年7月至今，担任现代农装科技股份有限公司首席专家（研究员）。

李霞，女，1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年07月至2009年08月，担任中国机械工业集团公司资产财务部会计处会计综合岗员工；2009年08月至2014年01月，担任中国机械工业集团有限公司资产财务部会计处会计综合岗员工；2014年01月至2017年01月，担任中国机械工业集团有限公司资产财务部内控风险处处长；2017年01月至今，历任中国农业机械化科学研究院资产财务部部长、副总会计师。

刘扬，女，1980年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月至2010年5月，担任中国农机院北京科美新防腐技术有限公司技术部技术员、技术部部长；2010年5月至2012年2月，担任中国农机院人力资源部部长助理；2012年2月至2017年2月，担任中国农机院人力资源部副部长；2017年2月至今，担任中国农机院现代农装科技股份有限公司党委副书记、纪委书记、人力资源总监。

刘立晶，女，1976年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年8月至2009年11月，担任现代农装科技股份有限公司设施部职员；2009年12月至2013年5月，担任现代农装科技股份有限公司设施部副经理兼党支部书记；2013年06月至今，担任现代农装科技股份有限公司技术中心主任。

张永建，男，1968年02月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989年7月至1995年3月，在

洛阳拖拉机研究所任技术员工作；1995年3月至1996年3月，在一拖技术中心汽车所任技术员工作；1996年3月至1997年3月，在一拖(洛阳)汽车有限公司总装车间担任副主任(挂职锻炼)；1997年3月至2001年9月，在一拖技术中心汽车所汽车一室担任主任；2001年9月至2010年1月，在一拖(洛阳)收获机械有限公司历任副总经理、常务副总经理、总经理；2010年1月至2012年3月，在洛阳中收机械装备有限公司担任副总经理；2012年3月至2013年3月，在现代农装科技股份有限公司担任总经理助理，兼洛阳中收机械装备有限公司副总经理；2013年3月至2014年12月，在新疆中收农牧机械有限公司担任总经理。2015年1月至2017年5月，在现代农装科技股份有限公司担任总经理。2017年5月至今，在现代农装科技股份有限公司担任常务副总经理(主持工作)。

侯忠超，男，1978年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年7月至2001年12月，担任威海际高集团有限公司会计；2001年12月至2004年11月，担任四川君和会计师事务所审计员；2004年11月至2005年5月，担任北京天健会计师事务所审计员；2005年6月至2011年5月，担任德勤华永会计师事务所有限公司北京分所审计员、经理；2011年6月至2015年5月，历任中国农业机械化科学研究院资本运营部副部长、企业发展部副部长；2015年6月至2016年6月，担任中国包装和食品机械有限公司副总经理；2015年9月至2017年5月，担任中国包装和食品机械有限公司纪委书记。2016年12月至2017年5月，担任中国农业机械化科学研究院资产财务部副部长。2017年5月至今，担任现代农装科技股份有限公司党委书记、副总经理。

崔刚，男，1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989年8月至1996年12月，担任中国农机院液压件厂员工、助理工程师；1996年12月至2001年1月，担任北京华联机电技术装备公司员工；2001年1月至2002年10月，担任现代农装科技股份有限公司市场部副经理；2002年10月至2005年7月，担任现代农装北方(北京)农业机械有限公司副总经理；2005年7月至2013年7月，担任中机美诺科技股份有限公司副总经理；2013年7月至2014年6月，担任中机美诺科技股份有限公司常务副总经理(主持工作)；2014年6月至2017年5月，担任现代农装科技股份有限公司总经理助理，保定分公司副总经理；2017年5月至今，担任现代农装科技股份有限公司副总经理。

赵亮，男，1964年06月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1987年11月至2001年7月，担任中国农业机械化科学研究院耕作机械研究所员工；2001年7月至2009年12月，担任现代农装科技股份有限公司技术中心副主任；2009年12月至2014年12月，担任现代农装科技股份有限公司经济作物装备事业部部长；2014年3月至2017年5月，担任中机南方机械股份有限公司副总经理；2017年5月至今，担任现代农装科技股份有限公司副总经理。

刘尧，男，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月至2005年12月，担任现代农装科技股份有限公司会计核算；2005年12月至2006年1月，担任中机美诺科技股份有限公司固安分公司经理助理；2006年1月至2009年8月，担任中机美诺科技股份有限公司经理助理；2009年8月至2013年4月，担任中机美诺科技股份有限公司财务经理；2013年4月至2017年5月，担任中机美诺科技股份有限公司财务总监；2017年5月至今，担任现代农装科技股份有限公司财务总监。

王智宇，男，1974年04月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年8月至2000年3月，担任大连信托投资公司证券部业务经理；2000年4月至2007年2月，担任大通证券股份有限公司投资银行总部高级经理；2007年3月至2009年6月，担任大连华锐重工铸钢股份有限公司董事会秘书；2010年10月至2011年8月，担任金银岛(北京)网络科技股份有限公司董事会秘书；2011年9月至2017年5月，担任现代农装科技股份有限公司副总经理、董事会秘书；2017年5月至今，担任现代农装科技股份有限公司董事会秘书。

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
|---------|------|------|

| | | |
|--------|-------|-------|
| 行政管理人員 | 138 | 104 |
| 生產人員 | 1,004 | 890 |
| 銷售人員 | 164 | 120 |
| 技術人員 | 262 | 208 |
| 財務人員 | 59 | 34 |
| 員工總計 | 1,627 | 1,356 |

| 按教育程度分類 | 期初人數 | 期末人數 |
|---------|-------|-------|
| 博士 | 12 | 15 |
| 碩士 | 67 | 52 |
| 本科 | 365 | 276 |
| 專科 | 327 | 406 |
| 專科以下 | 856 | 607 |
| 員工總計 | 1,627 | 1,356 |

員工薪酬政策、培訓計劃以及需公司承擔費用的離退休職工人數等情況：

| |
|---|
| <p>1、人員變工情況 報告期末，公司員工總數減少，生產變化的主要原因：中機北方、中機華豐整體分離；公司採取人員分流政策，各類人員總數上均有一定減少。</p> <p>2、薪酬政策 公司依據勞動法實施全員勞動合同制，向員工支付的薪酬包括基本工資、崗位工資、績效工資、津貼以及補貼，同時依據相關法律法規及相關社會保險政策，參與相關政府機構推行的社會保險計劃、住房公積金計劃外，為員工投保補充醫療險及意外傷害險。</p> <p>3、培訓計劃 公司一直十分重視員工的培訓和發展工作，制定了系列的培訓計劃與人才培育項目，多層次、多渠道、多領域、多形式地加強員工培訓工作，對新入職員工進行入職培訓，使其了解公司基本情況，掌握所從事崗位的勞動技能；對在職員工開展在職人員業務培訓、一線員工的操作技能培訓，並參加了國機集團開展的在線培訓課程等，不斷提高公司員工的整體素質，以實現公司與員工的雙贏共進。</p> <p>4、需公司承擔費用的離退休職工人數為4人。</p> |
|---|

(二) 核心人員（公司及控股子公司）基本情況

核心員工：

適用 不適用

其他對公司有重大影響的人員（非董事、監事、高級管理人員）：

適用 不適用

| 姓名 | 崗位 | 期末普通股持股數量 |
|-----|-----------------------|-----------|
| 楊學軍 | 國機集團首席專家/現代農裝首席專家/研究員 | 0 |
| 王澤群 | 中機美諾研發中心總工程師/研究員 | 0 |
| 李曉華 | 現代農裝首席專家/研究員 | 0 |
| 嚴荷榮 | 研究員 | 0 |

| | | |
|-----|-------------------------|---|
| 颜华 | 研究员 | 0 |
| 杨德秋 | 中机美诺研发中心副总工程师/研究员 | 0 |
| 张铁 | 现代农装技术中心主任/高级工程师 | 0 |
| 郝付平 | 现代农装技术中心收获机械研究室主任/高级工程师 | 0 |
| 董祥 | 现代农装技术中心植保研究室主任/高级工程师 | 0 |

核心人员的变动情况:

报告期内公司核心技术人员发生变动,原有核心技术人员5名,因中机华丰整体转出,减少吴德胜1名;根据披露要求,核心技术人员不能为董事、监事、高级管理人员,减少韩增德(公司董事)、赵亮(公司高管)2名,报告期内增加7名,分别为李晓华、严荷荣、颜华、杨德秋、张铁、郝付平、董祥。公司现有核心技术人员9名,包括:

杨学军,男,1961年9月生,中国国籍,博士,研究员,中国农机院首席专家,2018年01月01日被评为中国机械工业集团有限公司首席专家。2010年入选国机集团高层次科技专家,2008年享受国务院政府特殊津贴,无境外永久居住权。1983.08-1986.08,中国农机院科技处助理工程师;1989.08-1991.12,中国农机院耕作种植机械研究所工程师;1991.12-1996.09中国农机院耕作种植机械研究所室主任;1996.09-2001.08,中国农机院耕作种植机械研究所副所长、所长;2001.08-2008.10,现代农装科技股份有限公司设施农业装备工程事业部部长;2008.10-2014.04,现代农装科技股份有限公司副总经理兼事业部部长;2014.04-2017.07,现代农装科技股份有限公司党委书记兼副总经理,2017.07至今,现代农装科技股份有限公司首席专家。

王泽群,男,1963年4月生,中国国籍,研究生,研究员,2013年入选国机集团高层次科技专家,2001年享受国务院政府特殊津贴,无境外永久居留权。1986.01-2001.07,中国农机院收获所高级工程师;2001.07-2005.08,现代农装科技股份有限公司技术中心高级工程师和市场部技术研究员;2005.08至今中机美诺研发中心总工程师。

李晓华,男,1959年4月生,中国国籍,大学本科,研究员,现代农装科技股份有限公司首席专家,1982.09-1993.10,新疆联合收割机厂设计科机械设计工作;1995.10-1999.09,新疆联合机械(集团)公司产品开发研究院任所长、副院长、院长;1999.10-2001.10,任新疆农机股份有限公司副总经理兼总工程师;2002.07-2004.11农业部(国家)产品质量监督测试中心(农机试验鉴定总站)质量监督检验员;2004.11-2007.11,中国收获机械总公司副总经理;2007.11-2012.03洛阳中收机械装备有限公司副总经理技术管理;2012.04-2017.07现代农装科技股份有限公司总经理助理;2017.07至今,任现代农装科技股份有限公司首席专家

严荷荣,男,1963年7月生,中国国籍,工学学士,研究员,享受国务院政府特殊津贴专家,国机集团高层次科技专家,无境外永久居住权。1984.08-2001.08,中国农业机械化科学研究院耕作种植机械研究所技术员;2001.08-至今,现代农装科技股份有限公司技术中心技术员。

颜华,女,1973年6月生,中国国籍,硕士,研究员,无外境永久居住权。1998.04-2001.06中国农业机械化科学研究院耕作所技术员;2001.06至今,现代农装科技股份有限公司技术中心技术员。

杨德秋,男,1974年8月生,中国国籍,硕士研究生,研究员,2016年入选国家马铃薯产业技术体系岗位科学家,2016年入选农业部全国农机化科技创新专家组专家,无境外永久居住权,2005.03现代农装市场部,2005.07-2008.07中机美诺科技股份有限公司研发中心研发工程师。2008.11-2009.07中机美诺科技股份有限公司研发中心副主任,2009.08至今中机美诺科技股份有限公司研发二部主任,2017.12聘为中机美诺科技股份有限公司研究员副总工程师。

张铁,男,1979年9月生,中国国籍,中共党员,博士,高级工程师,无境外永久居住权。2007.07-2009.03,现代农装科技股份有限公司设施农业装备工程事业部工程师;2009.04-2013.12,现代农装科技股份有限公司设施农业装备工程事业部高级工程师;2014.1-2017.06,现代农装科技股份有限公司技术中心研究室副主任;2017.07-至今,现代农装科技股份有限公司技术中心主任。

郝付平，男，1982年5月生，中国国籍，硕士，高级工程师，无外境永久居住权。2008.07-2010.08，现代农装科技股份有限公司技术中心助理工程师；2010.08-2014.12，现代农装科技股份有限公司技术中心高级工程师；2014.05-至今，现代农装科技股份有限公司技术中心收获机械研究室主任。

董祥，男，1982年3月生，中国国籍，博士，高级工程师，无境外永久居住权。2013.06-2015.11，现代农装科技股份有限公司技术中心植保研究室工程师；2015.12-2017.07 现代农装科技股份有限公司技术中心植保研究室高级工程师；2017.08 至今，现代农装科技股份有限公司技术中心植保研究室主任。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，构成行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、重要人事变动、投资决策及财务决策等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修改：

1、第九十八条，原为：董事会由十一名董事组成，设董事长一人。

现修订为：董事会由七名董事组成，设董事长一人。

2、第一百零四条，原为：公司董事会审议对外担保事项应当取得出席董事会会议的三分之二以上董事同意并经全体独立董事三分之二以上同意。

现修订为：公司董事会审议对外担保事项应当取得出席董事会会议的三分之二以上董事同意。

3、删除第一百一十九条至第一百二十二条，原为：

第一百一十九条：公司根据需要，可以设独立董事。独立董事不得由下列人员担任：（一）公司股东或股东单位的任职人员；（二）公司的内部人员（如公司的经理或公司雇员）；（三）与公司关联人或公司管理层有利益关系的人员。

第一百二十条：除法律、法规、本章程及其他有关规定中规定的董事权利、义务外，独立董事还具

有以下特别职权：（一）重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告。（二）向董事会提议聘用或解聘会计师事务所。（三）向董事会提议召开临时股东大会。（四）提议召开董事会。（五）在股东大会召开前向股东征集投票权。（六）独立聘请外部审计机构和咨询机构。独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

第一百二十一条：独立董事应对公司下述重大事项发表独立意见：（一）提名、任免董事。（二）聘任、解聘高级管理人员。（三）公司董事、高级管理人员的薪酬。（四）公司当年盈利但年度董事会未提出包含现金分红的利润分配预案。（五）公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5%的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款。（六）需要披露的关联交易、对外担保（不含对合并报表范围内子公司提供担保）、委托理财、对外提供财务资助、变更募集资金用途、股票及其衍生品种投资等重大事项。（七）重大资产重组方案、股权激励计划。（八）公司的坏账核销。（九）独立董事认为可能损害中小股东权益的事项。（十）有关法律、法规、规范性文件规定的其他事项。如上述有关事项属于需要披露的事项，公司应当将独立董事的意见予以公告，独立董事出现意见分歧无法达成一致时，董事会应将各独立董事的意见分别披露。

第一百二十二条：独立董事应按时出席董事会会议，独立董事确不能亲自出席董事会会议的，应当委托其他独立董事代为出席董事会会议。除参加董事会会议外，独立董事每年应保证不少于十天的时间，对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况等进行现场调查。

4、因章程有删节，原章程第一百二十三条至第二百一十一条的序号，现依序修改为第一百一十九条至第二百零七条，修改序号的各条款内容不变。

5、第一百六十一条，原为：公司的利润分配政策为：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；（二）公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，可以进行中期现金分红；（三）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。（四）在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据公司经营情况拟定，由股东大会审议决定。（五）如年度实现盈利，公司董事会未提出现金利润分配预案的，公司董事会应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见。

现修订为：第一百五十七条：公司的利润分配政策为：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；（二）公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，可以进行中期现金分红；（三）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因。（四）在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据公司经营情况拟定，由股东大会审议决定。（五）如年度实现盈利，公司董事会未提出现金利润分配预案的，公司董事会应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

6、第九条后新增一条，其他条款顺延。新增：第十条：根据《中国共产党章程》规定，设立中国共产党的组织，党委发挥领导核心和政治核心作用，把方向、管大局、保落实。公司要建立党的工作机构，配备足够数量的党务工作人员，保障党组织的工作经费。

7、第一百零二条后新增一条，其他条款顺延。新增：第一百零三条：董事会决定公司重大问题，应事先听取公司党委的意见。重大经营管理事项必须经党委研究讨论后，再由经理层和董事会做出决定。

8、新增一章，其他章节、条款顺延。新增：第六章 党委

第一百二十六条：公司设立党委。党委设书记 1 名，其他党委成员若干名。符合条件的党委成员可以通过法定程序进入董事会、监事会、经理层，董事会、监事会、经理层成员中符合条件的党员可以依照有关规定和程序进入党委。同时，按规定设立纪委。

第一百二十七条：公司党委根据《中国共产党章程》及《中国共产党党组工作条例》等党内法规履

行职责。（一）保证监督党和国家方针政策在公司的贯彻执行，落实党中央、国务院重大战略决策，国资委党委以及上级党组织有关重要工作部署。（二）坚持党管干部原则与董事会依法选择经营管理者以及经营管理者依法行使用人权相结合。党委对董事会或总经理提名的人选进行酝酿并提出意见建议，或者向董事会、总经理推荐提名人选；会同董事会对拟任人选进行考察，集体研究提出意见建议。（三）研究讨论公司改革发展稳定、重大经营管理事项和涉及职工切身利益的重大问题，并提出意见建议。（四）承担全面从严治党主体责任。领导公司思想政治工作、统战工作、精神文明建设、企业文化建设和工会、共青团等群团工作。领导党风廉政建设，支持纪委切实履行监督责任。

9、第一条后新增一条，其他条款顺延。新增：第二条：本章程中的各项条款与法律、法规、规章不符的，以法律、法规、规章的规定为准。

10、第二十条，股东出资方式“现金”，现修改为“货币”；股东出资时间“2001.07”，现修改为“2001年06月04日”，第二十条其他内容不变。

11、第四十三条后新增二条，其他条款顺延。新增：第四十四条：公司下列对外投资行为，须经股东大会审议通过：（一）对外投资总额超过公司最近一期经审计总资产的50%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据。（二）对外投资（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的50%以上，且绝对金额超过人民币5,000万元；（三）对外投资（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过人民币500万元；（四）对外投资的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的50%以上，且绝对金额超过人民币5,000万元；（五）对外投资产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过人民币500万元。公司发生的交易仅达到上述第（三）项或第（五）项标准，且公司最近一个会计年度每股收益的绝对值低于0.05元的，公司可以免于适用上述提交股东大会审议的规定。公司发生资产处置涉及股东大会负责审批的事项，参照上述第（一）项和第（二）项的规定进行审批，同时资产处置事项绝对值达到5000万元以上的由股东大会审批。

第四十五条：公司下列关联交易，须经股东大会审议通过：（一）公司为关联人提供担保的不论金额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议；公司为持有公司5%以下（不含5%）股份的股东提供担保的，参照本款的规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。（二）公司与关联人发生交易金额在人民币3,000万元（公司获赠现金资产和对外担保除外）以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易。（三）董事、监事和高级管理人员与公司订立合同或进行交易应当经公司股东大会审议通过，并严格遵守公平性原则。

12、第一百条后新增二条，其他条款顺延。新增：第一百零一条：公司下列对外投资行为，须经董事会审议通过：（一）对外投资总额占公司最近一期经审计总资产的20%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；（二）对外投资（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的20%以上，且绝对金额超过3,000万元；（三）对外投资（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的20%以上，且绝对金额超过300万元；（四）对外投资的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的20%以上，且绝对金额超过3,000万元；（五）对外投资产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的20%以上，且绝对金额超过300万元。股东大会、董事会权限范围以外的对外投资，按公司相关管理制度规定进行审批。公司发生资产处置涉及董事会负责审批的事项，参照上述第（一）项和第（二）项的规定进行审批，同时资产处置事项绝对值达到3000万元以上的由董事会审批。

第一百零二条：公司下列关联交易，须经董事会审议通过：（一）公司与关联法人发生的交易金额在人民币300万元以上且占公司最近一期经审计净资产值的0.5%的关联交易。（二）公司与关联自然人发生的交易金额在30万元以上的关联交易。（三）应由股东大会审议的关联交易首先由董事会审议后再提交股东大会审议。未达到董事会审议标准的关联交易由总经理审核并报董事长审批。

13、第十四条，公司经营范围增加“园林绿化、工程设计、专业承包、出租办公用房、出租商业用

房”，第十四条其他内容不变。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 7 | <p>第五届董事会第二十一次会议：关于修订总经理工作细则的议案；关于修订对外投资管理办法的议案；关于修订公司章程的议案；关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更相关事宜的议案；关于审议公司使用中国农业机械化科学研究院在民生银行综合授信额度的方案的议案；关于部分调整公司组织结构的议案；关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案。</p> <p>第五届董事会第二十二次会议：审议《公司 2016 年度董事会工作报告》的议案；审议《公司 2016 年度总经理工作报告》的议案；审议《公司 2016 年年度报告及摘要》的议案；审议《公司 2016 年度财务决算报告》的议案；审议《公司 2017 年度财务预算报告》的议案；公司 2016 年度利润分配方案；关于续聘年度审计会计师事务所的议案；关于预计 2017 年度日常关联交易的议案；关于公司 2016 年度计提资产减值准备的议案；关于中机南方处理废旧物资的议案；关于审计报告带强调事项段无保留意见的专项说明；关于取消独立董事工作制度的议案；关于董事会换届选举的议案；关于公司第六届董事会董事报酬的议案；关于取消独立董事年报工作制度的议案；关于取消董事会专门委员会工作细则的议案；关于取消董事会审计委员会年报工作规程的议案；关于修订防止大股东及关联方占用公司资金管理制度的议案；关于修订内部审计制度的议案；关于修订董事会议事规则的议案；关于修订股东大会议事规则的议案；关于修订对外担保管理办法的议案；关于修订关联交易管理办法的议案；关于修订募集资金管理制度的议案；关于修订公司章程的议案；关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更相关事宜的议案；关于提议召开公司 2016 年年度股东大会的议案。</p> <p>第六届董事会第一次会议：关于选举公司董事长的议案。</p> <p>第六届董事会第二次会议：关于聘任公司高级</p> |

| | | |
|------|---|---|
| | | <p>管理人员的议案。</p> <p>第六届董事会第三次会议：关于调整公司组织机构的议案。</p> <p>第六届董事会第四次会议：关于审议公司 2017 年半年度报告的议案；关于现代农装转让持有的中机北方、中机华丰股权的议案；关于修订公司章程的议案；关于撤销对中机保定客车有限公司投资的议案；关于提议召开公司临时股东大会的议案。</p> <p>第六届董事会第五次会议：关于现代农装、中机北方、中国农机院三方债权债务抵消的议案；关于变更会计师事务所的议案；关于提议召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案。</p> |
| 监事会 | 3 | <p>第五届监事会第八次会议：审议《公司 2016 年度监事会工作报告》的议案；审议《公司 2016 年年度报告及摘要》的议案；关于监事会换届选举的议案；关于公司第六届监事会监事报酬的议案；关于审计报告带强调事项段无保留意见的专项说明。</p> <p>第六届监事会第一次会议：关于选举监事会主席的议案。</p> <p>第六届监事会第二次会议：关于审议公司 2017 年半年度报告的议案。</p> |
| 股东大会 | 3 | <p>2017 年第一次临时股东大会：关于修订对外投资管理办法的议案；关于修订公司章程的议案；关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更相关事宜的议案；关于审议公司使用中国农业机械化科学研究院在民生银行综合授信额度的方案的议案；关于审议现代农装公司 2017 年度综合授信方案暨关联交易的议案。</p> <p>2016 年年度股东大会：审议《公司 2016 年度董事会工作报告》的议案；审议《公司 2016 年度监事会工作报告》的议案；审议《公司 2016 年年度报告及摘要》的议案；审议《公司 2016 年度财务决算报告》的议案；审议《公司 2017 年度财务预算报告》的议案；公司 2016 年度利润分配方案；关于续聘年度审计会计师事务所的议案；关于预计 2017 年度日常关联交易的议案；关于公司 2016 年度计提资产减值准备的议案；关于取消独立董事工作制度的议案；关于董事会换届选举的议案；关于公司第六届董事会董事报酬的议案；关于公司监事会换届选举的议案；关于公司第六届监事会监事报酬的议案；关于修订董事会议事规则的议案；关于修</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>订股东大会议事规则的议案；关于修订对外担保管理办法的议案；关于修订关联交易管理办法的议案；关于修订募集资金管理制度的议案；关于修订公司章程的议案；关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更相关事宜的议案。</p> <p>2017年第二次临时股东大会：关于现代农装、中机北方、中国农机院三方债权债务抵消的议案；关于现代农装转让持有的中机北方、中机华丰股权的议案；关于修订公司章程的议案；关于变更会计师事务所的议案。</p> |
|--|--|---|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。公司高度重视信息披露工作，改选董事，完善公司法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统有关业务规则等的要求，履行各自的权利和义务。结合公司自身情况，取消了《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会工作细则》等制度，修订完善了《总经理工作细则》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》等内部管理制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

(四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系已制定《投资者关系管理制度》，通过在全国中小企业股份转让系统信息披露平台按照相关法律法规的要求及时进行信息披露，保护投资者权益。在日常工作中通过电话咨询、电子邮件等方式与投资者、潜在投资者进行互动交流，确保公司与投资者及潜在投资者之间保持沟通途径的畅通。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存

在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的常务副总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了常务副总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------------|----------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | 无 |
| 审计报告编号 | 大华审字[2018]007510 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼8层 |
| 审计报告日期 | 2018年4月25日 |
| 注册会计师姓名 | 杨洪武、解玮 |
| 会计师事务所是否变更 | 是 |

审计报告正文：

审 计 报 告

大华审字[2018] 007510 号

现代农装科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了现代农装科技股份有限公司（以下简称现代农装）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了现代农装2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司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，我们独立于现代农装，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、 其他事项

2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注由其他会计师事务所审计，并于2017年4月27日发表了带强调事项段的无保留意见审计报告。

四、 其他信息

现代农装管理层对其他信息负责。其他信息包括现代农装2017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

现代农装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，现代农装管理层负责评估现代农装的持续经营能力，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现代农装、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督现代农装的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

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，就可能对现代农装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告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现代农装不能持续经营。

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. 就现代农装中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨洪武
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：解玮

二〇一八年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----|------|------|
| 流动资产： | | | |

| | | | |
|------------------------|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 货币资金 | 附注六、注释 1 | 52,414,099.64 | 60,772,650.56 |
| 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 | 附注六、注释 2 | 126,052,306.88 | 69,440,926.93 |
| 应收账款 | 附注六、注释 3 | 187,111,744.81 | 269,331,442.60 |
| 预付款项 | 附注六、注释 4 | 67,369,967.26 | 113,357,692.05 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 附注六、注释 5 | 3,118,038.16 | 7,406,043.41 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 附注六、注释 6 | 325,216,837.82 | 358,449,809.39 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 附注六、注释 7 | 22,733,146.21 | 50,446,046.43 |
| 流动资产合计 | | 784,016,140.78 | 929,204,611.37 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 附注六、注释 8 | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 附注六、注释 9 | 380,072,657.59 | 475,573,016.41 |
| 在建工程 | 附注六、注释 10 | 3,238,168.83 | 3,215,902.98 |
| 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 | 附注六、注释 11 | 58,456,891.31 | 70,641,561.73 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 附注六、注释 12 | 6,521,653.02 | 27,389,762.20 |
| 其他非流动资产 | 附注六、注释 13 | 62,574,500.00 | 62,574,500.00 |
| 非流动资产合计 | | 510,863,870.75 | 639,394,743.32 |
| 资产总计 | | 1,294,880,011.53 | 1,568,599,354.69 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借款 | 附注六、注释 14 | 729,426,252.08 | 704,000,000.00 |
| 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 | 附注六、注释 15 | 85,070,408.30 | 61,603,100.00 |
| 应付账款 | 附注六、注释 16 | 274,089,392.69 | 331,464,106.23 |
| 预收款项 | 附注六、注释 17 | 67,480,526.70 | 122,271,521.81 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 附注六、注释 18 | 10,013,118.23 | 11,667,030.05 |
| 应交税费 | 附注六、注释 19 | 9,616,044.01 | 11,793,351.55 |
| 应付利息 | 附注六、注释 20 | 9,723,157.30 | 17,220,145.31 |
| 应付股利 | 附注六、注释 21 | 3,750,649.14 | 2,750,000.00 |
| 其他应付款 | 附注六、注释 22 | 32,763,979.01 | 220,485,738.30 |
| 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 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,221,933,527.46 | 1,483,254,993.25 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 附注六、注释 23 | 10,078,944.80 | 16,080,557.08 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | 附注六、注释 24 | 65,725,904.53 | 57,987,437.05 |
| 预计负债 | 附注六、注释 25 | 1,358,310.71 | 1,261,117.28 |
| 递延收益 | 附注六、注释 26 | 4,100,000.00 | 11,659,072.04 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 81,263,160.04 | 86,988,183.45 |
| 负债合计 | | 1,303,196,687.50 | 1,570,243,176.70 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 附注六、注释 27 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|-----------|------------------|------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 附注六、注释 28 | 514,759,751.49 | 443,601,163.94 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 附注六、注释 29 | -70,782.64 | 104,112.68 |
| 专项储备 | 附注六、注释 30 | 5,553,033.47 | 5,042,928.68 |
| 盈余公积 | 附注六、注释 31 | 27,472,145.12 | 27,472,145.12 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 附注六、注释 32 | -687,657,713.93 | -623,123,430.25 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | -19,943,566.49 | -26,903,079.83 |
| 少数股东权益 | | 11,626,890.52 | 25,259,257.82 |
| 所有者权益合计 | | -8,316,675.97 | -1,643,822.01 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,294,880,011.53 | 1,568,599,354.69 |

法定代表人：张永建 主管会计工作负责人：刘尧 会计机构负责人：蔡艺

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 8,549,201.50 | 10,612,907.97 |
| 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 | | 2,392,780.00 | 2,240,000.00 |
| 应收账款 | 附注十三、注释 1 | 89,077,551.05 | 134,273,976.84 |
| 预付款项 | | 34,188,887.93 | 52,816,060.85 |
| 应收利息 | | 720,099.47 | 4,449,218.75 |
| 应收股利 | | 2,250,000.00 | 2,250,000.00 |
| 其他应收款 | 附注十三、注释 2 | 22,310,420.56 | 40,794,043.58 |
| 存货 | | 100,892,036.52 | 124,224,687.01 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 971,254.69 | 1,350,887.08 |
| 流动资产合计 | | 261,352,231.72 | 373,011,782.08 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 附注十三、注释 3 | 101,423,637.34 | 112,724,582.34 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 140,287,580.45 | 151,026,647.80 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 在建工程 | | 2,783,844.04 | 1,772,996.57 |
| 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 | | 11,433,680.76 | 11,724,602.13 |
| 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 | | 255,928,742.59 | 277,248,828.84 |
| 资产总计 | | 517,280,974.31 | 650,260,610.92 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 221,226,252.08 | 213,100,000.00 |
| 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 | | 1,500,000.00 | |
| 应付账款 | | 39,257,936.00 | 66,606,968.60 |
| 预收款项 | | 51,882,511.54 | 83,708,051.69 |
| 应付职工薪酬 | | 3,545,355.61 | 3,708,949.28 |
| 应交税费 | | 2,719,641.35 | 1,317,669.21 |
| 应付利息 | | | 503,295.53 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 33,528,955.11 | 70,175,697.62 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 353,660,651.69 | 439,120,631.93 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 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 | | 54,769,315.44 | 47,389,701.14 |
| 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 | | 54,769,315.44 | 47,389,701.14 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|
| 负债合计 | | 408,429,967.13 | 486,510,333.07 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 431,892,719.57 | 431,892,719.57 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | 108,710.98 |
| 盈余公积 | | 27,472,145.12 | 27,472,145.12 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -470,513,857.51 | -415,723,297.82 |
| 所有者权益合计 | | 108,851,007.18 | 163,750,277.85 |
| 负债和所有者权益合计 | | 517,280,974.31 | 650,260,610.92 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|-----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,171,600,733.27 | 1,414,249,646.01 |
| 其中：营业收入 | 附注六、注释 33 | 1,171,600,733.27 | 1,414,249,646.01 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 附注六、注释 33 | 1,246,475,238.38 | 1,815,223,933.79 |
| 其中：营业成本 | | 953,421,812.52 | 1,228,979,745.53 |
| 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 | 附注六、注释 34 | 9,246,450.29 | 6,792,448.77 |
| 销售费用 | 附注六、注释 35 | 73,534,014.09 | 112,575,049.11 |
| 管理费用 | 附注六、注释 36 | 121,770,122.56 | 176,708,559.15 |
| 财务费用 | 附注六、注释 37 | 49,752,307.95 | 69,053,738.92 |
| 资产减值损失 | 附注六、注释 38 | 38,750,530.97 | 221,114,392.31 |

| | | | |
|------------------------------------|-----------|----------------|-----------------|
| 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） | 附注六、注释 39 | 37,820,652.32 | -53,482,506.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | -53,482,506.69 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 附注六、注释 40 | 2,811,044.11 | 1,252,186.83 |
| 其他收益 | 附注六、注释 41 | 11,326,345.29 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -22,916,463.39 | -453,204,607.64 |
| 加：营业外收入 | 附注六、注释 43 | 3,445,458.43 | 8,804,096.20 |
| 减：营业外支出 | 附注六、注释 44 | 2,735,038.75 | 3,081,318.53 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -22,206,043.71 | -447,481,829.97 |
| 减：所得税费用 | 附注六、注释 45 | 29,698,496.93 | -4,062,222.92 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -51,904,540.64 | -443,419,607.05 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润 | | -51,904,540.64 | -443,419,607.05 |
| 2. 终止经营净利润 | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | 632,422.04 | -79,564,688.01 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | -52,536,962.68 | -363,854,919.04 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -174,895.32 | 201,149.02 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -174,895.32 | 201,149.02 |
| （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 | | -174,895.32 | 201,149.02 |
| 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 | | -174,895.32 | 201,149.02 |
| 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 | | -52,079,435.96 | -443,218,458.03 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -52,711,858.00 | -363,653,770.02 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 632,422.04 | -79,564,688.01 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.44 | -3.03 |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：张永建 主管会计工作负责人：刘尧 会计机构负责人：蔡艺

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|-----------|----------------|-----------------|
| 一、营业收入 | 附注十三、注释 4 | 132,713,617.69 | 210,024,651.38 |
| 减：营业成本 | 附注十三、注释 4 | 110,510,124.44 | 196,737,264.96 |
| 税金及附加 | | 1,875,473.18 | 1,102,558.15 |
| 销售费用 | | 24,501,122.59 | 36,858,338.94 |
| 管理费用 | | 29,255,392.25 | 39,051,716.62 |
| 财务费用 | | 10,160,357.74 | 8,654,526.44 |
| 资产减值损失 | | 22,134,044.62 | 62,096,365.58 |
| 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） | 附注十三、注释 5 | 10,333,625.90 | -106,053,482.48 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | -106,610,563.73 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其他收益 | | 1,219,068.72 | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -54,170,202.51 | -240,529,601.79 |
| 加：营业外收入 | | 1,166,356.88 | 2,995,188.79 |
| 减：营业外支出 | | 1,785,891.00 | 1,944,852.04 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -54,789,736.63 | -239,479,265.04 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|-----------------|
| 减：所得税费用 | | 823.06 | 3,558.56 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -54,790,559.69 | -239,482,823.60 |
| （一）持续经营净利润 | | -54,790,559.69 | -239,482,823.60 |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 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 | | -54,790,559.69 | -239,482,823.60 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.46 | -2.00 |
| （二）稀释每股收益 | | | |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,139,655,204.75 | 1,363,409,395.42 |
| 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 | | 2,595,501.13 | 5,103,025.68 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 附注六、注释 46 | 45,372,623.72 | 154,095,297.50 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,187,623,329.60 | 1,522,607,718.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 831,071,824.51 | 1,045,986,227.83 |
| 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 | | 137,173,911.39 | 150,172,280.68 |
| 支付的各项税费 | | 53,906,727.45 | 55,546,573.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 附注六、注释 46 | 73,145,209.92 | 107,339,580.67 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,095,297,673.27 | 1,359,044,662.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 92,325,656.33 | 163,563,056.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,184,297.31 | 1,603,819.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | -5,278,261.23 | -16,145,168.18 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | -3,093,963.92 | -14,541,349.18 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 70,493,592.52 | 78,478,866.20 |
| 投资支付的现金 | | 6,025,329.75 | |
| 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 | | 76,518,922.27 | 78,478,866.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -79,612,886.19 | -93,020,215.38 |
| 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 | | 462,435,444.64 | 1,243,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 附注六、注释 44 | 458,500,876.83 | 287,833,896.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 920,936,321.47 | 1,531,333,896.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 437,009,192.56 | 1,380,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 68,810,953.42 | 82,372,673.54 |

| | | | |
|---------------------------|-----------|----------------|------------------|
| 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 | 附注六、注释 44 | 431,210,207.62 | 275,664,021.44 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 937,030,353.60 | 1,738,536,694.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -16,094,032.13 | -207,202,798.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -166,026.09 | 280,638.40 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,547,288.08 | -136,379,319.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 48,848,169.72 | 185,227,489.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 45,300,881.64 | 48,848,169.72 |

法定代表人：张永建 主管会计工作负责人：刘尧 会计机构负责人：蔡艺

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 118,573,342.40 | 184,509,214.86 |
| 收到的税费返还 | | 1,490.42 | 339,171.49 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 39,000,348.72 | 134,618,705.73 |
| 经营活动现金流入小计 | | 157,575,181.54 | 319,467,092.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 76,103,982.28 | 166,539,719.67 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 35,756,644.39 | 34,466,867.19 |
| 支付的各项税费 | | 4,438,235.38 | 2,622,290.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 62,295,596.65 | 100,211,574.47 |
| 经营活动现金流出小计 | | 178,594,458.70 | 303,840,451.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -21,019,277.16 | 15,626,640.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 11,230,945.90 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,002,680.00 | 21,077,081.25 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 100,200.00 | 213.00 |
| 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 | | 20,333,825.90 | 21,077,294.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,367,159.32 | 1,713,878.50 |
| 投资支付的现金 | | | 44,648,051.96 |
| 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 | | 1,367,159.32 | 46,361,930.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 18,966,666.58 | -25,284,636.21 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 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 | | 163,000,000.00 | 306,100,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 180,577,839.74 | 50,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 343,577,839.74 | 356,100,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 155,000,000.00 | 406,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 13,482,354.14 | 14,252,721.92 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 174,970,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 343,452,354.14 | 420,252,721.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 125,485.60 | -64,152,721.92 |
| 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 | | -1,927,124.98 | -73,810,717.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 10,476,326.48 | 84,287,044.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 8,549,201.50 | 10,476,326.48 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 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 | |
| | 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 | 120,000,000.00 | | | | 443,601,163.94 | | 104,112.68 | 5,042,928.68 | 27,472,145.12 | | -623,123,430.25 | 25,259,257.82 | -1,643,822.01 |
| 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 | 120,000,000.00 | | | | 443,601,163.94 | | 104,112.68 | 5,042,928.68 | 27,472,145.12 | | -623,123,430.25 | 25,259,257.82 | -1,643,822.01 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 71,158,587.55 | | -174,895.32 | 510,104.79 | | | -64,534,283.68 | -13,632,367.30 | -6,672,853.96 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -174,895.32 | | | | -52,536,962.68 | 632,422.04 | -52,079,435.96 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 71,158,587.55 | | | | | | | -14,690,773.88 | 56,467,813.67 |
| 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 | | | | 71,158,587.55 | | | | | | | -14,690,773.88 | 56,467,813.67 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -11,997,321.00 | | -11,997,321.00 |
| 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 | | | | | | | | | | -11,997,321.00 | | -11,997,321.00 |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | 510,104.79 | | | | | 425,984.54 | 936,089.33 |
| 1. 本期提取 | | | | | | 1,040,015.77 | | | | | 433,189.80 | 950,793.95 |
| 2. 本期使用 | | | | | | 529,910.98 | | | | | 7,205.26 | 14,704.62 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 120,000,000.00 | | | 514,759,751.49 | -70,782.64 | 5,553,033.47 | 27,472,145.12 | | -687,657,713.93 | | 11,626,890.52 | -8,316,675.97 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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 | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|--------------|---------------|--------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 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 | 120,000,000.00 | | | | 433,666,465.93 | | -97,036.34 | 4,418,972.54 | 27,472,145.12 | | -259,268,511.21 | 80,081,055.20 | 406,273,091.24 |
| 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 | 120,000,000.00 | | | | 433,666,465.93 | | -97,036.34 | 4,418,972.54 | 27,472,145.12 | | -259,268,511.21 | 80,081,055.20 | 406,273,091.24 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 9,934,698.01 | | 201,149.02 | 623,956.14 | | | -363,854,919.04 | -54,821,797.38 | -407,916,913.25 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 201,149.02 | | | | -363,854,919.04 | -79,564,688.01 | -443,218,458.03 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 9,934,698.01 | | | | | | | 22,865,696.00 | 32,800,394.01 |
| 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 | | | | | 9,934,698.01 | | | | | | | 22,865,696.00 | 32,800,394.01 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|----------------|--|------------|--------------|---------------|--|-----------------|--|---------------|---------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 623,956.14 | | | | | 1,877,194.63 | 2,501,150.77 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 7,191,871.17 | | | | | 4,885,157.60 | 12,077,028.77 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 6,567,915.03 | | | | | 3,007,962.97 | 9,575,878.00 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 120,000,000.00 | | | 443,601,163.94 | | 104,112.68 | 5,042,928.68 | 27,472,145.12 | | -623,123,430.25 | | 25,259,257.82 | -1,643,822.01 |

法定代表人：张永建 主管会计工作负责人：刘尧 会计机构负责人：蔡艺

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 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 | 一般风险准备 | 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 | 120,000,000.00 | | | | 431,892,719.57 | | | 108,710.98 | 27,472,145.12 | | -415,723,297.82 | 163,750,277.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 120,000,000.00 | | | | 431,892,719.57 | | | 108,710.98 | 27,472,145.12 | | -415,723,297.82 | 163,750,277.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | -108,710.98 | | | -54,790,559.69 | -54,899,270.67 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -54,790,559.69 | -54,790,559.69 |
| （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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|-------------|---------------|--|-----------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -108,710.98 | | | | -108,710.98 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 421,200.00 | | | | 421,200.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 529,910.98 | | | | 529,910.98 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 120,000,000.00 | | | | 431,892,719.57 | | | | 27,472,145.12 | | -470,513,857.51 | 108,851,007.18 |

| 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 | 一般风险准备 | 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 | 120,000,000.00 | | | | 431,937,248.46 | | | 4,878.69 | 27,472,145.12 | | -176,240,474.22 | 403,173,798.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 120,000,000.00 | | | | 431,937,248.46 | | | 4,878.69 | 27,472,145.12 | | -176,240,474.22 | 403,173,798.05 |
| 三、本期增减变动金额(减) | | | | | -44,528.89 | | | 103,832.29 | | | -239,482,823.60 | -239,423,520.20 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|------------|-----------------|-----------------|
| 少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -239,482,823.60 | -239,482,823.60 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -44,528.89 | | | | | | | -44,528.89 |
| 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 | | | | | -44,528.89 | | | | | | | -44,528.89 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | 103,832.29 | | 103,832.29 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | 523,200.00 | | 523,200.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|------------|---------------|--|-----------------|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 419,367.71 | | | | 419,367.71 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 120,000,000.00 | | | | 431,892,719.57 | | | 108,710.98 | 27,472,145.12 | | -415,723,297.82 | 163,750,277.85 |

现代农装科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

现代农装科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2001 年 7 月经原国家经济贸易委员会国经贸企改 [2001]653 号文件《关于同意设立现代农装科技股份有限公司的批复》批准，由中国农业机械化科学研究院作为主发起人，联合中国钢研科技集团公司、清华紫光、北京首创资产管理有限公司、机械科学研究总院等其他四家发起人，以发起方式设立的股份有限公司，注册资本 4,000 万元。

根据本公司 2008 年召开的第一次临时股东大会决议以及第三届董事会第二次会议决议，审议并通过了“现代农装科技股份有限公司定向增资方案”，同意通过非公开发行方式进行定向增资，增资数量不超过 1000 万股，增发价格为 5.5 元/股，并同意上海天一投资咨询发展有限公司等 7 家单位为本次定向增资的特定机构投资者。本次实际增发 1000 万股，增资已经华寅会计师事务所审验，出具了寅验 [2008] 8015 号验资报告。变更后本公司注册资本变更为 5,000 万元。

根据本公司 2011 年第一次临时股东大会决议以及第三届董事会第十一次会议决议，审议并通过了“关于现代农装科技股份有限公司定向增资的议案”，同意通过非公开发行方式进行定向增资，增资数量不超过 3000 万股，增发价格为 6 元/股，并同意中关村发展集团股份有限公司等 12 家单位为本次定向增资的特定机构投资者。本次实际增发 3000 万股，增资已经华寅会计师事务所有限责任公司审验，并出具寅验 [2011] 1564 号验资报告。变更后本公司股本 8,000 万元。

根据本公司 2013 第二次临时股东大会以及第四届董事会第十六次会议股东会决议，审议并通过了“现代农装科技股份有限公司定向发行方案”同意通过非公开发行方式进行定向增资，增资数量不超过 4,000 万股，增发价格为 8.10 元/股，并同意申银万国创新证券投资咨询有限公司等 8 家单位为本次定向增资的特定机构投资者。本次实际增发 4,000 万股，增资已经华寅会计师事务所有限责任公司审验，并出具寅验[2014] 0002 号验资报告。2014 年 2 月 18 日本公司工商变更登记后注册资本 12,000 万元。

统一社会信用代码：91110114726362764L。

本公司法定代表人：张永建。

企业住所：北京市昌平区科技园区中兴路 10 号 A208 房间。

2017 年 12 月 31 日本公司股权结构如下：

| 投资者 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|-----|---------|---------|
|-----|---------|---------|

| 投资者 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|-------------------------|---------------|---------|
| 中国农业机械化科学研究院 | 81,511,325.00 | 67.9261 |
| 北京亿润创业投资有限公司 | 2,563,710.00 | 2.1364 |
| 纳爱斯浙江投资有限公司 | 2,360,000.00 | 1.9667 |
| 申银万国创新证券投资有限公司 | 1,995,000.00 | 1.6625 |
| 上海天一投资咨询发展有限公司 | 1,974,070.00 | 1.6451 |
| 上海奥锐万嘉创业投资有限公司 | 1,945,000.00 | 1.6208 |
| 佛山南海区东方高新创业投资合伙企业（有限合伙） | 1,850,000.00 | 1.5417 |
| 中国钢研科技集团有限公司 | 1,800,000.00 | 1.5000 |
| 中关村发展集团股份有限公司 | 1,536,800.00 | 1.2807 |
| 张宇 | 1,500,000.00 | 1.2500 |
| 上海昌瑞钢铁有限公司 | 1,470,000.00 | 1.2250 |
| 佛山市东方禅控创业投资企业（有限合伙） | 1,360,200.00 | 1.1335 |
| 何霈 | 1,198,482.00 | 0.9987 |
| 上海福高实业发展有限公司 | 1,016,279.00 | 0.8469 |
| 机械科学研究总院 | 1,000,000.00 | 0.8333 |
| 北京慧识金投资咨询有限公司 | 860,000.00 | 0.7167 |
| 惠州市恺惠科技创业股权投资合伙企业（有限合伙） | 771,111.00 | 0.6426 |
| 北京惠农投资基金（有限合伙） | 702,983.00 | 0.5858 |
| 徐和平 | 590,000.00 | 0.4917 |
| 徐军 | 540,000.00 | 0.4500 |
| 程学生 | 528,000.00 | 0.4400 |
| 白云海 | 508,093.00 | 0.4234 |
| 北京中富基石投资中心（有限合伙） | 499,000.00 | 0.4158 |
| 成都恒利捷物资有限公司 | 494,000.00 | 0.4117 |
| 蔺晓熠 | 492,000.00 | 0.4100 |
| 西藏元琪投资管理有限公司 | 430,000.00 | 0.3583 |
| 刘龙九 | 374,980.00 | 0.3125 |
| 上海睿禾信投资管理有限公司 | 353,000.00 | 0.2942 |
| 梁汉伟 | 350,000.00 | 0.2917 |
| 陈贇 | 347,400.00 | 0.2895 |
| 储云飞 | 327,000.00 | 0.2725 |
| 简仲茁 | 291,000.00 | 0.2425 |
| 凌刚 | 222,000.00 | 0.1850 |
| 朱敏建 | 215,000.00 | 0.1792 |
| 姚云霞 | 207,000.00 | 0.1725 |
| 许小丹 | 200,000.00 | 0.1667 |
| 刘晓立 | 184,000.00 | 0.1533 |
| 朱琦 | 174,000.00 | 0.1450 |

| 投资者 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|---------------|------------|---------|
| 徐京波 | 160,000.00 | 0.1333 |
| 崔铭 | 155,000.00 | 0.1292 |
| 韩连女 | 150,400.00 | 0.1253 |
| 戴明伟 | 144,000.00 | 0.1200 |
| 杜金全 | 141,000.00 | 0.1175 |
| 陈学赓 | 134,000.00 | 0.1117 |
| 杭州云开物资有限公司 | 122,000.00 | 0.1017 |
| 陈俊涛 | 122,000.00 | 0.1017 |
| 钱红梅 | 120,000.00 | 0.1000 |
| 李翱扬 | 118,000.00 | 0.0983 |
| 殷朝晖 | 112,000.00 | 0.0933 |
| 吴水印 | 109,000.00 | 0.0908 |
| 张惜瑶 | 101,000.00 | 0.0842 |
| 胡军 | 101,000.00 | 0.0842 |
| 上海天亿资产管理有限公司 | 100,000.00 | 0.0833 |
| 于瑞环 | 100,000.00 | 0.0833 |
| 叶毅飞 | 99,000.00 | 0.0825 |
| 赵健 | 90,000.00 | 0.0750 |
| 陈炬 | 90,000.00 | 0.0750 |
| 蔺静 | 87,000.00 | 0.0725 |
| 李敏 | 80,000.00 | 0.0667 |
| 李伟琴 | 80,000.00 | 0.0667 |
| 张珂 | 76,000.00 | 0.0633 |
| 上海晟华科技发展有限公司 | 75,204.00 | 0.0627 |
| 陈亚发 | 75,000.00 | 0.0625 |
| 荆国锋 | 72,000.00 | 0.0600 |
| 刘必然 | 67,000.00 | 0.0558 |
| 林清 | 60,400.00 | 0.0503 |
| 单磊 | 60,000.00 | 0.0500 |
| 孟繁忠 | 60,000.00 | 0.0500 |
| 宋菊霞 | 59,000.00 | 0.0492 |
| 卢美健 | 57,000.00 | 0.0475 |
| 王速建 | 54,000.00 | 0.0450 |
| 茅海颖 | 52,507.00 | 0.0438 |
| 尹向明 | 50,000.00 | 0.0417 |
| 方向琼 | 50,000.00 | 0.0417 |
| 长沙市春播投资管理有限公司 | 49,200.00 | 0.0410 |
| 黄川 | 49,000.00 | 0.0408 |

| 投资者 | 持股数量 (股) | 持股比例 (%) |
|-----------------|-----------|----------|
| 陈胜华 | 48,000.00 | 0.0400 |
| 孙甲永 | 47,000.00 | 0.0392 |
| 卢巧儿 | 45,000.00 | 0.0375 |
| 朱丽萍 | 43,000.00 | 0.0358 |
| 雍定国 | 42,000.00 | 0.0350 |
| 任春洋 | 40,000.00 | 0.0333 |
| 恽锐芳 | 37,000.00 | 0.0308 |
| 洪笃炯 | 35,000.00 | 0.0292 |
| 尹琼 | 35,000.00 | 0.0292 |
| 邵炼 | 32,000.00 | 0.0267 |
| 朱新辉 | 31,000.00 | 0.0258 |
| 钟俊文 | 31,000.00 | 0.0258 |
| 上海鼎晶投资中心 (普通合伙) | 30,400.00 | 0.0253 |
| 余俊 | 30,000.00 | 0.0250 |
| 陆魁杨 | 30,000.00 | 0.0250 |
| 叶爱萍 | 30,000.00 | 0.0250 |
| 杨智勇 | 30,000.00 | 0.0250 |
| 管政华 | 30,000.00 | 0.0250 |
| 李瑞冰 | 30,000.00 | 0.0250 |
| 陶宇峰 | 28,000.00 | 0.0233 |
| 万强 | 25,000.00 | 0.0208 |
| 陆秀伟 | 25,000.00 | 0.0208 |
| 刘菊 | 23,000.00 | 0.0192 |
| 吴少华 | 23,000.00 | 0.0192 |
| 林易 | 21,000.00 | 0.0175 |
| 严莹 | 20,000.00 | 0.0167 |
| 唐之好 | 20,000.00 | 0.0167 |
| 杨超 | 20,000.00 | 0.0167 |
| 朱宣平 | 20,000.00 | 0.0167 |
| 钱玮 | 20,000.00 | 0.0167 |
| 姚建坤 | 20,000.00 | 0.0167 |
| 沈玉根 | 20,000.00 | 0.0167 |
| 俞顺兴 | 20,000.00 | 0.0167 |
| 吴萍 | 20,000.00 | 0.0167 |
| 袁瑾 | 20,000.00 | 0.0167 |
| 王小军 | 20,000.00 | 0.0167 |
| 阮培君 | 18,000.00 | 0.0150 |
| 沈美芳 | 17,000.00 | 0.0142 |

| 投资者 | 持股数量 (股) | 持股比例 (%) |
|--------------|-----------|----------|
| 陈斌 | 16,000.00 | 0.0133 |
| 刘晓洁 | 16,000.00 | 0.0133 |
| 刘寿喜 | 15,000.00 | 0.0125 |
| 林端强 | 15,000.00 | 0.0125 |
| 王伟芳 | 15,000.00 | 0.0125 |
| 胡自敏 | 15,000.00 | 0.0125 |
| 张阳生 | 15,000.00 | 0.0125 |
| 漏德根 | 14,000.00 | 0.0117 |
| 赵莉莉 | 14,000.00 | 0.0117 |
| 赵川 | 13,000.00 | 0.0108 |
| 洪建伟 | 12,000.00 | 0.0100 |
| 刘建龙 | 12,000.00 | 0.0100 |
| 张业 | 12,000.00 | 0.0100 |
| 吴红 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 蔡正杰 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 苏筱嫣 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 黄亚文 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 丁岳烨 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 吴晓群 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 孔大虎 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 张旭涛 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 陈修柱 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 高艳峰 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 何月光 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 蔡诗晓 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 曹新水 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 赵春华 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 曹利 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 张治强 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 毛国珍 | 10,000.00 | 0.0083 |
| 颜坤良 | 9,000.00 | 0.0075 |
| 叶剑雄 | 9,000.00 | 0.0075 |
| 沈凤鸣 | 9,000.00 | 0.0075 |
| 西藏合展通信科技有限公司 | 9,000.00 | 0.0075 |
| 潘群 | 8,000.00 | 0.0067 |
| 林月平 | 8,000.00 | 0.0067 |
| 李家蓬 | 7,000.00 | 0.0058 |
| 童汉莉 | 7,000.00 | 0.0058 |

| 投资者 | 持股数量 (股) | 持股比例 (%) |
|-----------------|----------|----------|
| 曾红 | 7,000.00 | 0.0058 |
| 陈婕 | 7,000.00 | 0.0058 |
| 赵亮 | 7,000.00 | 0.0058 |
| 吴海燕 | 6,000.00 | 0.0050 |
| 吴杰 | 6,000.00 | 0.0050 |
| 梁弢 | 6,000.00 | 0.0050 |
| 许玉英 | 6,000.00 | 0.0050 |
| 王嗣婷 | 6,000.00 | 0.0050 |
| 丁丹荣 | 6,000.00 | 0.0050 |
| 李庆红 | 6,000.00 | 0.0050 |
| 彭卓石 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 吴月宝 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 郑晓帆 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 何建华 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 刘红兵 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 张海锋 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 王刚 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 陈敬鸿 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 张荣华 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 孙洪波 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 曾丽卿 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 陈鑫 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 王爱国 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 张学聘 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 湖北琼威棉业有限公司 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 葛培兰 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 深圳市前海昭泓资产管理有限公司 | 5,000.00 | 0.0042 |
| 季开庆 | 4,000.00 | 0.0033 |
| 许云英 | 4,000.00 | 0.0033 |
| 王辉 | 4,000.00 | 0.0033 |
| 郭平 | 4,000.00 | 0.0033 |
| 杨建云 | 4,000.00 | 0.0033 |
| 张岳洲 | 4,000.00 | 0.0033 |
| 崔立新 | 4,000.00 | 0.0033 |
| 江利德 | 4,000.00 | 0.0033 |
| 裴谨 | 4,000.00 | 0.0033 |
| 汪球 | 4,000.00 | 0.0033 |
| 孙明铭 | 3,000.00 | 0.0025 |

| 投资者 | 持股数量 (股) | 持股比例 (%) |
|------------------|----------|----------|
| 傅培清 | 3,000.00 | 0.0025 |
| 李钟 | 3,000.00 | 0.0025 |
| 陈若旺 | 3,000.00 | 0.0025 |
| 葛培昂 | 3,000.00 | 0.0025 |
| 赵风云 | 3,000.00 | 0.0025 |
| 蔡玉国 | 3,000.00 | 0.0025 |
| 李昭陵 | 3,000.00 | 0.0025 |
| 赵晓明 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 朱卫红 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 安东 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 陈功 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 李雅文 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 范岑君 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 成桂文 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 管银贵 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 笪崧 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 祝淑波 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 高先文 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 曹云杰 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 和朝祖 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 段威 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 谭慧凤 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 涂克敏 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 刘晓敏 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 沈周英 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 虞海恩 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 王荣林 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 黄润渊 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 岭南金融控股(深圳)股份有限公司 | 2,000.00 | 0.0017 |
| 北京亿博佳讯投资顾问有限公司 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 肖桂芳 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 张小玉 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 胡薇 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 蔡跃鹏 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 叶琛 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 霍丽凤 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 徐贤盛 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 黄秀琴 | 1,000.00 | 0.0008 |

| 投资者 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|---------------|----------------|---------|
| 陈霖 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 凌云 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 鲍添茂 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 陈波 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 洪宛香 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 周华 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 赵宁 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 郭杰 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 宋晓辉 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 厦门市唯赢投资管理有限公司 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 王琴 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 汪璐则 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 周旻 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 宋建平 | 1,000.00 | 0.0008 |
| 张建春 | 900.00 | 0.0008 |
| 成新声 | 556.00 | 0.0005 |
| 合计 | 120,000,000.00 | 100.00 |

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 12 户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|------------------|-------|----|---------|----------|
| 中机华联机电科技（北京）有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 辽宁华联农业机械有限公司 | 参股子公司 | 三级 | 45.00 | 45.00 |
| 中机美诺科技股份有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 56.00 | 56.00 |
| 中机南方机械股份有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 55.42 | 55.42 |
| 中机南方(湖州)进出口有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 75.00 | 75.00 |
| 湖州联达变速箱有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 51.00 | 51.00 |
| 湖州碧浪农业机械有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 现代农装株洲联合收割机有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 70.00 | 70.00 |
| 邯郸中农机美诺药械有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 70.00 | 70.00 |
| 越南兴安碧浪现代农业设备有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 吉林华联农业机械有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 湖州安达汽车配件有限公司 | 参股子公司 | 二级 | 42.87 | 42.87 |

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 2 户，其中：

1. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失

控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|----------------|----------|
| 中机北方机械有限公司 | 本期处置的子公司 |
| 中机华丰（北京）科技有限公司 | 本期处置的子公司 |

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、 财务报表的编制基础

（一） 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

（二） 持续经营

农机行业列入“中国制造2025”重点领域，属于国家重点支持发展的行业。公司是行业内具有较深厚技术资源和成果积累的骨干企业，依托母公司中国农机院和最终控制方国机集团在战略资源优化配置方面的支持，具备良好的发展前景。

近几年，受农机增速放缓和结构调整的影响，公司2017年发生净亏损52,536,962.68元，累计亏损687,657,713.93元，流动资产小于流动负债437,917,386.68元。至财务报表报出日，已经获取了金融机构、国机集团财务公司的授信额度12.10亿元，母公司中国农机院已为公司融资提供担保。通过经营积累和对外融资，可以满足公司未来12个月生产经营的资金需求。

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

（一） 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为12个月

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ① 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ② 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③ 已办理了必要的财产权转移手续。
- ④ 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤ 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相

应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本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；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各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。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角

度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股

权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 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

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；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。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。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。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至

到期投资在出售或重分类前的总额较大,在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产;重分类日,该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。但是,遇到下列情况可以除外:

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产,在取得时按公允价值(扣除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)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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差额外,直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

本公司对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

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权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)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差

额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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）之和。

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。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与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的对价（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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

(5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过一年 (含一年) 的,则表明其发生减值;若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的,本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定;不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值,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确定;在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定,除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资,按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于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余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回计入当期损益;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回;但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的减值损失,不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十一) 应收款项

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

- (1) 按组合计提坏账准备应收款项：

| 确定组合的依据 | |
|----------------|-----------------------|
| 农机补贴等低风险组合 | 以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合 |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 农机补贴等低风险组合 | 不提取坏账准备 |
| 账龄组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 合并范围内关联方 | 不计提坏账准备 |

- (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
| 1年以内 | 1.00 | 1.00 |
| 1—2年 | 3.00 | 3.00 |
| 2—3年 | 10.00 | 10.00 |
| 3—4年 | 50.00 | 50.00 |
| 4—5年 | 80.00 | 80.00 |

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商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；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；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批

准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

（十四）长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资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；不满足上述前提的非货币性资产交换，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。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司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，并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。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按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，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以

及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，

将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权

利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率与固定资产折旧政策相同；出租用土地使用权按照与无形资产相同的摊销政策执行

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定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，固定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。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 10-40 | 3 | 2.43-9.70 |
| 机器设备 | 直线法 | 10 | 3 | 9.70 |
| 运输设备 | 直线法 | 8 | 3 | 12.13 |
| 办公设备 | 直线法 | 5 | 3 | 19.40 |
| 其他设备 | 直线法 | 5 | 3 | 19.40 |

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

(十七) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按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。所建造的在建工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本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。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，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，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。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。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。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其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前，予以资本化。

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。

(十九) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。

1. 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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，

除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限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

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：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。

开发阶段：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。

4. 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用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）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

(二十一) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本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 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，

将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

3. 辞退福利

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

(二十三) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十四) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

国内销售收入需要安装验收项目于项目验收后确认收入，不需要安装验收项目于客户签收后确认收入，国外销售项目于报关出口后确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(二十五) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合

理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与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：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的

所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十七) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

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) 经营租出资产

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. 融资租赁会计处理

(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。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十七) 固定资产。

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。

(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。

(二十八) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的,且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分:

- (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。

(二十九) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益并对比较报表的列报进行了相应调整。

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)，在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、13%、6%、0 |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%、12% |
| 城镇土地使用税 | 实际占用的土地面积 | 按照当地人民政府制定的适用税额标准 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

不同纳税主体所得税税率说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 中机美诺科技股份有限公司 | 15% |
| 湖州安达汽车配件有限公司 | 15% |

(二) 税收优惠政策及依据

2014年10月30日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局以及北京市地方税务局批准，中机美诺科技股份有限公司取得证书编号为GR201411003175的高新技术企业证书，有效期3年。2017年12月25日复审通过取得证书编号为GR201711001440的高新技术企业证书，公司2017年继续执行15%优惠税率。

依据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局2013年12月30日发布的《关于认定杭州罗莱迪思照明系统有限公司等535家企业为2013年第一批高新技术企业的通知》（浙科发高[2013]292号），湖州安达汽车配件有限公司被认定为2013年第一批高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日。2016年11月21日复审并通过审核，有效期三年，该期间企业所得税率为15%。

六、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 170,323.49 | 253,985.53 |
| 银行存款 | 45,130,558.15 | 48,594,184.19 |
| 其他货币资金 | 7,113,218.00 | 11,924,480.84 |
| 合计 | 52,414,099.64 | 60,772,650.56 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 3,062,954.73 | 3,044,274.34 |

截止2017年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 7,113,218.00 | 10,907,397.49 |
| 外汇信用证保证金 | - | 59.15 |
| 信用证保证金 | - | 374,274.20 |
| 履约保证金 | - | - |
| 建房专户款 | - | - |
| 保函保证金 | - | - |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | - | - |
| 放在境外且资金汇回受到限制的款项 | - | - |
| 其他 | - | 642,750.00 |
| 合计 | 7,113,218.00 | 11,924,480.84 |

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 126,052,306.88 | 67,013,926.93 |
| 商业承兑汇票 | - | 2,427,000.00 |
| 合计 | 126,052,306.88 | 69,440,926.93 |

2. 期末公司已质押的应收票据

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 50,899,907.64 |
| 商业承兑汇票 | - |
| 合计 | 50,899,907.64 |

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 177,956,784.10 | |
| 商业承兑汇票 | 1,378,000.00 | |
| 合计 | 179,334,784.10 | |

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 92,007,451.88 | 27.34 | 63,412,677.59 | 42.45 | 28,594,774.29 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 194,010,684.02 | 57.66 | 42,483,337.00 | 28.44 | 151,527,347.02 |
| (1) 账龄组合 | 194,010,684.02 | 57.66 | 42,483,337.00 | 28.44 | 151,527,347.02 |
| (2) 关联方组合 | | | | | |
| (3) 按其他组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 50,481,082.96 | 15.00 | 43,491,459.46 | 29.11 | 6,989,623.50 |
| 合计 | 336,499,218.86 | 100.00 | 149,387,474.05 | 100.00 | 187,111,744.81 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 72,644,633.23 | 16.62 | 61,705,503.54 | 84.94 | 10,939,129.69 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 300,809,668.00 | 68.81 | 54,020,270.46 | 17.96 | 246,789,397.54 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| (1) 账龄组合 | 300,809,668.00 | 68.81 | 54,020,270.46 | 17.96 | 246,789,97.54 |
| (2) 关联方组合 | | | | | |
| (3) 按其他组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 63,697,378.85 | 14.57 | 52,094,463.48 | 81.78 | 11,602,915.37 |
| 合计 | 437,151,680.08 | 100.00 | 167,820,237.48 | 100.00 | 269,331,442.60 |

2. 应收账款账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|----------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 103,729,428.86 | 7,142,474.76 | 6.86 |
| 1—2年 | 44,516,681.32 | 5,386,126.26 | 13.12 |
| 2—3年 | 48,942,303.40 | 19,248,162.42 | 40.69 |
| 3—4年 | 33,134,556.81 | 21,073,847.66 | 64.00 |
| 4—5年 | 60,255,596.73 | 50,616,211.21 | 84.08 |
| 5年以上 | 45,920,651.74 | 45,920,651.74 | 100.00 |
| 合计 | 336,499,218.86 | 149,387,474.05 | |

3. 应收账款分类说明

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------|---------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 包头市吉利农机有限责任公司 | 1,360,838.33 | 1,191,930.33 | 87.59 | 按照预计可收回性 |
| 昌吉市众汇达科技发展有限责任公司 | 48,198,490.00 | 24,491,922.30 | 50.81 | 按照预计可收回性 |
| 长春市天中农机有限公司 | 1,703,616.00 | 100,000.00 | 5.87 | 按照预计可收回性 |
| 定远县兴田农业装备有限责任公司 | 1,393,703.34 | 60,023.86 | 4.31 | 按照预计可收回性 |
| 东海县富民农机销售有限公司 | 1,430,817.42 | 1,430,817.42 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 东至县吉民机械销售有限公司 | 4,878,826.25 | 4,878,151.25 | 99.99 | 按照预计可收回性 |
| 珙春利友农业机械有限公司 | 2,391,749.00 | 2,391,749.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 佳木斯市东风区俸铭农机销售处 | 1,584,818.00 | 953,447.00 | 60.16 | 按照预计可收回性 |
| 荆门市掇刀华民农机有限公司 | 1,019,666.60 | 908,040.00 | 89.05 | 按照预计可收回性 |
| 来安县中悦农机销售有限公司 | 2,500,248.96 | 2,500,248.96 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 密山市金华农机销售有限公司 | 1,007,147.04 | 1,007,147.04 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 南宁碧浪农业机械有限公司 | 2,832,399.00 | 2,832,399.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 寿县丰登农机销售有限公司 | 5,110,749.40 | 5,110,749.40 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 泰来县源通农机具商店 | 7,705,206.90 | 7,705,206.90 | 100.00 | 按照预计可收回性 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 通河县万帮农机有限公司 | 2,033,325.98 | 2,033,325.98 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 越南-兴安 BILANG 现代农业设备有限公司 | 1,225,276.18 | 1,225,276.18 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 湖南金博农业机械有限公司 | 1,047,240.00 | 1,047,240.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 常德市庆源汽车贸易有限公司 | 2,461,893.22 | 2,461,893.22 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 常德市鼎城区兴农农机技术推广服务有限公司 | 1,262,900.00 | 1,026,647.04 | 81.29 | 按照预计可收回性 |
| 辽宁盘锦华祥农机销售有限公司 | 858,540.26 | 56,462.71 | 6.58 | 按照预计可收回性 |
| 合计 | 92,007,451.88 | 63,412,677.59 | 68.92 | |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 92,616,986.72 | 926,169.87 | 1.00 |
| 1—2年 | 26,627,653.37 | 798,829.59 | 3.00 |
| 2—3年 | 25,318,042.07 | 2,531,804.22 | 10.00 |
| 3—4年 | 15,938,838.41 | 7,969,419.21 | 50.00 |
| 4—5年 | 16,260,246.72 | 13,008,197.38 | 80.00 |
| 5年以上 | 17,248,916.73 | 17,248,916.73 | 100.00 |
| 合计 | 194,010,684.02 | 42,483,337.00 | |

(3) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|--------------------|------------|------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 中国农业机械化科学研究院呼和浩特分院 | 580,000.00 | 580,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 唐山尚禾谷板栗发展有限公司 | 31,000.00 | 31,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 北京时向西风文化产业有限公司 | 4,446.00 | 4,446.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 北京国融置业有限公司 | 5,200.00 | 5,200.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 史文军（现代农装-本部） | 118,000.00 | 118,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 内蒙古和盛生态育林有限公司 | 169,180.00 | 169,180.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 湖北同方高科泵业有限公司 | 96,000.00 | 96,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 伊犁海洋贸易有限公司 | 164,846.00 | 164,846.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 中粮屯河股份有限公司昌吉糖业分公司 | 975,817.00 | 723,461.00 | 74.14 | 按照预计可收回性 |
| 内蒙古四子王旗水务局 | 506,547.50 | 506,547.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 河北华丰工业集团有限公司 | 13,137.00 | 13,137.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 黑龙江省胜利农场 | 280,000.00 | 280,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 江苏利华农机连锁有限公司 | 271,180.00 | 271,180.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------------|--------------|--------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 辽宁省鑫鸿达农机有限公司 | 1,362,000.00 | 1,362,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 郎溪县粟原农机经营部 | 826,399.00 | 825,592.00 | 99.90 | 按照预计可收回性 |
| 虎林市龙丰经贸有限公司 | 795,216.00 | 680,786.00 | 85.61 | 按照预计可收回性 |
| 灌南县灌欣农业机械销售有限公司 | 616,769.49 | 616,769.49 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 钟祥市翱翔农机销售有限公司 | 593,016.40 | 593,016.40 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 肥东县传明农机销售有限公司 | 535,688.50 | 535,688.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 南陵县星田农机销售有限公司 | 492,349.21 | 492,349.21 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 兴化市南方农机有限公司 | 490,947.00 | 471,722.73 | 96.08 | 按照预计可收回性 |
| 建三江民丰农机销售中心 | 463,489.60 | 463,489.60 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 荆州市钦民农机有限公司 | 463,004.40 | 458,004.40 | 98.92 | 按照预计可收回性 |
| 齐齐哈尔农垦德军农机产品经销有限公司 | 753,325.00 | 456,075.00 | 60.54 | 按照预计可收回性 |
| 贺兰县翔宇农业机械有限公司 | 451,850.00 | 451,850.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 襄阳市田和机械有限公司 | 706,396.55 | 451,000.00 | 63.85 | 按照预计可收回性 |
| 咸宁市咸安区宇豪农业机械销售有限公司 | 428,032.00 | 428,032.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 方正县翰权农机有限责任公司 | 589,100.00 | 421,100.00 | 71.48 | 按照预计可收回性 |
| 京山县庆丰农机有限责任公司 | 390,270.36 | 370,270.36 | 94.88 | 按照预计可收回性 |
| 天门威鹏农业机械股份有限公司 | 328,743.79 | 328,743.79 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 宜城市年盛农机有限公司 | 935,040.00 | 327,000.00 | 34.97 | 按照预计可收回性 |
| 临夏市富民农机专业合作社 | 324,200.00 | 324,200.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 沙洋县杰艺农机有限公司 | 293,000.30 | 293,000.30 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 建宁县惠农农机有限公司 | 288,678.10 | 288,678.10 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 海安丹凤农机销售有限公司 | 274,077.52 | 274,077.52 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 安徽淮南洋集区农机化服务公司 | 253,656.73 | 253,656.73 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 金湖众成农业装备有限公司 | 243,300.00 | 243,300.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 淮滨县沈记农机销售处 | 518,722.97 | 236,499.56 | 45.59 | 按照预计可收回性 |
| 老河口市康信农机销售有限公司 | 350,982.33 | 211,500.00 | 60.26 | 按照预计可收回性 |
| 汉川诚信农机 | 203,638.80 | 203,638.80 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 安徽寿县正阳关国友农机销售有限公司 | 198,900.00 | 198,900.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 延吉插秧机制造有限公司 | 198,000.00 | 198,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 湖北仙桃农机部 | 194,682.20 | 194,682.20 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 嵊州市平安农机服务部 | 180,000.00 | 180,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 江苏徐州华隆工程农业机械销售中心(联农)* | 178,981.80 | 178,981.80 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 浦城县新源农机销售有限公司 | 175,999.00 | 175,999.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 顺昌县华阳贸易有限公司 | 163,000.00 | 163,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|------------|------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 全椒县郑兵农机销售有限公司 | 161,036.50 | 161,036.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 息县诚信农机销售有限责任公司 | 160,245.00 | 160,245.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 宁安市丰耀农机有限公司 | 248,377.01 | 152,400.00 | 61.36 | 按照预计可收回性 |
| 建三江前哨久昌农机店 | 140,908.00 | 140,908.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 木兰县先锋农机有限公司 | 139,049.05 | 138,476.05 | 99.59 | 按照预计可收回性 |
| 清流县奔野农机产品有限责任公司 | 255,299.00 | 132,000.00 | 51.70 | 按照预计可收回性 |
| 宁夏中宁县农机公司 | 131,154.90 | 131,154.90 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 潜江市驰丰农业机械有限责任公司 | 127,748.10 | 127,748.10 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 讷河市德强农机有限公司 | 221,448.50 | 125,003.24 | 56.45 | 按照预计可收回性 |
| 福建省政和县旭东农业机械有限公司 | 124,649.72 | 124,314.72 | 99.73 | 按照预计可收回性 |
| 南平市明中农业机械有限公司 | 122,000.00 | 122,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 苍南县农业机械公司 | 120,513.30 | 120,513.30 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 湖北孝昌县农机局(石少敏) | 111,597.80 | 111,597.80 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 合肥市袁氏环宇机械有限公司 | 110,724.50 | 110,724.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 铜陵县皖中物业发展有限责任公司 | 110,103.00 | 110,103.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 湖北天门鄂中农机有限公司 | 108,754.90 | 108,754.90 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 庆安同兴农业机械有限公司 | 208,599.82 | 108,599.82 | 52.06 | 按照预计可收回性 |
| 安徽青阳农机公司 | 106,859.40 | 106,859.40 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 武汉途顺农机销售有限公司 | 300,671.00 | 105,000.00 | 34.92 | 按照预计可收回性 |
| 公安县黄山头农机公司 | 101,416.63 | 101,416.63 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 寿县金磊农机销售有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 商城县惠农农机有限公司 | 77,185.68 | 77,185.68 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 凤阳县洪武农机销售有限公司 | 154,758.46 | 70,000.00 | 45.23 | 按照预计可收回性 |
| 大丰市现代农机有限公司 | 84,481.21 | 64,100.00 | 75.87 | 按照预计可收回性 |
| 临海市卡特拉汽车销售有限公司 | 62,194.41 | 62,194.41 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 瑞安市奥神农业机械有限公司 | 56,444.00 | 56,444.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 泗洪恒帆农机销售有限公司 | 54,601.00 | 54,600.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 三明市东田农机贸易有限公司 | 52,200.00 | 52,200.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 淮安市楚州苏欣农机有限公司 | 47,016.50 | 47,016.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 开封市田福农业机械有限公司 | 46,800.00 | 46,800.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司 | 44,719.27 | 44,719.27 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 景德镇市庆丰农机有限公司 | 41,999.83 | 41,999.83 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 偃师市常兴农业机械有限公司 | 70,500.00 | 37,600.00 | 53.33 | 按照预计可收回性 |
| 肇源县海润农业机械销售有限公司 | 36,839.00 | 36,839.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 枝江市马家店宏翔农机有限公司 | 31,000.00 | 31,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 海林市兴达农业机械有限公司 | 26,500.00 | 26,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 金湖县城东农机经营部 | 23,145.80 | 22,920.80 | 99.03 | 按照预计可收回性 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|------------|------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 镇江润扬农机有限公司 | 20,997.90 | 20,997.90 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 灌云县三农农业装备有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 五常市先锋农机销售处 | 27,028.74 | 20,000.00 | 74.00 | 按照预计可收回性 |
| 潜山县东风农机有限公司 | 47,084.78 | 16,500.00 | 35.04 | 按照预计可收回性 |
| 河南邓州鸿发农机城 | 16,100.30 | 16,100.30 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 宁化县百顺农机有限公司 | 15,198.90 | 15,198.90 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 绥化市凯丰农业机械经销有限公司 | 11,500.00 | 11,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 宣城市正豪农机有限公司 | 797,827.21 | 8,827.10 | 1.11 | 按照预计可收回性 |
| 大同市瑞誉农机有限公司 | 35,498.00 | 7,000.00 | 19.72 | 按照预计可收回性 |
| 建阳市联丰农业机械有限公司 | 6,000.00 | 6,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 桐城市鑫昌农机销售有限公司 | 17,979.00 | 4,000.00 | 22.25 | 按照预计可收回性 |
| 含山县德平农机销售有限公司 | 1,998.00 | 1,998.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 崇阳县慧明农机有限公司 | 1,019.50 | 1,019.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 通城宏伟农机有限公司 | 700.00 | 700.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 宁化县兄弟农机有限责任公司 | 498.81 | 498.81 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 安徽青阳正云农机供应有限责任公司 | 203.00 | 203.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 黑龙江省水田机械化研究所 | 131.50 | 131.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 沭阳县金汇农机经营部 | 1.67 | 1.67 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 榆树市广源农机经销有限公司 | 1,437.00 | 1,437.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 勺时精密机械制造(上海)有限公司 | 9,061.00 | 9,061.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 丽水市长发农业机械有限公司 | 810.00 | 810.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 全椒县郑兵兵农机销售有限公司 | 2,659.50 | 2,659.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 含山县德平农机销售有限公司 | 1.50 | 1.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 邵武市长欣农机贸易有限公司 | 4,790.00 | 4,790.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 光山县瑞丰农机有限公司 | 7,948.50 | 7,948.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 商城县惠农农机有限公司 | 184.50 | 184.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 慈利县农机化技术推广服务站 | 342,200.00 | 342,200.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 昆明云豹机械设备有限公司 | 90,000.00 | 52,027.51 | 57.81 | 按照预计可收回性 |
| 衡阳县铭晖农机销售有限公司 | 383,399.00 | 383,399.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 南宁碧浪农业机械有限公司 | 211,500.00 | 211,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 成都市桦茂农业机械有限责任公司 | 111,300.00 | 70,692.93 | 63.52 | 按照预计可收回性 |
| 张家界红康农机销售有限公司 | 16,400.00 | 16,400.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 茶陵县创亿农机有限公司 | 98,600.00 | 60,630.30 | 61.49 | 按照预计可收回性 |
| 彭泽县芙蓉农机有限公司 | 134,160.00 | 134,160.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 桃源县康和农机物质经营有限公司 | 264,346.00 | 155,244.60 | 58.73 | 按照预计可收回性 |
| 铅山华星汽车农用车销售中心 | 117,525.00 | 117,525.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 上高县鑫发农机有限公司 | 439,412.20 | 439,412.20 | 100.00 | 按照预计可收回性 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|-------------------|------------|------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 宜丰县金鑫农机有限公司 | 407,184.00 | 334,200.90 | 82.08 | 按照预计可收回性 |
| 岳阳县丰收机械有限公司 | 123,926.30 | 123,926.30 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 株洲裕晟实业有限公司 | 141,500.23 | 22,636.00 | 16.00 | 按照预计可收回性 |
| 崇仁县鸿翔农机销售有限公司 | 253,520.00 | 228,160.30 | 90.00 | 按照预计可收回性 |
| 广西柳州绿地农机公司 | 437,263.09 | 437,263.09 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 衡东兴衡农机配送有限公司 | 120,389.50 | 88,347.97 | 73.39 | 按照预计可收回性 |
| 鄱阳县饶州农机经销有限公司 | 541,780.00 | 441,780.00 | 81.54 | 按照预计可收回性 |
| 株洲广通农机有限责任公司 | 978,434.40 | 978,434.40 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 奉新县富康农机销售有限公司 | 121,765.00 | 115,326.90 | 94.71 | 按照预计可收回性 |
| 宁乡县惠农农机超市 | 189,400.00 | 189,400.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 思南县丰收农机装备有限公司 | 46,000.00 | 37,247.28 | 80.97 | 按照预计可收回性 |
| 乐平市叶氏机械有限公司 | 110,284.40 | 110,284.40 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 云南佳沃农机有限公司 | 247,000.00 | 247,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 醴陵市兴旺农机销售有限公司 | 148,738.00 | 91,812.48 | 61.73 | 按照预计可收回性 |
| 宜黄县农联农机销售有限公司 | 171,290.00 | 125,492.30 | 73.26 | 按照预计可收回性 |
| 萍乡市湘丰农机有限公司 | 177,194.00 | 177,194.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 鹰潭市华星农机建筑机械经营部 | 363,609.72 | 363,609.72 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 贵州省岑巩县富源农机专业合作社 | 49,407.00 | 41,799.73 | 84.60 | 按照预计可收回性 |
| 广州市大农华农业机械发展有限公司 | 536,500.00 | 345,500.00 | 64.40 | 按照预计可收回性 |
| 华南农业大学 | 650,000.00 | 550,532.81 | 84.70 | 按照预计可收回性 |
| 云南省潞西市农机推广站 | 111,128.25 | 111,128.25 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 湘潭市正立机电经营部 | 625,411.00 | 625,411.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 东安县湘南农机有限公司 | 698,270.00 | 698,270.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 万年县隆兴农机有限公司 | 108,568.10 | 81,732.34 | 75.28 | 按照预计可收回性 |
| 江西吉安市康泰农机公司 | 113,399.15 | 113,399.15 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 湘阴收割机销售服务中心 | 158,230.40 | 158,230.40 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 萍乡市荣祥农机有限公司 | 298,716.00 | 298,716.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 都昌县兴达农机有限公司 | 428,776.50 | 428,776.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 勐海天天农机有限责任公司 | 104,300.00 | 104,300.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 兴国县金湘农机有限公司 | 320,282.00 | 134,795.84 | 42.09 | 按照预计可收回性 |
| 湄潭县富民农机有限责任公司 | 110,981.00 | 90,981.00 | 81.98 | 按照预计可收回性 |
| 大理吉峰云豹农机汽车贸易有限公司 | 308,600.00 | 267,559.64 | 86.70 | 按照预计可收回性 |
| 江西省济民农机超市连锁有限公司 | 152,635.34 | 152,635.34 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 长沙高新开发区雷锋镇农机配件服务部 | 220,008.00 | 220,008.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 邵东县自平农机有限公司 | 157,100.00 | 41,571.00 | 26.46 | 按照预计可收回性 |
| 湖南湘阴县收割机销售服务部 | 271,525.47 | 271,525.47 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 溆浦万友农业机械有限责任公司 | 304,558.04 | 149,058.04 | 48.94 | 按照预计可收回性 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|-------------------|------------|------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 长沙市望城区河东农业机械有限公司 | 73,000.00 | 57,940.22 | 79.37 | 按照预计可收回性 |
| 道县惠农农机设备有限公司 | 212,984.00 | 122,605.64 | 57.57 | 按照预计可收回性 |
| 湘阴县卫兵农用车销售有限公司 | 319,930.00 | 319,930.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 江西瑞翔农业机械有限公司 | 126,402.00 | 126,402.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 永丰县赣湘农机商贸有限公司 | 236,040.00 | 236,040.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 宁远县辉隆农业机械销售有限责任公司 | 406,600.00 | 319,213.35 | 78.51 | 按照预计可收回性 |
| 梧州市佳庆农业机械有限公司 | 47,300.00 | 1,034.65 | 2.19 | 按照预计可收回性 |
| 攸县农机推广站 | 171,570.00 | 171,570.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 贵溪市中收农业机械有限公司 | 433,701.00 | 433,701.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 湖南宁乡金达农业机械有限公司 | 150,195.00 | 64,195.00 | 42.74 | 按照预计可收回性 |
| 华容县祥胜农机有限公司 | 168,730.60 | 168,730.60 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 吉安康泰吉峰农机有限公司 | 561,200.00 | 561,200.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 钦州市董兴农机有限公司 | 583,300.00 | 436,750.95 | 74.88 | 按照预计可收回性 |
| 益阳市金穗农业机械有限公司 | 244,877.50 | 244,877.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 梧州市开拓者农机有限公司 | 217,200.00 | 217,200.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 桃江县金惠农机贸易有限公司 | 88,500.00 | 60,526.83 | 68.39 | 按照预计可收回性 |
| 祁东县瑞福农机有限公司 | 271,900.00 | 271,900.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 分宜县钤阳农业机械销售服务有限公司 | 37,746.00 | 30,448.38 | 80.67 | 按照预计可收回性 |
| 贵港市辉瑞农机销售服务有限公司 | 905,185.00 | 905,185.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 常德市德元农业机械有限责任公司 | 265,669.73 | 265,669.73 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 靖安华星农业机械有限公司 | 209,970.00 | 209,970.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 江西鄱阳田畈街农机公司 | 143,628.76 | 143,628.76 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 上海农邦农机服务合作社有限公司 | 106,800.00 | 106,800.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 南宁佳联农机有限责任公司 | 498,541.70 | 498,541.70 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 余干县华明农机销售有限公司 | 658,898.00 | 658,898.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 孟连胜民农机销售经营部 | 174,800.00 | 174,800.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 贵州吉峰农机有限公司 | 132,224.00 | 132,224.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 抚州市临川青翔农机有限公司 | 518,469.60 | 419,260.53 | 80.87 | 按照预计可收回性 |
| 南充市聚鑫农机有限公司 | 124,500.00 | 124,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 南县盛大农机有限公司 | 510,616.44 | 510,616.44 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 剑阁吉峰农机有限公司 | 152,600.00 | 76,491.71 | 50.13 | 按照预计可收回性 |
| 江西省万载县华星农业机械有限公司 | 52,445.00 | 41,846.29 | 79.79 | 按照预计可收回性 |
| 贵州朗昱科技有限公司 | 130,000.00 | 113,000.00 | 86.92 | 按照预计可收回性 |
| 贵州鑫康现代农业装备有限公司 | 117,200.00 | 81,039.40 | 69.15 | 按照预计可收回性 |
| 曲靖市吉峰农机有限公司 | 134,000.00 | 134,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 盐亭吉峰农机有限公司 | 137,200.00 | 56,460.67 | 41.15 | 按照预计可收回性 |
| 德宏聚力农机有限公司 | 129,693.59 | 127,565.31 | 98.36 | 按照预计可收回性 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|--------------------|---------------|---------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 博白县豪沛农业机械有限公司 | 325,200.00 | 283,695.38 | 87.24 | 按照预计可收回性 |
| 醴陵市振兴农机销售有限公司 | 407,500.00 | 401,442.93 | 98.51 | 按照预计可收回性 |
| 衡山县农友农机有限公司 | 123,370.00 | 119,884.52 | 97.17 | 按照预计可收回性 |
| 望城县兴宇农业机械有限公司 | 394,595.50 | 394,595.50 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 芷江天宇农机有限公司 | 555,481.60 | 455,481.60 | 82.00 | 按照预计可收回性 |
| 双牌县农机设备有限公司 | 539,575.00 | 378,707.27 | 70.19 | 按照预计可收回性 |
| 靖州雳麟农业机械服务专业合作社 | 139,400.00 | 139,400.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 徽县宏源有限责任公司 | 179,167.00 | 133,642.21 | 74.59 | 按照预计可收回性 |
| 株洲市胜兴农机公司 | 237,716.00 | 177,872.33 | 74.83 | 按照预计可收回性 |
| 徽县金誉农机有限责任公司 | 259,800.00 | 145,678.26 | 56.07 | 按照预计可收回性 |
| 景德镇市庆丰农机有限公司 | 88,374.00 | 80,572.08 | 91.17 | 按照预计可收回性 |
| 丰城市鑫丰农机有限公司 | 220,470.00 | 176,376.23 | 80.00 | 按照预计可收回性 |
| 上饶县丰盛农机有限公司 | 116,721.60 | 116,721.60 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 零星客户 | 59,252.10 | 59,252.10 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 湖北省兴隆鸿远农业机械有限公司 | 274,228.00 | 274,228.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 崔兆全 | 1,500.00 | 1,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 大洼县连军农机专业合作社 | 35,400.00 | 35,400.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 甘沛江 | 1,500.00 | 1,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 江苏东洋机械有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 康平县王平房农机专业合作社 | 57,000.00 | 57,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 辽阳市顺天农机服务专业合作社 | 270,000.00 | 270,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 辽阳市文圣区玉明农机服务专业合作社 | 125,000.00 | 125,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 辽中县孟震农业机械服务专业合作社 | 29,500.00 | 29,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 辽中县亚林农业机械服务专业合作社 | 4,486.00 | 4,486.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 刘洪军 | 61,000.00 | 61,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 穆国庆 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 沈阳经济技术开发区富达农机专业合作社 | 12,200.00 | 12,200.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 沈阳经济技术开发区景刚粮机专业合作社 | 4,500.00 | 4,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 王树本 | 1,500.00 | 1,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 燕青民 | 1,500.00 | 1,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 袁忠伟 | 36,000.00 | 36,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 张延江 | 1,500.00 | 1,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 左忠志 | 1,500.00 | 1,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性 |
| 长春市九台区农业机械管理服务总站 | 261,000.00 | 676.68 | 0.00 | 按照预计可收回性 |
| 合计 | 50,481,082.96 | 43,491,459.46 | | |

4. 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,711,005.00 元。

5. 本报告期实际核销的应收账款

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 23,468,846.72 |

其中重要的应收账款核销情况如下：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否由关联交易产生 |
|-----------------|--------|--------------|------------|-----------------|-----------|
| 泰和县尚田农机有限公司 | 货款 | 1,509,886.00 | 确定无法收回 | 总经理办公会议纪要 | 否 |
| 连平县恒昌汽车贸易有限公司 | 货款 | 1,439,705.40 | 确定无法收回 | 总经理办公会议纪要 | 否 |
| 石河子贵航农机装备有限责任公司 | 货款 | 4,680,000.00 | 对方已经进行破产清算 | 总经理办公会议纪要及董事长审批 | 否 |
| 合计 | | 7,629,591.40 | | | |

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|----------------------|---------------|-----------------|---------------|
| 昌吉市众汇达科技发展有限公司 | 48,198,490.00 | 14.32 | 24,491,922.30 |
| 哈尔滨洪瀚科技发展有限公司 | 19,254,026.34 | 5.72 | 3,756,290.33 |
| 大众一汽发动机(大连)有限公司长春分公司 | 8,588,533.65 | 2.55 | 85,885.34 |
| 新疆生产建设兵团农八师一五〇团 | 7,880,000.00 | 2.34 | 6,052,000.00 |
| 泰来县源通农机具商店 | 7,705,206.90 | 2.29 | 7,705,206.90 |
| 合计 | 91,626,256.89 | 27.23 | 42,091,304.87 |

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|-------|----------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 43,486,714.89 | 64.55 | 76,565,473.88 | 67.54 |
| 1至2年 | 4,064,367.12 | 6.03 | 16,092,369.52 | 14.20 |
| 2至3年 | 11,799,032.81 | 17.51 | 11,558,723.01 | 10.20 |
| 3年以上 | 8,019,852.44 | 11.90 | 9,141,125.64 | 8.06 |
| 合计 | 67,369,967.26 | — | 113,357,692.05 | — |

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|------|------|----|---------|
|------|------|----|---------|

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|----------------|---------------|------|---------|
| 贵州益众兴业实业有限责任公司 | 6,220,880.00 | 2-3年 | 产品质量纠纷 |
| 香港赛伯乐公司 | 3,094,221.55 | 2-3年 | 项目执行中 |
| 贵州平水机械有限责任公司 | 1,723,356.00 | 3-4年 | 产品质量纠纷 |
| 双辽市百宜粮油贸易有限公司 | 1,400,000.00 | 4-5年 | 产品质量纠纷 |
| 合计 | 12,438,457.55 | - | |

3. 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 | 期末金额 | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|----------------|---------------|---------------|-------|---------|
| 贵州益众兴业实业有限责任公司 | 6,220,880.00 | 9.23 | 2-3年 | 产品和业务纠纷 |
| 香港赛伯乐公司 | 3,094,221.55 | 4.59 | 2—3年 | 未结算 |
| 中华人民共和国首都机场海关 | 2,410,000.00 | 3.58 | 1年以内 | 案件类保证金 |
| 北京绅名科技有限公司 | 2,000,000.00 | 2.97 | 1年以内 | 项目未结算 |
| AGJUNCTION LLC | 1,881,381.60 | 2.79 | 1年以内 | 货物滞留港口 |
| 合计 | 15,606,483.15 | 23.17 | | |

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-------------------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 1,311,000.00 | 14.94 | 1,311,000.00 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,809,909.47 | 43.43 | 1,661,768.18 | 43.62 | 471,664.66 |
| (1) 账龄组合 | 2,133,432.84 | 24.32 | 1,661,768.18 | 77.89 | 471,664.66 |
| (2) 关联方组合 | | | | | |
| (3) 按其他组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,676,476.63 | 19.11 | | | |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,652,073.86 | 41.63 | 2,682,176.99 | 73.44 | 2,646,373.5 |
| 合计 | 8,772,983.33 | 100.00 | 5,654,945.17 | 64.46 | 3,118,038.16 |

续:

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|-------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 6,820,050.00 | 41.94 | 3,303,300.76 | 48.44 | 3,516,749.24 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,337,622.60 | 32.82 | 1,490,845.72 | 27.93 | 1,500,287.37 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| (1) 账龄组合 | 2,991,133.09 | 18.39 | 1,490,845.72 | 49.84 | 1,500,287.37 |
| (2) 关联方组合 | | | | | |
| (3) 按其他组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,346,489.51 | 14.43 | | | |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 4,105,612.73 | 25.24 | 4,063,095.44 | 98.96 | 2,389,006.80 |
| 合计 | 16,263,285.33 | | 8,857,241.92 | | 7,406,043.41 |

2. 其他应收款分类说明

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|-------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 山东宏盛达板业有限公司 | 1,311,000.00 | 1,311,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,311,000.00 | 1,311,000.00 | | |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 165,226.13 | 1,652.26 | 1.00 |
| 1—2 年 | 14,000.00 | 420.00 | 3.00 |
| 2—3 年 | 51,568.45 | 5,156.85 | 10.00 |
| 3—4 年 | 72,300.00 | 36,150.00 | 50.00 |
| 4—5 年 | 1,059,745.96 | 847,796.77 | 80.00 |
| 5 年以上 | 770,592.30 | 770,592.30 | 100.00 |
| 合计 | 2,133,432.84 | 1,661,768.18 | |

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 不计提坏账组合 | 1,676,476.63 | | |

(4) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|--------------|-----------|-----------|----------|------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 湖北三环锻压设备有限公司 | 1,460.00 | 1,460.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 沧州国峰精密钢管有限公司 | 42,444.46 | 42,444.46 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 陈魁 | 689.60 | 689.60 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|----------------------|------------|------------|----------|------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 北京南美文化交流中心 | 88,551.00 | 88,551.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 沙洋沙农物贸有限公司 | 6,500.00 | 6,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 郝新明 | 959.83 | 959.83 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 杨军太 | 3,528.90 | 3,528.90 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 北京市朝阳区社会保险基金管理中心 | 242.22 | 242.22 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 董良遇 | 1,495.00 | 1,495.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 贾伍楠 | 14,105.44 | 14,105.44 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 赵金英 | 8,595.43 | 8,595.43 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 朱晓曼 | 242.16 | 242.16 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 住房基金管理中心 | 119,519.75 | 119,519.75 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 员工借款 2 | 198,029.02 | 198,029.02 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 余姚市丰来机械有限公司 | 938,750.00 | 938,750.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 现代农装株洲联合收割机有限公司工会委员会 | 1,410.37 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 沧州万象重型传动机械有限公司 | 9,440.00 | 9,440.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 湖南楚越电子科技有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 湖南金湘泰投资发展有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 广州市科新农业机械服务有限公司 | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 重分类 | 284,824.00 | 44,730.99 | 15.70 | 按照预计可收回性计提 |
| 周旭鸣 | 26,417.00 | 26,417.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 赵雷 | 2,290.00 | 2,290.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 黄志勇 | 519.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 沈德际 | 800.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 王作文 | 1,405.00 | 1,405.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 卢红忠 | 492.00 | 492.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 夏韶松 | 1,614.00 | 1,614.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 张岳明 | 26,276.50 | 26,276.50 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 徐友金 | 118.00 | 118.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 熊耀海 | 24,400.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 彭秀义 | 24,342.20 | 24,342.20 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 金明文 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 肖新华 | 151.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 张从杰 | 349.00 | 349.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 谢厚仕 | 3,534.50 | 3,534.50 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 徐晓虎 | 1,187.00 | 1,187.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 魏秋双 | 341.00 | 341.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 徐彬 | 2,619.50 | 2,619.50 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|------|-----------|-----------|----------|------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 伍冬平 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 张质高 | 25,195.50 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 钟逸萍 | 710.49 | 710.49 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 郭小龙 | 11,811.40 | 11,811.40 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 魏永 | 9,320.50 | 9,320.50 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 杨勇 | 32,499.00 | 32,499.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 符桂华 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 王平 | 1,849.50 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 耿强 | 3,312.64 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘琪 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 邱亮 | 5,153.68 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 龙杰 | 0.10 | 0.10 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 文辉 | 18,163.60 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘硕 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 李矿 | 1,275.00 | 1,275.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 孙爱国 | 6,750.00 | 6,750.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 冯伯智 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 杨焕凯 | 7,000.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 汤杰 | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 徐清 | 1,080.00 | 1,080.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 李晶波 | 730.00 | 730.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 胡定 | 684.00 | 684.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 张洪利 | 2,167.00 | 2,167.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 陈朋 | 2,073.00 | 2,073.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 莫彬 | 46,483.50 | 46,483.50 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘彪 | 2,536.50 | 2,536.50 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 徐孝磊 | 12,000.00 | 12,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 张建国 | 7,443.40 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 陈述 | 180.00 | 180.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 何军 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 卿志辉 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 张为 | 2,422.30 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘刚 | 10,208.81 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 包兴五 | 26,570.50 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 梁文 | 3,300.40 | 3,300.40 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘建 | 1,557.00 | 1,557.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 戴红 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|------|-----------|-----------|----------|------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 年晓停 | 3,651.00 | 3,651.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 张剑辉 | 2,000.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 王传军 | 1,309.00 | 1,309.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘彦女 | 3,900.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 夏征棋 | 7,256.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 窦虎 | 63,371.90 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘仲文 | 266.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 贺强 | 2,000.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 肖万平 | 983.00 | 983.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 朱自强 | 351.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 唐建洲 | 2,107.00 | 2,107.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 陈勇 | 30,545.50 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 甘国权 | 1,200.00 | 1,200.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘晓旺 | 2,495.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 罗成坤 | 2,000.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 陈昆 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 魏丙家 | 1,524.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 桑磊 | 16,051.99 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 邱广杰 | 1,259.00 | 1,259.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 邵东岩 | 45,679.40 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 龙永民 | 5,500.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘植涌 | 5,333.96 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 唐凯文 | 96.52 | 96.52 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 年松涛 | 2,067.50 | 2,067.50 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 杨启 | 8,253.00 | 8,253.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘名安 | 719.40 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘荣 | 598.00 | 598.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 谭硕宏 | 9,121.11 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘登 | 42,655.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘杰 | 8,240.50 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 陈金涛 | 2,110.22 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 谭伯华 | 470.00 | 470.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 杨青松 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 胡寒露 | 26,366.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 张龙龙 | 14,000.00 | 14,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 徐鹏 | 6,000.00 | 6,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 肖夫群 | 3,704.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|------|-----------|-----------|----------|------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 黄克勋 | 517.50 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 陈颖 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 宾亚 | 8,000.00 | 8,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 唐爆伟 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘磊磊 | 752.00 | 752.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 王建军 | 3,000.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 肖榛 | 2,500.00 | 2,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 张正加 | 726.00 | 726.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 杨正龙 | 6,000.00 | 6,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 马凯 | 9,252.00 | 9,252.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 陈汉华 | 3,373.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 魏金城 | 857.50 | 857.50 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 王新 | 2,490.00 | 2,490.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 李锦龙 | 790.00 | 790.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘文明 | 8,700.00 | 8,700.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 陈涛涛 | 2,711.00 | 2,711.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 易桂强 | 1,298.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 周威 | 651.00 | 651.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 史维洪 | 7,563.00 | 7,563.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 袁彰军 | 8,890.11 | 8,890.11 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 陈剑力 | 4,789.56 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 张友兵 | 2,519.00 | 2,519.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 肖成林 | 9,305.00 | 9,305.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 熊建新 | 19,260.40 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 宾志粮 | 7,745.24 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 吴新田 | 1,947.80 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 黄钢 | 40,092.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 彭启 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 陈长进 | 15.00 | 15.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 阳生均 | 9,000.00 | 9,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 郭红亮 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 陈戈 | 31,029.00 | 31,029.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 曹海 | 646.00 | 646.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 张继波 | 5,982.50 | 5,982.50 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 彭俊勇 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 贾建平 | 1,195.00 | 1,195.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 殷虎 | 887.00 | 887.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|---------------|--------------|--------------|----------|------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 蔡联华 | 20,770.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 赖庆华 | 8,200.00 | 8,200.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘辉军 | 51,072.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘兴国 | 1,252.93 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 孙立新 | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 张锋 | 5,000.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 戴佳 | 276.00 | 276.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 曾桂平 | 1,542.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 刘好 | 21,854.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 郭成建 | 165.00 | 165.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 魏合清 | 2,500.00 | 2,500.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 罗曜 | 6,361.00 | 6,361.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 贾伟军 | 5,208.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 陈争 | 8,019.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 徐吉雷 | 1,761.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 徐吉军 | 9,743.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 张冠辉 | 6,000.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 周红明 | 10,000.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 欧晖华 | 4,000.00 | 0.00 | 0.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 代扣代缴款 | 3,498.86 | 3,498.86 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 中机保定客车制造有限公司 | 88,059.76 | 2,293.61 | 2.60 | 按照预计可收回性计提 |
| 盐城东洋收割机销售有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 浙江小精农机制造有限公司 | 14,000.00 | 14,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 上海苜邦机电制造有限公司 | 60,000.00 | 60,000.00 | 100.00 | 按照预计可收回性计提 |
| 合计 | 3,652,073.86 | 2,682,176.99 | | |

3. 本报告期实际核销的其他应收款

| 项目 | 核销金额 |
|------------------|------------|
| 乔溪纺机厂 | 103,447.84 |
| 石油物探局装备制造总厂金田机器厂 | 92,206.50 |
| 吴江市震堰球铁铸造有限公司 | 47,400.00 |
| 无锡市嘉楠机械厂 | 26,000.00 |
| 山东三木招标有限公司 | 20,000.00 |
| 湖州上海大众汽车销售服务有限公司 | 17,580.00 |
| 深圳市孟龙进出口有限公司 | 17,160.00 |
| 杭州凯优科技有限公司 | 16,250.00 |
| 其他 | 93,740.94 |

| 项目 | 核销金额 |
|----|------------|
| 合计 | 433,785.28 |

4. 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 保证金 | 1,986,161.18 | 443,229.05 |
| 备用金 | 2,818,815.18 | 2,597,199.78 |
| 代垫款项 | 3,789,495.96 | 7,681,560.29 |
| 应收出口退税 | 178,511.01 | 541,296.21 |
| 往来款 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | 8,772,983.33 | 16,263,285.33 |

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|--------------|------|------------------|--------------|
| 山东宏盛达板业有限公司 | 往来款 | 1,311,000.00 | 2-3年 | 14.94 | 1,311,000.00 |
| 北京华兴创业机械制造有限公司 | 往来款 | 1,059,745.96 | 4-5年 | 12.08 | 847,796.77 |
| 余姚市丰来机械有限公司 | 往来款 | 938,750.00 | 5年以上 | 10.70 | 938,750.00 |
| 江苏东洋机械有限公司 | 往来款 | 480,000.00 | 5年以上 | 5.47 | 480,000.00 |
| 湖南楚越电子科技有限公司 | 往来款 | 300,000.00 | 4-5年 | 3.42 | 300,000.00 |
| 合计 | | 4,089,495.96 | | 46.61 | 3,877,546.77 |

注释6. 存货

1. 存货分类

| 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 | 99,539,161.28 | 24,681,686.10 | 74,857,475.18 | 195,027,511.34 | 100,906,177.01 | 94,121,334.33 |
| 在产品 | 55,860,014.83 | 3,615,875.02 | 52,244,139.81 | 84,673,867.84 | 18,435,574.36 | 66,238,293.48 |
| 库存商品 | 267,029,792.69 | 69,131,410.82 | 197,898,381.87 | 328,980,565.84 | 132,003,202.37 | 196,977,363.47 |
| 周转材料 | 216,840.96 | | 216,840.96 | 1,099,421.53 | | 1,099,421.53 |
| 其他存货 | | | | 24,498.95 | 11,102.37 | 13,396.58 |
| 合计 | 422,645,809.76 | 97,428,971.94 | 325,216,837.82 | 609,805,865.50 | 251,356,056.11 | 358,449,809.39 |

2. 存货跌价准备

| 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 | 100,906,177.01 | 10,537,026.10 | | 55,930,522.79 | 30,830,994.24 | 24,681,686.08 |
| 在产品 | 18,435,574.36 | 2,467,764.47 | | 6,872,388.10 | 6,576,481.66 | 7,454,469.07 |
| 库存商品 | 132,003,202.37 | 20,707,513.42 | | 65,589,034.41 | 21,828,864.59 | 65,292,816.79 |
| 周转材料 | | | | | | |

| 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 | |
| 其他存货 | 11,102.37 | | | 11,102.37 | | |
| 合计 | 251,356,056.11 | 33,712,303.99 | | 128,403,047.67 | 59,236,340.49 | 97,428,971.94 |

注释7. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税留抵扣额 | 22,733,146.21 | 50,446,046.43 |
| 合计 | 22,733,146.21 | 50,446,046.43 |

注释8. 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | |
|--------------|------|--------|------|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 二. 联营企业 | | | | | |
| 洛阳中收机械装备有限公司 | | | | | |

续:

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | 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 | | |
| 二. 联营企业 | | | | | | |
| 洛阳中收机械装备有限公司 | | | | | | |

2016年本公司在洛阳中收机械装备有限公司的出资比例下降为35%，改按权益法核算，以合并日本公司享有洛阳中收净资产公允价值确定为长期股权投资成本，按权益法下应确认的投资损益及其他综合收益调整后长期股权投资余额为0。

注释9. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及办公设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一. 账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 358,678,777.09 | 272,218,570.94 | 17,961,610.90 | 70,054,724.97 | 718,913,683.90 |
| 2. 本期增加金额 | | 26,822,701.02 | 729,111.92 | 19,860,246.19 | 69,883,694.63 |
| 购置 | | 22,848,342.06 | 729,111.92 | 19,263,177.79 | 69,883,694.63 |
| 在建工程转入 | | 3,974,358.96 | | 597,068.40 | |
| 3. 本期减少金额 | 97,287,928.20 | 49,566,401.18 | 6,686,245.43 | 17,685,177.38 | 193,697,387.69 |
| 处置或报废 | 703,694.29 | 26,076,233.08 | 6,114,963.43 | 13,812,797.25 | 69,179,323.55 |
| 处置子公司 | 96,584,233.91 | 23,490,168.10 | 571,282.00 | 3,861,259.62 | 124,506,943.63 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及办公设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 其他减少 | - | - | - | 11,120.51 | 11,120.51 |
| 4. 期末余额 | 261,390,848.89 | 249,474,870.78 | 12,004,477.39 | 72,229,793.78 | 595,099,990.84 |
| 二. 累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 72,282,297.96 | 122,282,578.06 | 11,712,227.38 | 37,063,564.09 | 243,340,667.49 |
| 2. 本期增加金额 | 12,070,755.16 | 26,548,724.43 | 1,688,244.14 | 9,897,273.60 | 50,204,997.33 |
| 本期计提 | 12,070,755.16 | 26,548,724.43 | 1,688,244.14 | 9,897,273.60 | 50,204,997.33 |
| 其他增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 20,796,132.67 | 42,829,555.69 | 5,490,890.36 | 9,401,752.85 | 78,518,331.57 |
| 处置或报废 | 242,696.34 | 33,494,893.37 | 5,019,789.15 | 6,003,478.44 | 44,760,857.30 |
| 处置子公司 | 20,553,436.33 | 9,334,662.32 | 471,101.21 | 3,387,487.53 | 33,746,687.39 |
| 其他减少 | - | - | - | 10,786.88 | 10,786.88 |
| 4. 期末余额 | 63,556,920.45 | 106,001,746.80 | 7,909,581.16 | 37,559,084.84 | 215,027,333.25 |
| 三. 减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 本期计提 | | | | | |
| 其他增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 处置或报废 | | | | | |
| 处置子公司 | | | | | |
| 其他减少 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四. 账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 197,833,928.44 | 143,473,123.98 | 4,094,896.23 | 34,670,708.94 | 380,072,657.59 |
| 2. 期初账面价值 | 286,396,479.13 | 149,935,992.88 | 6,249,383.52 | 32,991,160.88 | 475,573,016.41 |

2. 期末无暂时闲置的固定资产
3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产
4. 无通过经营租赁租出的固定资产
5. 期末无未办妥产权证书的固定资产

注释10. 在建工程

1. 在建工程情况

| 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 |
| 有机废气治理项目 | 437,837.84 | | 437,837.84 | | | |
| 涂装线技术改造 | 573,009.63 | | 573,009.63 | | | |
| 采棉机项目 | 1,772,996.57 | | 1,772,996.57 | 1,772,996.57 | | 1,772,996.57 |
| 中机南方生产基地生活污水 处理系统 | 80,000.00 | | 80,000.00 | 80,000.00 | | 80,000.00 |
| 中机南方生产基地工程设备 | | | | 28,350.00 | | 28,350.00 |
| 其他零星项目 | | | | 8,000.00 | | 8,000.00 |
| 冷室压铸机 IMPRESS 系列 1250T | | | | 993,589.74 | | 993,589.74 |
| 物联系统软件(一期) | | | | 332,966.67 | | 332,966.67 |
| 物联系统软件(二期) | 374,324.79 | | 374,324.79 | | | |
| 合计 | 3,238,168.83 | | 3,238,168.83 | 3,215,902.98 | | 3,215,902.98 |

2. 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 本期其他减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 有机废气治理项目 | | 437,837.84 | | | 437,837.84 |
| 涂装线技术改造 | | 573,009.63 | | | 573,009.63 |
| 采棉机项目 | 1,772,996.57 | | | | 1,772,996.57 |
| 物联系统软件（一期） | 332,966.67 | 264,101.73 | 597,068.40 | | |
| 物联系统软件（二期） | | 374,324.79 | | | 374,324.79 |
| 冷室压铸机 | 993,589.74 | 2,980,769.22 | 3,974,358.96 | | |
| 合计 | 3,099,552.98 | 4,630,043.21 | 4,571,427.36 | | 3,158,168.83 |

续：

| 工程项目名称 | 预算数 (万元) | 工程投入 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 |
|----------|-------------|----------------------|-------------|---------------|----------------------|---------------------|-------|
| 有机废气治理项目 | 59.57 | 73.54 | 73.54 | | | | 自筹 |
| 涂装线技术改造 | 57.30 | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 采棉机项目 | 8,000.00 | 2.22 | 2.22 | | | | 中央预算内 |

| 工程项目名称 | 预算数 (万元) | 工程投入 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 |
|------------|-------------|----------------------|-------------|---------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | | | | | | 投资、银行 贷款、企业 自筹 |
| 物联系统软件（一期） | 60.00 | 99.51 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 物联系统软件（二期） | 73.80 | 50.72 | 50.72 | | | | 自筹 |
| 冷室压铸机 | 232.50 | 170.94 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | 8,483.17 | | | | | | |

注释11. 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 其他 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一. 账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 86,125,519.70 | 1,653,678.11 | 2,382,300.00 | 90,161,497.81 |
| 2. 本期增加金额 | | 551,282.04 | | 551,282.04 |
| 购置 | | 551,282.04 | | 551,282.04 |
| 内部研发 | | | | |
| 其他原因增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 12,373,087.00 | 349,572.65 | | 12,722,659.65 |
| 处置 | | | | |
| 处置子公司 | 12,373,087.00 | 349,572.65 | | 12,722,659.65 |
| 其他原因减少 | | | | |
| 4. 期末余额 | 73,752,432.70 | 1,855,387.50 | 2,382,300.00 | 77,990,120.20 |
| 二. 累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 16,470,706.32 | 1,461,029.76 | 1,588,200.00 | 19,519,936.08 |
| 2. 本期增加金额 | 1,690,353.70 | 75,063.84 | 238,230.00 | 2,003,647.54 |
| 本期计提 | 1,690,353.70 | 75,063.84 | 238,230.00 | 2,003,647.54 |
| 其他原因增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 1,757,477.07 | 232,877.66 | | 1,990,354.73 |
| 处置 | | | | |
| 处置子公司 | 1,757,477.07 | 232,877.66 | | 1,990,354.73 |
| 其他原因减少 | | | | |
| 4. 期末余额 | 16,403,582.95 | 1,303,215.94 | 1,826,430.00 | 19,533,228.89 |
| 三. 减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 其他原因增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 其他 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|------------|---------------|
| 处置子公司 | | | | |
| 转让 | | | | |
| 其他原因减少 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四. 账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 57,348,849.75 | 552,171.56 | 555,870.00 | 58,456,891.31 |
| 2. 期初账面价值 | 69,654,813.38 | 192,648.35 | 794,100.00 | 70,641,561.73 |

注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|---------------|--------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 28,839,542.34 | 5,882,687.51 | 168,533,093.62 | 26,866,395.90 |
| 预计负债-产品质量保证金 | 734,223.72 | 179,055.93 | 760,926.55 | 172,231.64 |
| 可抵扣亏损 | | | 7,614.83 | 1,903.71 |
| 预提费用 | 358,793.87 | 53,819.08 | 1,429,337.00 | 349,230.95 |
| 安全生产费 | 1,624,362.00 | 406,090.50 | | |
| 合计 | 31,556,921.93 | 6,521,653.02 | 170,730,972.00 | 27,389,762.20 |

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 359,098,120.34 | 402,504,849.09 |
| 可抵扣亏损 | 939,208,115.59 | 841,069,885.68 |
| 合计 | 1,298,306,235.93 | 1,243,574,734.77 |

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2017 | | 18,631,471.90 | |
| 2018 | 52,158,472.17 | 52,158,472.17 | |
| 2019 | 126,313,104.87 | 127,554,147.02 | |
| 2020 | 188,344,807.72 | 188,344,807.72 | |
| 2021 | 454,380,986.87 | 454,380,986.87 | |
| 2022 | 116,770,247.55 | | |
| 合计 | 937,967,619.18 | 841,069,885.68 | |

注释13. 其他非流动资产

| 类别及内容 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预付购房款 | 62,574,500.00 | 62,574,500.00 |
| 合计 | 62,574,500.00 | 62,574,500.00 |

注释14. 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | - | 20,000,000.00 |
| 抵押借款 | 48,000,000.00 | 64,000,000.00 |
| 保证借款 | 235,500,000.00 | 214,200,000.00 |
| 信用借款 | 445,926,252.08 | 405,800,000.00 |
| 合计 | 729,426,252.08 | 704,000,000.00 |

2. 短期借款说明

本期抵押借款为子公司湖州安达汽车配件有限公司以房屋、土地抵押向招商银行股份有限公司湖州支行贷款 28,000,000.00 元，以机器设备抵押向国机财务有限责任公司贷款 20,000,000.00 元。

本期保证借款明细如下：

| 贷款单位 | 借款单位 | 贷款金额 | 担保人 |
|-------------------|--------------|---------------|--------------|
| 中国民生银行股份有限公司总行营业部 | 现代农装科技股份有限公司 | 5,000,000.00 | 中国农业机械化科学研究院 |
| 中国民生银行股份有限公司总行营业部 | 现代农装科技股份有限公司 | 40,000,000.00 | 中国农业机械化科学研究院 |
| 中国民生银行股份有限公司总行营业部 | 现代农装科技股份有限公司 | 20,000,000.00 | 中国农业机械化科学研究院 |
| 国机财务有限责任公司 | 现代农装科技股份有限公司 | 8,000,000.00 | 中国农业机械化科学研究院 |
| 国机财务有限责任公司 | 现代农装科技股份有限公司 | 40,000,000.00 | 中国农业机械化科学研究院 |
| 国机财务有限责任公司 | 现代农装科技股份有限公司 | 20,000,000.00 | 中国农业机械化科学研究院 |
| 国机财务有限责任公司 | 中机美诺科技股份有限公司 | 5,000,000.00 | 中国农业机械化科学研究院 |
| 华夏银行股份有限公司北京知春支行 | 中机美诺科技股份有限公司 | 10,000,000.00 | 中国农业机械化科学研究院 |
| 北京银行股份有限公司阜成支行 | 中机美诺科技股份有限公司 | 5,000,000.00 | 中国农业机械化科学研究院 |
| 国机财务有限责任公司 | 中机美诺科技股份有限公司 | 12,500,000.00 | 中国农业机械化科学研究院 |
| 国机财务有限责任公司 | 中机美诺科技股份有限公司 | 10,000,000.00 | 中国农业机械化科学研究院 |
| 招行湖州分行 | 湖州安达汽车配件有限公司 | 10,000,000.00 | 现代农装科技股份有限公司 |
| 招行湖州分行 | 湖州安达汽车配件有限公司 | 10,000,000.00 | 现代农装科技股份有限公司 |
| 招行湖州分行 | 湖州安达汽车配件有限公司 | 10,000,000.00 | 现代农装科技股份有限公司 |

| | | | |
|----------|------------------|----------------|--------------|
| | | | 有限公司 |
| 民生银行朝阳支行 | 中机华联机电科技(北京)有限公司 | 30,000,000.00 | 中国农业机械化科学研究院 |
| | 合计 | 235,500,000.00 | |

注释15. 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 1,500,000.00 | - |
| 银行承兑汇票 | 83,570,408.30 | 61,603,100.00 |
| 合计 | 85,070,408.30 | 61,603,100.00 |

注释16. 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 198,465,783.05 | 212,322,465.97 |
| 1—2年(含2年) | 25,572,295.12 | 53,885,954.55 |
| 2—3年(含3年) | 26,958,850.81 | 35,865,915.88 |
| 3年以上 | 23,092,463.71 | 29,389,769.83 |
| 合计 | 274,089,392.69 | 331,464,106.23 |

1. 账龄超过一年的重要应付账款

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转原因 |
|----------------|---------------|----------|
| 贵州益众兴业实业有限责任公司 | 5,180,239.32 | 未结算 |
| 贵州平水机械有限责任公司 | 4,837,589.75 | 未结算 |
| 涿水县土地储备拍卖服务中心 | 2,850,000.00 | 未结算 |
| 中策橡胶集团有限公司 | 1,324,225.95 | 未结算 |
| 浙江新柴股份有限公司 | 1,054,832.35 | 未结算 |
| 台州市迪龙机械有限公司 | 1,003,497.79 | 未结算 |
| 合计 | 16,250,385.16 | |

注释17. 预收款项

1. 预收账款情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 27,284,533.01 | 55,877,038.34 |
| 1年以上 | 40,195,993.69 | 66,394,483.47 |
| 合计 | 67,480,526.70 | 122,271,521.81 |

2. 账龄超过一年的重要预收款项

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转原因 |
|--------|---------------|----------|
| 北京市农业局 | 16,249,771.09 | 未结算 |
| 北京市财政局 | 3,847,849.27 | 未结算 |

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转原因 |
|------------------|---------------|----------|
| 哈尔滨利君科技发展有限公司 | 3,300,000.00 | 未结算 |
| 北京凯达恒业农业技术开发有限公司 | 3,000,000.00 | 未结算 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 2,729,754.50 | 未结算 |
| 合计 | 29,127,374.86 | |

注释18. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 10,046,198.29 | 117,340,474.23 | 118,116,785.46 | 9,269,887.06 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 1,620,831.76 | 15,478,727.84 | 16,356,328.43 | 743,231.17 |
| 辞退福利 | - | 2,700,797.50 | 2,700,797.50 | - |
| 一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 11,667,030.05 | 135,519,999.57 | 137,173,911.39 | 10,013,118.23 |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,708,730.44 | 93,131,398.25 | 93,927,395.89 | 1,912,732.80 |
| 职工福利费 | 76,850.00 | 5,675,178.03 | 5,752,028.03 | |
| 社会保险费 | 682,224.65 | 8,962,240.68 | 9,109,518.94 | 534,946.39 |
| 其中：基本医疗保险费 | 568,192.89 | 7,839,645.84 | 7,957,865.32 | 449,973.41 |
| 补充医疗保险 | | | | |
| 工伤保险费 | 78,855.80 | 656,893.39 | 681,940.95 | 53,808.24 |
| 生育保险费 | 35,175.96 | 388,429.64 | 392,440.86 | 31,164.74 |
| 其他 | | 77,271.81 | 77,271.81 | |
| 住房公积金 | 209,196.00 | 7,219,578.89 | 7,295,593.29 | 133,181.60 |
| 工会经费和职工教育经费 | 6,369,197.20 | 2,326,690.19 | 2,006,861.12 | 6,689,026.27 |
| 短期累积带薪缺勤 | | | | |
| 短期利润（奖金）分享计划 | | | | |
| 以现金结算的股份支付 | | | | |
| 其他短期薪酬 | | 25,388.19 | 25,388.19 | |
| 合计 | 10,046,198.29 | 117,340,474.23 | 118,116,785.46 | 9,269,887.06 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 1,500,920.50 | 14,793,555.77 | 15,587,001.54 | 707,474.73 |
| 失业保险费 | 118,363.22 | 623,593.35 | 706,200.13 | 35,756.44 |
| 企业年金缴费 | 1,548.04 | 61,578.72 | 63,126.76 | - |
| 合计 | 1,620,831.76 | 15,478,727.84 | 16,356,328.43 | 743,231.17 |

注释19. 应交税费

| 税费项目 | 期初余额 | 本期应交 | 本期已交 | 期末余额 |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 增值税 | 3,327,693.69 | 32,532,530.25 | 33,373,949.22 | 2,486,274.72 |
| 企业所得税 | 4,756,311.03 | 9,308,004.52 | 9,071,517.16 | 4,992,798.39 |
| 城市维护建设税 | 363,469.69 | 1,986,248.30 | 2,081,647.06 | 268,070.93 |
| 房产税 | 1,220,685.06 | 3,215,309.86 | 3,927,861.17 | 508,133.75 |
| 土地使用税 | 1,485,624.81 | 1,620,848.24 | 2,270,254.43 | 836,218.62 |
| 个人所得税 | 189,455.89 | 3,451,289.30 | 3,501,728.69 | 139,016.50 |
| 教育费附加 | 288,941.51 | 1,470,947.88 | 1,513,177.53 | 246,711.86 |
| 其他税费 | 161,169.87 | 1,645,970.25 | 1,668,320.88 | 138,819.24 |
| 合计 | 11,793,351.55 | 55,231,148.60 | 57,408,456.14 | 9,616,044.01 |

注释20. 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 短期借款应付利息 | 9,723,157.30 | 17,220,145.31 |
| 合计 | 9,723,157.30 | 17,220,145.31 |

注释21. 应付股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 超过一年未支付原因 |
|----------------|--------------|--------------|-----------|
| 北京恒志通投资管理有限公司 | 1,080,000.00 | 1,080,000.00 | 资金紧张暂不支付 |
| 北京海岸淘金投资管理有限公司 | 550,000.00 | 550,000.00 | 资金紧张暂不支付 |
| 北京易泰和投资顾问有限公司 | 220,000.00 | 220,000.00 | 资金紧张暂不支付 |
| 自然人股东 | 1,900,649.14 | 900,000.00 | 资金紧张暂不支付 |
| 合计 | 3,750,649.14 | 2,750,000.00 | |

注释22. 其他应付款**1. 按款项性质列示的其他应付款**

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 单位往来款 | 17,749,104.27 | 204,407,305.69 |
| 押金保证金 | 1,133,958.00 | 1,052,300.00 |
| 职工工资与奖金 | 230,000.00 | - |
| 应付费用 | 123,354.40 | 67,959.44 |
| 代收代付款 | 1,756,296.34 | 1,585,242.48 |
| 房款 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 个人往来款 | 1,886,321.91 | 3,669,955.79 |
| 房租、水电费 | 6,828,136.72 | |
| 其他 | 2,756,807.37 | 9,402,974.90 |
| 合计 | 32,763,979.01 | 220,485,738.30 |

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 湖州市产业投资发展集团有限公司 | 967,323.80 | 资金紧张未支付 |
| 涑水县东方万泰建筑有限公司 | 94,411.20 | 资金紧张未支付 |
| 合计 | 1,061,735.00 | |

注释23. 长期应付款

1. 长期应付款分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付融资租赁款 | | 5,845,330.07 |
| 改制费用 | 9,327,455.90 | 9,478,698.11 |
| 职工安置费 | 751,488.90 | 756,528.90 |
| 合计 | 10,078,944.80 | 16,080,557.08 |

注释24. 专项应付款

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|----------|
| 保定分公司精量低污染大型喷雾器 | 4,535,000.00 | | 907,000.00 | 3,628,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 高速移栽技术与装置研究 | 270,201.14 | | | 270,201.14 | 政府专项补助拨款 |
| 典型经济作物生产关键技术装备研制 | 4,980,000.00 | | | 4,980,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 高效节水关键技术装备产业化 | 2,133,000.00 | | 237,000.00 | 1,896,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 轻便型高地隙自走式大豆喷杆喷雾机研发 | 603,900.00 | 230,600.00 | | 834,500.00 | 政府专项补助拨款 |
| 蔬菜育苗基质生产线的研究与开发 | 1,465,000.00 | | | 1,465,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 蔬菜精量播种生产线的研究与开发 | 1,720,000.00 | | | 1,720,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 蔬菜膜上移栽机械化研究 | 750,000.00 | | | 750,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 大豆、马铃薯机械化高效生产技术及装备研究与示范 | 3,140,000.00 | 500,000.00 | | 3,640,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 玉米新型收获与红干椒种植关键技术装备研发 | 2,400,000.00 | | | 2,400,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 大型自走式喷灌装备技术集成升级研究与开发 | 1,360,000.00 | | | 1,360,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 酿酒葡萄生产机械化关键技术装备合作研发 | 2,765,000.00 | | 2,582,698.54 | 182,301.46 | 政府专项补助拨款 |
| 2BQX-6 玉米免耕精密播种及中试 | 520,000.00 | | | 520,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 纵向双轴流稻麦联合收割机中试 | 520,000.00 | | | 520,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 甘蔗生产全程机械化关键技术装备合作研发 | 2,670,000.00 | | | 2,670,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 三行自走式采棉机研发 | 1,300,000.00 | | | 1,300,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 履带式纵向双轴流稻麦收割机 | 800,000.00 | | | 800,000.00 | 政府专项补助拨款 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|
| 植保机械喷头雾滴群撞击植物叶面过程试验研究 | 100,000.00 | | 74,246.14 | 25,753.86 | 政府专项补助拨款 |
| 制种玉米去雄关键技术装备研究与开发 | 1,035,500.00 | | | 1,035,500.00 | 政府专项补助拨款 |
| 制种玉米种穗脱粒技术装备研究与开发 | 480,000.00 | | | 480,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 果园机械化栽培体系与关键装备的研制与示范 | 3,200,000.00 | | | 3,200,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 木薯种植与加工产业链技术示范 | 100,000.00 | 390,000.00 | | 490,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 2015年度中国科协青年人才托举工程 | 65,000.00 | 84,000.00 | | 149,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 6行高效智能采棉机研制 | 3,010,000.00 | 2,057,700.00 | | 5,067,700.00 | 政府专项补助拨款 |
| 北方作物精量播种和精密化肥深施关键技术与装备 | 720,000.00 | | | 720,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 大麻联合收割机底盘研发 | 300,000.00 | 203,200.00 | | 503,200.00 | 政府专项补助拨款 |
| 红枣收获技术与装备研发 | 425,000.00 | 150,000.00 | | 575,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 履带式切断甘蔗联合收割技术与装备研发 | 1,550,000.00 | 7,008,500.00 | 5,960,000.00 | 2,598,500.00 | 政府专项补助拨款 |
| 棉花高效收获关键技术与装置研究 | 1,981,700.00 | 1,762,700.00 | 245,000.00 | 3,499,400.00 | 政府专项补助拨款 |
| 棉麻收获智能控制系统测试技术 | 150,000.00 | 100,300.00 | | 250,300.00 | 政府专项补助拨款 |
| 木薯低损高效收获技术与装备研究 | 600,000.00 | 400,000.00 | | 1,000,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 甜菜捡拾收获技术与装置研发 | 620,000.00 | 425,000.00 | | 1,045,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 鲜食玉米、玉米种穗联合收获关键技术与装备 | 1,120,400.00 | 908,000.00 | 908,000.00 | 1,120,400.00 | 政府专项补助拨款 |
| 玉米规模化制种关键技术装备合作研发 | | 1,440,000.00 | 1,421,418.02 | 18,581.98 | 政府专项补助拨款 |
| 制种玉米种穗收获技术装备研究与开发 | | 460,000.00 | | 460,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 自走式高秆作物喷杆式智能化施药装备研发 | | 360,000.00 | | 360,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 农机装备智能制造创新方法在现代农装的应用示范 | | 110,000.00 | | 110,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 高速栽植技术装备研发 | | 7,309,900.00 | 7,309,900.00 | - | 政府专项补助拨款 |
| 蔬菜高速自动移栽技术装备研发 | | 1,621,884.00 | 845,207.00 | 776,677.00 | 政府专项补助拨款 |
| 蔬菜小苗高速定植技术与装备研究 | | 2,348,300.00 | | 2,348,300.00 | 政府专项补助拨款 |
| 津巴布韦项目三年运营 | 296,235.91 | - | 296,235.91 | - | 政府专项补助拨款 |
| 青贮饲料收获关键技术研究 | 1,081,500.00 | 1,029,500.00 | 1,409,118.20 | 701,881.80 | 政府专项补助拨款 |
| 薯类高效收获技术与装备研发项目 | 3,040,000.00 | 7,384,700.00 | 6,730,380.42 | 3,694,319.58 | 政府专项补助拨款 |
| 自走式甜菜联合收获机研制 | 1,300,000.00 | 1,420,000.00 | 572,301.78 | 2,147,698.22 | 政府专项补助拨款 |
| 智能制造方法系统性应用与示范 | - | 110,000.00 | 3,471.27 | 106,528.73 | 政府专项补助拨款 |
| 种子繁育智能化精量播种 | - | 1,512,000.00 | 603,132.00 | 908,868.00 | 政府专项补 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| 技术装备研发 | | | | | 助拨款 |
| 主栽叶菜类机械化生产系列装备研制与开发 | - | 500,000.00 | 342,707.24 | 157,292.76 | 政府专项补助拨款 |
| 水稻全程化项目 | 4,320,000.00 | - | 1,080,000.00 | 3,240,000.00 | 政府专项补助拨款 |
| 猪精准饲喂设备与机电控制技术研究及验证课题 | 560,000.00 | 380,000.00 | 940,000.00 | - | 政府专项补助拨款 |
| 合计 | 57,987,437.05 | 40,206,284.00 | 32,467,816.52 | 65,725,904.53 | |

注释25. 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|-------|
| 产品质量保证 | 1,358,310.71 | 1,261,117.28 | 质量保证金 |
| 合计 | 1,358,310.71 | 1,261,117.28 | |

注释26. 递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------|------|--------------|--------------|------|
| 与资产相关政府补助 | 11,659,072.04 | - | 7,559,072.04 | 4,100,000.00 | |
| 与收益相关政府补助 | | | | | |
| 合计 | 11,659,072.04 | - | - | 4,100,000.00 | |

1. 与政府补助相关的递延收益

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|---------------|----------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 免耕播种机生产基地项目 | 5,700,000.00 | | 1,600,000.00 | | 4,100,000.00 | 与资产相关 |
| 自走式全幅玉米联合收获机技术改造项目 | 5,959,072.04 | | 227,277.80 | 5,731,794.24 | | 与资产相关 |
| 合计 | 11,659,072.04 | | 1,827,277.80 | 5,731,794.24 | 4,100,000.00 | |

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 1,827,277.80 元。

其他变动中，由于本期处置子公司中机北方机械有限公司，所以关于中机北方自走式全幅玉米联合收获机技术改造项目的递延收益在本期转出。

注释27. 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期变动增（+）减（-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 120,000,000.00 | | | | | | 120,000,000.00 |

注释28. 资本公积

| 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） | 494,533,857.17 | - | - | 494,533,857.17 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 其他资本公积 | -50,932,693.23 | 72,511,856.33 | 1,353,268.78 | 20,225,894.32 |
| 合计 | 443,601,163.94 | 72,511,856.33 | 1,353,268.78 | 514,759,751.49 |

资本公积的说明:

(1) 报告期内, 公司本部将所持子公司中机北方机械有限公司和中机华丰(北京)科技有限公司全部股权转让中国农业机械化科学研究院, 处置过程中因评估增值, 处置损益增加资本公积 72,511,856.33 元。

(2) 报告期内, 二级子公司中机南方(湖州)进出口有限公司清算并分配利润, 导致合并口径资本公积减少 1,353,268.78 元。

注释29. 其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 减：结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | 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 | | | | | | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | | | | | | | | |
| 2. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 | | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 104,112.68 | -174,895.32 | | | | | | -70,782.64 |
| 1. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 | | | | | | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失 | | | | | | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的利得或损失 | | | | | | | | |
| 4. 现金流量套期利得或损失的有效部分 | | | | | | | | |
| 5. 外币报表折算差额 | 104,112.68 | -174,895.32 | | | | | | -70,782.64 |
| 6. 一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的处置收益 | | | | | | | | |
| 7. 非投资性房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 104,112.68 | -174,895.32 | | | | | | -70,782.64 |

注释30. 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 5,042,928.68 | 1,040,015.77 | 529,910.98 | 5,553,033.47 |
| 合计 | 5,042,928.68 | 1,040,015.77 | 529,910.98 | 5,553,033.47 |

注释31. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 27,472,145.12 | - | - | 27,472,145.12 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 利润归还投资 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 27,472,145.12 | - | - | 27,472,145.12 |

注释32. 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例(%) |
|---------------------------|-----------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -623,123,430.25 | — |
| 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 | -623,123,430.25 | — |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -52,536,962.68 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取储备基金 | | |
| 提取企业发展基金 | | |
| 提取职工奖福基金 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转为股本的普通股股利 | | |
| 优先股股利 | | |
| 对股东的其他分配 | 11,997,321.00 | |
| 利润归还投资 | | |
| 其他利润分配 | | |
| 加：盈余公积弥补亏损 | | |
| 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | | |
| 所有者权益其他内部结转 | | |

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例(%) |
|---------|-----------------|------------|
| 期末未分配利润 | -687,657,713.93 | |

注释33. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,136,282,473.08 | 938,668,288.92 | 1,386,319,960.48 | 1,218,930,254.18 |
| 其他业务 | 35,318,260.19 | 14,753,523.60 | 27,929,685.53 | 10,049,491.35 |
| 合计 | 1,171,600,733.27 | 953,421,812.52 | 1,414,249,646.01 | 1,228,979,745.53 |

2. 主营按产品分类明细如下:

| 类别/项目 | 本期发生额 | 占营业收入比例% | 上期发生额 | 占营业收入比例% |
|--------|------------------|----------|------------------|----------|
| 农业装备制造 | 331,062,757.26 | 28.26 | 695,542,383.83 | 49.18 |
| 汽车配件 | 805,219,715.82 | 68.73 | 690,777,576.65 | 48.84 |
| 合计 | 1,136,282,473.08 | 96.99 | 1,386,319,960.48 | 98.02 |

3. 主营业务收入前五名

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 210,315,818.92 | 159,154,065.39 |
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司青岛分公司 | 113,462,798.09 | 90,810,408.43 |
| 上汽大众汽车有限公司 | 112,335,750.29 | 71,052,127.58 |
| 大众一汽发动机(大连)有限公司长春分公司 | 64,752,300.54 | 65,868,542.36 |
| 上汽通用汽车有限公司武汉分公司 | 59,352,829.04 | 49,966,108.19 |
| 合计 | 560,219,496.88 | 436,851,251.95 |

注释34. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | | 49,728.16 |
| 城市维护建设税 | 1,972,395.29 | 2,138,348.19 |
| 教育费附加 | 1,465,269.29 | 1,093,730.06 |
| 房产税 | 3,200,498.43 | 1,056,813.03 |
| 土地使用税 | 2,218,891.11 | 1,055,170.80 |
| 车船使用税 | 19,260.00 | 15,743.80 |
| 印花税 | 355,745.17 | 234,524.30 |
| 其他 | 14,391.00 | 1,148,390.43 |
| 合计 | 9,246,450.29 | 6,792,448.77 |

注释35. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 包装费 | 165,760.63 | 182,883.13 |
| 运输费 | 23,088,220.61 | 28,228,393.40 |
| 装卸费 | 13,212.62 | 204,750.12 |
| 仓储保管费 | 1,754,355.24 | 1,156,283.80 |
| 保险费 | 29,076.87 | 95,009.67 |
| 展览费 | 962,166.03 | 707,488.75 |
| 广告费 | 558,851.03 | 341,144.56 |
| 销售服务费 | 4,652,357.78 | 20,498,969.92 |
| 职工薪酬 | 19,793,689.54 | 27,124,622.90 |
| 业务经费 | 7,807,445.59 | 14,106,365.43 |
| 折旧费 | 448,675.75 | 651,658.18 |
| 修理费 | 295,854.03 | 2,124,539.54 |
| 样品及产品损耗 | 33,285.88 | 56,897.01 |
| 租赁费 | 520,477.49 | |
| 差旅费 | 3,754,308.08 | |
| 车辆使用费 | 805,567.18 | |
| 通讯费 | 318,703.43 | |
| 售后服务费 | 644,164.69 | |
| 办公费 | 548,405.67 | |
| 劳务费 | 213,254.32 | |
| 会议费 | 289,516.26 | |
| 其他 | 6,836,665.37 | 17,096,042.70 |
| 合计 | 73,534,014.09 | 112,575,049.11 |

注释36. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 42,679,686.00 | 50,899,760.03 |
| 保险费 | 526,390.99 | 667,460.35 |
| 折旧费 | 8,677,743.54 | 10,163,548.03 |
| 修理费 | 869,670.47 | 2,520,874.68 |
| 无形资产摊销 | 1,965,855.52 | 2,336,040.52 |
| 存货盘盈/盘亏 | -1,815.05 | 289,017.94 |
| 业务招待费 | 704,497.61 | 1,407,320.86 |
| 差旅费 | 1,100,510.24 | 1,995,540.86 |
| 办公费 | 1,567,767.38 | 1,755,139.09 |
| 会议费 | 26,899.74 | 223,543.64 |
| 诉讼费 | 1,327,295.09 | 241,738.27 |
| 聘请中介机构费 | 3,105,720.77 | 2,416,814.50 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 咨询费 | 277,031.22 | 763,228.97 |
| 研究与开发费 | 46,950,447.04 | 66,171,273.26 |
| 董事会费 | 183,318.75 | 185,418.75 |
| 排污费 | 135,193.70 | 223,027.21 |
| 其他 | 10,976,413.50 | 34,448,812.19 |
| 合计 | 121,072,626.51 | 176,708,559.15 |

注释37. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 50,317,293.55 | 75,426,326.75 |
| 减：利息收入 | 981,718.50 | 8,969,262.81 |
| 汇兑损益 | -43,884.59 | -495,086.36 |
| 银行手续费 | | |
| 其他 | 460,617.49 | 3,091,761.34 |
| 合计 | 49,752,307.95 | 69,053,738.92 |

注释38. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 坏账损失 | 16,790,751.03 | 45,097,068.08 |
| 存货跌价损失 | 21,959,779.94 | 176,017,324.23 |
| 合计 | 38,750,530.97 | 221,114,392.31 |

注释39. 投资收益

1. 投资收益明细情况

| 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 | - | -80,127,881.22 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 26,645,374.53 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 37,820,652.32 | - |
| 以公允价值计量且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 | - | - |
| 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 | 37,820,652.32 | -53,482,506.69 |

注释40. 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 2,811,044.11 | 1,252,186.83 |

注释41. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-------|
| 政府补助 | 11,326,345.29 | |

2. 计入其他收益的政府补助

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------------------|---------------|-------|-----------------|
| 昌平区年度稳定岗位补贴 | 75,068.72 | | 与收益相关 |
| 精量低污染大型喷雾机项目 | 907,000.00 | | 与收益相关 |
| 高效节水关键技术装备产业化项目 | 237,000.00 | | 与收益相关 |
| 项目补助 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 自走式全幅玉米联合收获机技术改造项目 | 227,277.80 | | 与资产相关 |
| 现代农装北方（北京）农业机械有限公司保护性耕作免耕播种机具生产建设基地项目 | 1,600,000.00 | | 与资产相关 |
| 清洁生产补助 | 25,000.00 | | 与收益相关 |
| 工业发展资金 | 2,058,241.00 | | 与收益相关 |
| 年度第三批科技经费补助 | 104,500.00 | | 与收益相关 |
| 工业专项资金 | 1,146,000.00 | | 与收益相关 |
| 开发区清洁生产奖励 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 技改奖励 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 开发区省级企业技术中心奖励 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 全程水稻化转政府补助 1080 万分 10 年摊销 | 1,080,000.00 | | 与收益相关 |
| 房产税减免 | 1,459,697.78 | | 与收益相关 |
| 城镇土地使用税减免 | 707,357.66 | | 与收益相关 |
| 水利基金减免 | 349,202.33 | | 与收益相关 |
| 合计 | 11,326,345.29 | | |

注释42. 政府补助**1.按列报项目分类的政府补助**

| 政府补助列报项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 备注 |
|--------------|---------------|-------|------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 11,326,345.29 | | 详见附注六注释 40 |
| 计入营业外收入的政府补助 | 605,731.00 | | 详见附注六注释 42 |
| 合计 | 11,932,076.29 | | |

注释43. 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | - | - | - |
| 非货币性资产交换利得 | - | - | - |
| 政府补助 | 605,731.00 | 7,242,316.49 | 605,731.00 |
| 债务重组利得 | - | 323,091.20 | - |
| 接受捐赠 | - | - | - |
| 其他 | 2,839,727.43 | 1,238,688.51 | 2,839,727.43 |
| 合计 | 3,445,458.43 | 8,804,096.20 | 3,445,458.43 |

1. 计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| 昌平区经济和信息化委员会著名商标奖励 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 首都知识产权服务业协会 | 15,000.00 | | 与收益相关 |
| 国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金 | 17,746.00 | | 与收益相关 |
| 北京市标准化交流服务中心专项资金 | 160,000.00 | | 与收益相关 |
| 开发区首获浙江名牌奖励 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 小升规补助 | 36,786.00 | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 专利补贴经费 | 6,000.00 | | 与收益相关 |
| 中小企业政策资金支持 | 20,199.00 | 72,284.64 | 与收益相关 |
| 土地使用权 | | 145,410.95 | 与资产相关 |
| 二期工程建设 | | 365,296.08 | 与资产相关 |
| 自走式全幅玉米联合收获机技术改造项目 | | 272,733.36 | 与资产相关 |
| 精量低污染大型喷雾机项目 | | 907,000.00 | 与收益相关 |
| 全程水稻化转政府补助 1080 万分 10 年摊销 | | 1,080,000.00 | 与收益相关 |
| 工业发展资金 | | 860,000.00 | 与资产相关 |
| 专利授权补助 | | 64,000.00 | 与收益相关 |
| 市级专利企业示范奖 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 技改奖励 | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 专利补助 | | 3,600.00 | 与收益相关 |
| 现代农装北方（北京）农业机械有限公司保护性耕作免耕播种机具生产建设基地项目 | | 1,600,000.00 | 与资产相关 |
| 北京市中小企业国际市场开拓资金 | | 50,886.00 | 与收益相关 |
| 昌平区年度稳定岗位补贴 | | 88,871.46 | 与收益相关 |
| 昌平区产业升级专项资金 | | 45,000.00 | 与收益相关 |
| 昌平区产业升级专项资金 | | 28,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市专利资助资金 | | 6,900.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|-------------------------------|------------|--------------|-------|
| 关于加快推进本市“双自主”企业开拓国际市场的通知 | | 91,934.00 | 与收益相关 |
| 高效节水关键技术装备产业化项目 | | 237,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年省重大技术装备首台（套）扶持资金 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 两化融合政府补助-湖财企【2015】341 号 | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度湖州市（本级）第一批专利授权奖励 | | 8,600.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度开发区专利授权补助（实用新型） | | 1,000.00 | 与收益相关 |
| 发明专利奖励-湖州市知识产权执法支队 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 收到湖南省专利资助 | | 3,000.00 | 与收益相关 |
| 收湖南省知识产权局关于申报 2016 年度国内专利授权资助 | | 3,000.00 | 与收益相关 |
| 收失业保险管理中心支付的稳岗补贴 | | 55,800.00 | 与收益相关 |
| 收到国家高新技术企业补助 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 收到株洲市科学技术局 16 年专利资助 | | 2,000.00 | 与收益相关 |
| 灌木 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 605,731.00 | 7,242,316.49 | |

注释44. 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 89,654.32 | 34,842.73 | 89,654.32 |
| 其中：固定资产处置损失 | 89,654.32 | 34,842.73 | 89,654.32 |
| 无形资产处置损失 | - | - | - |
| 非货币性资产交换损失 | - | - | - |
| 债务重组损失 | 1,720,340.00 | 15,189.60 | 1,720,340.00 |
| 对外捐赠 | 90,000.00 | - | 90,869.98 |
| 合作建房支出 | - | - | - |
| 其他 | 835,044.43 | 3,031,286.20 | 834,273.87 |
| 合计 | 2,735,038.75 | 3,081,318.53 | 2,735,138.17 |

注释45. 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 6,867,312.00 | 8,782,268.10 |
| 递延所得税调整 | 22,831,184.93 | -12,844,491.02 |
| 合计 | 29,698,496.93 | -4,062,222.92 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|------|----------------|
| 利润总额 | -22,206,043.71 |

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 按适用/适用税率计算的所得税费用 | -5,551,510.93 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -7,843,382.62 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 559,762.70 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 567,050.70 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 45,348,291.10 |
| 其他 | -3,381,714.02 |
| 所得税费用 | 29,698,496.93 |

注释46. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 其他单位往来还款 | 6,223,438.85 | 11,481,623.92 |
| 利息收入 | 520,485.72 | 8,969,262.81 |
| 归还的备用金 | 2,598,850.08 | 2,256,907.20 |
| 补贴、拨款等 | 24,523,187.00 | 43,828,176.10 |
| 代收代扣代缴款项 | 610,955.09 | |
| 保险赔付款 | 279,109.85 | 460,650.24 |
| 保证金及押金 | 5,872,551.49 | 3,767,195.38 |
| 社保补助 | 278,372.60 | |
| 房租 | 369,344.89 | |
| 押金及代垫费 | 233,188.00 | |
| 其他 | 3,863,140.15 | 83,331,481.85 |
| 合计 | 45,372,623.72 | 154,095,297.50 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 支付往来款 | 1,209,780.01 | 10,366,483.57 |
| 研究开发支出 | 1,621,923.41 | 986,642.92 |
| 运输费 | 22,506,535.91 | 28,228,393.40 |
| 中介机构费 | 3,613,400.22 | 2,416,814.50 |
| 职工借出 | 3,630,079.39 | 9,756,691.94 |
| 保证金存出 | 3,547,091.43 | 2,493,964.10 |
| 仓储保管费 | 1,752,625.77 | 1,156,283.80 |
| 专项应付款 | 12,738,223.00 | 27,750,698.86 |
| 其他 | 22,525,550.78 | 24,183,607.58 |
| 合计 | 73,145,209.92 | 107,339,580.67 |

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 收到关联公司借款 | 457,920,589.74 | 287,833,896.00 |
| 其他 | 580,287.09 | - |
| 合计 | 458,500,876.83 | 287,833,896.00 |

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 偿还关联公司借款 | 431,210,207.62 | 275,664,021.44 |
| 合计 | 431,210,207.62 | 275,664,021.44 |

注释47. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 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 | -51,904,540.64 | -443,419,607.05 |
| 加：资产减值准备 | 38,750,530.97 | 221,114,392.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 502,041,997.33 | 51,534,208.92 |
| 无形资产摊销 | 2,003,647.54 | 3,769,883.16 |
| 长期待摊费用摊销 | | 667,649.61 |
| 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) | -2,721,389.79 | -1,217,344.10 |
| 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) | 50,317,293.55 | 75,426,326.75 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -37,820,652.32 | 53,482,506.69 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | 20,868,109.18 | -13,312,975.22 |
| 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) | 33,232,971.57 | 98,397,548.74 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 95,736,289.10 | 192,602,458.88 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -106,341,600.16 | -75,481,992.56 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 92,325,656.33 | 163,563,056.13 |
| 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 | | 2,438,725.44 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | — |
| 现金的期末余额 | 45,300,881.64 | 48,848,169.72 |
| 减：现金的期初余额 | 48,848,169.72 | 185,227,489.55 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|---------------|-----------------|
| 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 | -3,547,288.08 | -136,379,319.83 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 45,300,881.64 | 48,848,169.72 |
| 其中：库存现金 | 170,323.49 | 253,985.53 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 44,854,064.99 | 48,594,184.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 45,300,881.64 | 48,848,169.72 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

注释48. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 余额 | 受限原因 |
|------|----------------|-------|
| 货币资金 | 7,113,218.00 | 保证金 |
| 应收票据 | 50,899,907.64 | 票据池质押 |
| 固定资产 | 36,623,144.67 | 抵押 |
| 无形资产 | 8,584,065.00 | 抵押 |
| 合计 | 103,220,335.31 | |

注释49. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

| 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 | 35,479.20 | 6.5400 | 232,033.97 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 越南盾 | 10,519,901,804.00 | 0.0003 | 3,155,970.54 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 432,020.66 | 6.5629 | 2,835,308.39 |
| 欧元 | 2,712.00 | 7.8023 | 21,159.84 |

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

七、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资并丧失控制权

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|----------------|---------------|------------|--------|------------|--------------|------------------------------------|
| 中机北方机械有限公司 | 1.00 | 77.71% | 转让 | 2017-10-31 | 股权转让协议 | 85,403,474.46 |
| 中机华丰(北京)科技有限公司 | 11,230,945.00 | 55.00 | 转让 | 2017-10-31 | 股权转让协议 | 748,121.77 |

续:

| 子公司名称 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|----------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 中机北方机械有限公司 | | | | | | |
| 中机华丰(北京)科技有限公司 | | | | | | |

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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 | |
| 辽宁华联农业机械有限公司 | 沈阳 | 沈阳 | 农机销售 | 45.00 | | 投资设立 |
| 中机南方机械股份有限公司 | 湖州 | 浙江省 | 产品研发、农业机械生产、销售 | 55.42 | | 同一控制下的企业合并 |

| 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 |
|------------------|-------|-----|---|---------|------------|
| 中机美诺科技股份有限公司 | 北京市 | 北京市 | 产品研发、农业机械生产、销售 | 56.00 | 投资设立 |
| 中机华联机电科技(北京)有限公司 | 北京市 | 北京市 | 进出口贸易、农业机械销售制造 | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| 越南兴安碧浪现代农业设备有限公司 | 兴安省 | 越南 | 农机销售 | 100.00 | 投资设立 |
| 吉林华联农业机械有限公司 | 长春市 | 吉林省 | 农机销售 | 100.00 | 投资设立 |
| 邯郸中农机美诺药械有限公司 | 邯郸市 | 河北省 | 农业机械生产 | 70.00 | 同一控制下的企业合并 |
| 湖州安达汽车配件有限公司 | 湖州 | 浙江省 | 汽车配件生产 | 42.87 | 同一控制下的企业合并 |
| 中机南方(湖州)进出口有限公司 | 浙江湖州 | 境内 | 货物和技术的进出口 | 75.00 | 投资设立 |
| 湖州碧浪农业机械有限公司 | 浙江湖州 | 境内 | 半喂入联合收割机及其配套产品的开. 生产. 销售和售后服务 | 100.00 | 投资设立 |
| 湖州联达变速箱有限公司 | 浙江湖州 | 境内 | 车辆的, 船舶的, 农用机械的变速箱制造, 销售. | 51.00 | 投资设立 |
| 现代农装株洲联合收割机有限公司 | 湖南 | 境内 | 农业机械, 机电产品的开发, 生产, 销售, 轻型汽车, 家用运输车汽车配件制造, 组装, 销售; 农机具修理及配件生产, 销售, 房屋租赁. | 70.00 | 投资设立 |

(1) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

本报告期持有合并范围内子公司湖州安达汽车配件有限公司股权比例 42.87%、持有子公司辽宁华联农业机械有限公司股权比例 45%，股权比例均未过半，但仍旧合并。因公司为以上两子公司最大股东，且能够决定子公司的经营战略和生产经营方案、决定其重要人事任免，对以上两子公司的日常经营具有绝对控制权。

2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 | 备注 |
|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----|
| 中机美诺科技股份有限公司 | 44.00 | -1,520,405.88 | | 16,106,113.11 | |
| 中机南方机械股份有限公司 | 44.58 | -9,210,828.11 | | -82,016,440.25 | |
| 邯郸中农机美诺药械有限公司 | 30.00 | -224,774.30 | | -325,533.45 | |
| 湖州安达汽车配件有限公司 | 57.13 | 39,319,025.00 | 11,997,321.00 | 114,995,425.60 | |

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

| 项目 | 期末余额 | | | |
|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 中机美诺科技股份有限公司 | 中机南方机械股份有限公司 | 邯郸中农机美诺药械有限公司 | 湖州安达汽车配件有限公司 |
| 流动资产 | 100,037,842.79 | 106,431,939.34 | 15,759,462.31 | 346,351,892.68 |
| 非流动资产 | 46,724,957.73 | 119,920,627.89 | 517,754.30 | 187,206,999.86 |
| 资产合计 | 146,762,800.52 | 226,352,567.23 | 16,277,216.61 | 533,558,892.54 |
| 流动负债 | 98,101,408.90 | 428,439,095.73 | 17,362,328.11 | 331,812,531.83 |
| 非流动负债 | 12,056,589.09 | 14,437,255.51 | | |
| 负债合计 | 110,157,997.99 | 442,876,351.24 | 17,362,328.11 | 331,812,531.83 |
| 营业收入 | 116,649,936.16 | 47,317,907.31 | 2,610,077.35 | 825,654,531.80 |
| 净利润 | -3,455,467.92 | -57,905,852.57 | -778,722.36 | 68,980,745.62 |
| 综合收益总额 | -3,455,467.92 | -57,905,852.57 | -778,722.36 | 68,980,745.62 |
| 经营活动现金流量 | -9,805,565.81 | 4,761,767.25 | -1,237,433.54 | 90,159,129.68 |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

| 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(%) | | 会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|--------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 洛阳中收机械装备有限公司 | 洛阳 | 洛阳 | 生产制造 | 35.00 | | 权益法 |

2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 |
|-------------|----------------|
| | 洛阳中收机械装备有限公司 |
| 流动资产 | 260,427,968.93 |
| 其中:现金和现金等价物 | 2,400,203.43 |
| 非流动资产 | 239,689,668.08 |
| 资产合计 | 500,117,637.01 |
| 流动负债 | 673,092,467.41 |
| 非流动负债 | 22,922,147.21 |

| 项目 | 期末余额/本期发生额 |
|------------------|-----------------|
| | 洛阳中收机械装备有限公司 |
| 负债合计 | 696,014,614.62 |
| 少数股东权益 | 0 |
| 归属于母公司股东权益 | -195,896,977.61 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -68,563,942.16 |
| 调整事项 | |
| —商誉 | |
| —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 | |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | |
| 营业收入 | 201,436,175.95 |
| 财务费用 | 19,087,312.63 |
| 所得税费用 | -9,064,625.92 |
| 净利润 | -112,823,345.90 |
| 终止经营的净利润 | |
| 其他综合收益 | |
| 综合收益总额 | -112,823,345.90 |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 | |

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)

的账面金额。除附注十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资产财务部持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|-------|-------|-------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 |
| 货币资金 | 52,414,099.64 | 52,414,099.64 | 52,414,099.64 | | | |
| 应收票据 | 126,052,306.88 | 126,052,306.88 | 126,052,306.88 | | | |
| 应收账款 | 187,111,744.81 | 336,499,218.86 | 336,499,218.86 | | | |
| 预付账款 | 67,369,967.26 | 67,369,967.26 | 67,369,967.26 | | | |
| 其他应收款 | 3,118,038.16 | 8,772,983.33 | 8,772,983.33 | | | |
| 金融资产小计 | 436,066,156.75 | 591,108,575.97 | 591,108,575.97 | | | |
| 短期借款 | 729,426,252.08 | 729,426,252.08 | 729,426,252.08 | | | |
| 应付票据 | 85,070,408.30 | 85,070,408.30 | 85,070,408.30 | | | |
| 应付账款 | 274,089,392.69 | 274,089,392.69 | 274,089,392.69 | | | |
| 预收账款 | 67,480,526.70 | 67,480,526.70 | 67,480,526.70 | | | |
| 其他应付款 | 32,763,979.01 | 32,763,979.01 | 32,763,979.01 | | | |
| 金融负债小计 | 1,188,830,558.78 | 1,188,830,558.78 | 1,188,830,558.78 | | | |

续：

| 项目 | 期初余额 | | | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|-------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 |
| 货币资金 | 60,772,650.56 | 60,772,650.56 | 60,772,650.56 | | | |
| 应收票据 | 69,440,926.93 | 69,440,926.93 | 69,440,926.93 | | | |
| 应收账款 | 269,331,442.60 | 437,152,092.96 | 437,152,092.96 | | | |
| 预付账款 | 113,357,692.05 | 113,357,692.05 | 113,357,692.05 | | | |
| 其他应收款 | 7,406,043.41 | 14,780,034.57 | 14,780,034.57 | | | |
| 金融资产小计 | 520,308,755.55 | 695,503,397.07 | 695,503,397.07 | | | |
| 短期借款 | 704,000,000.00 | 704,000,000.00 | 704,000,000.00 | | | |
| 应付票据 | 61,603,100.00 | 61,603,100.00 | 61,603,100.00 | | | |
| 应付账款 | 331,464,106.23 | 331,464,106.23 | 331,464,106.23 | | | |

| 项目 | 期初余额 | | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------|------|------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
| 预收账款 | 122,271,521.81 | 122,271,521.81 | 122,271,521.81 | | | |
| 其他应付款 | 220,485,738.30 | 220,485,738.30 | 220,485,738.30 | | | |
| 金融负债小计 | 1,439,824,466.34 | 1,439,824,466.34 | 1,439,824,466.34 | | | |

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司资产财务部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约方式来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | |
|---------|--------------|-----------|--------------|--------------|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 越南盾项目 | 合计 |
| 外币金融资产： | | | | |
| 货币资金 | 232,033.97 | | 3,155,970.54 | 3,388,004.51 |
| 应收账款 | 2,835,308.39 | 21,159.84 | | 2,856,468.23 |
| 外币金融负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |

续：

| 项目 | 期初余额 | | | |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 越南盾项目 | 合计 |
| 外币金融资产： | | | | |
| 货币资金 | 271,549.00 | 16.29 | 3,044,274.34 | 3,315,839.63 |
| 应收账款 | 3,531,706.61 | 20,835.34 | | 3,552,541.95 |
| 外币金融负债： | | | | |
| 长期借款 | 110,310.37 | 2,326,527.35 | | 2,436,837.72 |

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不

利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换安排来降低利率风险。

十、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 对本公司的 持股比例 (%) | 对本公司的 表决权比例 (%) |
|--------------|-----|----------------|--------------|----------------------|-----------------------|
| 中国农业机械化科学研究院 | 北京市 | 产品研发、生产、 销售 | 63,492.90 | 67.93 | 67.93 |

1. 本公司最终控制方是中国机械工业集团有限公司

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------------|--------------|
| 中机阳春白雪（北京）食品科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国农机院呼和浩特分院 | 受同一最终控制方控制 |
| 中机十院国际工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国包装和食品机械有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 北京卓众出版有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 北京金轮坤天特种机械有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中机建工有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中机农业发展投资有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中机（北京）会议中心有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 北京天顺长城液压科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 北京世奥物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中机三勘岩土工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中机西南能源科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 新疆中收农牧机械有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中机试验装备股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中机象屿农业科技发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中机北方机械有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中机华丰（北京）科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 北京国机联创广告有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 北京华贸兴业贸易有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 北京中地装机械仪器有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 常林股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|------------------------|--------------|
| 第一拖拉机股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 一拖国际经济贸易有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 鼎盛天工工程机械股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州电器科学研究院 | 受同一最终控制方控制 |
| 国机财务有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 国机集团科学技术研究院有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 国机重工（洛阳）建筑机械有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 国机资产管理公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 合肥通用机械研究院 | 受同一最终控制方控制 |
| 机械工业部第四设计研究院 | 受同一最终控制方控制 |
| 机械工业第四设计研究院有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 京兴国际工程管理公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 洛阳拖拉机研究所有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 洛阳西苑车辆动力检验所有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 洛阳中收机械装备有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 洛阳中收机械装备有限公司开封县智能装备分公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 洛阳轴承研究所有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 洛阳轴研科技股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 上海中浦供销有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 沈阳汇博热能设备有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 沈阳汇博思宾尼斯传感技术有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 天津大业物流有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 乌鲁木齐威斯特剪毛设备有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 西麦克国际展览有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 一拖（洛阳）柴油机有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 一拖（洛阳）车桥有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 一拖（洛阳）开创装备科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 一拖（洛阳）神通工程机械有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 长春汇凯科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中非重工投资有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中工工程机械成套有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中工国际工程股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中工武大设计研究有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国地质装备总公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国机械工业集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国机械设备工程股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国联合工程公司 | 受同一最终控制方控制 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-----------------|--------------|
| 中国汽车工业国际合作有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国汽车零部件工业公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国收获机械总公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国一拖集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国中元国际工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国自动化控制系统总公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中凯国际工程有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中联西北工程设计研究院 | 受同一最终控制方控制 |
| 中设通用机械进出口有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 重庆材料研究院有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 重庆仪表功能材料检测所 | 受同一最终控制方控制 |

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-----------|---------------|---------------|
| 中国农业机械化科学研究院 | 采购商品、房屋租赁 | 6,826,847.69 | 7,175,153.49 |
| 北京卓众出版有限公司 | 采购商品 | 38,396.22 | 122,279.24 |
| 中国农业机械化科学研究院呼和浩特分院 | 采购商品 | 279,000.00 | 2,128,330.00 |
| 中机嘉峰机械工程有限公司 | 采购商品 | 578,140.17 | 105,041.02 |
| 北京世奥物业管理有限公司 | 采购商品 | 312,493.44 | 816,132.03 |
| 北京天顺长城液压科技有限公司 | 采购商品 | | 938,461.51 |
| 中国包装和食品机械有限公司 | 采购商品 | | 1,771,689.74 |
| 中机（北京）会议中心有限公司 | 采购商品 | 32,278.44 | 125,801.91 |
| 中机康元粮油装备（北京）有限公司 | 采购商品 | | 4,160.38 |
| 中工国际工程股份有限公司 | 采购商品 | | 7,547.17 |
| 中机北方机械有限公司 | 采购商品 | 599,445.30 | |
| 中机建工有限公司 | 采购商品 | 55,339.81 | |
| 北京金轮坤天特种机械有限公司 | 采购商品 | 105,128.20 | |
| 北京天顺长城液压科技有限公司 | 采购商品 | 1,793,868.37 | |
| 乌鲁木齐威斯特剪毛设备有限公司 | 采购商品 | 805,692.31 | |
| 合计 | | 11,426,629.95 | 13,194,596.49 |

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|------------|
| 中国农业机械化科学研究院 | 出售商品 | 1,170,839.05 | 725,787.31 |

| | | | |
|------------------|------|--------------|--------------|
| 北京金轮坤天特种机械有限公司 | 出售商品 | 1,310,256.39 | 12,735.85 |
| 北京天顺长城液压科技有限公司 | 出售商品 | | 2,222.22 |
| 北京中地装机械仪器有限责任公司. | 出售商品 | 2,460,864.96 | 2,694,538.45 |
| 中工国际工程股份有限公司. | 出售商品 | 610,058.86 | 2,269,139.62 |
| 中国一拖集团有限公司. | 出售商品 | | 761.11 |
| 中国包装和食品机械有限公司 | 出售商品 | | 1,697,741.03 |
| 中国农机院呼和浩特分院 | 出售商品 | | 2,491,497.89 |
| 中工工程机械成套有限公司 | 出售商品 | 134,071.80 | |
| 一拖国际经济贸易有限公司 | 出售商品 | 739,112.07 | |
| 一拖（姜堰）动力机械有限公司 | 出售商品 | 34,188.03 | |
| 中机北方机械有限公司 | 出售商品 | 377,358.49 | |
| 合计 | | 6,836,749.65 | 9,894,423.48 |

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|---------------|--------------|
| 中国农业机械化科学研究院 | 房屋 | 6,377,,228.56 | 6,921,825.99 |
| 合计 | | 6,377,,228.56 | 6,921,825.99 |

5. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

| 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 |
|--------------|---------------|------------|-----------|------------|
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2017/2/22 | 2018/2/22 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 40,000,000.00 | 2017/3/9 | 2018/3/9 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 8,000,000.00 | 2017/3/16 | 2018/3/16 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 40,000,000.00 | 2017/3/16 | 2018/3/16 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 20,000,000.00 | 2017/3/11 | 2018/3/11 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 20,000,000.00 | 2017/4/6 | 2017/10/6 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2016/2/25 | 2017/2/9 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2016/3/24 | 2017/3/24 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 15,000,000.00 | 2017/3/15 | 2017/3/15 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 25,000,000.00 | 2016/3/30 | 2017/3/30 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 10,000,000.00 | 2016/3/30 | 2017/3/30 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2016/3/30 | 2017/3/30 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 60,000,000.00 | 2016/1/13 | 2017/1/13 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2017/2/28 | 2017/4/1 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2017/1/10 | 2017/4/1 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 20,000,000.00 | 2017/10/13 | 2018/4/13 | 否 |

| 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 |
|--------------|----------------|------------|------------|------------|
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2016/7/13 | 2017/7/13 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2016/7/13 | 2017/4/14 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 20,000,000.00 | 2016/7/13 | 2017/7/13 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2017/2/13 | 2017/4/14 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2017/3/15 | 2018/3/15 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 10,000,000.00 | 2017/4/20 | 2017/10/18 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 10,000,000.00 | 2017/6/6 | 2018/6/6 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2017/6/20 | 2018/6/19 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 12,500,000.00 | 2017/7/25 | 2018/1/25 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 12,500,000.00 | 2017/7/25 | 2017/12/29 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 10,000,000.00 | 2017/10/26 | 2018/4/26 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 25,000,000.00 | 2017/3/17 | 2018/3/17 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 25,000,000.00 | 2017/2/28 | 2017/4/7 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2017/5/26 | 2017/6/21 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2017/5/31 | 2018/5/31 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 10,000,000.00 | 2017/3/29 | 2018/3/29 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 10,000,000.00 | 2017/3/30 | 2017/7/26 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 2,900,000.00 | 2017/3/30 | 2017/11/27 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 17,000,000.00 | 2017/5/5 | 2017/11/16 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 10,000,000.00 | 2017/7/4 | 2018/6/13 | 否 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2017/7/5 | 2017/11/16 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 50,000,000.00 | 2016/1/12 | 2017/1/12 | 是 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 10,000,000.00 | 2017/7/26 | 2018/6/12 | 否 |
| 合计 | 562,900,000.00 | | | |

6. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

| 关联方 | 拆入金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2016年12月22日 | 2017年12月22日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2017年3月2日 | 2018年3月2日 | 委托贷款 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 1,000,000.00 | 2017年4月1日 | 2018年4月1日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 1,300,000.00 | 2017年4月7日 | 2018年4月7日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 195,000.00 | 2017年4月11日 | 2017年12月25日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 1,000,000.00 | 2017年4月14日 | 2018年4月14日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 1,400,000.00 | 2017年4月20日 | 2018年4月20日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 240,000.00 | 2017年4月26日 | 2017年12月25日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 1,600,000.00 | 2017年4月28日 | 2018年4月28日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 450,000.00 | 2017年5月3日 | 2018年5月3日 | 直贷 |

| 关联方 | 拆入金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 中国农业机械化科学研究院 | 3,110,100.00 | 2017年5月27日 | 2018年5月27日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 1,220,000.00 | 2017年5月27日 | 2017年11月27日 | 直贷 |
| 国机财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2016年9月5日 | 2017年3月5日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 3,100,000.00 | 2016年7月20日 | 2017年9月20日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2016年6月8日 | 2017年9月8日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2016年11月10日 | 2017年11月10日 | 委托贷款 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2016年12月2日 | 2017年3月2日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 40,000,000.00 | 2016年12月2日 | 2017年3月2日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2016年12月2日 | 2017年3月2日 | 直贷 |
| 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2017年1月11日 | 2017年4月6日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 13,023,747.92 | 2017年1月11日 | 2017年10月31日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 23,726,252.08 | 2017年1月11日 | 2018年1月15日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 8,250,000.00 | 2017年1月11日 | 2017年11月20日 | 委托贷款 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 500,000.00 | 2017年4月12日 | 2017年7月31日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 500,000.00 | 2017年4月12日 | 2017年7月31日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 500,000.00 | 2017年4月12日 | 2017年7月31日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 500,000.00 | 2017年4月12日 | 2017年7月31日 | 直贷 |
| 国机财务有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2017年6月29日 | 2018年6月28日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 1,500,000.00 | 2017年6月29日 | 2018年2月5日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2017年11月10日 | 2018年11月10日 | 委托贷款 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 20,000,000.00 | 2017年9月30日 | 2017年10月11日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 540,000.00 | 2017年9月30日 | 2018年9月30日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 5,000,000.00 | 2017年12月12日 | 2018年3月12日 | 直贷 |
| 国机财务有限责任公司 | 17,000,000.00 | 2017年7月13日 | 2017年7月27日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 11,000,000.00 | 2016年1月27日 | 2017年1月27日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2016年2月4日 | 2017年2月4日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2016年4月22日 | 2017年4月22日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 7,000,000.00 | 2016年5月5日 | 2017年5月5日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 28,000,000.00 | 2016年5月6日 | 2017年5月6日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 18,000,000.00 | 2016年5月13日 | 2017年5月13日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2016年5月13日 | 2017年5月13日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2016年5月20日 | 2017年5月20日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2016年8月11日 | 2017年8月11日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 9,700,000.00 | 2016年10月14日 | 2017年10月14日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2016年12月2日 | 2017年12月2日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2016年12月8日 | 2017年12月8日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 24,000,000.00 | 2016年12月16日 | 2017年12月16日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2016年12月23日 | 2017年12月23日 | 委托贷款 |

| 关联方 | 拆入金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 国机财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2017年1月12日 | 2018年1月12日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 11,000,000.00 | 2017年1月23日 | 2018年1月23日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2017年1月23日 | 2018年1月23日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 8,000,000.00 | 2017年3月2日 | 2018年3月2日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2017年3月14日 | 2018年3月15日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2017年3月23日 | 2018年3月23日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2017年4月21日 | 2018年4月21日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2017年5月5日 | 2018年5月5日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2017年5月5日 | 2018年5月5日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 24,000,000.00 | 2017年5月12日 | 2018年5月12日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 24,000,000.00 | 2017年5月12日 | 2018年5月12日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2017年5月19日 | 2018年5月19日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2017年5月19日 | 2018年5月19日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2017年8月11日 | 2018年8月11日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 9,700,000.00 | 2017年10月19日 | 2018年10月19日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2017年12月1日 | 2018年12月1日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2017年12月8日 | 2018年12月8日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 24,000,000.00 | 2017年12月16日 | 2018年12月16日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2017年12月23日 | 2018年12月23日 | 委托贷款 |
| 国机财务有限责任公司 | 8,000,000.00 | 2017年3月16日 | 2018年3月16日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 40,000,000.00 | 2017年3月16日 | 2018年3月16日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2017年4月6日 | 2017年10月6日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2016年2月25日 | 2017年2月9日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2016年3月24日 | 2017年3月24日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2016年3月24日 | 2017年3月15日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 25,000,000.00 | 2016年3月30日 | 2017年3月30日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2016年3月30日 | 2017年3月30日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2016年3月30日 | 2017年3月30日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2017年2月28日 | 2017年4月1日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2017年1月10日 | 2017年4月1日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2017年10月13日 | 2018年4月13日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2016年3月11日 | 2017年3月3日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2016年7月13日 | 2017年7月13日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2016年7月13日 | 2017年4月14日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2016年7月13日 | 2017年7月13日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2017年2月13日 | 2017年4月14日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2017年3月15日 | 2018年3月15日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2017年4月20日 | 2017年10月18日 | |

| 关联方 | 拆入金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|------------------|-------------|-------------|----|
| 国机财务有限责任公司 | 12,500,000.00 | 2017年7月25日 | 2018年1月25日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 12,500,000.00 | 2017年7月25日 | 2017年12月29日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2017年10月26日 | 2018年4月26日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2017年3月20日 | 2017年5月26日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 25,000,000.00 | 2017年2月28日 | 2017年4月7日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2017年5月26日 | 2017年6月21日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2016年7月13日 | 2017年5月27日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2017年1月10日 | 2017年11月16日 | |
| 国机财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2017年5月31日 | 2018年5月31日 | |
| 中国农业机械化科学研究院 | 20,000,000.00 | 2016年10月30日 | 2017年10月30日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 700,000.00 | 2017年1月15日 | 2018年1月15日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 20,000,000.00 | 2017年3月4日 | 2018年3月4日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 10,000,000.00 | 2017年3月28日 | 2018年3月28日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 25,000,000.00 | 2017年5月7日 | 2018年5月7日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 25,000,000.00 | 2017年5月7日 | 2018年5月7日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 14,748,200.00 | 2017年6月17日 | 2018年6月17日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 400,000.00 | 2017年7月17日 | 2018年7月17日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 4,405,696.00 | 2017年8月15日 | 2018年8月15日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 30,000,000.00 | 2017年9月19日 | 2018年9月19日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 700,000.00 | 2016年1月15日 | 2017年1月15日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 20,000,000.00 | 2016年3月4日 | 2017年3月4日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 10,000,000.00 | 2016年3月28日 | 2017年3月28日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 25,000,000.00 | 2016年5月7日 | 2017年5月7日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 25,000,000.00 | 2016年5月7日 | 2017年5月7日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 14,748,200.00 | 2016年6月17日 | 2017年6月17日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 400,000.00 | 2016年7月17日 | 2017年7月17日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 4,405,696.00 | 2016年8月15日 | 2017年8月15日 | 直贷 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 30,000,000.00 | 2016年9月19日 | 2017年9月19日 | 直贷 |
| 合计 | 1,577,562,892.00 | | | |

关联方拆入资金说明：

截至2017年12月31日，本集团从国机财务公司取得的借款以及农机院委贷短期借款余额为：556,426,252.08元，从农机院取得的直贷余额为15,400,100.00元，借款利率为：4.4%---5.6%，本期支付给国机财务公司的贷款利息（含农机院委贷）和直贷利息为：31,838,456.43元。

7. 其他关联交易

截至2017年12月31日，本公司存于国机财务公司活期存款余额为：30,008,619.07元，

本期自财务公司取得利息收入为：240,803.72 元。

8. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

| 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 | | | | | |
| | 中国农业机械化科学研究院 | 20,650.00 | 10,325.00 | 20,650.00 | 2,065.00 |
| | 北京天顺长城液压科技有限公司 | 12,200.00 | 12,200.00 | 12,200.00 | 12,200.00 |
| | 北京中地装机械仪器有限责任公司 | 4,553,607.00 | 79,023.97 | 7,189,295.00 | 152,626.65 |
| | 中国农业机械化科学研究院呼和浩特分院 | 580,000.00 | 580,000.00 | 580,000.00 | 580,000.00 |
| | 新疆新联万国农牧机械有限公司 | 298,800.00 | 29,670.84 | 298,800.00 | 8,904.24 |
| | 中非重工投资有限公司 | | | 84,907.00 | 84,907.00 |
| | 中工国际工程股份有限公司 | | | 7,581,030.08 | 185,018.13 |
| | 中机嘉峰机械工程有限公司 | | | 211,644.65 | 169,315.72 |
| 预付账款 | | | | | |
| | 中国农业机械化科学研究院 | 477,555.00 | | 2,214,479.25 | |
| | 中国农业机械化科学研究院呼和浩特分院 | | | 95,000.00 | |
| | 洛阳中收机械装备有限公司 | 25,745.00 | | 6,945.00 | |
| | 乌鲁木齐威斯特剪毛设备有限公司 | 352,900.00 | | 286,240.00 | |
| | 新疆新联万国农牧机械有限公司 | | | 450,000.00 | |
| | 中机（北京）会议中心有限公司 | | | 13,171.00 | |
| | 中国联合工程公司 | | | 50,000.00 | |
| | 洛阳拖拉机研究所有限公司 | 765.00 | | 765.00 | |
| | 中机华丰（北京）科技有限公司 | 1,000.00 | | | |
| | 一拖（洛阳）信诺物资贸易有限公司 | 6,848.00 | | | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 中国农业机械化科学研究院 | 812.20 | | 98,400.00 | |
| | 洛阳中收机械装备有限公司 | 156,760.00 | | 156,760.00 | |
| | 中机保定客车制造有限公司 | | | 5,069,673.20 | 1,483,947.49 |

注：公司本期撤销对中机客车的认缴出资，完全退出对中机客车的投资，不再构成关联

方关系。

(2) 本公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| | 中国农业机械化科学研究院 | 42,114.60 | 3,778.60 |
| | 北京金轮坤天特种机械有限公司 | | 2,000,000.00 |
| | 中机嘉峰机械工程有限公司 | 230,094.65 | 230,094.65 |
| | 中国农业机械化科学研究院呼和浩特分院 | | 22,132.41 |
| | 中国包装和食品机械有限公司 | | 2,884,836.00 |
| | 北京科美新防腐技术有限公司 | 19,154.53 | 76,534.53 |
| | 洛阳中收机械装备有限公司 | 5,139,522.96 | 6,130,058.00 |
| | 中机(北京)会议中心有限公司 | 1,152.00 | |
| | 中机北方机械有限公司 | 29,428.70 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 中国农业机械化科学研究院 | 16,557,717.98 | 50,090,177.00 |
| | 北京世奥物业管理有限公司 | | 390.00 |
| | 中国联合工程公司 | | 150,000.00 |
| 预收账款 | | | |
| | 中国农业机械化科学研究院 | 2,899,644.50 | 4,925,993.50 |

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

| 原告 | 被告 | 案由 | 标的金额 | 进展 | 报告期是否形成预计负债 |
|------------|-----------------|--------|--------------|---|-------------|
| 高碑店市五金商店 | 现代农装科技股份有限公司 | 买卖合同纠纷 | 324,846.00 | 一审判决, 被告不服, 提起上诉 | 否 |
| 浙江云洲科技有限公司 | 现代农装株洲联合收割机有限公司 | 买卖合同纠纷 | 1,900,369.67 | 2017年1月9日已还款50万。4月28日付款30万, 余款20万株洲公司承诺在2017年5月15日前支付, 云洲科技电话答应在5月15日前收到20万货款, 不申请调解书“就诉讼请求1900000元申请强制执行 | 否 |
| 普瑞坊(北京) | 中机华联机电科技 | 买卖合同 | 6,701,465.00 | 上诉中 | 否 |

| 原告 | 被告 | 案由 | 标的金额 | 进展 | 报告期是否形成预计负债 |
|--------------|--------------|--------|------------|------------|-------------|
| 科技有限公司 | (北京)有限公司 | 纠纷 | | | |
| 郑益明 | 中机南方机械股份有限公司 | 劳动仲裁 | 507,100.00 | 等待开庭 | 否 |
| 郭培友 | 中机南方机械股份有限公司 | 劳动仲裁 | 520,543.00 | 上诉已开庭, 未判决 | 否 |
| 湖州吉人机械配件有限公司 | 中机南方机械股份有限公司 | 买卖合同纠纷 | 76,123.75 | 尚未结案 | 否 |

十二、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止, 本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 49,559,328.33 | 35.44 | 25,683,852.63 | 51.82 | 23,875,475.70 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 87,610,325.12 | 62.65 | 22,660,605.77 | 25.87 | 64,949,719.35 |
| (1) 账龄组合 | 75,420,936.14 | 53.94 | 22,660,605.77 | 30.05 | 52,760,330.37 |
| (2) 关联方组合 | 12,189,388.98 | 8.71 | | | 12,189,388.98 |
| (3) 按其他组合计提坏账 | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,664,173.50 | 1.91 | 2,411,817.50 | 90.53 | 252,356.00 |
| 合计 | 139,833,826.95 | 100.00 | 50,756,275.90 | 36.30 | 89,077,551.05 |

续:

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 8,596,378.33 | 4.88 | 8,427,470.33 | 98.04 | 168,908.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 164,471,149.01 | 93.45 | 31,089,541.17 | 18.90 | 133,381,607.83 |
| (1) 账龄组合 | 153,667,884.78 | 87.31 | 31,089,541.17 | 20.23 | 122,578,343.60 |
| (2) 关联方组合 | 10,803,264.23 | 6.14 | | | 10,803,264.23 |
| (3) 按其他组合计提坏账 | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,936,865.00 | 1.67 | 2,213,404.00 | 75.37 | 723,461.00 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 合计 | 176,004,392.34 | 100.00 | 41,730,415.50 | 23.71 | 134,273,976.84 |

应收账款分类的说明:

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|----------|-----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户 5 | 1,360,838.33 | 1,191,930.33 | 87.59 | 按预计可收回性计提 |
| 客户 6 | 48,198,490.00 | 24,491,922.30 | 50.81 | 按预计可收回性计提 |
| 合计 | 49,559,328.33 | 25,683,852.63 | | |

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 18,597,378.14 | 185,973.78 | 1.00 |
| 1—2 年 | 13,440,723.62 | 403,221.71 | 3.00 |
| 2—3 年 | 15,750,395.55 | 1,575,039.56 | 10.00 |
| 3—4 年 | 9,228,614.13 | 4,614,307.06 | 50.00 |
| 4—5 年 | 12,608,805.20 | 10,087,044.16 | 80.00 |
| 5 年以上 | 5,795,019.50 | 5,795,019.50 | 100.00 |
| 合计 | 75,420,936.14 | 22,660,605.77 | |

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方组合 | 12,189,388.98 | | |
| 合计 | 12,189,388.98 | | |

2. 本报告期实际核销的应收账款

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 5,731,588.50 |

其中重要的应收账款核销情况如下:

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否由关联交易产生 |
|-----------------|--------|--------------|------------|------------|-----------|
| 石河子贵航农机装备有限责任公司 | 货款 | 4,680,000.00 | 对方已经进行破产清算 | 董事会经理办公会决议 | 否 |
| 合计 | | 4,680,000.00 | | | |

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| 昌吉市众汇达科技发展有限公司 | 48,198,490.00 | 34.47 | 24,491,922.30 |
| 哈尔滨洪瀚科技发展有限公司 | 19,254,026.34 | 13.77 | 3,756,290.33 |
| 新疆生产建设兵团农八师一五〇团 | 7,880,000.00 | 5.64 | 6,052,000.00 |
| 辽宁华联农业机械有限公司 | 5,273,688.00 | 3.77 | |
| 北京中地装机械仪器有限责任公司 | 4,553,607.00 | 3.26 | 79,023.97 |
| 合计 | 85,159,811.34 | 60.90 | 34,379,236.60 |

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-------------------------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 22,224,654.40 | 99.41 | | | 22,224,654.40 |
| (1) 账龄组合 | | | | | |
| (2) 关联方组合 | 22,224,654.40 | 99.41 | | | 22,224,654.40 |
| (3) 按其他组合计提坏账 | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 132,653.82 | 0.59 | 46,887.66 | 100.00 | 85,766.16 |
| 合计 | 22,357,308.22 | 100.00 | 46,887.66 | 100.00 | 22,310,420.56 |

续:

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 1,820,050.00 | 4.17 | 1,820,050.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 40,817,138.57 | 93.52 | 23,094.99 | 0.06 | 40,794,043.58 |
| (1) 账龄组合 | 179,018.88 | 0.41 | 23,094.99 | 12.90 | 155,923.89 |
| (2) 关联方组合 | 40,638,119.69 | 93.11 | | | 40,638,119.69 |
| (3) 按其他组合计提坏账 | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,006,041.44 | 2.31 | 1,006,041.44 | 100.00 | |
| 合计 | 43,643,230.01 | 100.00 | 2,849,186.43 | 6.53 | 40,794,043.58 |

其他应收款分类的说明:

- (1) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 不计提坏账组合 | 22,224,654.40 | | |
| 合计 | 22,224,654.40 | | |

2. 其他应收款按款项性质分类情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 备用金 | 358,914.00 | 34,256.90 |
| 代扣代缴 | 1,211,588.56 | 639,633.11 |
| 货款 | 162,664.22 | 2,780,099.98 |
| 借款 | 20,566,721.33 | 39,960,000.00 |
| 其他 | 57,420.11 | 229,240.02 |
| 合计 | 22,357,308.22 | 43,643,230.01 |

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------|---------------|------|------------------|----------|
| 中机南方机械股份有限公司 | 往来款 | 1,211,588.56 | 1年以内 | 5.42 | |
| 中机华联机电科技(北京)有限公司 | 往来款 | 8,000,000.00 | 1-3年 | 35.78 | |
| 中机美诺科技股份有限公司 | 往来款 | 6,000,000.00 | 1年以内 | 26.84 | |
| 中机南方机械股份有限公司 | 往来款 | 4,444,065.00 | 1年以内 | 19.88 | |
| 现代农装株洲联合收割机有限公司 | 往来款 | 2,122,656.33 | 1年以内 | 9.49 | |
| 合计 | | 21,778,309.89 | | 97.41 | |

注释3. 长期股权投资

| 款项性质 | 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 | 150,226,250.66 | 48,802,613.32 | 101,423,637.34 | 218,546,319.62 | 105,821,737.28 | 112,724,582.34 |
| 对联营、合营企业投资 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | 279,604,606.76 | 178,180,969.42 | 101,423,637.34 | 347,924,675.72 | 235,200,093.38 | 112,724,582.34 |

1. 对子公司投资

| 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 |
|-------------------------|----------------|------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| 中机华联机电科技(北京)有限公司 | 11,544,217.04 | | | 11,544,217.04 | | 11,544,217.04 |
| 中机美诺科技股份有限公司 | 36,842,162.00 | | | 36,842,162.00 | | |
| 中机华丰(北京)科技有限公司 | 9,900,000.00 | | 9,900,000.00 | 0.00 | | |
| 邯郸中农机美诺药械有限公司 | 1,657,451.28 | | | 1,657,451.28 | | 1,657,451.28 |
| 中机北方机械有限公司 | 58,420,068.96 | | 58,420,068.96 | 0.00 | | |
| 吉林华联农业机械有限公司 | 8,278,779.54 | | | 8,278,779.54 | | |
| 中机南方机械股份有限公司 | 34,200,000.00 | | | 34,200,000.00 | | 34,200,000.00 |
| 湖州安达汽车配件有限公司 | 53,702,695.80 | | | 53,702,695.80 | | |
| 越南-兴安 BILANG 现代农业设备有限公司 | 4,000,945.00 | | | 4,000,945.00 | 1,400,945.00 | 1,400,945.00 |
| 合计 | 218,546,319.62 | - | 68,320,068.96 | 150,226,250.66 | 1,400,945.00 | 48,802,613.32 |

2. 对联营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | |
|--------------|------|--------|------|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 二. 联营企业 | | | | | |
| 洛阳中收机械装备有限公司 | 0 | | | | |

续:

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | 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 | | |
| 二. 联营企业 | | | | | | |
| 洛阳中收机械装备有限公司 | | | | | 0 | 0 |

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 132,699,921.13 | 110,503,164.70 | 210,021,916.34 | 196,736,464.96 |
| 其他业务 | 13,696.56 | 6,959.74 | 2,735.04 | 800.00 |
| 合计 | 132,713,617.69 | 110,510,124.44 | 210,024,651.38 | 196,737,264.96 |

注释5. 投资收益

| 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 | 9,002,680.00 | 557,081.25 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -106,610,563.73 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,330,945.90 | |
| 以公允价值计量且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 | | |
| 可供出售金融资产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 | | |
| 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 | | |
| 现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失） | | |
| 合计 | 10,333,625.90 | -106,053,482.48 |

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 40,542,042.11 | |
| 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） | 11,932,076.29 | |
| 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 | -1,720,340.00 | |
| 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 | 1,914,683.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 8,346,244.78 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 5,503,919.48 | |
| 合计 | 38,818,297.14 | |

(二) 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 | | -0.44 | -0.44 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | | -0.76 | -0.76 |

注：本年度公司净资产和利润均为负数。

现代农装科技股份有限公司

（公章）

二〇一八年四月二十五日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券投资部